



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

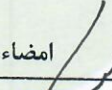
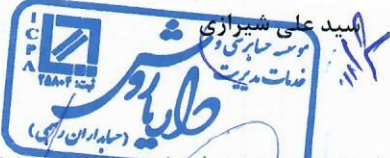
دارندگان محترم واحدهای صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر؛
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۸	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محسن موسوی	شرکت تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق
	پیمان ناتانی		
	امیر علی شیرازی	موسسه حسابرسی و خدمات مالی داریا روش	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنچینه مهر

صورت خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۸۸۲,۵۲۲,۳۱۸,۸۸۸	۶۲۵,۸۹۲,۵۰۳,۷۵۶
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۱,۳۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵	۱۲۹,۱۱۹,۷۶۸
۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۴۴,۸۰۳	۶۳۱,۹۳۶,۶۳۶,۱۹۰
۸ حسابهای دریافتی	۴۳,۵۴۹,۴۷۲,۹۴۰	۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷
۹ جاری کارگزاران	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۱۱۱,۴۸۵,۶۰۸
۱۰ سایر دارایی ها	.	.
جمع دارایی ها	۱۴,۲۹۷,۹۱۶,۴۴۱,۵۲۲	۱,۲۷۱,۰۱۹,۲۱۰,۸۱۹
بدهی ها:		
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۱,۰۶۲,۵۵۶,۹۵۲	۲۴,۱۹۹,۵۲۴,۹۵۶
۱۲ پرداختنی به سرمایه گذاران	۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۴۱,۱۴۸,۰۳۲
۱۳ پیش دریافت	۸۰۱,۲۸۹,۰۰۵,۰۸۹	.
۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱,۹۶۰,۸۳۳,۵۱۶	۱,۸۹۷,۰۰۶,۱۴۴
جمع بدهی ها	۸۲۴,۳۴۲,۰۴۳,۵۸۹	۲۶,۱۳۷,۶۷۹,۱۳۲
۱۵ خالص دارایی ها	۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳	۱,۲۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۳,۴۷۴	۱۷۷,۷۶۴

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



تأمین سرمایه گذاری (سپاه عام)
CII Investment Co. Ltd.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۱۱,۷۸۸,۱۴۰,۴۱۷	۱۲۱,۶۶۰,۳۷۹,۳۲۸
۱۷ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹,۶۳۵,۰۰۶,۵۲۴	۲۱,۵۵۲,۱۰۲,۴۱۹
۱۸ سود سهام	۸۴,۷۴۴,۸۰۸,۰۵۹	۵۴,۰۵۰,۰۸۰,۹۳۶
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۷۷۴,۸۲۳,۲۵۴,۳۷۹	۷۲,۵۳۴,۹۵۶,۰۵۲
۲۲ سایر درآمدها	۸۹۱,۲۴۴,۷۳۱	۲,۱۶۳,۲۲۴,۴۳۶
جمع درآمدها	۸۹۱,۸۸۲,۴۵۴,۱۱۰	۲۷۱,۹۶۰,۷۴۳,۱۷۱
هزینه ها :		
۲۳ هزینه کارمزد ارکان	(۳۴,۵۱۱,۸۵۶,۸۵۲)	(۱۹,۹۴۷,۰۷۳,۵۹۹)
۲۴ سایر هزینه ها	(۸,۶۴۳,۰۹۱,۳۶۱)	(۳,۴۳۵,۷۸۲,۰۰۱)
جمع هزینه ها	(۴۳,۱۵۴,۹۴۸,۲۱۳)	(۲۳,۳۸۲,۸۵۵,۶۰۰)
سود خالص	۸۴۸,۷۲۷,۵۰۵,۸۹۷	۲۴۸,۵۷۷,۸۸۷,۵۷۱
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۲۲.۷۷٪	۲۲.۹۰٪
بازده سرمایه گذاری های پایان سال (۲)	۶.۳۸٪	۱۹.۹۸٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ
		ریال		ریال
۲۴	۷,۰۰۲,۹۹۳	۱,۲۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷	۶۹,۲۲۹	۹۸۲,۹۳۴,۶۹۱,۶۰۸
۲۰	۱۰۰,۱۹۱	۱,۰۰۱,۹۱۰,۰۰۰	۱,۰۴۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۶,۳۱۷,۲۴۰	.	۶,۹۳۸,۱۱۸	.
	۹۰۱,۱۷۷,۹۷۸	۹,۰۱۱,۷۷۹,۷۸۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۸	۱۲۰,۴۸۰,۰۰۰
	(۱۵,۳۶۸)	(۱۵۳,۶۸۰,۰۰۰)	(۱۸۷)	(۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰)
	(۱۴,۵۸۳,۰۳۵)	(۱۴۵,۸۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۷,۲۵۵)	(۱۷۲,۵۵۰,۰۰۰)
	.	۳,۲۱۳,۱۶۷,۶۹۹,۶۴۹	.	۱۲,۵۶۸,۰۲۲,۵۰۸
	.	(۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۳۰۰)	.	.
	.	۸۴۸,۷۲۷,۵۰۵,۸۹۷	.	۲۴۸,۵۷۷,۸۸۷,۵۷۱
خالص دارایی‌ها	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳	۷,۰۰۲,۹۹۳	۱,۲۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان سال = (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص) / خالص دارایی‌های پایان سال



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱- تاریخچه فعالیت
صندوق مشترک گنجینه مهر در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۲۰ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۱۲۲۲ نزد سبا به ثبت رسیده است. و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۸ از صدور ابطال به صندوق سرمایه‌گذاری با در آمد ثابت قابل معامله با تقسیم سود (ETF) تغییر پیدا کرده و نزد سبا به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی، سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است. موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می باشد. خصوصیات دارایی‌های موضوع سرمایه‌گذاری یا تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید و حنصاب سرمایه‌گذاری در هر یک از آنها در امیدنامه ذکر شده است. این صندوق از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله (ETF) با تقسیم سود می باشد. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. همچنین در صورتیکه صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار مشارکت کرده که در این صورت وجوه جمع آوری شده و سایر داراییهای صندوق، پشتوانه این تعهد خواهد بود. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش میشود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت‌های متعددی نسبت به سرمایه‌گذاری انفرادی سرمایه‌گذاران دارد: اولاً هزینه به کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه‌گذاران تقسیم میشود و سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار کاهش مییابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه‌گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام میدهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه‌گذار برای انجام سرمایه‌گذاری کاهش مییابد. ثالثاً، امکان سرمایه‌گذاری مناسب و متنوع تر در اربابها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه‌گذاری کاهش مییابد. به کارگیری نرم افزارهای مالی مناسب و ترکیب آن‌ها با روش‌های مزبور پایه محکم و ابزار مناسبی را برای حضور پر قدرت در بازار سرمایه فراهم خواهد کرد. مدیران سرمایه‌گذاری این صندوق به طور مستمر به بررسی بازار و شناسایی فرصتهای سرمایه‌گذاری مناسب اقدام می نمایند. بازارگردان این صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان است. علاقمندان برای دریافت اطلاعات بیشتر در مورد الزامات فعالیت صندوق میتوانند اساسنامه و امیدنامه صندوق را مطالعه کنند. برای دریافت اطلاعات مربوط به عملکرد گذشته صندوق نیز می توانید به بخش بازدهی، خالص ارزش دارائیه‌ها و نمودارهای این تارنما مراجعه کنید.

مدت فعالیت صندوق براساس ماده ۵ اساسنامه می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.ganjinehmehrfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحد‌های ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است.

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک سپه (مهر اقتصاد سابق)	۵۹,۰۰۰	۵۹
۲	کارگزاری مهر اقتصاد ایران	۳۰,۰۰۰	۳۰
۳	گروه مالی مهر اقتصاد	۱۰,۰۰۰	۱۰
۴	شرکت تامین سرمایه امید	۱,۰۰۰	۱
جمع		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنچینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

بازارگردان صندوق، صندوق بازارگردانی اختصاصی ایر انیان است با کد اقتصادی ۴۱۱۴۸۵۸۱۴۳۹۶ که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۲۹ با شماره ثبت ۱۱۳۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

ضامن نقدشوندگی صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است با کد اقتصادی ۴۱۱۳۸۸۷۷۵۷۳۶ که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ تاسیس و تحت شماره ۲۵۸۰۴ ثبت و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۷۲۹۳۸ در اداره ثبت شرکت‌های تهران تحت عنوان موسسه غیر تجاری به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیرازی جنوبی، کوچه اتحاد، پلاک ۱۰ طبقه اول.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که با کد اقتصادی ۴۱۱۱۹۱۸۵۱۴۹۸ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان سهروردی جنوبی، پایین‌تر از خیابان شهید مطهری، خیابان برداران نوبخت، پلاک ۲۹، طبقه اول.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) است.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در صکوک پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق صکوک در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه‌گذاری جاری سریع معامله طبقه بندی و به صورت روزانه ارزیابی می‌گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر و پس از بازشدن نماد آنها شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل شش در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب با تایید متولی صندوق؛
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امید نامه و سالانه ۲درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛
کارمزد بازارگردان	سالانه ۳ درهزار از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۴ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۴۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
مخارج تصفیه صندوق	معادل یک درهزار ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از توقف می شود؛
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق مقررات ثبت و نظارت سازمان بورس
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد.
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۵-۴ مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۶-۴ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۷-۴ وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۰۳/۰۲/۱۳۶۶) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۰۲/۰۳/۱۳۸۷ معاف است، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
نسبت به			نسبت به کل			صنعت
کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۱.۱٪	۱۴۱,۰۸۱,۵۱۹,۸۸۱	۱۱۰,۹۳۴,۵۸۶,۵۶۸	۰.۸٪	۱۱۷,۳۱۷,۲۸۲,۸۷۲	۱۲۰,۰۸۴,۳۳۸,۷۶۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۰.۱٪	۱۲۷,۹۶۰,۰۱۱,۵۹۵	۱۱۵,۰۹۴,۳۰۵,۵۲۷	۲.۲٪	۳۱۹,۰۶۴,۸۴۴,۹۹۶	۳۲۱,۵۳۹,۴۵۵,۱۴۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۹.۵٪	۱۲۰,۶۹۷,۶۴۷,۶۷۶	۱۰۴,۶۴۵,۸۶۸,۶۷۲	۰.۶٪	۸۹,۲۳۶,۸۸۷,۲۴۸	۱۰۵,۴۲۱,۶۵۱,۶۰۰	فلزات اساسی
۴.۱٪	۵۲,۵۲۹,۳۸۶,۳۳۸	۵۷,۲۳۰,۴۹۸,۷۷۳	۰.۷٪	۱۰۲,۹۵۳,۲۳۱,۱۰۶	۵۷,۲۳۰,۴۹۸,۷۷۳	سیمان، آهک و گچ
۳.۶٪	۴۵,۷۴۱,۲۸۷,۵۵۸	۳۷,۱۳۹,۲۳۵,۳۰۴	۰.۳٪	۲۹,۷۵۳,۳۶۷,۶۱۲	۳۴,۶۷۷,۴۳۱,۷۱۱	استخراج کانه های فلزی
۲.۹٪	۳۷,۲۹۰,۵۰۷,۳۷۳	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	۰.۴٪	۵۲,۶۰۷,۹۷۷,۵۳۱	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	لاستیک و پلاستیک
۲.۶٪	۳۳,۶۵۶,۶۰۴,۳۰۸	۳۱,۰۴۵,۹۲۹,۹۴۴	۰.۳٪	۴۱,۹۴۲,۶۵۳,۲۷۴	۳۱,۰۴۵,۹۲۹,۹۴۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۳٪	۱۵,۸۹۷,۲۳۵,۰۰۶	۱۵,۲۰۲,۰۱۹,۰۴۸	۰.۱٪	۲۰,۲۰۵,۴۷۹,۷۵۸	۱۵,۲۰۲,۰۱۹,۰۴۸	سرمایه گذاریها
۱.۲٪	۱۴,۹۴۴,۵۱۶,۹۷۳	۱۵,۱۰۷,۳۳۷,۳۸۶	۰.۱٪	۱۴,۴۹۴,۹۷۰,۲۵۶	۱۵,۱۰۷,۳۳۷,۳۸۶	محصولات شیمیایی
۰.۵٪	۶,۹۶۷,۳۹۶,۴۲۰	۷,۹۵۶,۹۵۹,۷۷۱	۰.۱٪	۲۰,۲۸۰,۹۹۵,۳۶۵	۷,۹۵۶,۹۵۹,۷۷۱	حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات
۰.۳٪	۳,۳۶۹,۱۴۵,۴۲۵	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	۰.۰٪	۲,۶۹۱,۴۲۵,۸۷۲	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	زراعت و خدمات وابسته
۰.۲٪	۲,۳۷۵,۷۷۹,۵۰۰	۲,۰۱۱,۸۲۵,۰۸۲	۰.۱٪	۹,۴۱۸,۶۳۳,۷۵۰	۶,۴۴۰,۸۴۲,۹۸۲	مواد و محصولات دارویی
۰.۰٪	۴۷۳,۹۱۳,۳۳۸	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲	۰.۰٪	۳۷۰,۰۳۵,۱۱۲	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲	استخراج سایر معادن
۰.۰٪	۳۸۶,۳۵۵,۵۶۵	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	۰.۰٪	۲۵۲,۳۲۶,۶۸۰	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰٪	.	.	۰.۰٪	۶,۱۷۵,۷۷۸,۷۷۴	۵,۳۶۳,۵۰۴,۱۱۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۰٪	.	.	۰.۱٪	۱۵,۸۶۲,۵۲۳,۹۵۳	۱۸,۱۲۹,۵۸۲,۱۰۲	فعالیتهاى كمكى به نهادهای مالی واسط
۰.۰٪	.	.	۰.۲٪	۳۳,۶۳۱,۹۴۲,۱۶۲	۳۴,۹۷۶,۷۳۰,۰۰۵	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰٪	.	.	۰.۰٪	۶,۲۶۰,۸۱۵,۱۷۵	۳,۲۱۸,۹۴۵,۵۵۲	منسوجات
۰.۰٪	.	.	۰.۰٪	۱,۱۵۷,۳۹۲	۸۰۹,۳۸۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۸٪	۲۲,۵۲۱,۱۹۶,۸۰۰	۲۱,۸۶۰,۲۶۷,۵۲۰	۰.۰٪	.	.	بانکها و موسسات اعتباری
۴۹.۲٪	۶۲۵,۸۹۲,۵۰۳,۷۵۶	۵۵۳,۳۲۸,۷۲۷,۸۱۹	۶.۲٪	۸۸۲,۵۲۲,۳۱۸,۸۸۸	۸۱۱,۴۹۵,۹۳۰,۵۱۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱	۳۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵	۱۲۹,۱۱۹,۷۶۸
۶-۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۱,۳۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵	۱۲۹,۱۱۹,۷۶۸

سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

نرخ	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۳۷۰,۶۶۸,۹۳۹,۴۲۴	۲.۶٪	۱۸,۱۰۸,۲۱۸	۰.۰٪		
۱۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۱۰,۷۰۰,۲۰۶	۰.۰٪	۲۱,۸۹۴,۶۶۵	۰.۰٪		
۱۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۰۹	۹۰,۸۵,۱۲۴	۰.۰٪	۹,۶۸۷,۵۲۱	۰.۰٪		
۱۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۲۰,۲۵۲,۳۷۶	۰.۰٪	۱۳,۱۱۶,۲۲۳	۰.۰٪		
۱۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱,۱۰۳,۵۵۳	۰.۰٪	۳,۰۰۷,۷۵۰	۰.۰٪		
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۲,۴۹۲,۷۳۴	۰.۰٪	۴۹,۲۴۱,۳۷۸	۰.۰٪		
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۴,۲۲۰,۱۵۴	۰.۰٪	۴,۰۱۶,۱۱۱	۰.۰٪		
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۳,۱۰۷,۸۳۰	۰.۰٪	۴۹۱,۹۹۹	۰.۰٪		
۱۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۷,۸۰۹,۱۶۱	۰.۰٪	۸,۹۵۲,۵۵۶	۰.۰٪		
۱۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	۹,۲۵۴,۹۱۳	۰.۰٪	-	۰.۰٪		
		-	۰.۰٪	۶۰۳,۳۴۷	۰.۰٪		
		۳۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵	۲.۶٪	۱۲۹,۱۱۹,۷۶۸	۰.۰٪		

بانک سپه شعبه بلوار کشاورز - ۳۱۳۰۰۹۵۳۷۳۷۵۸
حساب کوتاه مدت بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰
بانک مسکن شعبه استاد مطهری غربی - ۱۶۰۰۰۰۰۰۱۵۸۱۰
بانک خاورمیانه شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۱
بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۵۳۱۵۱
بانک ملت شعبه گلستان پاسداران - ۹۹۱۵۲۸۱۶۴۵
بانک سپه شعبه جمالزاده - ۳۱۳۰۰۷۲۶۹۸۵۱۲
بانک رفاه شعبه آپادانا - ۳۶۳۹۶۱۰۳۳
بانک تجارت شعبه کار - ۱۱۱۴۶۵۶۲
بانک صادرات شعبه تهران پارس فلکه اول - ۰۲۱۹۷۸۶۹۸۵۰۰۰
بانک سپه شعبه کریمخان زند - ۳۱۳۰۰۹۶۹۷۴۷۷۲

۶-۲- سرمایه‌گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

نرخ	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			ریال	درصد	ریال	درصد		
۲۶٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹.۰٪	-	۰.۰٪		
			۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹.۰٪	-	۰.۰٪		

سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۵۷۸۵۷۶۰۰۰ بانک صادرات

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۱۱,۹۰۶,۲۹۸,۸۱۹,۱۲۹	۳۱۹,۷۲۴,۵۷۰,۴۱۹
۷-۲	۹۴,۷۰۱,۲۲۵,۶۷۴	۹۲,۴۸۴,۵۶۱,۱۹۱
۷-۳	-	۲۱۹,۷۲۷,۵۰۴,۵۷۹
	۱۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۴۴,۸۰۳	۶۳۱,۹۳۶,۶۳۶,۱۸۹

اوراق مرابحه

اوراق اجاره

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷-۱ - اوراق مرابحه

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
صکوک مربایچه خودرو ۱۴۰۴-۰۳ ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۳۵,۵۰۰	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۷۳۷,۴۱۸	۳۶,۸۲۹,۳۰۳,۰۴۳	۰.۳٪	۳۶,۷۹۷,۱۷۹,۲۹۰	۲.۹٪
مربایچه عام دولت ۷۲-ش.خ.۰۴۰۲	۱۸٪	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۲۹,۹۱۹	۴۶۹,۷۴۶,۵۴۴	۰.۰٪	۴۷۱,۵۸۱,۷۲۲	۰.۰٪
صکوک مربایچه صایبا ۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۶۳,۳۰۰	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۸۴۳,۴۶۵	۶۶,۴۴۸,۸۲۹,۵۵۲	۰.۵٪	۶۴,۰۹۵,۵۲۸,۶۶۵	۵٪
مربایچه دولت ۱۹۹-ش.خ.۰۵۱۰۳	۲۳٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۱۱۱,۹۷۷,۰۶۷	۳,۹۲۵,۷۴۰,۶۵۵,۱۱۷	۲۷.۵٪	-	۰.۰٪
صکوک مربایچه کلگ ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪	۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۱۷۵,۸۸۷,۹۷۸	۳,۰۷۰,۶۳۲,۱۳۷,۹۷۸	۲۱.۵٪	-	۰.۰٪
مربایچه پلی استر ق م ۷۱۱۰۸	۲۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۶۵۸,۴۴۷,۱۷۷	۲,۵۷۹,۲۰۵,۳۲۲,۱۷۷	۱۸.۰٪	-	۰.۰٪
مربایچه صالح چوب سپاهان ۰۷۱۱۱۴	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۷۶,۰۲۴,۵۹۰	۱,۰۲۷,۸۹۴,۷۷۴,۵۹۰	۷.۲٪	-	۰.۰٪
مربایچه ستاره جهان آریا ۰۷۱۰۲۴	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۳۲,۳۰۷,۹۷۶	۱,۰۴۰,۶۵۱,۰۵۷,۹۷۶	۷.۳٪	-	۰.۰٪
صکوک مربایچه پترو ۶۰-۳ ماهه ۲۳٪	۲۳٪	۱۰۴,۵۸۴	۱۰۴,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۲,۸۶۰,۳۵۹	۱۰۶,۸۴۷,۹۰۴,۵۰۹	۰.۷٪	۱۳۸,۳۷۹,۹۷۱,۶۸۰	۱۰.۹٪
صکوک مربایچه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۵۰,۵۴۵	۵۰,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۳,۲۴۸,۹۲۵	۵۱,۵۷۹,۰۸۷,۶۴۳	۰.۴٪	-	۰.۰٪
صکوک مربایچه سایبا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪	۱۸٪	-	-	-	-	۰.۰٪	۷۷,۴۴۵,۹۸۶,۵۸۱	۶.۱٪
مربایچه عام دولت ۲-ش.خ.۰۳۰۳	۱۵٪	-	-	-	-	۰.۰٪	۲,۵۳۴,۳۲۲,۴۸۱	۰.۳٪
				۲۹۲,۷۰۵,۱۶۴,۸۷۴	۱۱,۹۰۶,۲۹۸,۸۱۹,۱۲۹	۰.۷٪	۳۱۹,۷۲۴,۵۷۰,۴۱۹	۱۰.۹٪

۷-۲ - اوراق اجاره

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
	درصد		ریال	ریال	ریال	درصد		درصد
اجاره دومینو۱۴۰۴۰۲۰۷	۱۸٪	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۲۲,۸۰۱	۶,۰۷۸,۹۳۵,۳۰۱	۰.۰٪	۶,۱۴۶,۸۴۰,۹۲۱	۰.۵٪
صکوک اجاره فولاد۶۰۵-بدون ضامن	۲۳٪	۱۹,۰۳۷	۱۹,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۸۹۶,۱۵۸	۶۸,۹۱۹,۸۴۴,۸۰۳	۰.۵٪	۱۹,۴۷۹,۲۹۲,۵۴۶	۱.۵٪
صکوک اجاره کگل۵۰۹-بدون ضامن	۱۸/۵٪	۶۵,۴۲۹	۶۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۵,۸۸۸,۹۸۱	۱۹,۷۰۲,۴۴۵,۵۷۰	۰.۱٪	۶۶,۸۵۸,۴۲۷,۷۲۴	۵.۳٪
				۲,۴۹۱,۸۰۷,۹۴۰	۹۴,۷۰۱,۲۲۵,۶۷۴	۰.۷٪	۹۲,۴۸۴,۵۶۱,۱۹۱	۷.۳٪

۷-۳ - اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
			ریال		ریال	درصد	ریال	
مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	۰٪	۳۱,۶۷۶,۵۲۴,۵۰۴	۲.۵٪
مشارکت ش تبریز ۳۰۳-۳ ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	۰٪	۶۰,۹۲۶,۸۵۸,۶۵۱	۴.۸٪
استادخانه-م ۴پودجه ۳۰۵۲۲-۰۰	.	.	.	.	.	۰٪	۶۰,۱۵۱,۰۷۵,۶۴۱	۴.۷٪
مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	۰٪	۶۶,۹۷۳,۰۴۵,۷۸۳	۵.۳٪
				.	.	۰٪	۲۱۹,۷۲۷,۵۰۴,۵۷۹	۱۷.۳٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷-۴- اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آن‌ها در تاریخ خالص دارایی‌ها تعدیل شده است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام اوراق	یادداشت	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مرابحه عام دولت ۱۹۹-ش.خ. ۵۱۰۳۰	۷-۴-۱	۹۶۳,۲۱۰	۱.۰٪	۱,۰۳۹,۸۴۹	۴,۱۵۹,۳۹۴,۴۸۳,۵۱۷	قرارداد
صکوک مرابحه صایپا ۴۹-۳-ماه ۱۸٪	۷-۴-۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴.۷٪	۱,۰۴۷,۱۰۹	۶۶,۲۸۱,۹۹۹,۷۰۰	قرارداد
صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن	۷-۴-۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳.۹٪	۱,۰۳۹,۸۴۹	۶۸,۰۳۶,۲۵۵,۴۱۶	قرارداد

۷-۴-۱ ارزش اوراق مرابحه عام دولت ۱۹۹ به شماره قرارداد ۲۴۴۷/ق/۰۳/ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۴ به تعداد ۴,۰۰۰,۰۰۰ واحد فی مابین صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی می‌گردد.

۷-۴-۲ ارزش اوراق صکوک مرابحه صایپا ۴۹ بدون ضامن به شماره قرارداد ۲۳۲۹/ق/۰۳/ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۱ به تعداد ۶۳,۳۰۰ واحد فی مابین صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی می‌گردد.

۷-۴-۳ ارزش اوراق صکوک اجاره کگل بدون ضامن به شماره قرارداد ۲۳۲۸/ق/۰۳/ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۱ به تعداد ۶۵,۴۲۹ واحد فی مابین صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی می‌گردد.

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	ریال	ریال
۲۲,۱۳۸,۳۹۶,۸۶۹	۲۵٪	۲۰,۸۱۸,۲۱۱,۲۵۹	۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷	۸-۱	سود سهام دریافتنی
۲۳,۱۴۵,۳۲۱,۰۲۹	۲۵٪	۲۲,۷۳۱,۲۶۱,۶۸۱	*	۸-۲	سود دریافتنی سپرده بانکی
۴۵,۲۸۳,۷۱۷,۸۹۸		۴۳,۵۴۹,۴۷۲,۹۴۰	۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷	جمع	

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	ریال
۴,۱۶۳,۶۹۹,۱۰۰	۲۵٪	(۱۴۸,۵۰۷,۱۰۱)	۴,۰۱۵,۱۹۱,۹۹۹	۴,۳۶۲,۸۸۴,۱۸۷	سرمایه‌گذاری سپه
۷,۳۰۹,۷۶۵,۰۰۰	۲۵٪	(۴۵۹,۷۹۲,۶۶۴)	۶,۸۴۹,۹۷۲,۳۳۶	۳,۶۶۸,۲۹۳,۹۵۰	کویر تابر
۹,۸۶۰,۲۴۰,۹۱۰	۲۵٪	(۶۹۶,۶۸۱,۵۶۷)	۹,۱۶۳,۵۵۹,۳۴۳	۱,۴۱۷,۸۹۵,۳۱۳	مدیریت انرژی امید تابان هور
۶۶۸,۸۳۱,۶۵۹	۲۵٪	*	۶۶۸,۸۳۱,۶۵۹	۷۲۵,۹۳۵,۳۴۰	ریل پرداز نو آفرین
۱۲,۶۶۰,۲۰۰	۲۵٪	(۷۲۷,۴۱۰)	۱۱,۹۳۲,۷۹۰	۱۲,۱۳۶,۵۰۲	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۵٪	*	۹,۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	کنتورسازی ایران
۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۵٪	*	۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	مهندسی صنعتی روان فن آور
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	(۱۴,۴۷۶,۸۶۸)	۹۳,۵۲۳,۱۳۲	*	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
*	۰٪	*	*	۱,۷۶۵,۵۸۱,۳۹۵	سنگ آهن گهرزمین
*	۰٪	*	*	۹۸۰,۵۳۸,۸۱۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۲۲,۱۳۸,۳۹۶,۸۶۹		(۱,۳۲۰,۱۸۵,۶۱۰)	۲۰,۸۱۸,۲۱۱,۲۵۹	۱۲,۹۴۹,۴۶۵,۴۹۷	جمع

۸-۲- سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	ریال
۳,۹۶۴,۹۹۳,۱۷۸	۲۵٪	(۲۶,۸۹۹,۵۴۷)	۳,۹۳۸,۰۹۳,۶۳۱	*	سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۹۵۳۷۳۷۵۸ بانک سپه
۱۹,۱۸۰,۳۲۷,۸۵۱	۲۶٪	(۳۸۷,۱۵۹,۸۰۱)	۱۸,۷۹۳,۱۶۸,۰۵۰	*	سپرده بلندمدت ۰۴۰۷۵۷۸۵۷۶۰۰۰ بانک صادرات
۲۳,۱۴۵,۳۲۱,۰۲۹		(۴۱۴,۰۵۹,۳۴۸)	۲۲,۷۳۱,۲۶۱,۶۸۱	*	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹- جاری کارگزاری

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مانده در ابتدای سال بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۱,۷۶۲,۵۰۱,۷۸۸,۵۸۴	(۱۱,۷۶۲,۵۰۱,۷۸۸,۵۸۴)	۰
۳,۸۴۶,۱۹۲	۳۷,۳۰۵,۰۳۹	(۴۱,۱۵۱,۲۳۱)	۰
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۰	۰	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
۱۱۱,۴۸۵,۶۰۸	۱۱,۷۶۲,۵۳۹,۰۹۳,۶۲۳	(۱۱,۷۶۲,۵۴۲,۹۳۹,۸۱۵)	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶

کارگزاری بانک سپه

تعدیل کارمزد کارگزار بانک سپه

کارگزاری بانک مهر اقتصاد ایرانیان

جمع

۱۰- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج است که تا تاریخ صورت خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دورههای آتی منتقل می شود:

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۳۸,۵۰۰,۰۰۰	(۳۸,۵۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۱۲۳,۳۹۰,۰۰۰	(۱۲۳,۳۹۰,۰۰۰)	۰
۰	۱,۳۳۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۶,۵۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۷,۵۹۸,۳۹۰,۰۰۰	(۷,۵۹۸,۳۹۰,۰۰۰)	۰

آبونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج برگزاری مجامع

افزایش سقف واحد های سرمایه گذاری صندوق

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
کارمزد مدیر- شرکت تامین سرمایه امید	ریال	ریال
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطره (متولی سابق)	۱۱,۱۲۹,۹۶۵,۱۲۸	۱۹,۰۲۱,۶۷۰,۵۹۴
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش (متولی)	۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳
کارمزد ضامن- تامین سرمایه امید	۴۲۰,۱۵۰,۷۸۷	۱۴۱,۹۴۵,۶۸۰
حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	۴۴۹,۵۵۱,۴۵۲	۴,۲۸۶,۲۱۸,۴۸۵
بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان- ضامن	۷۳۷,۰۰۰,۲۲۴	۳۵۹,۶۹۸,۹۶۴
کارمزد مدیر ثبت- تامین سرمایه امید	۷,۹۳۸,۲۱۸,۱۲۸	۰
جمع	۰	۲,۳۲۰,۰۰۰
	۲۱,۰۶۲,۵۵۶,۹۵۲	۲۴,۱۹۹,۵۲۴,۹۵۶

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۲۹,۶۴۸,۰۳۲
جمع	۰	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۴۸,۰۳۲
	۲۹,۶۴۸,۰۳۲		

۱۳- پیش دریافت

مراجعه جهان ستاره آریا ۰۷۱۰۲۴	۱۳-۱	۷۶,۳۱۱,۴۷۵,۳۹۱	ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
صکوک مراجعه بهمن ۰۵۲-۳ماهه ۱۸٪	۱۳-۱	۱,۶۵۰,۱۴۱,۳۸۷	۰		
صکوک مراجعه پترو ۰۶۰۵-۳ماهه ۲۳٪	۱۳-۱	۱,۰۳۰,۴۹۳,۴۴۵	۰		
مراجعه صالح چوب سپاهان ۰۷۱۱۱۴	۱۳-۱	۸۱,۰۱۳,۷۹۷,۷۹۹	۰		
صکوک مراجعه پلی استر ۰۷	۱۳-۱	۱۹۹,۵۱۰,۱۰۹,۲۷۴	۰		
صکوک مراجعه کگل ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪	۱۳-۱	۲۱۵,۸۶۲,۳۲۸,۷۶۱	۰		
اوراق مشارکت مراجعه عام دولت ۱۹۹	۱۳-۱	۲۲۱,۹۱۰,۶۵۹,۰۳۲	۰		
صکوک اجاره دوموینو ۱۴۰۴۰۲۰۸	۱۳-۲	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		
جمع		۸۰۱,۲۸۹,۰۰۵,۰۸۹	۰		

۱۳-۱- مانده حساب فوق مربوط به سود نگهداشت طبق قرارداد با شرکت تامین سرمایه امید است و پیش دریافت سود نگهداری اوراق به صورت روزانه به حساب درآمد منتقل میگردد.

۱۳-۲- مانده حساب فوق بابت واریز مبلغ پیش از موعد سر رسید اوراق می باشد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	عضویت در کانون‌ها
۸۴۹,۹۴۲,۷۷۳	۸۹۷,۰۰۶,۱۴۴	هزینه‌های آیونمان نرم افزار
۱۰,۸۹۰,۷۴۳		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
<u>۱,۹۶۰,۸۳۳,۵۱۶</u>	<u>۱,۸۹۷,۰۰۶,۱۴۴</u>	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
	ریال		ریال
۹۹۹,۸۹۹,۹۹۹	۱۲,۶۲۳,۵۸۴,۳۹۲,۰۳۶	۶,۹۰۲,۹۹۳	۱,۲۲۷,۱۰۵,۱۱۰,۴۹۶
۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۷۶,۴۲۱,۱۹۱
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۲,۶۲۴,۸۴۶,۸۹۲,۰۳۶	۷,۰۰۲,۹۹۳	۱,۲۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
جمع

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
	ریال	ریال	
۱۶-۱	(۶۱۰,۵۴۰,۴۸۵)	۱۱۸,۶۷۶,۲۲۲,۳۶۹	سود حاصل از فروش سهام
۱۶-۲	۱۲,۳۹۸,۶۸۰,۹۰۲	۲,۹۸۴,۱۵۶,۹۵۹	سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	<u>۱۱,۷۸۸,۱۴۰,۴۱۷</u>	<u>۱۲۱,۶۶۰,۳۷۹,۳۲۸</u>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	- سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انتقال داده های آسیا تک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۹۵,۹۲۹,۸۹۲)	(۶,۷۸۲,۹۷۵)	(۳۵,۷۰۰,۰۰۰)	۷۰۱,۵۸۷,۱۳۳	.
معدنی و صنعتی چادرملو	۴,۵۱۸,۴۸۳	۱۴,۵۱۷,۸۸۵,۸۷۹	(۱۸,۰۲۵,۳۹۹,۶۴۷)	(۱۳,۷۹۱,۹۲۷)	(۷۲,۵۸۹,۴۲۹)	(۳,۵۹۳,۸۹۵,۱۲۴)	(۶,۰۸۳)
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۶۶۲,۴۳۱	۲۷۳,۵۸۴,۰۰۳	(۲۷۳,۵۸۴,۰۰۳)	.	.	.	.
بانک پاسارگاد	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۵۲۱,۱۹۶,۸۰۰)	(۲۳,۰۲۸,۰۰۰)	(۱۲۱,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۵۷۴,۵۷۵,۲۰۰	.
نورایستا پلاستیک	۲۵,۰۰۰	۹۳۱,۲۵۰,۰۰۰	(۴۵۰,۴۰۸,۵۹۹)	(۸۸۴,۶۸۳)	(۴,۶۵۶,۲۵۰)	۴۷۵,۳۰۰,۴۶۸	.
فراپورس ایران	۱	۱	(۴,۸۷۴)	.	.	(۴,۸۷۳)	.
تولید و صنعتی گوهر فام	۶۰۲,۵۰۰	۴,۸۹۴,۳۵۰,۰۰۰	(۴,۹۴۵,۹۸۶,۸۸۲)	(۴,۶۴۹,۳۸۶)	(۲۴,۴۷۱,۷۵۲)	(۸۰,۷۵۸,۰۲۰)	.
بیمه اتکایی ایران معین	۱,۱۷۴,۹۸۶	۳,۵۶۵,۶۶۳,۵۶۲	(۳,۲۳۱,۷۹۳,۳۳۵)	(۳,۳۸۷,۱۷۳)	(۱۷,۸۲۸,۳۲۳)	۳۱۲,۶۵۴,۷۳۱	.
تامین سرمایه کیمیا	.	.	.	.	.	.	۴۸۱,۷۴۷
سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	.	(۲۷,۰۰۸,۲۹۲)
ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	.	(۷۵۰,۶۷۷,۷۹۴)
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	(۳,۸۲۴)
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	.	.	.	.	.	.	۲۸۶
ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	.	(۲,۸۵۶)
ح. سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	(۳,۰۱۴)
بهار رز عالیس چناران	.	.	.	.	.	.	۱۵,۵۵۵,۷۸۹,۲۴۰
کویر تایر	.	.	.	.	.	.	۱۰,۴۵۸,۰۹۶,۲۹۱
صنایع گلدیران	.	.	.	.	.	.	۹,۸۶۴,۹۲۲,۴۸۱
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۵,۱۵۹,۰۴۲,۲۵۵
سوژمیران	.	.	.	.	.	.	۴,۹۹۲,۲۸۳,۱۲۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	۳,۷۷۲,۶۶۶,۸۲۱
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱,۵۳۸,۹۷۸,۴۲۱
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	۴۱۴,۴۳۲,۲۸۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	۳۷۱,۵۵۹,۶۰۶
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	.	.	.	.	.	.	۳۸,۱۳۶,۶۰۱
فولاد شاهرود	.	.	.	.	.	.	۷,۹۶۷,۱۰۶,۷۹۷
نقل به صفحه بعد	۱۵,۹۸۳,۴۰۱	۵۵,۵۶۲,۷۳۳,۴۴۵	(۵۵,۸۴۴,۳۰۴,۰۳۲)	(۵۲,۵۲۴,۱۴۴)	(۲۷۶,۴۴۵,۷۵۴)	(۶۱۰,۵۴۰,۴۸۵)	۵۹,۳۵۵,۷۹۴,۰۸۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجدینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	- سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انتقال داده های آسیا تک	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۹۵,۹۲۹,۸۹۲)	(۶,۷۸۲,۹۷۵)	(۳۵,۷۰۰,۰۰۰)	۷۰۱,۵۸۷,۱۳۳	*
معدنی وصنعتی چادرملو	۴,۵۱۸,۴۸۳	۱۴,۵۱۷,۸۸۵,۸۷۹	(۱۸,۰۲۵,۳۹۹,۶۴۷)	(۱۳,۷۹۱,۹۲۷)	(۷۲,۵۸۹,۴۲۹)	(۳,۵۹۳,۸۹۵,۱۲۴)	(۶,۰۸۳)
ح. معدنی وصنعتی چادرملو	۶۶۲,۴۳۱	۲۷۳,۵۸۴,۰۰۳	(۲۷۳,۵۸۴,۰۰۳)	*	*	*	*
بانک پاسارگاد	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۵۲۱,۱۹۶,۸۰۰)	(۲۳,۰۲۸,۰۰۰)	(۱۲۱,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۵۷۴,۵۷۵,۲۰۰	*
نورایستا پلاستیک	۲۵,۰۰۰	۹۳۱,۲۵۰,۰۰۰	(۴۵۰,۴۰۸,۵۹۹)	(۸۸۴,۶۸۳)	(۴,۶۵۶,۲۵۰)	۴۷۵,۳۰۰,۴۶۸	*
فراپورس ایران	۱	۱	(۴,۸۷۴)	*	*	(۴,۸۷۳)	*
تولیدو صنعتی گوهر فام	۶۰۲,۵۰۰	۴,۸۹۴,۳۵۰,۰۰۰	(۴,۹۴۵,۹۸۶,۸۸۲)	(۴,۶۴۹,۳۸۶)	(۲۴,۴۷۱,۷۵۲)	(۸۰,۷۵۸,۰۲۰)	*
بیمه اتکایی ایران معین	۱,۱۷۴,۹۸۶	۳,۵۶۵,۶۶۳,۵۶۲	(۳,۲۳۱,۷۹۳,۳۳۵)	(۳,۳۸۷,۱۷۳)	(۱۷,۸۲۸,۳۲۳)	۳۱۲,۶۵۴,۷۳۱	*
تامین سرمایه کیمیا	*	*	*	*	*	*	۴۸۱,۷۴۷
سرمایه گذاری خوارزمی	*	*	*	*	*	*	(۲۷,۰۰۸,۲۹۲)
ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	*	*	*	*	*	*	(۷۵۰,۶۷۷,۷۹۴)
پالایش نفت تهران	*	*	*	*	*	*	(۳,۸۲۴)
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	*	*	*	*	*	*	۲۸۶
ریل پرداز نو آفرین	*	*	*	*	*	*	(۲,۸۵۶)
ح. سرمایه گذاری سپه	*	*	*	*	*	*	(۳,۰۱۴)
بهار رز عالیس چناران	*	*	*	*	*	*	۱۵,۵۵۵,۷۸۹,۲۴۰
کویر تایر	*	*	*	*	*	*	۱۰,۴۵۸,۰۹۶,۲۹۱
صنایع گلدیران	*	*	*	*	*	*	۹,۸۶۴,۹۲۲,۴۸۱
بانک ملت	*	*	*	*	*	*	۵,۱۵۹,۰۴۲,۲۵۵
سوژمیران	*	*	*	*	*	*	۴,۹۹۲,۲۸۳,۱۲۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	*	*	*	*	*	*	۳,۷۷۲,۶۶۶,۸۲۱
فولاد مبارکه اصفهان	*	*	*	*	*	*	۱,۵۳۸,۹۷۸,۴۲۱
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	*	*	*	*	*	*	۴۱۴,۴۳۲,۲۸۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	*	*	*	*	*	*	۳۷۱,۵۵۹,۶۰۶
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	*	*	*	*	*	*	۳۸,۱۳۶,۶۰۱
فولاد شاهرود	*	*	*	*	*	*	۷,۹۶۷,۱۰۶,۷۹۷
نقل به صفحه بعد	۱۵,۹۸۳,۴۰۱	۵۵,۵۶۲,۷۳۳,۴۴۵	(۵۵,۸۴۴,۳۰۴,۰۳۲)	(۵۲,۵۲۴,۱۴۴)	(۲۷۶,۴۴۵,۷۵۴)	(۶۱۰,۵۴۰,۴۸۵)	۵۹,۳۵۵,۷۹۴,۰۸۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱- سود حاصل از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					نام شرکت
سود (زیان) فروش	- سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۹,۳۵۵,۷۹۴,۰۸۳	(۶۱۰,۵۴۰,۴۸۵)	(۲۷۶,۴۴۵,۷۵۴)	(۵۲,۵۲۴,۱۴۴)	(۵۵,۸۴۴,۳۰۴,۰۳۲)	۵۵,۵۶۲,۷۳۳,۴۴۵	۱۵,۹۸۳,۴۰۱	نقل از صفحه قبل
۷,۰۵۶,۰۲۶,۷۹۰	.	.	.	.	.	.	کشاوری و دامپروری فجر اصفهان
۶,۰۲۸,۰۱۵,۵۰۸	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
۵,۹۱۵,۷۵۲,۰۲۰	.	.	.	.	.	.	بیمه دی
۵,۱۷۰,۲۳۱,۵۶۰	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه امید
۴,۹۵۸,۱۴۳,۴۹۷	.	.	.	.	.	.	فولاد خوزستان
۴,۵۲۰,۰۵۱,۲۳۶	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن
۳۲,۸۴۸,۹۶۹	.	.	.	.	.	.	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۳,۶۳۷,۲۳۶,۸۱۳	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس
۳,۴۱۰,۳۳۹,۱۸۴	.	.	.	.	.	.	س. الماس حکمت ایرانیان
۳,۲۴۷,۳۸۱,۰۵۰	.	.	.	.	.	.	سیمرغ
۳,۲۲۸,۶۷۸,۹۵۶	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سپه
۲,۳۳۷,۴۸۵,۸۸۵	.	.	.	.	.	.	گروه صنعتی بارز
۲,۱۱۶,۸۵۱,۸۲۸	.	.	.	.	.	.	توسعه فن افزار توسن
۱,۳۲۴,۵۰۵,۳۴۷	.	.	.	.	.	.	سیمان هرمزگان
۱,۲۷۲,۴۵۸,۲۹۶	.	.	.	.	.	.	سیمان شاهرود
۹۸۰,۲۶۵,۴۴۷	.	.	.	.	.	.	آنتی بیوتیک سازی ایران
۸۷۵,۰۴۷,۸۱۴	.	.	.	.	.	.	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۷۰۶,۴۴۸,۷۷۴	.	.	.	.	.	.	پرتو بار فرابر خلیج فارس
۶۲۸,۲۶۸,۹۲۷	.	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تابان هور
۵۸۱,۳۲۲,۱۹۸	.	.	.	.	.	.	دامداری تلیسه نمونه
۴۴۱,۴۷۰,۴۳۵	.	.	.	.	.	.	ملی شیمی کشاورز
۴۰۷,۰۶۳,۵۸۸	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
۲۲۹,۸۳۵,۶۸۵	.	.	.	.	.	.	سیمان خاش
۱۳۶,۲۰۳,۵۸۷	.	.	.	.	.	.	ح. کویر تایر
۷۸,۴۹۴,۸۹۲	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه کیمیا
۱۱۸,۶۷۶,۲۲۲,۳۶۹	(۶۱۰,۵۴۰,۴۸۵)	(۲۷۶,۴۴۵,۷۵۴)	(۵۲,۵۲۴,۱۴۴)	(۵۵,۸۴۴,۳۰۴,۰۳۲)	۵۵,۵۶۲,۷۳۳,۴۴۵	۱۵,۹۸۳,۴۰۱	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۱۶- سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند
۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مربحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۹۸۶,۲۲۵,۰۰۰)	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	۴,۰۱۰,۱۵۰,۰۰۰	۰
مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۶۴,۵۰۰	۶۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۷۵۶,۱۱۸,۸۱۳)	۰	۷۴۳,۸۸۱,۱۸۷	۰
مشارکت ش تبریز ۳۰۳-۳ ماهه ۱۸٪	۵۷,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۳۸۰,۲۶۷,۹۴۳)	(۳,۹۸۷,۵۰۰)	۶۱۵,۷۴۴,۵۵۷	۳,۲۰۴,۸۶۶,۹۴۷
مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	۳۰,۸۰۰	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۷۹۴,۴۱۷,۵۰۰)	(۵,۰۷۵,۰۰۰)	۵۰۷,۵۰۰	(۷۰,۳۳۷,۲۴۹)
مربحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۴۳,۳۰۷,۰۷۰)	۰	۵۶,۶۹۲,۹۳۰	(۱۵۰,۳۷۲,۷۳۹)
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	۶۷,۰۰۰	۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۱۵۱,۰۷۵,۶۴۱)	۰	۶,۸۴۸,۹۲۴,۳۵۹	۰
صکوک مربحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪	۳۳,۵۱۶	۳۲,۹۹۹,۷۸۶,۵۶۸	(۳۲,۸۷۱,۰۲۴,۹۹۰)	(۵,۹۸۱,۲۰۹)	۱۲۲,۷۸۰,۳۶۹	۰
جمع		۳۳۴,۷۹۹,۷۸۶,۵۶۸	(۳۲۲,۳۸۲,۴۳۶,۹۵۷)	(۱۸,۶۶۸,۷۰۹)	۱۲,۳۹۸,۶۸۰,۹۰۲	۲,۹۸۴,۱۵۶,۹۵۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۱۰,۷۶۱,۶۸۱,۵۰۵
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۲	۸,۸۷۳,۳۲۵,۰۱۹
جمع	۱۹,۶۳۵,۰۰۶,۵۲۴	۲۱,۵۵۲,۱۰۲,۴۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مدیریت انرژی امید تابان هور	۷۵,۸۴۸,۰۰۷	۱۱۸,۰۱۹,۴۹۸,۸۹۲	(۱۵۰,۳۳۱,۲۷۲,۰۷۶)	(۱۱۲,۱۱۸,۵۲۴)	(۵۹۰,۰۹۷,۴۹۴)	(۳۲,۹۱۳,۹۸۹,۲۰۳)	۲۹,۹۲۰,۰۵۲,۰۰۸	
کویر تایر	۱۰,۲۱۶,۷۷۰	۵۲,۹۲۲,۸۶۸,۶۰۰	(۳۷,۲۹۰,۵۰۷,۳۸۱)	(۵۰,۲۷۶,۷۲۵)	(۲۶۴,۶۱۴,۳۴۳)	۱۵,۳۱۷,۴۷۰,۱۵۰	۶,۱۰۶,۲۰۹,۰۵۳	
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۴,۵۵۳,۴۱۵	۲۴,۱۷۸,۶۳۳,۶۵۰	(۳۱,۱۲۳,۹۸۳,۹۶۳)	(۲۲,۹۶۹,۷۰۲)	(۱۲۰,۸۹۳,۱۶۸)	(۷۰,۰۸۸,۲۱۳,۱۸۴)	۴۷۷,۳۹۰,۸۴۶	
دامداری تلیسه نمونه	۷۸۲,۷۵۱	۲,۷۰۷,۵۳۵,۷۰۹	(۳,۳۶۹,۱۴۵,۴۲۴)	(۲,۵۷۲,۱۵۹)	(۱۳,۵۳۷,۶۷۸)	(۶۷۷,۷۱۹,۵۵۳)	۲۵۰,۵۴۶,۱۵۲	
ریل پرداز نو آفرین	۱,۱۴۱,۱۳۱	۱,۴۴۲,۳۸۹,۵۸۴	(۲,۱۸۷,۰۰۹,۹۶۹)	(۱,۳۷۰,۲۷۰)	(۷,۳۱۱,۹۴۸)	(۷۵۳,۲۰۲,۶۰۴)	(۱,۰۷۴,۲۵۱,۳۶۹)	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰,۲۴۲,۵۶۲	۱۳,۵۲۰,۱۸۱,۸۴۰	(۱۲,۰۸۵,۵۸۱,۴۶۳)	(۱۲,۸۴۴,۱۷۳)	(۶۷۶,۰۰۹,۰۹۰)	۱,۳۵۴,۱۵۵,۲۹۵	(۱,۰۸۹,۴۳۳,۲۰۶)	
پالایش نفت تبریز	۸۶۰,۰۰۰	۱۵,۳۳۳,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۶۲,۹۷۶,۹۷۰)	(۱۴,۵۶۷,۱۱۰)	(۷۶,۶۶۹,۰۰۰)	۴,۴۷۹,۵۸۶,۹۲۰	(۳,۲۶۵,۶۵۳,۰۶۰)	
صنایع فروآلیاز ایران	۵,۴۰۰,۰۰۰	۶,۲۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۳۲,۱۷۴,۲۹۰)	(۵,۹۷۶,۴۵۰)	(۳۱,۴۵۵,۰۰۰)	(۵,۳۷۸,۶۰۵,۷۴۰)	(۶,۴۰۹,۸۳۳,۲۱۰)	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۹,۰۶۱,۰۳۳	۳۰۷,۴۵۴,۴۶۲,۲۹۰	(۳۲۲,۳۱۹,۵۷۹,۷۵۰)	(۲۹۲,۰۸۱,۷۳۹)	(۱,۵۳۷,۲۷۲,۳۱۲)	(۱۶,۶۹۴,۴۷۱,۵۱۱)	۱۰,۷۲۳,۸۳۹,۷۷۲	
سیمان هرمزگان	۶۵۰,۹۱۷	۴۶,۱۱۷,۴۶۹,۴۵۰	(۱۸,۴۲۱,۳۴۳,۹۲۸)	(۴۳,۸۱۱,۵۹۶)	(۲۳۰,۵۸۷,۳۴۷)	۲۷,۴۲۱,۷۲۶,۵۷۸	۱,۸۱۷,۶۱۸,۳۵۳	
بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۶۶۰,۹۲۹,۲۷۲	
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۷۵,۷۷۹,۵۰۰)	(۲,۴۹۳,۷۵۰)	(۱۳,۱۲۵,۰۰۰)	۲۳۳,۶۰۱,۷۵۰	۳۶۳,۹۵۴,۴۱۸	
پتروشیمی جم پیلن	۷۹,۱۶۳	۱۲,۹۹۲,۲۳۱,۵۶۰	(۱۳,۶۸۶,۸۹۶,۱۰۷)	(۱۲,۳۴۲,۶۲۰)	(۶۴,۹۶۱,۱۵۸)	(۷۷۱,۹۶۸,۳۲۵)	۴۰,۷۷۱,۷۷۰	
توسعه معادن وفلزات	۹۱,۱۲۱	۲۱۵,۵۰۱,۱۶۵	(۲۲۸,۱۷۹,۹۶۲)	(۲۰۴,۷۲۶)	(۱۰,۷۷۵,۰۰۶)	(۱۳,۹۶۱,۰۲۹)	(۴۶,۷۰۳,۹۶۲)	
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۶۳,۳۰۱	۲۵۳,۸۳۷,۰۱۰	(۳۸۶,۳۵۵,۵۶۴)	(۲۴۱,۱۴۵)	(۱,۲۶۹,۱۸۵)	(۱۳۴,۰۲۸,۸۸۵)	(۷۰,۴۶۰,۸۴۵)	
پرتو بار فراپا خلیج فارس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۸۰,۳۸۶,۴۵۰)	(۱۸,۰۱۲,۰۰۰)	(۹۴,۸۰۰,۰۰۰)	۱۴,۰۶۶,۸۰۱,۵۵۰	(۱۹۹,۱۳۰,۸۵۰)	
پتروشیمی خراسان	۹,۳۵۰	۱,۵۸۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۵۷,۶۲۰,۸۶۶)	(۱,۵۱۰,۰۲۵)	(۷,۹۴۷,۵۰۰)	۳۲۲,۴۲۱,۶۰۹	(۲۰۳,۵۹۲,۱۸۳)	
توسعه صنایع و معادن کوثر	۲۵,۰۰۰	۳۷۲,۲۵۰,۰۰۰	(۴۷۳,۹۱۳,۳۳۷)	(۳۵۳,۶۳۸)	(۱,۸۶۱,۲۵۰)	(۱۰۳,۸۷۸,۲۲۵)	(۲۹۸,۰۳۶,۹۳۵)	
صبا فولاد خلیج فارس	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴۹,۵۱۵,۶۱۸,۶۰۰)	(۳۷,۹۹۴,۷۷۵)	(۱۹۹,۹۷۲,۵۰۰)	(۹,۷۵۹,۰۸۵,۸۷۵)	(۱,۳۴۰,۰۱۶,۴۰۴)	
فولاد کاوه جنوب کیش	۴,۶۰۲,۹۵۷	۱۷,۳۱۱,۷۲۱,۲۷۷	(۲۶,۸۱۱,۳۳۶,۸۹۵)	(۱۶,۴۴۶,۱۳۵)	(۸۶,۵۵۸,۶۰۷)	(۹,۶۰۲,۶۲۰,۳۶۰)	(۱,۳۴۴,۱۶۷,۲۹۲)	
سرمایه گذاری سبه	۳,۷۸۵,۱۸۱	۲۰,۳۲۶,۴۲۱,۹۷۰	(۱۵,۸۹۷,۲۲۵,۰۰۶)	(۱۹,۳۱۰,۱۰۱)	(۱۰,۱۶۳,۲۱۰)	۴,۳۰۸,۲۴۴,۷۵۳	(۱,۳۸۶,۳۰۵,۲۹۰)	
پالایش نفت تهران	۳,۹۲۳,۶۳۵	۹,۳۹۷,۱۰۵,۸۲۵	(۹,۱۰۱,۳۰۲,۸۷۴)	(۸,۹۲۷,۲۵۱)	(۴۶,۹۸۵,۵۲۹)	۲۳۹,۸۹۰,۱۷۱	(۱,۷۴۸,۷۵۲,۷۱۷)	
کالسیمین	۵۵۲,۶۷۲	۱,۹۷۸,۵۶۵,۷۶۰	(۲,۳۷۴,۴۳۵,۹۲۶)	(۱,۸۷۹,۶۳۷)	(۹,۸۹۲,۸۲۹)	(۴۰۷,۴۴۲,۶۳۳)	(۱,۹۱۶,۲۵۰,۰۰۲)	
نقل به صفحه بعد	۷۱۴,۰۰۴,۴۷۴,۵۸۲	(۷۲۶,۳۱۱,۶۳۶,۳۰۱)	(۶۷۸,۳۰۴,۲۵۱)	(۶۷۸,۳۰۴,۲۵۱)	(۳,۵۷۰,۰۲۲,۳۷۳)	(۱۶,۵۵۵,۴۸۸,۳۵۱)	۲۹,۹۶۸,۷۲۴,۳۱۹	

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۷۱۴,۰۰۴,۴۷۴,۵۸۲	(۷۲۶,۳۱۱,۶۳۶,۳۰۱)	(۶۷۸,۳۰۴,۲۵۱)	(۳,۵۷۰,۰۲۲,۳۷۳)	(۱۶,۵۵۵,۴۸۸,۳۵۱)	۲۹,۹۶۸,۷۲۴,۳۱۹		
نفت سپاهان	۲,۹۸۰,۰۰۰	۱۷,۴۶۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۹۲,۳۲۴,۴۶۴)	(۱۶,۵۸۹,۶۶۰)	(۸۷,۳۱۴,۰۰۰)	۳,۵۶۶,۵۷۱,۸۷۶	(۲,۲۰۰,۹۶۵,۸۶۷)	
سنگ آهن گهرزمین	۱,۷۵۵,۰۰۰	۲۴,۳۲۴,۳۰۰,۰۰۰	(۲۵,۴۸۷,۹۸۸,۷۲۷)	(۲۳,۱۰۸,۰۸۵)	(۱۲۱,۶۲۱,۵۰۰)	(۱,۳۰۸,۴۱۸,۳۱۲)	(۴,۷۸۲,۹۱۰,۹۱۹)	
سیمان خاش	۱۰۶۰۰,۰۰۰	۵۷,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۱۰۸,۰۴۲,۴۱۰)	(۵۴,۵۷۹,۴۰۰)	(۲۸۷,۲۶۰,۰۰۰)	۲۳,۰۰۲,۱۱۸,۱۹۰	(۶,۵۱۸,۷۳۰,۷۸۸)	
معدنی و صنعتی چادرملو	۱,۸۴۱,۴۲۸	۴,۹۲۰,۲۹۵,۶۱۶	(۵,۶۰۵,۷۲۶,۴۳۳)	(۴,۶۷۴,۲۸۱)	(۲۴,۶۰۱,۴۷۸)	(۷۱۴,۷۰۶,۵۷۶)	(۷,۴۸۸,۷۹۳,۸۵۹)	
فرآورده های دامی و لبنی دالاهو	۷۶	۱,۱۶۴,۳۲۰	(۸۰۹,۳۸۸)	(۱,۱۰۶)	(۵,۸۲۲)	۳۴۸,۰۰۴	.	
نورایستا پلاستیک	۵۶,۲۵۰	۷۷۶,۲۵۰,۰۰۰	(۴۵۰,۴۰۸,۵۹۹)	(۷۳۷,۴۳۸)	(۳,۸۸۱,۲۵۰)	۳۳۱,۲۲۲,۷۱۳	.	
بیمه اتکایی ایران معین	۱,۹۵۰,۰۱۴	۶,۲۱۲,۷۴۴,۶۰۴	(۵,۳۶۳,۵۰۴,۱۱۵)	(۵,۹۰۲,۱۰۷)	(۳۱,۰۶۳,۷۲۳)	۸۱۲,۲۷۴,۶۵۸	.	
ح.توسعه معادن و فلزات	۱۸,۴۷۰	۲۲,۴۴۱,۰۵۰	(۱۹,۵۴۱,۲۶۰)	(۲۱,۳۱۹)	(۱۱۲,۲۰۵)	۲,۷۶۶,۲۶۵	.	
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۲۴	۲,۷۹۰,۰۰۰	(۱,۶۷۵,۵۵۲)	(۳,۶۵۱)	(۱۳,۹۵۰)	۱,۰۹۷,۸۴۷	.	
ح.معدنی و صنعتی چادرملو	۲۶۸,۴۹۴	۴۴۸,۹۲۱,۹۶۸	(۲۹۹,۹۰۷,۷۹۸)	(۴۲۶,۴۷۶)	(۲,۲۴۴,۶۱۰)	۱۴۶,۳۴۳,۰۸۴	.	
تامین سرمایه خلیج فارس	۴,۸۰۰,۰۰۰	۸,۲۲۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۶۴,۵۶۹,۴۸۸)	(۷,۸۱۱,۲۸۰)	(۴۱,۱۱۲,۰۰۰)	(۱,۹۹۱,۰۹۲,۷۶۸)	.	
فراپورس ایران	۱,۶۳۴,۲۸۵	۷,۷۳۵,۰۷۰,۹۰۵	(۷,۹۶۵,۰۱۲,۶۱۴)	(۷,۳۴۸,۳۱۷)	(۳۸,۶۷۵,۳۵۵)	(۲۷۵,۹۶۵,۳۸۱)	.	
نساجی بایکان	۴۵۰,۰۰۰	۶,۲۹۵,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۲۱۷,۲۷۰,۰۰۰)	(۳۷,۴۵۸,۲۲۵)	.	۳,۰۴۰,۷۷۱,۷۷۵	.	
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۱۶,۶۰۴,۱۶۰	(۱۶,۸۸۰,۹۲۸)	(۱۵,۷۷۴)	(۸۳,۰۲۱)	(۳۷۵,۵۶۳)	.	
تولیدی برنا باطری	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۸۴,۴۲۰,۵۰۰)	(۱۱,۶۰۶,۱۵۰)	(۶۱,۰۸۵,۰۰۰)	۱,۷۵۹,۸۸۸,۳۵۰	.	
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۱۴۱,۹۰۰,۹۰۶)	(۱۹,۷۹۸,۰۰۰)	(۱۰۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۲۵,۸۹۸,۹۰۶)	.	
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۲۵۰,۰۰۰	۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۲۹,۰۱۷,۹۰۰)	(۶۵۰,۷۵۰۰)	(۳۴,۲۵۰,۰۰۰)	۲,۳۸۰,۲۲۴,۶۰۰	.	
جمع	۸۸۷,۸۰۴,۷۵۷,۲۰۵	(۸۷۱,۷۶۰,۶۳۷,۳۸۳)	(۸۷۴,۸۹۲,۰۱۹)	(۴,۴۰۷,۵۴۶,۲۸۶)	۱۰,۷۶۱,۶۸۱,۵۰۵	۸,۹۷۷,۳۲۲,۸۸۶		

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ماهه ۲۳٪	۱۰۴,۵۸۴	۱۰۴,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۵۷۱,۴۰۷,۰۱۸)	(۱۸,۹۵۵,۸۵۰)	.	۱,۹۹۳,۶۳۷,۱۳۲	۷۴۵,۹۰۷,۸۶۶
صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ماهه ۱۸٪	۸۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	(۴,۰۲۷,۹۱۲,۵۰۰)
اسناد خزانه-م ۴بودجه-۰۰ ۳۰۵۲۲	۶۷,۰۰۰	.	.	.	.	.	۱۱,۳۳۹,۷۰۴,۳۰۶
صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن	۶۵,۴۲۹	۶۸,۰۳۶,۲۸۰,۲۲۱	(۶۵,۹۹۲,۴۸۴,۷۴۸)	(۱۲,۳۳۱,۵۷۶)	.	۲,۰۳۱,۴۶۳,۸۹۷	۵۵۱,۶۲۵,۷۴۴
مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪	۶۴,۵۰۰	.	.	.	.	.	۶۱۴,۰۸۵,۶۸۸
صکوک مرابحه صایپا ۳۰۴۹-۳ماهه ۱۸٪	۶۳,۳۰۰	.	.	.	.	.	۶۳۴,۶۸۴,۸۳۳
مشارکت ش تبریز ۳۰۳۴-۳ماهه ۱۸٪	۵۷,۰۰۰	.	.	.	.	.	۲,۰۳۱,۵۱۰,۷۱۷
ص مرابحه خودرو ۰۴۱-۳ماهه ۱۸٪	۳۵,۵۰۰	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۴۹۳,۵۶۵,۶۲۵)	(۶,۴۳۴,۳۷۵)	.	.	(۱۲,۸۶۸,۷۵۰)
مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪	۳۰,۸۰۰	.	.	.	.	.	(۱۵۴,۷۴۱,۹۴۸)
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن	۱۹,۰۳۷	۱۸,۱۸۹,۸۵۳,۵۰۰	(۱۹,۰۵۰,۶۴۱,۶۷۱)	(۳,۲۹۶,۹۱۱)	.	(۸۶۴,۰۸۵,۰۸۲)	۹۶۲,۲۱۳,۷۴۰
اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۰)	(۱,۰۸۷,۵۰۰)	.	.	(۵۹,۹۸۹,۱۲۵)
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳	۲,۵۰۰	.	.	.	.	.	۵۴۹,۸۹۹
مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴۰۲	۵۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۲,۴۱۶,۱۷۱)	(۸۳,۳۷۵)	.	(۲,۴۹۹,۵۴۶)	(۴۹,۹۹۰,۹۳۷)
صکوک مرابحه سایپا ۳۰۴۹-۳ماهه ۱۸٪	۶۳,۳۰۰	۶۶,۲۸۱,۹۹۹,۷۰۰	(۶۳,۹۴۶,۱۵۷,۹۵۷)	(۱۲,۰۱۳,۶۱۲)	.	۲,۳۲۳,۸۲۸,۱۳۰	.
مرابحه عام دولت ۱۹۹-ش.خ ۰۵۱۰۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۸,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۵۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۹۹,۳۲۱,۹۵۰)	.	۴,۷۶۸,۶۷۸,۰۵۰	.
مرابحه کیمیا پلی استرکم ۰۷۱۱۰۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵۳,۱۲۵,۰۰۰)	.	(۴۵۳,۱۲۵,۰۰۰)	.
مرابحه صالح چوب سپاهان ۰۷۱۱۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	.	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	.
مرابحه جهان ستاره آریا ۰۷۱۰۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	.	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	.
صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲-۳ماهه ۱۸٪	۵۰,۵۴۵	۵۰,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۵۵۴,۱۶۱,۲۸۰)	(۹,۱۶۱,۲۸۱)	.	(۱۸,۳۲۲,۵۶۲)	.
صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	.	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	.
جمع	۱۱,۷۰۷,۹۲۵,۱۳۳,۴۲۱	(۱۱,۶۹۶,۹۲۹,۷۴۶,۹۷۰)	(۲,۱۲۲,۰۶۱,۴۳۰)	۸,۸۷۳,۳۲۵,۰۱۹	.	۱۲,۵۷۴,۷۷۹,۵۳۳	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳			
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۳۶۳,۸۸۴,۱۸۷	۴,۰۱۵,۱۹۱,۹۹۹	(۱۴۸,۵۰۷,۱۰۱)	۴,۱۶۳,۶۹۹,۱۰۰	۱,۱۰۰	سرمایه گذاری سپه
۱۰,۹۴۱,۵۱۰,۰۰۰	۲۳,۹۸۶,۰۰۰,۲۹۰		۲۳,۹۸۶,۰۰۰,۲۹۰	۲,۱۳۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۴,۴۵۳,۶۷۱,۱۲۰	۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	سیمان خاش
۳,۶۶۸,۲۹۳,۹۵۰	۶,۸۴۹,۹۷۲,۳۳۶	(۴۵۹,۷۹۲,۶۶۴)	۷,۳۰۹,۷۶۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	کویر تایر
۳,۶۳۴,۵۷۲,۱۰۰	۴,۹۷۹,۵۱۵,۰۴۰		۴,۹۷۹,۵۱۵,۰۴۰	۷,۶۴۳	سیمان هرمزگان
۳,۳۶۹,۸۲۶,۵۸۰	۱,۸۲۰,۹۲۰,۶۵۰		۱,۸۲۰,۹۲۰,۶۵۰	۶۲۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۲,۴۷۱,۸۵۴,۴۰۰	۴,۰۲۲,۱۸۳,۷۸۰		۴,۰۲۲,۱۸۳,۷۸۰	۱,۰۶۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱,۹۵۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۴,۸۰۰,۰۰۰		۱,۴۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰	پالایش نفت تبریز
۱,۹۲۵,۶۰۱,۶۵۶	۱,۵۳۶,۳۸۴,۳۰۰		۱,۵۳۶,۳۸۴,۳۰۰	۱۵۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰		۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	نفت سپاهان
۱,۷۶۵,۵۸۱,۳۹۵	.		.	۳,۲۰۰	سنگ آهن گهرزمین
۱,۷۴۹,۲۹۲,۳۸۰	.		.	۱,۷۱۰	توسعه خدمات دریایی و بندری
۱,۶۶۶,۱۱۹,۵۴۰	۳,۹۳۵,۹۰۵,۵۸۰		۳,۹۳۵,۹۰۵,۵۸۰	۱,۶۳۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۱,۶۳۴,۷۵۰,۰۰۰	.		.	۵۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۴۱۷,۸۹۵,۳۱۳	۹,۱۶۳,۵۵۹,۳۴۳	(۶۹۶,۶۸۱,۵۶۷)	۹,۸۶۰,۲۴۰,۹۱۰	۱۳۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱,۲۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۰۰,۰۰۰		۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۲	صنایع فروآلیاژ ایران
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۷,۴۵۴,۳۸۰		۷۳۷,۴۵۴,۳۸۰	۲۶۰	پالایش نفت تهران
۱,۱۸۳,۳۶۴,۴۹۰	.		.	۴,۸۳۰	سیمان شاهرود
۹۸۲,۸۰۰,۰۰۰	.		.	۴۸۰	ملی صنایع مس ایران
۵۸۹,۶۲۵,۰۱۰	۳۷۵,۷۲۰,۴۸۰		۳۷۵,۷۲۰,۴۸۰	۴۸۰	دامداری تلیسه نمونه
۵۵۲,۶۷۲,۰۰۰	۲۱۰,۰۱۵,۳۶۰		۲۱۰,۰۱۵,۳۶۰	۳۸۰	کالسیمین
۳۷۳,۴۲۲,۰۰۰	.		.	۳۰۰	بیمه دی
۵۲,۹۸۳,۰۳۶,۱۲۱	۶۹,۱۷۰,۴۲۳,۵۳۸	(۱,۳۰۴,۹۸۱,۳۳۲)	۷۰,۴۷۵,۴۰۴,۸۷۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

شرکت	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۷۰,۴۷۵,۴۰۴,۸۷۰	(۱,۳۰۴,۹۸۱,۳۳۲)	۶۹,۱۷۰,۴۲۳,۵۳۸	۵۲,۹۸۳,۰۳۶,۱۲۱
تامین سرمایه امید	۱۷۰	.	.	.	۳۶۵,۸۳۵,۴۱۰
صنایع گلدیران	۱۰۰	.	.	.	۳۳۳,۸۶۲,۴۰۰
گروه صنعتی بارز	۵۵۰	.	.	.	۱۹۸,۶۶۵,۵۰۰
سرمایه گذاری مسکن	۱۰۷	.	.	.	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰
ریل پرداز نو آفرین	۹	۱۰,۲۷۰,۱۷۹	.	۱۰,۲۷۰,۱۷۹	۲۸,۵۵۱,۸۴۰
توسعه معادن و فلزات	۳۶۰	۲۶,۵۹۷,۵۲۰	.	۲۶,۵۹۷,۵۲۰	۱۸,۹۵۶,۰۰۰
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۲۰۰	۱۲,۶۶۰,۲۰۰	(۷۲۷,۴۱۰)	۱۱,۹۳۲,۷۹۰	۱۲,۱۳۶,۵۰۲
تامین سرمایه کیمیا	۲۹	.	.	.	۲,۰۳۷,۱۶۳
بانک پاسارگاد	۲۲۴	۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	.
انتقال داده های آسیاتک	۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
پتروشیمی خراسان	۱۴,۰۰۰	۱۳۰,۹۰۰,۰۰۰	.	۱۳۰,۹۰۰,۰۰۰	.
پتروشیمی جم پیلن	۲۴,۳۰۰	۱,۹۲۳,۶۶۰,۹۰۰	.	۱,۹۲۳,۶۶۰,۹۰۰	.
توسعه صنایع و معادن کوثر	۲,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
آنتی بیوتیک سازی ابران	۱,۹۲۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	.
تامین سرمایه خلیج فارس	۲۸۰	۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	.
تولیدی نخازن گاز طبعب آسیاناما	۵۴	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۴۷۶,۸۶۸)	۹۳,۵۲۳,۱۳۲	.
صبا فولاد خلیج فارس	۷۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
پرتو بار خلیج فارس	۳۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
بیمه اتکایی ایران معین	۳۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
نورایستا پلاستیک	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۳,۰۰۰	۱,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰	.
جمع		۸۶,۰۶۴,۹۹۳,۶۶۹	(۱,۳۲۰,۱۸۵,۶۱۰)	۸۴,۷۴۴,۸۰۸,۰۵۹	۵۴,۰۵۰,۰۸۰,۹۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱۹-۱	۳۱۲,۵۹۸,۲۰۲,۲۳۵	۱۴,۳۸۲,۲۱۱,۷۷۲
۱۹-۲	۴۶۲,۲۲۵,۰۵۲,۱۴۴	۵۸,۱۵۲,۷۴۴,۲۸۰
	<u>۷۷۴,۸۲۳,۲۵۴,۳۷۹</u>	<u>۷۲,۵۳۴,۹۵۶,۰۵۲</u>

سود سپرده های کوتاه مدت بانکی
 سود اوراق مشارکت مراحجه و اجاره

۱۹-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۱۰/۱۷	۱۰٪	۴,۰۹۸	.	۴,۰۹۸	.
۱۴۰۳/۱۰/۲۳	۳۰٪	۳۵,۰۴۰,۹۸۳,۶۰۴	.	۳۵,۰۴۰,۹۸۳,۶۰۴	.
۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۳۰٪	۴۳,۷۷۰,۴۹۱,۷۸۴	(۳۸۷,۱۵۹,۸۰۱)	۴۳,۳۸۳,۳۳۱,۹۸۳	.
۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۳۰٪	۲۶,۴۳۴,۴۲۶,۲۲۸	.	۲۶,۴۳۴,۴۲۶,۲۲۸	.
۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۳۰٪	۲۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۶	.	۲۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۶	.
۱۴۰۳/۱۱/۰۲	۳۰٪	۲۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۶	.	۲۷,۰۴۹,۱۸۰,۳۲۶	.
۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۰٪	۴۷۷,۶۶۱	.	۴۷۷,۶۶۱	۲,۶۷۶,۸۱۷
۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۰٪	۱,۱۰۵,۰۱۸	.	۱,۱۰۵,۰۱۸	۱,۵۸۲,۷۱۱
۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۰٪	۱۵۳,۶۶۳,۶۹۶,۲۵۴	(۲۶,۸۹۹,۵۴۷)	۱۵۳,۶۳۶,۷۹۶,۷۰۷	۸,۲۱۸
۱۴۰۱/۱۱/۰۹	۱۰٪	۱۱۱,۸۰۳	.	۱۱۱,۸۰۳	۲,۰۸۷,۲۷۵
۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۰٪	.	.	.	۴,۶۰۹,۳۱۵,۱۰۱
۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱۰٪	.	.	.	۹,۶۱۵,۵۳۸,۳۵۶
۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۰٪	.	.	.	۱۵۰,۹۳۸
۱۴۰۲/۰۵/۰۹	۱۰٪	.	.	.	۱۱۹,۸۰۶
۱۴۰۲/۰۵/۱۹	۱۰٪	۲۰۴,۰۴۳	.	۲۰۴,۰۴۳	۱۳۶,۱۱۱
۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۰٪	۱,۹۰۱,۶۲۰	.	۱,۹۰۱,۶۲۰	۲۲۳,۹۴۴
۱۴۰۲/۰۶/۲۰	۱۰٪	۱۲۷,۸۳۱	.	۱۲۷,۸۳۱	۵,۹۹۹
۱۴۰۲/۰۸/۲۲	۱۰٪	۳۶۸,۶۰۵	.	۳۶۸,۶۰۵	۱۱۲,۳۷۶
۱۴۰۲/۱۰/۱۹	۱۰٪	۲,۳۸۲	.	۲,۳۸۲	۹,۷۹۶
۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۸٪	.	.	.	۴۵,۴۹۵,۱۲۰
۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۱۸٪	.	.	.	۴۰,۳۳۸,۳۸۰
۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۱۸٪	.	.	.	۷,۸۹۱,۲۰۰
۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۱۸٪	.	.	.	۱۶,۸۶۲,۲۳۴
۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱۸٪	.	.	.	۱۹,۳۹۹,۲۰۰
۱۴۰۲/۰۶/۲۷	۱۸٪	.	.	.	۴,۳۰۱,۸۰۰
۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۸٪	.	.	.	۹,۲۱۵,۹۹۰
۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۸٪	.	.	.	۶,۷۴۰,۴۰۰
		<u>۳۱۲,۰۱۲,۲۶۱,۵۸۳</u>	<u>(۴۱۴,۰۵۹,۳۴۸)</u>	<u>۳۱۲,۵۹۸,۲۰۲,۲۳۵</u>	<u>۱۴,۳۸۲,۲۱۱,۷۷۲</u>

بانک صادرات ۰۲۱۹۷۸۶۹۸۰۰۰
 سود سپرده بانک صادرات حساب ۰۴۰۷۵۶۶۹۵۹۰۰۵
 سود سپرده بانک صادرات حساب ۰۴۰۷۵۷۸۵۷۶۰۰۰
 سود سپرده بانک صادرات حساب ۰۴۰۷۵۷۸۵۶۱۰۰۵
 سود سپرده بانک صادرات حساب ۰۴۰۷۵۷۸۶۳۴۰۰۹
 سود سپرده بانک صادرات حساب ۰۴۰۷۵۷۸۵۸۵۰۰۷
 بانک سپه آادانا - ۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰
 بانک خاورمیانه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۱
 بانک سپه بلوار کشاورز - ۳۱۳۰۰۹۵۳۷۳۷۵۸
 بانک پاسارگاد جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۵۳۱۵۱
 بانک پاسارگاد جهان کودک - ۲۹۰۳۰۳۱۶۰۳۵۳۱۵۱
 بانک مسکن استاد مطهری غربی - ۵۶۰۰۹۳۱۳۳۳۵۹۷
 بانک ملت الهیه - ۹۸۷۲۰۷۷۰۹۵
 بانک سپه قندی غربی - ۳۱۳۰۰۷۲۴۲۶۰۴۶
 بانک سپه جمالزاده جنوبی - ۳۱۳۰۰۷۲۶۹۸۵۱۲
 بانک ملت نارنجستان پاسداران - ۹۹۱۵۲۸۱۶۴۵
 بانک رفاه آادانا - ۳۶۳۹۶۱۰۳۳
 بانک تجارت کار - ۱۱۱۴۶۵۶۲
 بانک سپه کریمخان زند - ۳۱۳۰۰۹۶۹۷۴۷۷۲
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۱۶۷۷۰۷۲
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۱۰۹۷۶۲۰
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۰۴۴۹۳۱۲
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۱۰۱۱۸۶۲۰
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۷۳۶۹۴۹۳
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۶۸۹۰۹۷۱
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۴۲۸۰۰۳۲
 گواهی سپرده بانک ملت - ۴۰۲۴۲۷۲۵۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹-۲- سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	تاریخ سررسید	نرخ	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه گذاری
سود خالص	سود خالص				
ریال	ریال				
۱,۷۷۳,۳۲۹,۷۹۲	۸,۶۳۴,۰۳۳,۶۲۷	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۱۸٪	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۰۴
۱,۸۲۱,۱۸۹,۵۰۴	۹۴,۹۴۳,۴۹۳	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۲۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۳
۸۹,۹۹۹,۹۹۴	۹۰,۶۶۴,۳۶۸	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۶
۷,۰۸۴,۸۳۳,۵۰۸	۱,۱۴۶,۵۴۰,۲۴۶	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۴
۲۷,۲۷۵,۱۱۷,۵۳۷	۲,۸۰۷,۳۷۸,۸۰۴	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۵
۳,۴۳۸,۱۸۲,۵۷۵	۳,۹۷۳,۶۳۴,۸۷۵	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸٪	۶۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
۳,۳۸۰,۴۹۰,۵۶۳	۱۱,۴۱۵,۷۹۶,۵۷۸	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۸٪	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
۷,۳۱۴,۵۶۳,۶۹۵	۲۶,۱۷۱,۹۷۲,۲۳۳	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳٪	۱۳۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۴
۲۳۸,۸۶۰,۰۶۰	۶,۴۰۸,۹۲۱,۸۶۵	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۸٪	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
.	۶۸,۱۲۴,۰۰۱,۹۰۱	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۲۳٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
.	۹۷,۷۴۳,۵۵۹,۲۱۷	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۱
.	۴۰,۰۱۲,۲۲۶,۷۹۱	۱۴۰۷/۱۱/۱۴	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۴
.	۱۱۲,۹۵۲,۷۰۹,۴۸۸	۱۴۰۷/۱۱/۰۸	۲۳٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱
.	۵۷,۳۶۶,۴۶۱,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۰/۲۴	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴
.	۶,۷۱۵,۸۹۸,۳۴۵	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸٪	۵۰,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۱۷
۵۲,۴۱۶,۵۶۷,۲۲۸	۴۴۳,۶۵۸,۷۴۲,۸۳۱				
۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۴	۹۸۰,۳۶۲,۹۵۹	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۸٪	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۹
۱,۰۹۱,۴۹۶,۷۶۹	۵,۴۵۹,۷۸۲,۹۲۱	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳٪	۱۹,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۸
۳,۵۶۴,۶۸۰,۲۷۹	۱۲,۱۲۶,۱۶۳,۴۳۳	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸/۵٪	۶۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
۵,۷۳۶,۱۷۷,۰۵۲	۱۸,۵۶۶,۳۰۹,۳۱۳				
۵۸,۱۵۲,۷۴۴,۲۸۰	۴۶۲,۲۲۵,۰۵۲,۱۴۴				

سود اوراق مشارکت مرابحه:

صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۳۰۳
مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۲
مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
مشارکت ش تبریز ۳۰۳-۳ ماهه ۱۸٪
مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
صکوک مرابحه صایپا ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
صکوک مرابحه پتروشیمی ۳۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
ص مرابحه خودرو ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
مرابحه عام دولت ۱۹۹-ش.خ ۵۱۰۳۰
صکوک مرابحه گگل ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪
مرابحه صالح چوب سپاهان ۷۱۱۱۴
مرابحه کیمیا پلی استر قم ۷۱۱۰۸
مرابحه جهان ستاره آریا ۷۱۰۲۴
صکوک مرابحه بهمن ۳۰۵۳-۳ ماهه ۱۸٪

سود اوراق مشارکت اجاره:

اجاره دومینو ۲۰۸-۱۴۰۴
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن
صکوک اجاره گگل ۵۰۹-بدون ضامن

۲۰- سود پرداختی به سرمایه گذاران

سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ تقسیم سود	تعداد واحد ها	مبلغ تقسیم سود به ازای هر واحد-ریال	مبلغ تقسیم سود	تاریخ تقسیم سود
سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مبلغ تقسیم سود	تاریخ تقسیم سود	مبلغ تقسیم سود	تاریخ تقسیم سود	مبلغ تقسیم سود
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۲۶,۹۹۹,۹۹۹,۸۷۳	۱۲۷	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۳۱۸,۹۹۹,۹۹۹,۶۸۱	-	-
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۲۵۳,۹۹۹,۹۹۹,۷۴۶	۳۱۹	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۳۰۰	-	-
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹		۲۵۴	۱۴۰۳/۱۲/۲۴			

۱-۲۰- از تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۹ ساختار صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر از صدور و ابطال به صندوق با درآمد ثابت قابل معامله با تقسیم سود دوره ای تغییر کرده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۱ جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	ارزش اسمی اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قرارداد های منعقد
				ریال	ریال	درصد	درصد
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق مرابحه عام دولت ارداد ۱۹۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۲۹,۳۴۰,۹۷۴	۲۳٪	۳۲٪
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق صکوک مرابحه کگل ۷۱۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۶۷,۶۷۱,۲۳۳	۲۳٪	۳۷٪
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق صکوک مرابحه پلی استر ۰۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۷۵,۲۷۳,۲۲۴	۲۳٪	۳۹٪
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق صکوک مرابحه جهان ۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۳۴,۱۵۳,۰۰۵	۲۳٪	۳۹٪
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق صکوک مرابحه صالح ۰۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۳۶,۲۰۲,۱۸۶	۲۳٪	۳۹٪
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق صپترو ۶۰۵	۱۰۴,۵۸۴	۱۰۴,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۴,۳۱۰,۵۶۵	۲۳٪	۳۰٪
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق صکوک مرابحه صبهمن ۰۵۲	۵۰,۵۴۵	۵۰,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۷۲۷,۹۲۴	۱۸٪	۲۴٪
					<u>۹۸,۷۱۲,۶۷۹,۱۱۲</u>		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۲- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۳,۷۳۲,۱۵۴	۰
۲,۰۴۸,۹۷۴,۴۶۱	۸۲۷,۳۴۹,۴۹۳
۱۱۰,۵۱۷,۸۲۱	۶۳,۸۹۵,۲۳۸
۲,۱۶۳,۲۲۴,۴۳۶	۸۹۱,۲۴۴,۷۳۱

سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
 سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
 تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۳- هزینه کارمزد ارکان:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۵,۲۱۸,۶۵۰,۶۳۶	۲۱,۴۵۹,۳۹۷,۲۱۹
۵۶۱,۳۶۹,۸۵۶	۱,۰۷۱,۸۵۷,۷۵۲
۳,۴۴۷,۶۵۳,۵۰۴	۲,۷۵۲,۰۸۲,۴۹۳
۰	۷,۹۳۸,۲۱۸,۱۲۸
۷۱۹,۳۹۹,۶۰۳	۱,۲۹۰,۳۰۱,۲۶۰
۱۹,۹۴۷,۰۷۳,۵۹۹	۳۴,۵۱۱,۸۵۶,۸۵۲

کارمزد مدیر-تامین سرمایه امید
 کارمزد متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داريا روش
 کارمزد ضامن نقدشوندگی-تامین سرمایه امید
 کارمزد بازارگردان
 حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

۲۳-۱

۲۳-۱- با توجه به تغییر ساختار صندوق از صدور ابطال به قابل معامله (ETF) از تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۹ کارمزد ضامن نقدشوندگی به کارمزد بازارگردان تغییر کرده است.

۲۴- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۲۱۷,۵۲۸,۰۳۰	۱۲۳,۳۹۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸,۱۵۰,۰۰۰	۳۸,۵۰۰,۰۰۰
۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۱	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۳۳۶,۵۰۰,۰۰۰
۳۰۸,۲۳۹,۴۱۸	۹۹۸,۷۰۱,۶۹۵
۴۶,۸۶۴,۵۵۲	۴۵,۹۹۹,۶۶۶
۳,۴۳۵,۷۸۲,۰۰۱	۸,۶۴۳,۰۹۱,۳۶۱

هزینه برگزاری مجامع
 هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 هزینه آبونمان نرم افزار
 هزینه افزایش سقف واحد های سرمایه گذاری
 هزینه نرم افزار
 هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی سالانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۳,۲۳۰,۱۲۱,۹۰۲,۴۲۷	۱۸,۰۷۸,۴۲۶,۲۰۶
(۱۶,۹۵۴,۲۰۲,۷۷۸)	(۵,۵۱۰,۴۰۳,۶۹۸)
۳,۲۱۳,۱۶۷,۶۹۹,۶۴۹	۱۲,۵۶۸,۰۲۲,۵۰۸

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	تعداد واحد ممتاز	تعداد واحد عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق
شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق/ضامن نقدشوندگی	۱,۰۰۰	۲۱,۹۵۵,۱۹۹	۳٪	۱,۰۰۰	۱,۲۷۸,۹۰۵
گروه مالی مهر اقتصاد	دارنده واحد ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۰٪	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
بانک سپه (مهر اقتصاد سابق)	دارنده واحد ممتاز	۵۹,۰۰۰	۶۰,۴۶۱,۰۰۰	۶٪	۵۹,۰۰۰	۳,۷۲۳,۵۰۰
امین تفضلی مقدم	مدیر سرمایه گذاری صندوق	۰	۱۱,۳۰۱	۰٪	۰	۵۰,۳۸
محمد محمدی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	۰	۵,۰۰۰	۰٪	۰	۵,۱۰۰
وجیهه خلیلی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	۰	۳۰,۸۴۹	۰٪	۰	۵,۰۰۰
صندوق گنجینه امید ایرانیان	وابسته به مدیر صندوق	۰	۲۱,۸۰۰,۶۴۶	۳٪	۰	۱,۶۷۱,۰۰۰
کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر ثبت	۳۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۰٪	۳۰,۰۰۰	۰
		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۴۶۳,۹۹۵	۱۱٪	۱۰۰,۰۰۰	۶,۷۸۸,۵۴۳

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی سال	۲۱,۴۵۹,۳۹۷,۲۱۹	میلیون ریال	(۱۹,۰۲۱,۶۷۰,۵۹۴)
کارگزاری مهر اقتصاد	کارگزاری صندوق	معاملات	طی سال	۰	(۱۱,۱۲۹,۹۶۵,۱۲۸)	۰
کارگزاری بانک سپه	کارگزاری صندوق	معاملات	طی سال	۷۸,۴۵۶,۳۷۰	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۸۰,۷۱۰,۵۵۸
کارگزاری بانک مسکن	کارگزاری صندوق	معاملات	طی سال	۰	۰	۰
بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان- ضامن	ضامن نقد شونده	هزینه ضامن نقد شونده	طی سال	۷,۹۳۸,۲۱۸,۱۲۸	۰	۰
موسسه حسابرسی فاطر	متولی سابق	هزینه کارمزد متولی	طی سال	۰	(۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳)	(۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش	متولی فعلی	هزینه کارمزد متولی	طی سال	۱,۰۷۱,۸۵۷,۷۵۲	(۴۲۰,۱۵۰,۷۸۷)	(۱۴۱,۹۴۵,۶۸۰)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس فعلی	هزینه کارمزد حسابرس	طی سال	۱,۲۹۰,۳۰۱,۲۶۰	(۷۳۷,۰۰۰,۲۲۴)	(۳۵۹,۶۹۸,۹۶۴)
تامین سرمایه امید	ضامن نقد شونده	هزینه ضامن نقد شونده	طی سال	۲,۷۵۲,۰۸۲,۴۹۳	(۴۴۹,۵۵۱,۴۵۲)	(۸۳۸,۵۶۴,۹۸۱)

۲۸- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی با اهمیت است.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه بوده وجود نداشته است.