



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

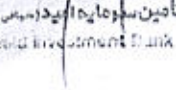
دارندگان محترم واحدهای صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر؛
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ 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 رويه های حسابداری
۸-۲۳	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 برگزیده 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 ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۵۴۹۰۰۶ | نمابر: ۸۸۵۱۵۶۹۵
No. 2 Shokouh Alley, Khoramshahr St., Tehran-Iran P.O.Box: 1557746511 Spl.Tel: (+9821) 54906 Fax: (+9821) 88515695
www.ganjinnehmehrfund.ir info@ganjinnehmehrfund.ir

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۱۶۰,۳۱۷,۵۴۰,۴۵۳	۸۸۲,۵۲۲,۳۱۸,۸۸۸
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶,۰۱۲,۵۴۱,۶۵۰,۱۷۵	۱۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۴۴,۸۰۳
۸ حسابهای دریافتی	۱۱۹,۴۰۸,۸۶۲,۷۳۸	۴۳,۵۴۹,۴۷۲,۹۴۰
۹ جاری کارگزاران	۱۳۴,۲۸۱,۶۴۳	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
۱۰ سایر دارایی‌ها	۵,۴۸۵,۷۹۸,۱۳۱	.
۱۱ موجودی نقد	۵۷۷,۳۱۰,۱۰۵,۲۶۴	۲۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵
جمع دارایی‌ها	۲۳,۸۷۵,۱۹۸,۲۳۸,۴۰۴	۱۴,۲۹۷,۹۱۶,۴۴۱,۵۲۲
بدهی‌ها:		
۹ جاری کارگزاران	۱۳۹	.
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۰,۵۲۲,۸۴۳,۸۴۳	۲۱,۰۶۲,۵۵۶,۹۵۲
۱۳ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۵۵۵,۵۹۳,۹۴۶,۱۱۲	۲۹,۶۴۸,۰۳۲
۱۴ پیش دریافت	۸۵۶,۰۰۰,۷۲۸,۸۱۲	۸۰۱,۲۸۹,۰۰۵,۰۸۹
۱۵ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۶,۲۸۱,۲۴۶,۲۳۸	۱,۹۶۰,۸۳۳,۵۱۶
جمع بدهی‌ها	۱,۴۳۸,۳۹۸,۷۶۵,۱۴۴	۸۲۴,۳۴۲,۰۴۳,۵۸۹
خالص دارایی‌ها	۲۲,۴۳۶,۷۹۹,۴۷۳,۲۶۰	۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۳,۳۲۷	۱۳,۴۷۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق مشترک گنجینه مهر در تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۰ 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 ۱۴۰۲/۱۰/۱۸ 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، جمع‌آوری 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 جمع‌آوری شده و سایر داراییهای صندوق، پشتوانه این تعهد خواهد بود. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش میشود، بیشترین بازدهی ممکن تنبیه سرمایه‌گذاران گردد. اثباتش 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 سرازه هزینه هر سرمایه‌گذار کاهش مییابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه‌گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوبین اوراق بهادار را انجام میدهد و در نتیجه سرازه هزینه هر سرمایه‌گذار برای انجام سرمایه‌گذاری کاهش مییابد. ثالثاً، امکان سرمایه‌گذاری مناسب و متنوع تر درایبها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه‌گذاری کاهش مییابد به کارگیری ترم 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، خلاص ارزش داراییها و نمودارهای این تارنما مراجعه کنید.

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران
- اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی

مدت فعالیت صندوق به موجب مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۵ مورد تصویب قرار گرفت و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۲ توسط سازمان تایید شد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه 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 خلاص 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 تأمین سرمایه امید	۱,۰۰۰	۱
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

بازارگردان صندوق: صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان است با کد اقتصادی ۴۱۱۴۸۵۸۱۴۲۹۶ 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. (با توجه به تغییر ماهیت صندوق از صدور ابطالی به قابل معامله با تقسیم رکن صندوق بازارگردان اضافه شده است).

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ تاسیس و تحت شماره ۲۵۸۰۴ ثبت و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۷۲۹۲۸ 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 ۲۶۵۳۰ 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 تبادلات 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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تأسیس	معادل شش در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امید نامه و سالانه ۲ درصد 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 خریدار اوراق بهادار
کارمزد بازارگردان	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه خالص داراییهای صندوق؛
کارمزد متولی	سالانه ۴ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۴۰۰ میلیون ریال.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد از ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰/۰۰۳ تقسیم بر ۲۶۵n، ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق مقررات ثبت و نظارت سازمان بورس
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار نارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار نارنما و خدمات پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها، 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 میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

نسبت به کل دارایی‌ها		خالص ارزش فروش		بهای تمام شده		نسبت به کل دارایی‌ها		خالص ارزش فروش		بهای تمام شده		صنعت
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
۰.۹٪	۱۱۷,۳۱۷,۸۸۲,۸۷۳	۰.۹٪	۱۲۰,۰۸۴,۳۳۸,۷۶۳	۰.۷٪	۱۵۵,۳۱۷,۳۲۵,۳۹۳	۰.۷٪	۱۵۵,۳۱۷,۳۲۵,۳۹۳	۰.۷٪	۱۲۰,۰۸۴,۳۳۸,۷۶۳	۰.۷٪	۱۲۰,۰۸۴,۳۳۸,۷۶۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۴٪	۳۱۹,۰۶۴,۸۴۴,۹۹۶	۲.۴٪	۳۲۱,۵۳۹,۴۵۵,۱۴۶	۱.۴٪	۳۱۰,۷۹۶,۴۴۰,۶۴۱	۱.۴٪	۳۱۰,۷۹۶,۴۴۰,۶۴۱	۱.۴٪	۳۲۱,۵۳۹,۴۵۵,۱۴۶	۱.۴٪	۳۲۱,۵۳۹,۴۵۵,۱۴۶	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۰.۷٪	۸۹,۳۳۶,۸۸۷,۳۲۸	۰.۷٪	۱۰۵,۴۳۱,۶۵۱,۶۰۰	۰.۴٪	۷۹,۳۹۲,۱۵۲,۶۲۷	۰.۴٪	۷۹,۳۹۲,۱۵۲,۶۲۷	۰.۴٪	۱۰۵,۴۰۴,۷۷۰,۶۷۲	۰.۴٪	۱۰۵,۴۰۴,۷۷۰,۶۷۲	فزارات اساسی
۰.۸٪	۱۰۲,۹۵۳,۳۳۱,۱۰۶	۰.۸٪	۵۷,۳۳۰,۴۹۸,۷۷۳	۰.۵٪	۱۰۸,۱۵۹,۶۸۷,۴۱۶	۰.۵٪	۱۰۸,۱۵۹,۶۸۷,۴۱۶	۰.۵٪	۵۷,۳۳۰,۴۹۸,۷۷۳	۰.۵٪	۵۷,۳۳۰,۴۹۸,۷۷۳	سیمان، آهک و گچ
۰.۳٪	۳۹,۷۵۳,۳۶۷,۶۱۲	۰.۳٪	۳۹,۶۷۷,۴۳۱,۷۱۱	۰.۱٪	۳۰,۶۰۰,۱۵۸,۴۲۸	۰.۱٪	۳۰,۶۰۰,۱۵۸,۴۲۸	۰.۱٪	۳۹,۶۷۷,۴۳۱,۷۱۱	۰.۱٪	۳۹,۶۷۷,۴۳۱,۷۱۱	استخراج کانه‌های فلزی
۰.۴٪	۵۲,۶۰۷,۹۷۷,۵۳۱	۰.۴٪	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	۰.۳٪	۷۴,۵۴۴,۸۴۲,۸۰۳	۰.۳٪	۷۴,۵۴۴,۸۴۲,۸۰۳	۰.۳٪	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	۰.۳٪	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	لاستیک و پلاستیک
۰.۳٪	۴۱,۹۴۲,۶۵۳,۳۷۴	۰.۳٪	۳۱,۰۴۵,۱۲۹,۹۴۴	۰.۳٪	۴۷,۹۷۹,۲۸۲,۸۳۲	۰.۳٪	۴۷,۹۷۹,۲۸۲,۸۳۲	۰.۳٪	۳۱,۰۴۵,۱۲۹,۹۴۴	۰.۳٪	۳۱,۰۴۵,۱۲۹,۹۴۴	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۰.۱٪	۲۰,۳۰۵,۴۷۹,۷۵۸	۰.۱٪	۱۵,۳۰۲۰۰,۱۹۰,۴۸۰	۱.۱٪	۳۴۹,۲۶۰,۵۵۳,۰۱۳	۱.۱٪	۳۴۹,۲۶۰,۵۵۳,۰۱۳	۱.۱٪	۲۲۴,۴۳۵,۵۹۲,۳۰۸	۱.۱٪	۲۲۴,۴۳۵,۵۹۲,۳۰۸	سرمایه‌گذاری‌ها
۰.۱٪	۱۲,۴۹۴,۹۷۰,۲۵۶	۰.۱٪	۱۵,۱۰۷,۳۳۷,۳۸۶	۰.۱٪	۱۲,۹۰۵,۶۳۴,۳۱۹	۰.۱٪	۱۲,۹۰۵,۶۳۴,۳۱۹	۰.۱٪	۱۵,۱۰۷,۳۳۷,۳۸۶	۰.۱٪	۱۵,۱۰۷,۳۳۷,۳۸۶	محصولات شیمیایی
۰.۳٪	۲۰,۳۸۰,۹۹۵,۳۶۵	۰.۳٪	۷,۹۵۶,۸۵۹,۷۷۱	۰.۰٪	۳,۹۳۳,۹۲۵,۱۵۷	۰.۰٪	۳,۹۳۳,۹۲۵,۱۵۷	۰.۰٪	۳,۹۳۳,۹۲۵,۱۵۷	۰.۰٪	۳,۹۳۳,۹۲۵,۱۵۷	حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات
۰.۰٪	۲,۶۹۱,۴۲۵,۸۷۲	۰.۰٪	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	۰.۰٪	۳,۳۳۸,۰۲۱,۶۷۹	۰.۰٪	۳,۳۳۸,۰۲۱,۶۷۹	۰.۰٪	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	۰.۰٪	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	زراعت و خدمات وابسته
۰.۱٪	۹,۴۱۸,۶۳۳,۷۵۰	۰.۱٪	۶,۳۴۰,۸۲۲,۹۸۳	۰.۱٪	۱۲,۶۵۹,۱۲۶,۷۵۰	۰.۱٪	۱۲,۶۵۹,۱۲۶,۷۵۰	۰.۱٪	۶,۴۴۰,۸۲۲,۹۸۳	۰.۱٪	۶,۴۴۰,۸۲۲,۹۸۳	مواد و محصولات دارویی
۰.۰٪	۳۷,۰۰۳,۵۱۱۲	۰.۰٪	۷۷۱,۹۵۰,۳۷۳	۰.۰٪	۴۶۳,۴۷۵,۸۱۲	۰.۰٪	۴۶۳,۴۷۵,۸۱۲	۰.۰٪	۷۷۱,۹۵۰,۳۷۳	۰.۰٪	۷۷۱,۹۵۰,۳۷۳	استخراج سایر معادن
۰.۰٪	۲۵۲,۳۲۶,۶۸۰	۰.۰٪	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	۰.۰٪	۳۲۹,۷۳۳,۶۴۱	۰.۰٪	۳۲۹,۷۳۳,۶۴۱	۰.۰٪	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	۰.۰٪	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۰٪	۶,۱۷۵,۷۷۸,۷۷۴	۰.۰٪	۵,۳۶۳,۵۰۴,۱۱۵	۰.۰٪	۶,۰۷۲,۰۶۵,۲۴۳	۰.۰٪	۶,۰۷۲,۰۶۵,۲۴۳	۰.۰٪	۵,۳۶۳,۵۰۴,۱۱۵	۰.۰٪	۵,۳۶۳,۵۰۴,۱۱۵	بیمه و صنایع بازتوانی به جز تأمین اجتماعی
۰.۱٪	۱۵,۸۶۳,۵۳۳,۹۵۳	۰.۱٪	۱۸,۱۳۹,۵۸۲,۱۰۲	۰.۱٪	۱۶,۹۰۸,۰۴۸,۱۹۳	۰.۱٪	۱۶,۹۰۸,۰۴۸,۱۹۳	۰.۱٪	۱۸,۱۳۹,۵۸۲,۱۰۲	۰.۱٪	۱۸,۱۳۹,۵۸۲,۱۰۲	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۳٪	۳۳,۶۳۱,۹۲۲,۱۶۲	۰.۳٪	۳۲,۹۷۶,۷۳۰,۰۰۵	۰.۳٪	۴۱,۶۱۵,۶۵۹,۳۷۷	۰.۳٪	۴۱,۶۱۵,۶۵۹,۳۷۷	۰.۳٪	۳۲,۹۷۶,۷۳۰,۰۰۵	۰.۳٪	۳۲,۹۷۶,۷۳۰,۰۰۵	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰٪	۶,۲۶۰,۸۱۵,۱۷۵	۰.۰٪	۳,۳۱۸,۹۴۵,۵۵۲	۰.۰٪	.	۰.۰٪	.	۰.۰٪	.	۰.۰٪	.	منسوجات
۰.۰٪	۱,۱۵۷,۳۹۲	۰.۰٪	۸۰۹,۳۸۸	۰.۰٪	۱,۴۸۵,۲۶۹	۰.۰٪	۱,۴۸۵,۲۶۹	۰.۰٪	۸۰۹,۳۸۸	۰.۰٪	۸۰۹,۳۸۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰٪	.	۰.۰٪	.	۰.۰٪	۶,۰۳۳,۸۸۳,۵۰۰	۰.۰٪	۶,۰۳۳,۸۸۳,۵۰۰	۰.۰٪	۵,۳۴۴,۸۴۸,۷۲۰	۰.۰٪	۵,۳۴۴,۸۴۸,۷۲۰	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۶.۶٪	۸۸۲,۵۲۲,۳۱۸,۸۸۸	۶.۶٪	۸۱۱,۴۹۵,۹۳۰,۵۱۰	۵.۲٪	۱,۱۶۰,۳۱۷,۵۴۰,۴۵۳	۵.۲٪	۱,۱۶۰,۳۱۷,۵۴۰,۴۵۳	۵.۲٪	۱,۰۱۸,۴۶۲,۶۸۵,۴۵۰	۵.۲٪	۱,۰۱۸,۴۶۲,۶۸۵,۴۵۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۷-۱- اوراق اجاره

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		درصد	
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۵,۰۱۶,۹۶۹,۹۴۸,۶۳۰	۶,۰۱۳,۶۸۸,۶۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۸/۰۳/۱۱
۰.۱٪	۱۹,۷۰۰,۳۴۵,۵۷۰	۰.۱٪	۲۰,۴۰۸,۳۴۹,۱۹۴	۱,۵۳۹,۳۵۷,۳۳۹	۱۹,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۳۷	۳۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲
۰.۵٪	۶۸,۹۱۹,۸۴۴,۸۰۳	۰.۳٪	۴۰,۸۳۰,۸۹۳,۹۳۰	۵,۷۵۱,۷۶۰,۳۱۹	۴۰,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۲۹	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۹/۰۲
۰.۰٪	۶۰,۷۸۹,۹۳۵,۳۰۱	۰.۰٪	-	-	-	-	-	-
۰.۷٪	۹۴,۷۰۱,۳۳۵,۶۷۴	۰.۴٪	۵,۴۴۵,۶۸۷,۱۳۷,۷۵۴	۶۷,۴۲۹,۸۱۶,۲۸۸	-	-	-	-

صکوک اجاره آپارتمان ۸۳۱۵۵۳-شماره ۳۳٪

صکوک اجاره فولاد-میدون ضامن

صکوک اجاره کتل-۵۰۹-میدون ضامن

اجاره دوسپو-۲۰۸-۴۰۴

۷-۲- اوراق مرابحه

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		درصد	
۲۹.۱٪	۳,۹۲۵,۷۴۰,۶۵۵,۱۱۷	۱۷.۳٪	۴,۰۹۶,۷۴۰,۳۱۱,۴۵۷	۲۹۷,۳۳۸,۴۱۵,۳۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۵/۰۱/۳۰
۷.۶٪	۱,۰۲۷,۸۹۴,۷۷۴,۵۹۰	۴.۳٪	۱,۰۲۰,۳۹۶,۹۹۴,۵۳۶	۲۹,۳۱۵,۵۷۳,۷۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۱۴
۱۹.۱٪	۲,۵۷۹,۲۰۵,۳۳۲,۱۷۷	۱۰.۷٪	۲,۵۶۰,۳۰۶,۷۷۹,۳۷۳	۸۲,۷۶۸,۱۸۶,۹۷۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۱۴
۷.۷٪	۱,۰۴۰,۶۵۱,۰۵۷,۹۷۶	۴.۳٪	۱,۰۳۳,۵۶۰,۷۳۴,۰۴۴	۴۳,۷۱۰,۳۴۵,۹۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۳۴
۰.۸٪	۱۰۶,۸۴۷,۹۰۴,۵۰۹	۰.۴٪	۱۰۶,۰۷۴,۳۵۴,۴۳۰	۲,۴۱۱,۵۹۳,۷۳۶	۱۰۴,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۵۸۴	۳۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۳۴
۰.۴٪	۵۱,۵۷۹,۰۸۷,۶۴۳	۰.۳٪	۵۱,۲۸۵,۱۲۰,۶۹۹	۱,۰۹۵,۳۴۸,۴۳۸	۵۰,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۴۵	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۳/۱۷
۰.۵٪	۶۶,۴۸۸,۸۳۹,۵۵۳	۰.۳٪	۶۵,۹۲۵,۵۱۴,۷۷۰	۳۰,۷۳۸,۱۷۰,۳۳۲	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۳۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۹/۳۳
۰.۰٪	-	۶.۸٪	۱,۶۳۳,۵۶۴,۷۳۳,۱۱۳	۱۱,۶۷۳,۳۸۷,۶۷۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳٪	۱۴۰۸/۰۳/۱۸
۳۲.۸٪	۳,۰۷۰,۶۳۲,۱۳۷,۹۷۸	۰.۰٪	-	-	-	-	۰٪	-
۰.۳٪	۳۶,۸۱۹,۳۰۳,۰۴۳	۰.۰٪	-	-	-	-	۰٪	-
۰.۰٪	۴۶۹,۷۴۶,۵۴۴	۰.۰٪	-	-	-	-	۰٪	-
۸.۸۴٪	۱۱,۹۰۶,۳۹۸,۸۱۹,۱۲۹	۴۴.۳٪	۱۰,۵۶۶,۸۵۴,۵۳۲,۴۲۱	۴۷۰,۳۷۵,۴۶۸,۳۱۷	-	-	-	-

مرابحه عام دولت-۱۹-ش-۵۱.۳۰

مرابحه صالح چوب سیاهان-۷۱۱۱۴

مرابحه کیمیا پلی استرکم-۷۱۱۰۸

مرابحه جهان ستاره آریا-۷۱۰۲۴۱۴

صکوک مرابحه پتروشیمی-۳۰۶-شماره ۳۳٪

صکوک مرابحه بهمن-۵۲-شماره ۱۸٪

صکوک مرابحه صابیا-۴۹-شماره ۱۸٪

مرابحه بازگشتی تلپیر-۳۱۸-۸۰

صکوک مرابحه کتل-۷۱۱-شماره ۳۳٪

ص مرابحه خودرو-۴۱-شماره ۱۸٪

مرابحه عام دولت-۷۳-ش-۴۰.۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی عیان دوره‌ای
دوره مالی به ماده منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تغییل شده	تغییل شده	نرخ تغییل	تغییل نشده	یادداشت
ریال	ریال		ریال	
۲۰,۸۱۸,۲۱۱,۴۵۹	۲۹,۳۰۰,۹۵۴,۹۴۷	۲۵٪	۳۰,۸۳۰,۲۹۱,۸۱۵	۸-۱
۲۲,۷۲۱,۲۶۱,۶۸۱	۸۹,۶۶۴,۳۱۱,۱۵۱	۲۵٪	۹۰,۷۱۰,۷۶۸,۲۱۲	۸-۲
	۴۴۳,۵۹۶,۶۴۰	-	۴۴۳,۵۹۶,۶۴۰	۸-۳
۴۳,۵۴۹,۴۷۳,۱۴۰	۱۱۹,۴۰۵,۸۶۴,۷۲۸	-	۱۲۲,۰۸۴,۶۵۶,۶۶۷	

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

سایر حساب های دریافتنی

جمع

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تغییل شده	تغییل شده	آخرین تغییل	نرخ تغییل	تغییل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
-	۲۴۸,۷۸۷,۵۱۵	(۲۹,۳۱۲,۶۸۵)	۲۵٪	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۰۳۸,۹۶۴,۸۸۲	(۲۹,۳۱۲,۶۸۵)	۲۵٪	۱,۰۴۶,۰۸۱,۰۸۰
-	۲,۲۱۵,۲۹۶,۱۶۱	(۳۸,۵۳۳,۸۳۹)	۲۵٪	۲,۵۷۹,۸۵۰,۰۰۰
-	۶,۹۳۳,۶۹۱,۷۵۶	(۱,۰۱۹,۳۲۰,۳۱۹)	۲۵٪	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۸,۰۴۲,۹۸۶	(۳۸,۰۴۲,۹۸۶)	۲۵٪	۴۰,۸۵۷,۱۲۵
۹,۱۴۳,۵۵۹,۴۴۳	۹,۷۴۰,۱۵۶,۷۸۵	(۱۲۰,۰۸۲,۱۲۵)	۲۵٪	۹,۸۶۰,۲۴۰,۹۱۰
۵۶۰۰,۰۰۰	۵۶۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۵۶۰۰,۰۰۰
۹۶۰۰,۰۰۰	۹۶۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۹۶۰۰,۰۰۰
-	۱۶۰,۵۹۷,۸۶۵	(۱۲۴,۳۹۹,۲۲۵)	۲۵٪	۱,۲۳۰,۲۷۷,۷۰۰
۶,۸۱۹,۸۷۲,۲۲۶	۷,۳۸۶,۸۱۶,۹۹۷	(۱۲۴,۸۱۶,۰۰۰)	۲۵٪	۷,۲۰۰,۷۶۵,۰۰۰
۱۱,۹۳۴,۷۹۰	-	-	۲۵٪	-
۹۳,۵۲۳,۱۲۲	-	-	۲۵٪	-
۶۶۸,۸۲۱,۶۵۹	-	-	۲۵٪	-
۲۰,۱۵۱,۹۱۱,۹۹۹	-	-	۲۵٪	-
۲۰,۸۱۸,۲۱۱,۴۵۹	۲۹,۳۰۰,۹۵۴,۹۴۷	(۱,۶۲۹,۳۳۶,۸۶۸)		۳۰,۸۳۰,۲۹۱,۸۱۵

اتش بیوتیک سازی ایران

بیمه آتکایی ایران معین

سنگ آهن گهرزمین

سینا شانس

فرقیروس ایران

مدیریت انرژی امید تهران هور

مهندسی صنعتی روان فن آور

گفتو سازی ایران

آهن و فولاد غدیر ایرانیان

گوبار تاپیر

بازرگانی و تولیدی مرجان کار

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا فاما

ریل پرداز نو آفرین

سرمایه گذاری سپه

جمع

۸-۲- سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تغییل شده	تغییل شده	آخرین تغییل	نرخ تغییل	تغییل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۹۳۸,۰۹۳,۶۳۱	۲۵,۴۵۴,۳۲۴,۳۰۸	(۱۱۶,۲۲۴,۰۰۰)	۲۵٪	۲۵,۶۲۸,۵۷۶,۲۵۶
-	۷,۶۷۱,۶۷۲,۸۱۸	(۱۲۴,۳۱۲,۶۸۵)	۲۵٪	۷,۸۳۵,۹۸۴,۴۹۷
-	۸,۳۰۹,۴۵۵,۵۷۷	(۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵٪	۸,۳۴۲,۴۵۵,۵۷۷
-	۱۵,۲۶۲,۹۱۷,۵۲۲	(۱۵۲,۵۳۰,۰۰۰)	۲۵٪	۱۵,۴۱۴,۴۴۷,۵۲۲
-	۴,۸۵۵,۶۷۸,۴۴۵	(۴۵,۸۲۰,۰۰۰)	۲۵٪	۴,۹۰۱,۵۰۰,۰۰۰
-	۴,۹۲۷,۲۹۹,۲۵۲	(۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵٪	۴,۹۶۰,۲۹۹,۲۵۲
-	۸,۸۱۶,۸۷۸,۷۰۰	(۱۲۴,۳۱۲,۶۸۵)	۲۵٪	۸,۹۴۱,۱۹۱,۳۸۵
۱۸,۷۹۳,۱۶۸,۰۰۰	۱۴,۵۶۷,۰۳۵,۲۲۵	(۱۲۴,۳۱۲,۶۸۵)	۲۵٪	۱۴,۷۹۴,۵۲۰,۵۲۴
۲۲,۷۲۱,۲۶۱,۶۸۱	۸۹,۶۶۴,۳۱۱,۱۵۱	(۱,۰۴۶,۴۵۷,۰۶۱)		۹۰,۷۱۰,۷۶۸,۲۱۲

سپرده کوتاه مدت ۲۱۳۰۰۹۵۳۷۲۴۵۸ بانک سپه

سپرده بلند مدت ۲۰۷۵۷۸۵۲۶۰۰۰ بانک صادرات

سپرده بلند مدت ۴۰۷۷۲۲۴۶۰۰۰ بانک صادرات

سپرده کوتاه مدت ۱۲۳,۲۲۳,۱۸۶,۶۴۰ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت نزد ۴۰۷۷۴۶۶۶۵۰۰۰ بانک صادرات

سپرده بلند مدت نزد ۴۰۷۷۴۶۶۶۵۰۰۰ بانک صادرات

سپرده بلند مدت ۲۹۰۲۰۴۱۰۳۵۳۱۵۱ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت نزد ۴۰۸۷۴۹۶۸۲ بانک رفاه

جمع

۸-۳- سایر حساب های دریافتنی

ماده فوق بابت مبلغ پرداختی جهت اعمال حق تقدم سهام به مبلغ ۱۸,۴۵۶,۶۱۴ ریال بابت حق تقدم سهام معادن و فلزات و حق تقدم سهام به مبلغ ۲۴۸,۲۹۴,۰۰۰ ریال بابت حق تقدم چادرملو بوده که تا تاریخ صورتهای مالی به سهم تبدیل نشده است همچنین مبلغ ۱۵۶,۶۳۷,۰۲۶ ریال بابت شناسایی سود ترجیحی شکل ۵۰۹ طبق قرارداد ۲۵۴۵ که فی مابین صندوق و تأمین سرمایه امید میباشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- جاری کارگزاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴				
مانده در ابتدای سال پدهکار (پستانکار)	گردش پدهکار	گردش پستانکار	مانده در پایان سال پدهکار (پستانکار)	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	.	.	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	کارگزاری بانک مهر اقتصاد ایرانیان
.	۹,۵۳۳,۵۹۷,۲۸۲,۱۶۷	(۹,۵۳۳,۵۹۷,۲۸۲,۳۰۶)	(۱۳۹)	کارگزاری بانک سپه
.	۱,۶۱۶,۳۹۳,۹۱۶	(۱,۵۸۹,۷۵۱,۶۸۹)	۲۶,۶۴۲,۲۲۷	تعديل کارمزد کارگزار بانک سپه
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۹,۵۳۵,۲۱۳,۶۷۶,۰۸۳	(۹,۵۳۵,۱۸۷,۰۲۲,۹۹۵)	۱۳۴,۲۸۱,۵۰۴	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 می‌شود:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹)	۴,۰۹۸,۶۳۰,۱۵۱	آبونمان نرم افزار صندوق
.	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۹۰۲,۴۲۴)	۴۵۶,۰۹۷,۵۷۶	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
.	۵۰,۵۰۵,۰۰۰	(۸,۳۳۳,۵۱۴)	۴۲,۱۸۱,۴۸۶	خدمات سیرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۱۱۱,۰۸۳)	۸۸۸,۸۸۸,۹۱۸	مخارج عضویت در کانون‌ها
.	۷,۱۰۰,۵۰۵,۰۰۰	(۱,۶۱۴,۷۰۶,۸۶۹)	۵,۴۸۵,۷۹۸,۱۳۱	جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷۰,۶۶۸,۹۳۹,۲۲۴	۷۶,۹۱۰,۸۷۷,۳۱۳	بانک سپه شعبه بلوار کشاورز - ۳۱۳۰۰۹۵۳۷۳۷۵۸
۱۰,۷۰۰,۲۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب کوتاه مدت بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰
۹,۰۸۵,۱۲۴	۹,۰۸۵,۱۲۴	بانک مسکن شعبه استاد مطهری غربی - ۱۶۰۰۰۰۰۱۵۸۱۰
۲۰,۲۵۲,۳۷۶	۵۰۰,۳۳۷,۶۳۲,۹۹۳	بانک خاورمیانه شعبه نیایش - ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۱
۱,۱۰۳,۵۵۳	۵۸۵,۵۰۲	بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۵۳۱۵۱
۲,۴۹۲,۷۳۴	۲۰,۱۳۸,۲۱۱	بانک ملت شعبه گلستان پاسارگاد - ۹۹۱۵۲۸۱۶۴۵
۴,۲۲۰,۱۵۴	۴,۲۷۳,۲۲۲	بانک سپه شعبه چهارماده - ۳۱۳۰۰۷۲۶۹۸۵۱۲
۳,۱۰۷,۸۳۰	۲,۶۲۶,۳۳۱	بانک رفاه شعبه آپادانا - ۲۶۳۹۶۱۰۳۳
۷۸۰۹,۱۶۱	۷,۳۹۹,۶۱۴	بانک تجارت شعبه کار - ۱۱۱۴۶۵۶۲
۹,۲۵۴,۹۱۳	۴,۴۴۱,۲۴۴	بانک صادرات شعبه تهران پارس فلک اول - ۲۱۹۷۸۶۹۸۵۰۰۰
.	۴۹۰,۰۰۰	بانک گردشگری ۱۸۶۶۲۶۰۰۱ - ۱۴۶,۹۹۶۷,۱۸۶۶۲۶۰۰۱
.	۲۰,۴۸۰,۰۰۰	بانک گردشگری ۱۸۶۶۲۶۰۰۱ - ۱۲۳,۲۴۰۰۰۱۸۶۶۲۶۰۰۱
۲۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵	۵۷۷,۲۱۰,۱۰۵,۲۶۴	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۱,۱۲۹,۶۵۱,۱۲۸	۱۳,۶۹۲,۵۳۶,۳۵۹
۳۸۷,۶۷۱,۲۳۲	۳۸۷,۶۷۱,۲۳۲
۲۲۰,۱۵۰,۷۸۷	۷۶۶,۶۲۰,۷۵۰
۷۳۲,۰۰۰,۱۲۴	۵۲۲,۳۲۸,۹۵۸
-	-
۷,۵۲۸,۲۱۸,۱۲۸	۵,۱۴۱,۴۴۴,۴۱۸
۲۱۹,۵۵۱,۲۵۲	-
۲۱,۶۲۵,۵۵۶,۹۵۲	۲۰,۵۲۲,۸۳۳,۸۶۳

کارمزد مدیر - شرکت تامین سرمایه امید
 موسسه حسابرسی و خدمات مالی (فانگرا) متولی سابق
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارایی روش (متولی)
 حق فرجه حسابرسی - موسسه حسابرسی ره یافت و همکاران
 کارمزد مدیر ثبت - تامین سرمایه امید
 بازگردان صندوق اختصاصی بازارگردشی امید ایرانیان - ضامن
 کارمزد ضامن - تامین سرمایه امید
 جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۹,۶۴۸,۰۲۲	۲۹,۶۴۸,۰۲۲
-	۵۵۵,۵۶۴,۲۹۸,۰۸۰
۲۹,۶۴۸,۰۲۲	۵۵۵,۵۹۳,۹۴۶,۱۰۲

بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
 حساب‌های پرداختنی بابت سود صندوق
 جمع

۱۴- پیش دریافت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
-	۲۰,۸۶۰,۱۲۵,۸۷۴
-	۱,۳۸۸,۱۱۷,۶۶۲
-	۱,۱۹۰,۶۲۳,۶۶۵
۷۶,۳۱۱,۲۷۵,۳۶۱	۵۲,۶۵۹,۹۱۷,۹۶۵
۱,۶۵۰,۱۹۱,۳۸۷	۲۵۶,۳۴۵,۵۱۹
۱,۰۰۰,۴۱۲,۴۴۵	۷۳۰,۶۶۱,۶
۸۱,۰۱۳,۹۱۷,۷۹۹	۵۷,۲۵۵,۳۵۵,۱۲۴
۱۹۹,۵۱۰,۱۰۹,۲۷۴	۱۳۹,۷۸۲,۱۵۲,۹۵۸
۲۲۱,۹۱۰,۶۵۹,۰۲۲	۱۹۱,۱۵۴,۰۰۰,۱۵۴
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۲,۲۲۲,۲۴۰
۲۱۵,۶۶۲,۲۲۸,۶۶۱	-
۸۰۱,۲۸۹,۰۰۵,۰۸۹	۸۵۶,۰۰۰,۷۲۸,۸۱۲

صکوک اجاره آپارتمان ۸۳ تا ۸۴ ماهه ۲۳٪
 صکوک اجاره کتلی ۵۰۹ بدون ضامن
 صکوک مرابحه صابیا ۰۰۹۹ ماهه ۱۸٪
 مرابحه جهان ستاره آریا ۰۰۲۴ ماهه ۷۱٪
 صکوک مرابحه بهمن ۰۰۵۲ تا ۰۰۳۰ ماهه ۱۸٪
 صکوک مرابحه پترو ۰۰۵۰ تا ۰۰۳۰ ماهه ۲۳٪
 مرابحه صالح چوب سپاهان ۰۰۷۱ تا ۰۰۱۴ ماهه ۷۱٪
 صکوک مرابحه پلی استر ۰۰۷
 اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۹۹
 صکوک انبار دویسو ۰۰۰۸ تا ۰۰۰۴ ماهه ۲۳٪
 صکوک مرابحه کتلی ۰۰۱۱ تا ۰۰۲۳ ماهه ۲۳٪

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۸۲۹,۸۴۲,۷۷۲	۵,۲۸۰,۲۴۶,۱۲۸
۱۰,۸۱۰,۷۴۳	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۴۰,۸۲۳,۵۱۶	۶,۲۸۱,۲۴۶,۱۲۸

ذخیره کارمزد تصفیه
 تضییع در کانون‌ها
 هزینه‌های آیویمان نرم افزار
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق
 جمع

۱۶- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۱۳,۴۷۲,۶۵۲,۵۱۶,۵۲۶	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۲۲,۴۲۵,۴۶۶,۷۴۸,۳۴۴	۱,۶۸۲,۴۲۸,۱۷۶
۹۲۱,۸۱۱,۴۰۷	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۲,۷۲۴,۹۱۶	۱۰۰,۰۰۰
۱۳,۴۷۲,۵۷۴,۲۹۷,۹۲۳	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۲۲,۴۲۶,۷۹۹,۴۷۳,۲۶۰	۱,۶۸۲,۵۲۸,۱۷۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
 جمع

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۷-۱	۲,۳۰۴,۱۹۱,۲۳۲	-
۱۷-۲	(۱۴۷,۱۷۸,۹۵۱)	۳۱۷,۵۵۲,۵۵۸
جمع	۲,۱۵۶,۲۱۲,۲۷۱	۳۱۷,۵۵۲,۵۵۸

سود حاصل از فروش سهام
 سود فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا ملی الحساب

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد
۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۵۵,۹۱۶	۵۵۵,۹۱۶	(۱۶,۷۴۶)	(۳,۱۷۹)	(۳,۷۷۳,۳۹۹)	۳,۳۴۹,۳۴۰	۱۳۴	نساجی هدیه البرز مشهد
۷۳۸,۰۸۳,۱۵۵	۷۳۸,۰۸۳,۱۵۵	(۳۵,۱۹۰,۰۰۰)	(۶,۶۸۶,۰۷۰)	(۶,۲۵۸,۰۴۱,۷۷۵)	۷,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	نساجی بانکان
۱,۰۵۳,۵۳۸	۱,۰۵۳,۵۳۸	(۸۸,۳۲۰)	(۱۶,۷۷۷)	(۱۶,۵۰۵,۳۶۵)	۱۷,۶۶۴,۰۰۰	۵,۱۲۰	فولاد سرجان ایرانیان
۱,۵۶۴,۴۹۹,۶۱۳	۱,۵۶۴,۴۹۹,۶۱۳	(۹۱,۱۷۶,۵۲۸)	(۱۷,۳۳۳,۳۶۴)	(۱۶,۵۶۲,۳۰۵,۶۸۵)	۱۸,۳۳۵,۳۰۵,۱۹۰	۸۷۸,۷۶۸	پروتو بار قراب خلیج فارس
.	.	.	.	.	.	.	پهار رز عالیس چناران
.	.	.	.	.	.	.	کوبر تابر
.	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
.	.	.	.	.	.	.	سوزمیران
.	.	.	.	.	.	.	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
.	.	.	.	.	.	.	فولاد شاهرود
.	.	.	.	.	.	.	کشاوری و دامپروری فجر اصفهان
.	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
.	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه امید
.	.	.	.	.	.	.	س. الماس حکمت ایرانیان
.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سپه
.	.	.	.	.	.	.	سیمان هرمزگان
.	.	.	.	.	.	.	سیمان شاهرود
.	.	.	.	.	.	.	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
.	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه کیمیا
.	.	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تایان هور
.	.	.	.	.	.	.	امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲
.	.	.	.	.	.	.	ملی شیمی کشاورز
۲,۳۰۴,۱۹۱,۲۲۲	۲,۳۰۴,۱۹۱,۲۲۲	(۱۲۶,۴۷۱,۵۹۴)	(۲۴,۰۲۹,۳۹۰)	(۲۲,۸۳۹,۶۲۶,۲۲۴)	۲۵,۲۹۴,۳۱۸,۴۳۰	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷-۲ سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام شرکت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۸,۰۷۹,۲۵۹	-	-	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	مراجعه عام دولت ۷۳-ش ۰۴۰۲	
۵۶۹۲,۹۳۰	-	-	(۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۰۰	ص مراجعه خودرو ۴۱-ماه ۳-۱۸٪	
۱۳۲,۷۸۰,۳۶۹	(۹۰۶,۲۵۰)	(۹۰۶,۲۵۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	اجاره دومینو ۲۰۸-۴۰۲۰۱۴۰	
	(۱۴۷,۰۷۲,۷۰۱)	(۱۴۷,۰۷۲,۷۰۱)	(۲,۳۵۳,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۳۵۳,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه کگل ۷۱-۳-ماه ۲۳٪	
	-	-	-	-	-	مشارکت ش تبریز ۳۴-۰۰۳-ماه ۱۸٪	
	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۳-ش ۰۳۰۳	
	-	-	-	-	-	صکوک مراجعه بنرو ۵۰-۶۰-۳-ماه ۲۳٪	
۳۱۷,۵۵۲,۵۵۸	(۱۴۷,۹۷۸,۹۵۱)	(۱۴۷,۹۷۸,۹۵۱)	(۳,۳۹۵,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۳۹۵,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰			

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	یادداشت	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۱۸-۱	(۷۹,۳۰۱,۹۷۴,۹۲۴)	۸۶,۰۵۶,۴۲۵,۹۱۰			
		۱۸-۳	۹,۷۷۲,۸۴۶,۶۰۴	(۳۹,۷۱۲,۱۸۶,۶۶۹)			
			(۶۹,۴۲۹,۱۳۰,۳۲۰)	۵۶,۳۴۴,۲۳۹,۲۴۱			

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۷,۶۰۷,۲۹۴,۶۹۸)	۳۷,۹۹۹,۱۴۲,۵۲۵	(۷۸۱,۲۲۴,۲۷۲)	(۱۴۸,۴۲۴,۵۵۰)	(۱۱۷,۳۱۷,۲۸۲,۸۶۲)	۱۵۶,۲۴۶,۸۹۴,۴۰۹	۷۵,۸۴۸,۰۰۷	مدیریت انرژی امید دابان هور		
(۸۷,۱۹۵,۲۶۲)	۲۱,۹۲۶,۹۱۷,۲۷۲	(۳۷۴,۹۵۵,۴۵۹)	(۲۱,۲۴۱,۵۲۷)	(۵۲,۶۰۷,۹۷۷,۵۲۳)	۷۴,۹۹۱,۰۹۱,۸۰۰	۱۰,۲۱۶,۷۷۰	کویر ناب		
(۶۷۸,۹۴۸,۴۱۶)	۲۱۶,۸۲۲,۵۵۳	(۱۲۲,۴۸۶,۸۶۴)	(۲۳,۲۷۲,۵۰۴)	(۲۴,۰۲۴,۷۷۰,۷۷۹)	۲۴,۴۹۷,۳۷۲,۷۰۰	۴,۵۵۳,۴۱۵	آهن و فولاد غدیر ایرانیان		
(۶۲۴,۸۰۹,۱۸۶)	۶۶۶,۵۹۵,۸۰۸	(۱۶,۷۹۰,۰۰۹)	(۳,۱۹۰,۱۰۲)	(۲,۶۹۱,۴۲۵,۸۷۱)	۳,۳۵۸,۰۰۹,۷۹۰	۷۸۲,۷۵۱	دانشاری تلبسه نمونه		
(۸۲۳,۹۴۹,۹۰۵)	۱۶۲,۲۱۰,۸۰۳	(۸۰,۲۷۸,۵۵۷)	(۱,۵۲۵,۲۹۳)	(۱,۴۲۴,۸۰۷,۳۴۴)	۱,۶۰۵,۵۷۱,۳۱۷	۱,۱۴۱,۱۳۱	ویل بردار نو آفرین		
-	۶۸۹,۰۲۴,۷۸۰	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	(۵,۷۶۶,۵۰۰)	(۵,۳۴۴,۸۴۸,۷۲۰)	۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	یویا		
(۷۷۸,۸۷۰,۴۴۸)	۲,۲۵۷,۵۹۵,۵۰۴	(۱۱۲,۹۸۷,۶۵۳)	(۲۱,۴۶۷,۶۵۴)	(۳۰,۲۰۵,۴۹۹,۷۵۹)	۲۳,۵۹۷,۵۲۰,۵۷۰	۳,۷۸۵,۱۸۱	سرمایه‌گذاری سپه		
(۲۲۲,۹۳۵,۸۵۵)	(۱,۳۲۶,۴۴۰,۲۹۰)	(۲۲۲,۹۱۵,۴۴۸)	(۴۲,۵۴۴,۹۳۵)	(۴۵,۸۴۴,۰۷۰,۵۰۷)	۴۴,۷۸۳,۰۸۶,۰۰۰	۶۵۰,۹۱۷	سیمان هرمزگان		
(۲۲۲,۹۳۹,۳۰۰)	۹۷,۰۲۴,۱۹۶	(۸,۴۳۵,۵۷۰)	(۱,۶۰۲,۷۵۸)	(۱,۵۸۰,۰۴۲,۴۷۶)	۱,۶۸۷,۱۱۴,۰۰۰	۹,۳۵۰	پتروشیمی خراسان		
(۴۰۰,۰۴۳,۱۰۰)	(۳۷۰,۳۸۳,۰۰۰)	(۲۹,۵۹۲,۰۰۰)	(۵,۶۲۲,۴۸۰)	(۶,۲۵۳,۵۶۸,۵۵۰)	۵,۹۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	صنایع فراآلیاز ایران		
(۳۵۹,۰۵۰,۸۶۰)	۲,۶۸۴,۳۲۴,۶۲۰	(۹۰,۱۷۱,۰۰۰)	(۱۷,۱۳۲,۴۹۰)	(۱۵,۲۴۲,۵۶۳,۸۹۰)	۱۸,۰۴۴,۲۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز		
(۹۲۱,۱۵۶,۰۸۳)	(۱,۶۸۶,۳۹۹,۱۳۵)	(۵۶,۴۷۸,۸۴۲)	(۱۰,۷۳۰,۹۸۰)	(۱۲,۹۱۴,۹۲۷,۷۸۲)	۱۱,۲۹۵,۷۶۸,۴۷۰	۷۹,۱۶۳	پتروشیمی جم پیلن		
(۱,۶۰۸,۶۹۵,۷۶۲)	۱,۳۹۴,۸۸۱,۷۶۹	(۷۴,۶۱۷,۰۴۴)	(۱۴,۱۷۷,۲۴۲)	(۱۳,۴۳۹,۷۴۶,۷۵۹)	۱۴,۹۲۳,۴۱۲,۸۲۴	۱۰,۲۴۲,۵۶۲	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی		
-	۲۲۷,۸۷۷	(۷,۴۷۱)	(۱,۴۱۹)	(۱,۱۵۷,۳۹۴)	۱,۴۹۴,۱۶۰	۷۶	فرآورده های نامی ولدنی دالاهو		
-	۲۴۶,۰۲۷,۲۷۵	(۵,۱۱۸,۷۵۰)	(۹۷۲,۵۶۴)	(۷۷۱,۶۳۱,۳۱۳)	۱,۰۲۴,۷۵۰,۰۰۰	۵۶,۲۵۰	نورایستا پلاستیک		
-	۸۱,۸۶۰,۰۶۰	(۵,۴۷۱,۷۶۷)	(۱,۰۲۹,۶۳۶)	(۱,۰۰۰,۵۹۸,۲۰۰)	۱,۰۹۴,۳۵۳,۴۷۲	۱,۲۱۰,۵۶۸	ح بیمه ایران - معین		
(۳۴۵,۰۱۲,۹۰۲)	۶۵,۹۲۶,۰۲۲	(۱۰,۲۲۴,۴۲۲)	(۱,۹۴۲,۶۴۲)	(۱,۹۶۶,۷۹۳,۲۹۴)	۲,۰۴۴,۸۸۶,۴۰۰	۵۵۲,۶۷۲	کالکسین		
(۱۲۷,۲۳۸,۴۰۰)	۹۳,۴۴۰,۷۰۰	(۲,۳۳۱,۳۵۰)	(۴۴۲,۹۳۸)	(۳۷۰,۰۳۵,۱۱۲)	۴۶۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	توسعه صنایع و معادن کوثر		
(۹۹,۴۰۵,۰۰۰)	۵۲,۰۲۴,۶۷۵	(۱۱,۷۵۹,۵۰۴)	(۲,۲۴۴,۳۰۶)	(۲,۲۸۹,۸۸۲,۳۱۵)	۲,۳۵۱,۹۰۰,۸۰۰	۱۲۱,۲۲۲	پرتو بار فراپار خلیج فارس		
۱,۸۶۶,۶۷۶,۷۹۳	۷۸۴,۵۴۷,۸۲۹	(۱۲۵,۵۶۷,۷۱۹)	(۲۳,۸۵۷,۸۶۷)	(۲۴,۱۷۹,۵۷۰,۴۱۵)	۲۵,۱۱۳,۵۴۴,۸۴۰	۲,۴۹۱,۴۲۳	سنگ آهن گهرزمین		
-	(۱۸۵,۵۷۴,۵۹۱)	(۲۵,۰۷۰,۳۸۴)	(۴,۷۴۳,۳۵۴)	(۵,۱۶۹,۷۹۶,۷۶۶)	۵,۰۱۴,۰۵۶,۸۱۳	۲,۳۷۷,۴۵۷	بیمه اتکایی ایران معین		
-	۱۵,۹۵۸,۵۹۳,۹۴۰	(۱,۱۰۹,۳۹۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۷۴۵,۱۰۰)	(۲۰۴,۵۷۹,۳۵۰,۴۰۰)	۲۲۱,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهرآیندگان		
-	(۱,۳۴۰,۲۸۷)	(۱۰۵,۴۴۴)	(۲۰,۰۳۸)	(۲۲,۳۰۷,۵۲۵)	۲۱,۰۹۲,۷۴۰	۱۸,۴۷۰	ح توسعه معادن و فلزات		
(۲,۵۷۸,۰۰۲,۴۶۸)	(۱۱۹,۲۸۶,۰۰۰)	(۴۰,۵۱۲,۰۰۰)	(۷,۶۶۷,۲۸۰)	(۸,۱۷۳,۴۷۶,۷۲۰)	۸,۱۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	تامین سرمایه خلیج فارس		
(۳۹,۲۸۴,۲۵۹,۰۰۲)	۸۱,۷۷۹,۷۴۲,۹۹۵	(۳,۲۶۵,۵۰۰,۸۷۹)	(۴۲۰,۴۴۵,۱۶۸)	(۵۶۷,۴۲۴,۴۸۶,۶۷۲)	۶۵۳,۱۰۰,۱۷۵,۷۱۵	-	نقل به صفحه بعد		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۷۶۰۷,۲۹۴,۶۹۸)	۳۷,۹۹۹,۹۴۲,۵۲۵	(۷۸۱,۲۳۴,۳۷۲)	(۱۴۸,۴۳۴,۵۵۰)	(۱۱۷,۳۱۷,۲۸۲,۸۶۲)	۱۵۶,۲۴۶,۸۹۴,۴۰۹	۷۵,۸۴۸,۰۰۷	مدیریت انرژی امید تاران هور
(۸۷,۱۹۵,۳۶۲)	۳۱,۹۳۶,۹۱۷,۳۷۲	(۳۷۴,۹۵۵,۴۵۹)	(۷۱,۲۴۱,۵۳۷)	(۵۲۶۰۷,۹۷۷,۵۳۲)	۷۴,۹۹۱,۰۹۱,۸۰۰	۱۰,۳۱۶,۷۷۰	کوبر تابر
(۶۷۸,۹۴۸,۴۱۶)	۳۱۶,۸۴۲,۵۵۳	(۱۲۲,۴۸۶,۸۶۴)	(۳۲,۲۷۵,۵۰۴)	(۲۴۰۳۴,۷۷۰,۷۷۹)	۲۴,۴۱۷,۳۷۲,۷۰۰	۴۵۵۳,۴۱۵	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۶۲۴,۸۰۹,۱۸۶)	۴۴۶,۵۹۵,۸۰۸	(۱۶,۷۹۰,۰۰۹)	(۳,۱۹۰,۱۰۲)	(۳,۶۹۱,۴۳۵,۸۷۱)	۳,۳۵۸,۰۰۰,۱,۷۹۰	۷۸۲,۷۵۱	دامداری تلیسه نمونه
(۸۲۴,۹۴۹,۹۰۵)	۱۶۲,۲۱۰,۸۰۳	(۸۰,۲۷۸,۸۵۷)	(۱,۵۲۵,۲۹۳)	(۱,۲۳۳,۸۰۷,۳۶۴)	۱,۶۰۵,۵۷۱,۳۱۷	۱,۱۴۱,۱۳۱	ریل پرداز نو آفرین
-	۶۸۹,۰۴۴,۷۸۰	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	(۵,۷۶۶,۵۰۰)	(۵,۳۴۴,۸۴۸,۷۲۰)	۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پویا
(۷۷۸,۸۷۰,۴۴۸)	۲,۳۵۷,۵۹۵,۵۰۴	(۱۱۲,۹۸۷,۶۵۳)	(۲۱,۴۶۷,۶۵۴)	(۳۰,۳۰۵,۴۷۹,۷۵۹)	۲۲,۵۹۷,۵۳۰,۵۷۰	۲,۷۸۵,۱۸۱	سرمایه‌گذاری سپه
(۳۲۴,۳۳۵,۸۵۵)	(۱,۳۲۶,۴۴۰,۲۹۰)	(۲۲۲,۹۱۵,۴۴۸)	(۴۲,۵۴۳,۳۳۵)	(۴۵,۸۴۲,۰۷۰,۵۰۷)	۴۴,۷۸۳,۰۸۹,۶۰۰	۶۵۰,۹۱۷	سیمان هرمزگان
(۳۳۲,۹۴۹,۳۳۰)	۹۷,۰۳۴,۱۹۶	(۸,۴۳۵,۵۷۰)	(۱,۶۰۲,۷۵۸)	(۱,۵۸۰,۰۴۲,۴۷۶)	۱,۶۸۷,۱۱۴,۰۰۰	۹,۳۵۰	پتروشیمی خراسان
(۴۰۰,۴۴۲,۰۲۰)	(۳۷,۰۳۸,۰۴۰)	(۳۹,۵۹۲,۰۰۰)	(۵,۶۲۲,۴۸۰)	(۶,۲۵۳,۵۶۸,۵۵۰)	۵,۹۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	صنایع فراوایاز ایران
(۳۵۹,۰۵۰,۸۶۰)	۲,۶۸۴,۳۳۲,۶۲۰	(۹۰,۱۷۱,۰۰۰)	(۱۷,۱۳۲,۴۹۰)	(۱۵,۲۴۲,۵۶۲,۸۹۰)	۱۸,۰۳۴,۲۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
(۹۴۱,۱۵۶,۰۸۲)	(۱,۶۸۶,۳۶۹,۱۳۵)	(۵۶,۴۷۸,۸۲۲)	(۱۰,۷۳۰,۳۸۰)	(۱۲,۹۱۴,۹۲۷,۷۸۳)	۱۱,۲۹۵,۷۶۸,۴۷۰	۷۹,۱۶۳	پتروشیمی جم پیش
(۱,۶۰۸,۶۹۵,۷۶۲)	۱,۳۹۴,۸۸۱,۷۶۹	(۷۴,۶۱۷,۰۶۴)	(۱۴,۱۷۷,۲۴۲)	(۱۲,۴۴۹,۷۴۶,۷۵۹)	۱۴,۹۲۳,۴۱۲,۸۲۴	۱۰,۲۴۲,۵۶۲	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
-	۲۲۷,۸۷۷	(۷,۴۷۱)	(۱,۴۱۹)	(۱,۱۵۷,۳۹۳)	۱,۴۹۴,۱۶۰	۷۶	فرآورده های دامی ولنتی دلاهو
-	۲۴۶,۰۲۷,۳۷۵	(۵,۱۱۸,۷۵۰)	(۹۷۲,۵۶۳)	(۷۷۱,۶۳۱,۳۱۲)	۱,۰۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۵۶,۲۵۰	نورایست پلاستیک
-	۸۱,۸۶۰,۰۶۰	(۵,۴۷۱,۷۶۷)	(۱,۰۳۹,۶۳۶)	(۱,۰۰۵,۹۸۲,۰۰۹)	۱,۰۹۴,۳۵۲,۴۷۲	۱,۳۱۰,۵۶۸	ح بیمه ایران - معین
(۳۴۵,۰۱۲,۹۰۲)	۶۵,۹۳۶,۰۳۲	(۱۰,۲۴۴,۴۲۲)	(۱,۹۴۲,۶۴۲)	(۱,۹۶۶,۷۹۳,۲۹۹)	۲,۰۴۴,۸۸۶,۴۰۰	۵۵۲,۶۷۲	کالسیمن
(۱۲۷,۳۳۸,۴۰۰)	۹۳,۴۴۰,۷۰۰	(۲,۳۳۱,۳۵۰)	(۴۴۲,۹۳۸)	(۳۷۰,۰۳۵,۱۱۲)	۴۶۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
(۹۹,۴۰۵,۰۰۰)	۵۳,۰۲۴,۶۷۵	(۱۱,۷۵۹,۵۰۴)	(۳,۲۳۴,۳۰۶)	(۳,۲۸۴,۸۸۲,۳۱۵)	۲,۳۵۱,۹۰۰,۸۰۰	۱۲۱,۳۲۲	پرتو بار فلر خلیج فارس
۱,۸۶۶,۶۷۶,۷۹۳	۷۸۴,۵۴۷,۸۳۹	(۱۳۵,۵۶۷,۷۱۹)	(۲۳,۸۵۷,۸۶۷)	(۲۴,۱۷۹,۵۷۰,۴۱۵)	۲۵,۱۱۳,۵۴۴,۸۴۰	۲,۴۹۱,۴۲۳	سنگ آهن گهرزمین
-	(۱۸۵,۵۷۳,۵۹۱)	(۲۵,۰۷۰,۳۸۴)	(۴,۷۶۳,۳۵۴)	(۵,۱۶۹,۷۹۶,۷۶۶)	۵,۰۱۴,۰۵۶,۸۱۲	۲,۳۷۷,۴۵۷	بیمه انکای ایران معین
-	۱۵,۹۵۸,۵۹۳,۹۴۰	(۱,۰۰۹,۲۹۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۷۶۵,۱۰۰)	(۲۰۴,۵۷۹,۳۵۰,۰۶۰)	۲۲۱,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهرآندگان
-	(۱,۳۴۰,۳۸۷)	(۱۰۵,۴۶۴)	(۳۰,۰۳۸)	(۲۲,۳۰۷,۵۳۵)	۲۱,۰۹۲,۷۴۰	۱۸,۴۷۰	ح - توسعه معادن و فلزات
(۳,۵۷۸,۰۰۰,۷۶۸)	(۱۱۹,۲۸۶,۰۰۰)	(۴۰,۵۱۲,۰۰۰)	(۷,۶۹۷,۲۸۰)	(۸,۱۷۳,۷۷۶,۷۲۰)	۸,۱۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۸۰۰,۰۰۰	تأمین سرمایه خلیج فارس
(۳۹,۳۸۴,۳۵۹,۰۰۲)	۸۱,۷۷۹,۷۴۲,۹۹۵	(۳,۲۶۵,۵۰۰,۸۷۹)	(۶۲۰,۴۴۵,۱۶۸)	(۵۶۷,۲۲۴,۸۸۶,۶۷۲)	۶۵۳,۱۰۰,۱۷۵,۷۱۵	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۳۲۰	۴۴,۲۲۱,۵۱۶,۵۶۰	۰	۴۴,۲۲۱,۵۱۶,۵۶۰	۲۲,۵۹۳,۲۶۴,۷۸۹
سیمان خاش	۷۵۰	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۶,۳۰۸,۳۴۴)	۶,۹۳۳,۶۹۱,۷۵۶	۳,۹۸۶,۰۹۱,۴۳۶
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۸۰	۱,۷۳۰,۲۹۷,۷۰۰	(۱۳۴,۲۹۹,۸۳۵)	۱,۶۰۵,۹۹۷,۸۶۵	۳,۱۷۰,۵۱۲,۷۲۴
سنگ آهن گهرزمین	۱,۴۷۰	۲,۵۷۹,۸۵۰,۰۰۰	(۲۸۴,۵۵۳,۸۳۶)	۲,۲۹۵,۲۹۶,۱۶۱	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۳,۷۰۹,۷۶۲,۵۲۲
پتروشیمی خراسان	۰	۰	۰	۰	۱۲۴,۸۲۹,۵۲۲
پتروشیمی جم بیجان	۲۰,۴۰۰	۱,۶۱۴,۹۲۵,۲۰۰	۰	۱,۶۱۴,۹۲۵,۲۰۰	۱,۹۲۳,۶۶۰,۹۰۰
توسعه صنایع و معادن کوثر	۰	۰	۰	۰	۴۸,۴۷۲,۷۷۶
آنتی بیوتیک سازی ایران	۳,۹۸۰	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۲۱۲,۴۸۵)	۳۶۸,۷۸۷,۵۱۵	۱۷۶,۹۶۹,۶۹۷
تاسین سرمایه خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۸۶۸,۶۳۲,۱۳۸
صبا فولاد خلیج فارس	۵۶۰	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی و صنعتی گومر دام	۰	۰	۰	۰	۱,۷۰۵,۸۵۰,۰۰۲
فرابورس ایران	۲۵	۴۰,۸۵۷,۱۲۵	(۲,۸۱۴,۱۳۹)	۳۸,۰۴۲,۹۸۶	۰
پرسه انکابی ایران معین	۲۴۰	۱,۰۴۶,۰۸۱,۰۸۰	(۷,۱۱۶,۱۹۸)	۱,۰۳۸,۹۶۴,۸۸۲	۰
جمع		۶۵,۴۶۱,۶۰۷,۶۶۵	(۱,۴۸۴,۲۰۴,۷۴۰)	۶۳,۹۷۷,۴۰۲,۹۲۵	۴۶,۴۵۸,۰۴۶,۵۲۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

پایان	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	ریال	۲۰-۱
	ریال	۳۳۹,۱۳۸,۳۲۰,۶۴۸	
	۷,۷۷۹,۶۷۳,۵		
	۲۶,۶۳۳,۱۱۹,۲۲۴	۸۹۹,۳۹۵,۵۲۸,۷۴۷	۲۰-۲
	۳۷,۳۴۰,۹۱۵,۹۵۹	۱,۱۳۸,۴۳۳,۸۴۹,۳۹۵	

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

۲۰-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	سود خالص	هزینه تنزیل	ریال	سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۶۰۹,۷۳۰,۰۴۴	۹۰,۵۵۷,۶۷۴,۳۳۹	(۱۷۴,۳۴۴,۰۵۸)	۹۰,۷۳۲,۰۱۸,۳۹۷	بانک سپه
.	۱۰,۹۶۵,۴۱۲,۰۵۲	(۳۷۹,۲۰۹,۳۹۴)	۱۱۰,۰۰۲,۶۱۶,۴۴۶	بانک صادرات
.	۱۵,۲۶۳,۹۱۷,۵۲۳	(۱۵۲,۵۲۰,۸۳۰)	۱۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۲	بانک گردشگری
۶,۱۱۴	۱۴,۵۶۷,۰۶۷,۸۳۶	(۳۲۷,۳۸۵,۳۰۹)	۱۴,۷۹۴,۵۵۳,۰۴۵	بانک رفاه
۳۳,۲۶۳	۸,۸۹۴,۸۸۸,۱۷۹	(۱۴۶,۳۱۷,۱۸۲)	۹۰,۴۱۱,۰۵۰,۳۶۳	بانک پاسارگاد
۶۳,۵۲۱	۳۴۱,۲۸۰	.	۳۴۱,۲۸۰	بانک خاورمیانه
۱۰,۷۷۹,۹۳	۹۴,۴۵۳	.	۹۴,۴۵۳	بانک تجارت
۶۱۳,۰۰۰	۲۵۰,۰۸۷	.	۲۵۰,۰۸۷	بانک ملت
۷,۷۷۹,۶۷۳,۵	۲۳۹,۱۳۸,۳۲۰,۶۴۸	(۱,۰۷۴,۷۷۱,۶۷۵)	۲۳۹,۴۱۳,۰۹۲,۳۲۳	

بانک سپه
 بانک صادرات
 بانک گردشگری
 بانک رفاه
 بانک پاسارگاد
 بانک خاورمیانه
 بانک تجارت
 بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳۱- سایر درآمدها:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ریال	ریال
۳۸۴,۷۴۵,۵۷۳	
۱,۳۳۲,۷۸۱,۸۷۱	۸۱۷,۰۲۰,۳۳۷
۲۶,۶۲۲,۲۲۷	۶,۰۶۲,۳۲۲
۱,۶۴۴,۱۶۹,۶۷۱	۸۲۳,۰۸۲,۶۵۹

سایر در آمد- بازگشت هزینه توزیع سود سپرده
سایر در آمد- بازگشت هزینه توزیع سود سهام
تبدیل کارمزد کارگزاری

۳۱-۱ جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

میانگین نرخ بازده تا سررسید قرارداد های منفصله	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق	ارزش اسمی اوراق	تعداد اوراق	نام وزنه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۴.۰٪	۱۸.۵٪	۱,۸۶۱,۱۹۷,۳۲۶	۱,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۰۰۰	صکوک مزاجه پتروش-۶-۳ ماهه ۳٪۳۳	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۴.۰٪	۱۸.۰٪	۳۳۰,۹۱۵,۷۹۷	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	صکوک مزاجه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۳٪۱۸	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۳.۰٪	۳۳.۰٪	۲۰,۱۹۰,۷۱۰,۵۸۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مزاجه جهان ستاره آریا ۳۳-۷۱۰	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۸.۰٪	۳۳.۰٪	۳۴,۹۲۹,۷۷۴,۱۲۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره آپادانا ۳۳-۳ ماهه ۳٪۳۳	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۸.۰٪	۳۳.۰٪	۵۰,۳۸۰,۷۵۰,۹۷۵	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	مزاجه بازار گشتی نیلیر ۳۸-۸۰	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۳.۱٪	۱۸.۰٪	۱۴۱,۲۶۱,۶۲۲	۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۰۰۰	صکوک مزاجه صابا ۳۹-۳ ماهه ۳٪۱۸	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۲۵.۰٪	۱۸.۵٪	۱,۱۸۳,۹۸۳,۵۲۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	صکوک اجاره کگل ۵۹-۵۰ بدون ضمان	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۳.۰٪	۱۸.۵٪	۱۵۶,۶۳۷,۰۲۶	۶۵,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۲۹	مزاجه صالح جوب سیاهان ۱۱۲-۷۱	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۸.۰٪	۳۳.۰٪	۳۵,۵۵۲,۶۲۲,۸۰۹	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مزاجه عام دولت ۱۹۹-ش ۱۰۳-۵۰	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۳.۰٪	۳۳.۰٪	۳۶,۸۵۹,۹۵۹,۸۸۵	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مزاجه کیمیا پلی استر ۱۰۸-۷۱۰	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۳.۰٪	۳۳.۰٪	۹۲,۷۶۵,۸۶۶,۹۱۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰			

۲۲- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۳,۷۹۷,۹۹۵,۳۲۹	۱۳,۶۹۳,۵۳۶,۳۵۹
۱۸۹,۸۹۰,۶۸۰	۳۵۶,۷۱۲,۲۸۸
۸۲۹,۰۸۹,۹۹۹	.
.	۱۲,۲۸۵,۸۴۰,۵۳۳
۱۹۴,۱۲۸,۱۸۵	۳۳۶,۳۲۸,۷۳۴
۵,۰۱۱,۱۰۴,۰۹۳	۲۶,۶۷۲,۴۱۷,۹۱۴

کارمزد مدیر-تامین سرمایه امید
کارمزد متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش
کارمزد ضامن نقدشوندگی-تامین سرمایه امید
بازارگردان-صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۲۵,۴۰۹,۸۳۲	۱۱۱,۱۱۱,۰۸۲
۹,۷۸۲,۶۷۰	۹۳,۹۰۲,۴۲۴
۱,۱۷۷,۷۹۴,۴۷۱	۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹
۹,۱۹۹,۶۳۵	.
.	۱,۱۱۶,۸۸۰,۰۹۳
۷,۸۰۴,۱۲۴	۲۱,۱۹۴,۶۴۶
.	۸,۳۲۳,۵۱۴
۱,۳۲۹,۹۹۰,۷۳۲	۲,۷۵۲,۷۸۱,۶۰۸

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه آیونمان نرم افزار
هزینه افزایش سقف واحد های سرمایه گذاری
هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
شماره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۲- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۵- سود تقسیمی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴			
مبلغ تقسیم سود	تاریخ تقسیم سود	مبلغ تقسیم سود	تعداد واحد ها
۰	-	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹-۵	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹
۰	-	۴۰۴,۵۰۶,۷۹۹,۹۷۰	۳۳۰
۰	-	۵۵۵,۵۶۳,۳۹۸,۰۸۰	۱,۶۸۳,۵۲۸,۱۷۶
۰	-	۱,۳۵۵,۰۷۰,۳۷۷,۲۵۵	

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴			
مبلغ تقسیم سود	تاریخ تقسیم سود	مبلغ تقسیم سود به ازای	تعداد واحد ها
۰	-	۳۹۵	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹
۰	-	۳۳۰	۱,۳۲۵,۷۷۵,۹۹۹
۰	-	۳۳۰	۱,۶۸۳,۵۲۸,۱۷۶

۲۵-۱ از تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۹ ساختار صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر از صدور و ابطال به صندوق با درآمد ثابت قابل‌معامله با تقسیم سود دوره‌ای تغییر کرده است.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴			
فرد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز
۱۹,۵٪	۱,۳۷۸,۵۸۷	۱٪	۱,۹۵۵,۱۹۹
۱,۷٪	۱۲۰,۰۰۰	۰٪	۱,۷۵۰,۰۰۰
۵۹,۳٪	۳,۸۱۱,۵۰۰	۴٪	۶۰,۴۶۱,۰۰۰
۰,۱٪	۵,۰۳۸	۰٪	۱۱,۳۰۱
۰,۰٪	-	۰٪	۵,۰۰۰
۰,۱٪	۵,۰۰۰	۰٪	۳۰,۸۹۹
۲۳,۶٪	۱,۶۷۱,۰۰۰	۱٪	۲۱,۸۰۰,۶۶۶
۰,۴٪	۳۰,۰۰۰	۰٪	۲۵,۰۰۰
۹٪	۷,۰۵۱,۱۲۵	۶٪	۱۰۰,۰۰۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴			
فرد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز
۱۹,۵٪	۱,۳۷۸,۵۸۷	۱٪	۱,۹۵۵,۱۹۹
۱,۷٪	۱۲۰,۰۰۰	۰٪	۱,۷۵۰,۰۰۰
۵۹,۳٪	۳,۸۱۱,۵۰۰	۴٪	۶۰,۴۶۱,۰۰۰
۰,۱٪	۵,۰۳۸	۰٪	۱۱,۳۰۱
۰,۰٪	-	۰٪	۵,۰۰۰
۰,۱٪	۵,۰۰۰	۰٪	۳۰,۸۹۹
۲۳,۶٪	۱,۶۷۱,۰۰۰	۱٪	۲۱,۸۰۰,۶۶۶
۰,۴٪	۳۰,۰۰۰	۰٪	۲۵,۰۰۰
۹٪	۷,۰۵۱,۱۲۵	۶٪	۱۰۰,۰۰۰

اشخاص وابسته

نوع وابستگی	مدیر صندوق/اشخاص تحت‌نظر	شرکت تضمین سرمایه‌اسید
مدیر صندوق	مدیر صندوق	گروه مالی مهر اقتصاد
دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز	بانک سپه (مهر اقتصاد سابق)
دارنده واحد ممتاز	دارنده واحد ممتاز	لین تفضلی مدرم
مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	محمد محمدی
مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	وحید خلیلی
مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	صندوق گنجینه اسید ایرانیان
وابسته به مدیر صندوق	وابسته به مدیر صندوق	کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال دوره ای
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳۷- عملیات با اربابان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	مبلغ طلب (بهره) / مطالبات ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	مبلغ طلب (بهره) / مطالبات ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
تأمین سرمایه امید کارگزاری مهر اقتصاد کارگزاری بانک سپه بازگردان صندوق اختصاصی بازگردانی امید ایرانیان - شلمن مؤسسه حسابرسی فایزر مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش مؤسسه حسابرسی رهپاها و همکاران تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	مطی دوره	۱۳,۶۹۳,۵۳۶,۳۵۹	(۱۱,۱۳۹,۹۵۵,۱۳۸)	
	کارگزاری صندوق	مطلات	مطی دوره	-	۱۰,۷۶۳,۹۴۱,۶	
	کارگزاری صندوق	مطلات	مطی دوره	۹,۴۷۶,۹۱۹,۳۸۵,۳۷۵		
	شلمن نقد شمولی	هزینه شلمن نقد شمولی	مطی دوره	۷,۹۳۸,۳۱۸,۱۲۸	(۵,۱۴۱,۴۴۴,۳۱۸)	۷,۹۳۸,۳۱۸,۱۲۸
	شمولی سابق	هزینه کارمزد شمولی	مطی دوره	-	(۳۸۷,۶۷۱,۳۳۳)	(۳۸۷,۶۷۱,۳۳۳)
	شمولی فعلی	هزینه کارمزد شمولی	مطی دوره	۳۵۶,۷۱۲,۲۸۸	(۷۷۶,۶۳۰,۷۵)	(۴۲۰,۱۵۰,۷۸۷)
	حسابرس فعلی	هزینه کارمزد حسابرس	مطی دوره	۳۳۶,۳۲۸,۷۳۴	(۵۳۳,۳۲۸,۹۵۸)	(۳۳۶,۰۰۰,۳۲۴)
	شلمن نقد شمولی	هزینه شلمن نقد شمولی	مطی دوره	-	-	(۴۹۹,۵۵۱,۴۵۳)

۲۸- تعهدات و بهی های احتمالی
 صندوق بر تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هر گونه تعهدات، بهی ها و دارایی های احتمالی با اهمیت است.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
 رویدادهای که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اعلام صورت های مالی و با افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.