



صندوق سرمایه گذاری

مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

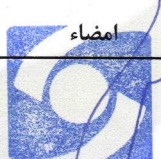
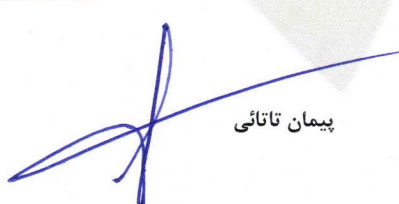
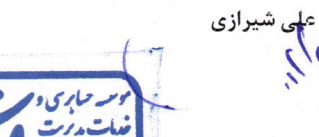
دارندگان محترم واحدهای صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر؛
با سلام؛

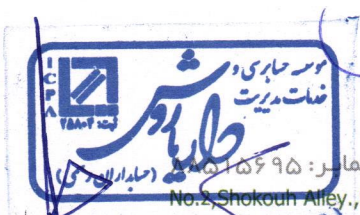
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

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 رویه 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 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 ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۵۴۹۰۶ | شماره: ۵۴۹۵ |
No. 2 Shokouh Alley, Khoramshahr St., Tehran-Iran P.O.Box: 1557746511 Spl.Tel: (+9821) 54906 Fax: (+9821) 88515695
www.ganjinehmehrfund.ir info@ganjinehmehrfund.ir

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۸۲,۵۲۲,۳۱۸,۸۸۸	۱,۱۶۰,۳۱۷,۵۴۰,۴۵۳	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۱۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۴۴,۸۰۳	۱۶,۰۱۲,۵۴۱,۶۵۰,۱۷۵	۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۳,۵۴۹,۴۷۲,۹۴۰	۱۱۹,۴۰۸,۸۶۲,۷۳۸	۸ حسابهای دریافتی
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۱۳۴,۲۸۱,۶۴۳	۹ جاری کارگزاران
.	۵,۴۸۵,۷۹۸,۱۳۱	۱۰ سایر دارایی ها
۳۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵	۵۷۷,۳۱۰,۱۰۵,۲۶۴	۱۱ موجودی نقد
۱۴,۲۹۷,۹۱۶,۴۴۱,۵۲۲	۲۳,۸۷۵,۱۹۸,۲۳۸,۴۰۴	جمع دارایی ها
		<u>بدهی ها:</u>
.	۱۳۹	۹ جاری کارگزاران
۲۱,۰۶۲,۵۵۶,۹۵۲	۲۰,۵۲۲,۸۴۳,۸۴۳	۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق
۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۵۵۵,۵۹۳,۹۴۶,۱۱۲	۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران
۸۰۱,۲۸۹,۰۰۵,۰۸۹	۸۵۶,۰۰۰,۷۲۸,۸۱۲	۱۴ پیش دریافت
۱,۹۶۰,۸۳۳,۵۱۶	۶,۲۸۱,۲۴۶,۲۳۸	۱۵ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۸۲۴,۳۴۲,۰۴۳,۵۸۹	۱,۴۳۸,۳۹۸,۷۶۵,۱۴۴	جمع بدهی ها
۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳	۲۲,۴۳۶,۷۹۹,۴۷۳,۲۶۰	۱۶ خالص دارایی ها
۱۳,۴۷۴	۱۳,۳۲۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۷	۲,۱۵۶,۲۱۲,۲۷۱	۳۱۷,۵۵۲,۵۵۸
۱۸	۵۶,۳۴۴,۲۳۹,۲۲۱	(۶۹,۴۲۹,۱۳۰,۳۴۰)
۱۹	۶۳,۹۷۷,۳۰۲,۹۲۵	۴۶,۴۵۸,۰۴۶,۵۳۷
۲۰	۱,۱۳۸,۴۳۳,۸۴۹,۳۹۵	۲۷,۳۴۰,۹۱۵,۹۵۹
۲۱	۱,۶۴۴,۱۶۹,۶۷۱	۸۲۳,۰۸۲,۶۵۹
	۱,۲۶۲,۵۵۵,۷۷۳,۵۰۳	۵,۵۱۰,۴۶۷,۳۷۳
۲۲	(۲۶,۶۷۳,۴۱۷,۹۱۴)	(۵,۰۱۱,۱۰۴,۰۹۳)
۲۳	(۲,۷۵۲,۷۸۱,۶۰۸)	(۱,۲۲۹,۹۹۰,۷۳۲)
	(۲۹,۴۲۵,۱۹۹,۵۲۲)	(۶,۲۴۱,۰۹۴,۸۲۵)
	۱,۲۳۳,۱۳۰,۵۷۳,۹۸۱	(۷۳۰,۶۲۷,۴۵۲)
	۷.۶۰٪	۲.۴۴٪
	۵.۵۳٪	۰.۱۹٪

سود فروش اوراق بهادار
 سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی
 سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها :
 هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص
 بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
 بازده سرمایه گذاری های پایان سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	مبلغ
	ریال	ریال		
	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳	۷,۰۰۲,۹۹۳	۱,۲۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷
	۶۸۳,۵۲۸,۱۷۷	۶,۸۳۵,۲۸۱,۷۷۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۹۱	۱,۰۰۱,۹۱۰,۰۰۰
	.	.	(۱۵,۳۶۸)	(۱۵,۶۸۰,۰۰۰)
۲۴	.	۲,۲۴۹,۸۸۳,۱۰۸,۷۰۱	.	۱۴,۴۵۸,۳۱۶,۲۲۵
۲۵	.	(۱,۳۵۵,۰۷۰,۳۷۷,۳۵۵)	.	.
	.	۱,۲۳۳,۱۳۰,۵۷۳,۹۸۱	.	(۷۳۰,۶۲۷,۴۵۲)
	۱,۶۸۳,۵۲۸,۱۷۶	۲۲,۴۳۶,۷۹۹,۴۷۳,۲۶۰	۷,۰۸۷,۸۱۶	۱,۲۵۹,۵۹۵,۴۵۰,۴۶۰

خالص دارایی‌ها در ابتدای دوره مالی
 واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
تعدیلات
سود تقسیمی
سود خالص دوره
 خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر 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 میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق مشترک گنجینه ی مهر در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۲۰ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری 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، سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های 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 پذیر نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می باشد. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری یا تعهد پذیر نویسی یا تعهد خرید و حدنصاب سرمایه گذاری در هر یک از آنها در امیدنامه ذکر شده است. این صندوق از نوع صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله (ETF) با تقسیم سود می باشد. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد است. همچنین در صورتیکه صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیر 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 سرمایه گذاران گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت های متعددی نسبت به سرمایه گذاری انفرادی سرمایه گذاران دارد: اولاً هزینه به کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه گذاران تقسیم میشود و سرانه هزینه هر سرمایه گذار کاهش مییابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام میدهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه گذار برای انجام سرمایه گذاری کاهش مییابد. ثالثاً، امکان سرمایه گذاری مناسب و متنوع تر در اربابها فراهم شده و در نتیجه ریسک سرمایه گذاری کاهش مییابد. به کارگیری نرم افزار های مالی مناسب و ترکیب آن ها با روش های مزبور پایه محکم و ابزار مناسبی را برای حضور پر قدرت در بازار سرمایه فراهم خواهد کرد. مدیران سرمایه گذاری این صندوق به طور مستمر به بررسی بازار و شناسایی فرصتهای سرمایه گذاری 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 دارائیه 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 سپرده های 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، نش 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 واحد های ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحد های سرمایه گذاری 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 گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

بازارگردان صندوق: صندوق اختصاصی بازار گردانی امید ایرانیان 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. (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 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 غیرتجاری 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
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 تاسیس	معادل شش در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع 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 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 ۳ در هزار از ارزش روزانه خالص داراییهای 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.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰.۵ 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 ۳۶۵*ن، ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. ن 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های 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 حساب‌ها منعکس می‌شود.

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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۶-۴ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۷-۴- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۰۳/۰۲/۱۳۶۶) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها، از پرداخت مالیات بردرآمد 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 اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

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

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۳/۳۱			صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۹٪	۱۱۷,۳۱۷,۲۸۲,۸۷۲	۱۲۰,۰۸۴,۳۳۸,۷۶۳	۰.۷٪	۱۵۵,۳۱۷,۲۲۵,۳۹۳	۱۲۰,۰۸۴,۳۳۸,۷۶۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۴٪	۳۱۹,۰۶۴,۸۴۴,۹۹۶	۳۲۱,۵۳۹,۴۵۵,۱۴۶	۱.۴٪	۳۱۰,۷۹۶,۴۴۰,۶۴۱	۳۲۱,۵۳۹,۴۵۵,۱۴۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۷٪	۸۹,۲۳۶,۸۸۷,۲۴۸	۱۰۵,۴۲۱,۶۵۱,۶۰۰	۰.۴٪	۷۹,۳۹۲,۱۵۲,۶۲۷	۱۰۵,۴۰۴,۷۷۰,۶۷۲	فلزات اساسی
۰.۸٪	۱۰۲,۹۵۳,۳۳۱,۱۰۶	۵۷,۲۳۰,۴۹۸,۷۷۳	۰.۵٪	۱۰۸,۱۵۹,۶۸۷,۴۱۶	۵۷,۲۳۰,۴۹۸,۷۷۳	سیمان، آهک و گچ
۰.۲٪	۲۹,۷۵۳,۳۶۷,۶۱۲	۳۴,۶۷۷,۴۳۱,۷۱۱	۰.۱٪	۳۰,۶۰۶,۱۵۸,۴۲۸	۳۴,۶۷۷,۴۳۱,۷۱۱	استخراج کانه های فلزی
۰.۴٪	۵۲,۶۰۷,۹۷۷,۵۳۱	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	۰.۳٪	۷۴,۵۴۴,۸۹۴,۸۰۳	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	لاستیک و پلاستیک
۰.۳٪	۴۱,۹۴۲,۶۵۳,۲۷۴	۳۱,۰۴۵,۹۲۹,۹۴۴	۰.۲٪	۴۷,۹۷۹,۲۸۳,۸۳۲	۳۱,۰۴۵,۹۲۹,۹۴۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۱٪	۲۰,۲۰۵,۴۷۹,۷۵۸	۱۵,۳۰۲,۰۱۹,۰۴۸	۱.۱٪	۲۴۹,۲۶۰,۵۵۳,۰۱۳	۲۲۴,۴۳۵,۵۹۲,۲۰۸	سرمایه گذاریها
۰.۱٪	۱۴,۴۹۴,۹۷۰,۲۵۶	۱۵,۱۰۷,۳۳۷,۳۸۶	۰.۱٪	۱۲,۹۰۵,۶۳۴,۳۱۹	۱۵,۱۰۷,۳۳۷,۳۸۶	محصولات شیمیایی
۰.۳٪	۲۰,۲۸۰,۹۹۵,۳۶۵	۷,۹۵۶,۹۵۹,۷۷۱	۰.۰٪	۳,۹۳۳,۹۲۵,۱۵۷	۳,۵۸۱,۱۱۹,۳۱۱	حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات
۰.۰٪	۲,۶۹۱,۴۲۵,۸۷۲	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	۰.۰٪	۳,۳۳۸,۰۲۱,۶۷۹	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	زراعت و خدمات وابسته
۰.۱٪	۹,۴۱۸,۶۲۳,۷۵۰	۶,۴۴۰,۸۴۲,۹۸۲	۰.۱٪	۱۲,۶۵۹,۲۲۶,۷۵۰	۶,۴۴۰,۸۴۲,۹۸۲	مواد و محصولات دارویی
۰.۰٪	۳۷۰,۰۳۵,۱۱۲	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲	۰.۰٪	۴۶۳,۴۷۵,۸۱۲	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲	استخراج سایر معادن
۰.۰٪	۲۵۲,۳۲۶,۶۸۰	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	۰.۰٪	۳۲۹,۷۲۳,۶۴۱	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰٪	۶,۱۷۵,۷۷۸,۷۷۴	۵,۳۶۳,۵۰۴,۱۱۵	۰.۰٪	۶,۰۷۲,۰۶۵,۲۴۳	۵,۳۶۳,۵۰۴,۱۱۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۱٪	۱۵,۸۶۲,۵۲۳,۹۵۳	۱۸,۱۲۹,۵۸۲,۱۰۲	۰.۱٪	۱۶,۹۰۸,۰۴۸,۱۹۳	۱۸,۱۲۹,۵۸۲,۱۰۲	فعالیتهاى كمكى به نهادهای مالی واسط
۰.۳٪	۳۳,۶۳۱,۹۴۲,۱۶۲	۳۴,۹۷۶,۷۳۰,۰۰۵	۰.۳٪	۴۱,۶۱۵,۶۵۴,۷۳۷	۳۴,۹۷۶,۷۳۰,۰۰۵	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰٪	۶,۲۶۰,۸۱۵,۱۷۵	۳,۳۱۸,۹۴۵,۵۵۲	۰.۰٪	.	.	منسوجات
۰.۰٪	۱,۱۵۷,۳۹۲	۸۰۹,۳۸۸	۰.۰٪	۱,۴۸۵,۲۶۹	۸۰۹,۳۸۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰٪	.	.	۰.۰٪	۶,۰۳۳,۸۸۳,۵۰۰	۵,۳۴۴,۸۴۸,۷۲۰	رایانه و فعالیتهاى وابسته به آن
۶.۶٪	۸۸۲,۵۲۲,۳۱۸,۸۸۸	۸۱۱,۴۹۵,۹۳۰,۵۱۰	۵.۳٪	۱,۱۶۰,۳۱۷,۵۴۰,۴۵۳	۱,۰۱۸,۴۶۲,۶۸۵,۴۵۰	جمع

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

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ ریال	نسبت به کل دارایی ها درصد	مبلغ ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۴۰۳/۱۱/۱۱	۱۴۰۴/۱۱/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۴٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۴/۰۳/۱۲	۱۴۰۷/۰۳/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۴٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۴/۳/۲۰	۱۴۰۷/۳/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۴٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۴/۳/۱۹	۱۴۰۵/۳/۱۹	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۱٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۴/۳/۲۰	۱۴۰۷/۳/۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۱۴۰۷/۰۳/۰۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۴۰۴/۰۳/۱۹	۱۴۰۷/۰۳/۱۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
		۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴.۵٪	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۵۷۸۵۷۶۰۰۰ بانک صادرات

سپرده بلند مدت بانک گردشگری شعبه گلوبندک - ۱۲۳.۳۳۳.۱۸۶۶۲۶۰.۱

سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد شعبه جهان کودک - ۲۹۰۳۰۴۱۶۰۳۵۳۱۵۱

سپرده بلند مدت بانک رفاه شعبه آپادانا - ۴۰۸۷۶۹۶۸۳

بانک صادرات شعبه اسدیان - ۰۴۰۷۷۴۷۹۹۹۰۰۹

سپرده بلند مدت بانک صادرات شعبه مینوبهار-فلکه اول تهرانپارس - ۰۴۰۷۷۲۷۴۰۳۰۰۸

سپرده بلند مدت بانک صادرات شعبه پردیس - ۰۴۰۷۷۴۶۷۸۵۰۰۷

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۵,۴۴۵,۶۸۷,۱۲۷,۷۵۴	۹۴,۷۰۱,۲۲۵,۶۷۴
۷-۲	۱۰,۵۶۶,۸۵۴,۵۲۲,۴۲۱	۱۱,۹۰۶,۲۹۸,۸۱۹,۱۲۹
	۱۶,۰۱۲,۵۴۱,۶۵۰,۱۷۵	۱۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۴۴,۸۰۳

اوراق اجاره

اوراق مرابحه

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

۷-۱- اوراق اجاره

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱							
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	۶۰,۱۳۸,۶۹۸,۶۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۳/۱۱	صکوک اجاره آپادانا ۳-۸۳ ماهه ۲۳٪
۰.۱٪	۱۹,۷۰۲,۴۴۵,۵۷۰	۰.۱٪	۲۰,۴۰۸,۲۴۹,۱۹۴	۱,۵۳۹,۳۵۷,۳۳۹	۱۹,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۳۷	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	صکوک اجاره فولاد ۵-۶۰ بدون ضامن
۰.۵٪	۶۸,۹۱۹,۸۴۴,۸۰۳	۰.۳٪	۴۰۸,۳۰۸,۹۲۹,۹۳۰	۵,۷۵۱,۷۶۰,۳۱۹	۴۰۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۴۲۹	۱۸/۵٪	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
۰.۰٪	۶,۰۷۸,۹۳۵,۳۰۱	۰.۰٪	۰	۰	۰	۰	-	-	اجاره دومینو ۲۰۸-۴۰۴۰
۰.۷٪	۹۴,۷۰۱,۲۲۵,۶۷۴	۰.۴٪	۵,۴۴۵,۶۸۷,۱۲۷,۷۵۴	۶۷,۴۲۹,۸۱۶,۲۸۸					

۷-۲- اوراق مرابحه

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱							
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	۱۷.۲٪	۴,۰۹۶,۷۴۰,۳۱۱,۴۵۷	۲۹۷,۳۲۸,۴۱۵,۳۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	مرابحه عام دولت ۱۹۹-ش.خ ۵۱۰۳۰
۷.۶٪	۱,۰۲۷,۸۹۴,۷۷۴,۵۹۰	۴.۳٪	۱,۰۲۰,۳۹۶,۹۹۴,۵۳۶	۲۹,۳۱۵,۵۷۳,۷۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۱۴	مرابحه صالح چوب سپاهان ۷۱۱۱۴
۱۹.۱٪	۲,۵۷۹,۲۰۵,۳۲۲,۱۷۷	۱۰.۷٪	۲,۵۶۰,۳۰۶,۷۷۹,۳۷۲	۸۲,۷۶۸,۱۸۶,۴۷۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۱۴	مرابحه کیمیا پلی استرکم ۷۱۱۰۸
۷.۷٪	۱,۰۴۰,۶۵۱,۰۵۷,۹۷۶	۴.۳٪	۱,۰۳۳,۵۶۰,۷۲۴,۰۴۴	۴۲,۷۱۰,۲۴۵,۹۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۲۴	مرابحه جهان ستاره آریا ۲۴۰۷۱۰
۰.۸٪	۱۰۶,۸۴۷,۹۰۴,۵۰۹	۰.۴٪	۱۰۶,۰۷۴,۳۵۴,۴۳۰	۲,۴۱۱,۵۹۳,۷۲۶	۱۰۴,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۵۸۴	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	صکوک مرابحه پترو ۵-۶۰ ۳-ماهه ۲۳٪
۰.۴٪	۵۱,۵۷۹,۰۸۷,۶۴۳	۰.۲٪	۵۱,۲۸۵,۱۲۰,۶۹۹	۱,۰۹۵,۳۴۸,۴۳۸	۵۰,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۴۵	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۳-ماهه ۱۸٪
۰.۵٪	۶۶,۴۴۸,۸۲۹,۵۵۲	۰.۳٪	۶۵,۹۲۵,۵۱۴,۷۷۰	۳,۰۷۲,۸۱۷,۰۳۲	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۳۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	صکوک مرابحه صایبا ۴۹-۳-ماهه ۱۸٪
۰.۰٪	۰	۶.۸٪	۱,۶۳۲,۵۶۴,۷۲۳,۱۱۳	۱۱,۶۷۳,۲۸۷,۶۷۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۱۴۰۸/۰۳/۱۸	مرابحه بازرگانی نیلیر ۸۰۳۱۸
۲۲.۸٪	۳,۰۷۰,۶۳۲,۱۳۷,۹۷۸	۰.۰٪	۰	۰	۰	۰	۰٪	-	صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳-ماهه ۲۳٪
۰.۳٪	۳۶,۸۲۹,۳۰۳,۰۴۳	۰.۰٪	۰	۰	۰	۰	۰٪	-	ص مرابحه خودرو ۴۱-۳-ماهه ۱۸٪
۰.۰٪	۴۶۹,۷۴۶,۵۴۴	۰.۰٪	۰	۰	۰	۰	۰٪	-	مرابحه عام دولت ۷۲-ش.خ ۴۰۲
۸۸.۴٪	۱۱,۹۰۶,۲۹۸,۸۱۹,۱۲۹	۴۴.۳٪	۱۰,۵۶۶,۸۵۴,۵۲۲,۴۲۱	۴۷۰,۳۷۵,۴۶۸,۳۱۷					

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

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال		ریال	
۲۰,۸۱۸,۲۱۱,۲۵۹	۲۹,۳۰۰,۹۵۴,۹۴۷	۲۵٪	۳۰,۹۳۰,۲۹۱,۸۱۵	۸-۱
۲۲,۷۳۱,۲۶۱,۶۸۱	۸۹,۶۶۴,۳۱۱,۱۵۱	۲۵٪	۹۰,۷۱۰,۷۶۸,۲۱۲	۸-۲
	۴۴۳,۵۹۶,۶۴۰	-	۴۴۳,۵۹۶,۶۴۰	۸-۳
۴۳,۵۴۹,۴۷۲,۹۴۰	۱۱۹,۴۰۸,۸۶۲,۷۲۸	-	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			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
.	۳۴۸,۷۸۷,۵۱۵	(۴۹,۲۱۲,۴۸۵)	۲۵٪	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰
.	۱,۰۳۸,۹۶۴,۸۸۲	(۷,۱۱۶,۱۹۸)	۲۵٪	۱,۰۴۶,۰۸۱,۰۸۰
.	۲,۲۹۵,۲۹۶,۱۶۱	(۲۸۴,۵۵۳,۸۳۹)	۲۵٪	۲,۵۷۹,۸۵۰,۰۰۰
.	۶,۹۳۳,۶۹۱,۷۵۶	(۱,۰۱۶,۳۰۸,۳۴۴)	۲۵٪	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۳۸,۰۴۲,۹۸۶	(۲,۸۱۴,۱۳۹)	۲۵٪	۴۰,۸۵۷,۱۲۵
۹,۱۶۳,۵۵۹,۳۴۳	۹,۷۴۰,۱۵۶,۷۸۵	(۱۲۰,۰۸۴,۱۲۵)	۲۵٪	۹,۸۶۰,۲۴۰,۹۱۰
۵۶۰۰,۰۰۰	۵۶۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۵۶۰۰,۰۰۰
۹۶۰۰,۰۰۰	۹۶۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۹۶۰۰,۰۰۰
.	۱,۶۰۵,۹۹۷,۸۶۵	(۱۲۴,۲۹۹,۸۳۵)	۲۵٪	۱,۷۳۰,۲۹۷,۷۰۰
۶,۸۴۹,۹۷۲,۳۳۶	۷,۲۸۴,۸۱۶,۹۹۷	(۲۴,۹۴۸,۰۰۳)	۲۵٪	۷,۳۰۹,۷۶۵,۰۰۰
۱۱,۹۳۲,۷۹۰	.	.	۲۵٪	.
۹۳,۵۲۳,۱۳۲	.	.	۲۵٪	.
۶۶۸,۸۳۱,۶۵۹	.	.	۲۵٪	.
۴۰,۱۵,۱۹۱,۹۹۹	.	.	۲۵٪	.
۲۰,۸۱۸,۲۱۱,۲۵۹	۲۹,۳۰۰,۹۵۴,۹۴۷	(۱,۶۲۹,۳۳۶,۸۶۸)		۳۰,۹۳۰,۲۹۱,۸۱۵

انتهی بیوتیک سازی ایران

بیمه اتکایی ایران معین

سنگ آهن گهرزمین

سیمان خاش

فرابورس ایران

مدیریت انرژی امید تالان هور

مهندسی صنعتی روان فن آور

کنسورسازی ایران

آهن و فولاد غدیر ایرانیان

کوبر تایر

بازرگانی و تولیدی مرجان کار

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما

ریل پرداز نو آفرین

سرمایه گذاری سپه

جمع

۸-۲- سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
تنزیل شده	تنزیل شده			
۳,۹۳۸,۰۹۳,۶۳۱	۲۵,۴۵۴,۲۲۲,۳۱۸	(۱۷۴,۳۴۴,۰۵۸)	۲۵٪	۲۵,۶۲۸,۵۷۶,۴۵۶
.	۷,۶۷۱,۶۷۳,۸۱۸	(۱۶۳,۹۴۲,۶۱۹)	۲۵٪	۷,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۷
.	۸,۳۰۹,۴۵۵,۵۷۷	(۳۳,۰۱۰,۱۶۶)	۲۵٪	۸,۳۴۲,۴۶۵,۷۴۳
.	۱۵,۴۶۳,۹۱۷,۵۲۲	(۱۵۳,۵۲۰,۸۳۰)	۲۵٪	۱۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۲
.	۴,۸۵۵,۶۷۸,۴۴۵	(۷۵,۸۲۸,۴۰۳)	۲۵٪	۴,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۸
.	۴,۴۴۷,۴۳۹,۳۵۲	(۷۳,۱۰۸,۵۹۲)	۲۵٪	۴,۵۲۰,۵۴۷,۹۴۴
.	۸,۸۹۴,۸۷۸,۷۰۴	(۱۴۶,۳۱۷,۱۸۴)	۲۵٪	۹,۰۴۱,۰۹۵,۸۸۸
۱۸,۷۹۳,۱۶۸,۰۵۰	۱۴,۵۶۷,۰۳۵,۳۳۵	(۲۲۷,۴۸۵,۲۰۹)	۲۵٪	۱۴,۷۹۴,۵۲۰,۵۴۴
۲۲,۷۳۱,۲۶۱,۶۸۱	۸۹,۶۶۴,۳۱۱,۱۵۱	(۱,۰۴۶,۴۵۷,۰۶۱)		۹۰,۷۱۰,۷۶۸,۲۱۲

سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۹۵۳۷۳۷۵۸ بانک سپه

سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۵۷۸۵۷۶۰۰۰ بانک صادرات

سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۷۲۷۴۰۳۰۰۸ بانک صادرات

سپرده کوتاه مدت ۱۲۳,۳۳۳,۱۸۶۶۲۶۰۰۱ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت نزد ۰۴۰۷۷۴۶۷۸۵۰۰۷ بانک صادرات

سپرده بلند مدت نزد ۰۴۰۷۷۴۷۹۹۰۰۰۹ بانک صادرات

سپرده بلند مدت ۲۹۰۳۰۴۱۶۰۳۵۳۱۵۱ نزد بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت نزد ۴۰۸۷۶۹۶۸۳ بانک رفاه

جمع

۸-۳- سایر حساب های دریافتنی

مانده فوق بابت مبلغ پرداختی جهت اعمال حق تقدم سهام به مبلغ ۱۸,۴۶۵,۶۱۴ ریال بابت حق تقدم سهام معادن و فلزات و حق تقدم سهام به مبلغ ۲۶۸,۴۹۴,۰۰۰ 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 صگل ۵۰۹ طبق قرارداد ۲۵۴۵ که فی مابین صندوق و تامین سرمایه امید میباشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
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 بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	.	.	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
.	۹,۵۳۳,۵۹۷,۲۸۲,۱۶۷	(۹,۵۳۳,۵۹۷,۲۸۲,۳۰۶)	(۱۳۹)
.	۱,۶۱۶,۳۹۳,۹۱۶	(۱,۵۸۹,۷۵۱,۶۸۹)	۲۶,۶۴۲,۲۲۷
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۹,۵۳۵,۲۱۳,۶۷۶,۰۸۳	(۹,۵۳۵,۱۸۷,۰۳۳,۹۹۵)	۱۳۴,۲۸۱,۵۰۴

کارگزاری بانک مهر اقتصاد ایرانیان
 کارگزاری بانک سپه
 تعدیل کارمزد کارگزار بانک سپه
 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
.	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹)	۴,۰۹۸,۶۳۰,۱۵۱
.	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۹۰۲,۴۲۴)	۴۵۶,۰۹۷,۵۷۶
.	۵۰,۵۰۵,۰۰۰	(۸,۳۲۳,۵۱۴)	۴۲,۱۸۱,۴۸۶
.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۱۱۱,۰۸۲)	۸۸۸,۸۸۸,۹۱۸
.	۷,۱۰۰,۵۰۵,۰۰۰	(۱,۶۱۴,۷۰۶,۸۶۹)	۵,۴۸۵,۷۹۸,۱۳۱

آبونمان نرم افزار صندوق
 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۷۰,۶۶۸,۹۳۹,۴۲۴	۷۶,۹۱۰,۸۷۷,۳۱۳
۱۰,۷۰۰,۲۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۰۸۵,۱۲۴	۹,۰۸۵,۱۲۴
۲۰,۲۵۲,۳۷۶	۵۰۰,۳۳۷,۶۳۲,۹۹۳
۱,۱۰۳,۵۵۳	۵۸۵,۵۰۲
۲,۴۹۲,۷۳۴	۲,۰۱۳,۸۲۱
۴,۲۲۰,۱۵۴	۴,۲۷۳,۳۲۲
۳,۱۰۷,۸۳۰	۲,۶۲۶,۳۳۱
۷,۸۰۹,۱۶۱	۷,۳۹۹,۶۱۴
۹,۲۵۴,۹۱۳	۴,۶۴۱,۲۴۴
.	۴۹۰,۰۰۰
.	۲۰,۴۸۰,۰۰۰
۳۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵	۵۷۷,۳۱۰,۱۰۵,۲۶۴

بانک سپه شعبه بلوار کشاورز - ۳۱۳۰۰۹۵۳۷۳۷۵۸
 حساب کوتاه مدت بانک سپه شعبه آپادانا - ۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰
 بانک مسکن شعبه استاد مطهری غربی - ۱۶۰۰۰۰۱۵۸۱۰
 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 گردشگری - ۱۴۶.۹۹۶۷.۱۸۶۶۲۶۰.۱
 بانک گردشگری - ۱۲۳.۷۴۰۰.۱۸۶۶۲۶۰.۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	- سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۲۴	۳,۳۴۹,۲۴۰	(۲,۷۷۳,۳۹۹)	(۳,۱۷۹)	(۱۶,۷۴۶)	۵۵۵,۹۱۶	.
نساجی بابکان	۴۵۰,۰۰۰	۷,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۵۸,۰۴۱,۷۷۵)	(۶,۶۸۶,۰۷۰)	(۳۵,۱۹۰,۰۰۰)	۷۳۸,۰۸۲,۱۵۵	.
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۱۷,۶۶۴,۰۰۰	(۱۶,۵۰۵,۳۶۵)	(۱۶,۷۷۷)	(۸۸,۳۲۰)	۱,۰۵۳,۵۳۸	.
پرتو بار فراهر خلیج فارس	۸۷۸,۷۶۸	۱۸,۲۳۵,۳۰۵,۱۹۰	(۱۶,۵۶۲,۳۰۵,۶۸۵)	(۱۷,۳۲۳,۳۶۴)	(۹۱,۱۷۶,۵۲۸)	۱,۵۶۴,۴۹۹,۶۱۳	.
بهار رز عالیس چناران	.	.	.	.	.	.	.
کویر تایر	.	.	.	.	.	.	.
بانک ملت	.	.	.	.	.	.	.
سوژمیران	.	.	.	.	.	.	.
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	.
فولاد شاهرود	.	.	.	.	.	.	.
کشاوری و دامپروری فجر اصفهان	.	.	.	.	.	.	.
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	.
تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	.	.
س. الماس حکمت ایرانیان	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه‌گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	.
سیمان هرمزگان	.	.	.	.	.	.	.
سیمان شاهرود	.	.	.	.	.	.	.
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	.	.	.	.	.	.	.
تامین سرمایه کیمیا	.	.	.	.	.	.	.
مدیریت انرژی امید تابان هور	.	.	.	.	.	.	.
امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	.	.	.	.	.	.	.
ملی شیمی کشاورز	.	.	.	.	.	.	.
جمع	-	۲۵,۲۹۴,۳۱۸,۴۳۰	(۲۲,۸۳۹,۶۲۶,۲۲۴)	(۲۴,۰۲۹,۳۹۰)	(۱۲۶,۴۷۱,۵۹۴)	۲,۳۰۴,۱۹۱,۲۲۲	.

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱
 خرداد ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ.۰۴۰۲	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.
ص مرابحه خودرو ۰۰۴۱-۳ماهه ۱۸٪	۳۵,۵۰۰	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.
اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰۶,۲۵۰)	(۹۰۶,۲۵۰)	.
صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۳,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۵۳,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۷,۰۷۲,۷۰۱)	(۱۴۷,۰۷۲,۷۰۱)	.
مشارکت ش تبریز ۰۰۳۴-۳ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	۱۳۸,۰۷۹,۲۵۹
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ.۰۳۰۳	.	.	.	.	.	۵۶,۶۹۲,۹۳۰
صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ماهه ۲۳٪	.	.	.	.	.	۱۲۲,۷۸۰,۳۶۹
		۲,۳۹۵,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۹۵,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۷,۹۷۸,۹۵۱)	(۱۴۷,۹۷۸,۹۵۱)	۳۱۷,۵۵۲,۵۵۸

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۸-۱	۸۶,۰۵۶,۴۲۵,۹۱۰	(۷۹,۲۰۱,۹۷۴,۹۴۴)
۱۸-۲	(۲۹,۷۱۲,۱۸۶,۶۶۹)	۹,۷۷۲,۸۴۴,۶۰۴
	۵۶,۳۴۴,۲۳۹,۲۴۱	(۶۹,۴۲۹,۱۳۰,۳۴۰)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
 سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

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		
(۲۷,۶۰۷,۲۹۴,۶۹۸)	۳۷,۹۹۹,۹۴۲,۵۲۵	(۷۸۱,۲۳۴,۴۷۲)	(۱۴۸,۴۳۴,۵۵۰)	(۱۱۷,۳۱۷,۲۸۲,۸۶۲)	۱۵۶,۲۴۶,۸۹۴,۴۰۹	۷۵,۸۴۸,۰۰۷	مدیریت انرژی امید تابان هور
(۸۷,۱۹۵,۴۶۲)	۲۱,۹۳۶,۹۱۷,۲۷۲	(۳۷۴,۹۵۵,۴۵۹)	(۷۱,۲۴۱,۵۳۷)	(۵۲,۶۰۷,۹۷۷,۵۳۲)	۷۴,۹۹۱,۰۹۱,۸۰۰	۱۰,۲۱۶,۷۷۰	کویر تایر
(۶۷۸,۹۴۸,۴۱۶)	۳۱۶,۸۴۲,۵۵۳	(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)	۶۴۶,۵۹۵,۸۰۸	(۱۶,۷۹۰,۰۰۹)	(۳,۱۹۰,۱۰۲)	(۲,۶۹۱,۴۳۵,۸۷۱)	۳,۳۵۸,۰۰۱,۷۹۰	۷۸۲,۷۵۱	دامداری تلیسه نمونه
(۸۴۳,۹۴۹,۹۰۵)	۱۶۲,۲۱۰,۸۰۳	(۸۰,۲۷۸,۸۵۷)	(۱,۵۲۵,۲۹۳)	(۱,۴۳۲,۸۰۷,۳۶۴)	۱,۶۰۵,۵۷۱,۳۱۷	۱,۱۴۱,۱۳۱	ریل پرداز نو آفرین
.	۶۸۹,۰۳۴,۷۸۰	(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)	(۲۰,۲۰۵,۴۷۹,۷۵۹)	۲۲,۵۹۷,۵۳۰,۵۷۰	۳,۷۸۵,۱۸۱	سرمایه‌گذاری سپه
(۲۳۲,۹۳۵,۸۵۵)	(۱,۳۲۶,۴۴۰,۲۹۰)	(۲۲۳,۹۱۵,۴۴۸)	(۴۲,۵۴۳,۹۳۵)	(۴۵,۸۴۳,۰۷۰,۵۰۷)	۴۴,۷۸۳,۰۸۹,۶۰۰	۶۵۰,۹۱۷	سیمان هرمزگان
(۲۳۳,۹۳۹,۳۳۰)	۹۷,۰۳۳,۱۹۶	(۸,۴۳۵,۵۷۰)	(۱,۶۰۲,۷۵۸)	(۱,۵۸۰,۰۴۲,۴۷۶)	۱,۶۸۷,۱۱۴,۰۰۰	۹,۳۵۰	پتروشیمی خراسان
(۴,۰۰۴,۴۳۱,۰۲۰)	(۳۷۰,۳۸۳,۰۳۰)	(۲۹,۵۹۲,۰۰۰)	(۵,۶۲۲,۴۸۰)	(۶,۲۵۳,۵۶۸,۵۵۰)	۵,۹۱۸,۴۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	صنایع فروآلیاز ایران
(۳۵۹,۰۵۰,۸۶۰)	۲,۶۸۴,۳۳۲,۶۲۰	(۹۰,۱۷۱,۰۰۰)	(۱۷,۱۳۲,۴۹۰)	(۱۵,۲۴۲,۵۶۳,۸۹۰)	۱۸,۰۳۴,۲۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
(۹۴۱,۱۵۶,۰۸۳)	(۱,۶۸۶,۳۶۹,۱۳۵)	(۵۶,۴۷۸,۸۴۲)	(۱۰,۷۳۰,۹۸۰)	(۱۲,۹۱۴,۹۲۷,۷۸۳)	۱۱,۲۹۵,۷۶۸,۴۷۰	۷۹,۱۶۳	پتروشیمی جم پیلن
(۱,۶۰۸,۶۹۵,۷۶۲)	۱,۳۹۴,۸۸۱,۷۶۹	(۷۴,۶۱۷,۰۶۴)	(۱۴,۱۷۷,۲۴۲)	(۱۳,۴۳۹,۷۳۶,۷۵۹)	۱۴,۹۲۳,۴۱۲,۸۳۴	۱۰,۲۴۲,۵۶۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۳۲۷,۸۷۷	(۷,۴۷۱)	(۱,۴۱۹)	(۱,۱۵۷,۳۹۳)	۱,۴۹۴,۱۶۰	۷۶	فرآورده های دامی ولینی دالاهو
.	۲۴۶,۰۲۷,۳۷۵	(۵,۱۱۸,۷۵۰)	(۹۷۲,۵۶۳)	(۷۷۱,۶۳۱,۳۱۲)	۱,۰۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۵۶,۲۵۰	نورایستا پلاستیک
.	۸۱,۸۶۰,۰۶۰	(۵,۴۷۱,۷۶۷)	(۱,۰۳۹,۶۳۶)	(۱,۰۰۵,۹۸۲,۰۰۹)	۱,۰۹۴,۳۵۳,۴۷۲	۱,۲۱۰,۵۶۸	ح بیمه ایران - معین
(۳۴۵,۰۱۲,۹۰۲)	۶۵,۹۲۶,۰۳۲	(۱۰,۲۲۴,۴۳۲)	(۱,۹۴۲,۶۴۲)	(۱,۹۶۶,۷۹۳,۲۹۴)	۲,۰۴۴,۸۸۶,۴۰۰	۵۵۲,۶۷۲	کالسیمین
(۱۲۷,۲۳۸,۴۰۰)	۹۳,۴۴۰,۷۰۰	(۲,۳۳۱,۳۵۰)	(۴۴۲,۹۳۸)	(۳۷۰,۰۳۵,۱۱۲)	۴۶۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
(۹۹,۴۰۵,۰۰۰)	۵۳,۰۲۴,۶۷۵	(۱۱,۷۵۹,۵۰۴)	(۲,۲۳۴,۳۰۶)	(۲,۲۸۴,۸۸۲,۳۱۵)	۲,۳۵۱,۹۰۰,۸۰۰	۱۲۱,۲۳۲	پرتو بار فراپیر خلیج فارس
۱,۸۶۶,۶۷۶,۷۹۳	۷۸۴,۵۴۷,۸۳۹	(۱۲۵,۵۶۷,۷۱۹)	(۲۳,۸۵۷,۸۶۷)	(۲۴,۱۷۹,۵۷۰,۴۱۵)	۲۵,۱۱۳,۵۴۳,۸۴۰	۲,۴۹۱,۴۲۳	سنگ آهن گهرزمین
.	(۱۸۵,۵۷۳,۵۹۱)	(۲۵,۰۷۰,۲۸۴)	(۴,۷۶۳,۳۵۴)	(۵,۱۶۹,۷۹۶,۷۶۶)	۵,۰۱۴,۰۵۶,۸۱۳	۲,۳۷۷,۴۵۷	بیمه اتکایی ایران معین
.	۱۵,۹۵۸,۵۹۳,۹۴۰	(۱,۱۰۹,۳۹۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۷۶۵,۱۰۰)	(۲۰۴,۵۷۹,۳۵۰,۹۶۰)	۲۲۱,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
.	(۱,۳۴۰,۳۸۷)	(۱۰۵,۴۶۴)	(۲۰۰,۳۸۸)	(۲۲,۳۰۷,۵۲۵)	۲۱,۰۹۲,۷۴۰	۱۸,۴۷۰	ح . توسعه معادن و فلزات
(۲,۵۷۸,۰۰۲,۷۶۸)	(۱۱۹,۲۸۶,۰۰۰)	(۴۰,۵۱۲,۰۰۰)	(۷,۶۹۷,۲۸۰)	(۸,۱۷۳,۴۷۶,۷۲۰)	۸,۱۰۲,۴۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه خلیج فارس
(۳۹,۲۸۴,۲۵۹,۰۰۲)	۸۱,۷۷۹,۷۴۲,۹۹۵	(۳,۲۶۵,۵۰۰,۸۷۹)	(۶۲۰,۴۴۵,۱۶۸)	(۵۶۷,۴۳۴,۴۸۶,۶۷۲)	۶۵۳,۱۰۰,۱۷۵,۷۱۵	-	نقل به صفحه بعد

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

۱۸-۲- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد
۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه صایبا ۳۰۴۹-ماهه ۱۸٪	۶۳,۳۰۰	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۲۶۹,۹۸۶,۰۸۷)	(۱۱,۴۷۳,۱۲۵)	.	(۲,۹۸۱,۴۵۹,۲۱۲)	۵۶۶,۲۴۲,۴۵۱
مرابحه کیمیا پلی استریم ۰۷۱۱۰۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۹۹,۵۴۶,۸۷۵,۰۰۰)	(۴۵۳,۱۲۵,۰۰۰)	.	.	.
صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن	۴۰۵,۴۲۹	۴۰۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۸,۰۷۸,۰۷۳,۶۴۶)	(۷۳,۴۸۴,۰۰۶)	.	(۲,۷۲۲,۵۵۷,۶۵۲)	۴۹۵,۴۰۴,۰۱۰
مرابحه صالح چوب سپاهان ۰۷۱۱۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	.	.	.
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن	۱۹,۰۳۷	۱۷,۳۲۳,۶۷۰,۰۰۰	(۱۸,۱۸۶,۵۵۶,۵۸۷)	(۳,۱۳۹,۹۱۸)	.	(۸۶۶,۰۲۶,۵۰۵)	(۹۶۸,۷۶۹,۶۰۴)
مرابحه جهان ستاره آریا ۰۷۱۰۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	.	.	.
صکوک مرابحه پترو ۳-۶۰۵-ماهه ۲۳٪	۱۰۴,۵۸۴	۱۰۴,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۵۶۵,۰۴۴,۱۵۰)	(۱۸,۹۵۵,۸۵۰)	.	.	۶۵۹,۸۰۵,۴۲۹
صکوک مرابحه بهمن ۳-۰۵۲-ماهه ۱۸٪	۵۰,۵۴۵	۵۰,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۵۳۵,۸۳۸,۷۱۹)	(۹,۱۶۱,۲۸۱)	.	.	(۶,۵۲۵,۰۰۰)
مرابحه بازرگانی نیلیر ۰۸۰۳۱۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	.	(۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	.
صکوک اجاره آپادانا ۸۳۳-۳-ماهه ۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	.	(۹۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	.
مرابحه عام دولت ۱۹۹-ش.خ. ۵۱۰۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۳۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۵۷,۶۲۸,۶۷۸,۰۵۰)	(۶۹۵,۳۴۰,۲۵۰)	.	(۲۱,۹۶۴,۰۱۸,۳۰۰)	.
مشارکت ش تبریز ۳-۰۳۴-ماهه ۱۸٪	-	.	.	.	.	.	۳۵۳,۲۲۵,۹۶۷
اسناد خزانه-م ۴ بودجه-۳۰۵۲۲۰۰	-	.	.	.	.	.	۴,۱۹۵,۴۴۹,۴۳۷
مشارکت ش تبریز ۳-۰۳۴-ماهه ۱۸٪	-	.	.	.	.	.	(۷۰,۲۵۲,۰۶۵)
مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ. ۴۰۲	-	.	.	.	.	.	۱
صکوک مرابحه سایبا ۳-۳۰۸-ماهه ۱۸٪	-	.	.	.	.	.	۳,۹۹۹,۲۷۵,۰۰۰
مشارکت ش کرمانشاه ۳-۳۰۴-ماهه ۱۸٪	-	.	.	.	.	.	۵۴۸,۹۸۸,۹۷۸
		۱۵,۴۷۷,۵۴۱,۶۷۰,۰۰۰	(۱۵,۵۰۴,۴۴۸,۵۵۲,۲۳۹)	(۲,۸۰۵,۳۰۴,۴۳۰)	.	(۲۹,۷۱۲,۱۸۶,۶۶۹)	۹,۷۷۲,۸۴۴,۶۰۴

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	۴۴,۲۲۱,۵۹۶,۵۶۰	۰	۴۴,۲۲۱,۵۹۶,۵۶۰	۲۲,۵۹۳,۲۶۴,۷۸۹
سیمان خاش	۷۵۰	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱۶,۳۰۸,۲۴۴)	۶,۹۳۳,۶۹۱,۷۵۶	۳,۹۸۶,۰۹۱,۴۳۶
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۸۰	۱,۷۳۰,۲۹۷,۷۰۰	(۱۲۴,۲۹۹,۸۳۵)	۱,۶۰۵,۹۹۷,۸۶۵	۳,۹۷۰,۵۱۲,۷۲۴
سنگ آهن گهرزمین	۱,۴۷۰	۲,۵۷۹,۸۵۰,۰۰۰	(۲۸۴,۵۵۳,۸۳۹)	۲,۲۹۵,۲۹۶,۱۶۱	۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۳,۷۰۹,۷۶۲,۵۲۲
پتروشیمی خراسان	۰	۰	۰	۰	۱۲۴,۸۲۹,۵۲۳
پتروشیمی جم پیلن	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	(۴۹,۲۱۲,۴۸۵)	۳۴۸,۷۸۷,۵۱۵	۱۷۶,۹۶۹,۶۹۷
تامین 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 گوهرقام	۰	۰	۰	۰	۱,۷۰۵,۸۵۰,۰۳۲
فراپورس ایران	۲۵	۴۰,۸۵۷,۱۲۵	(۲,۸۱۴,۱۳۹)	۳۸,۰۴۲,۹۸۶	۰
بیمه اتکایی ایران معین	۴۴۰	۱,۰۴۶,۰۸۱,۰۸۰	(۷,۱۱۶,۱۹۸)	۱,۰۳۸,۹۶۴,۸۸۲	۰
جمع		۶۵,۴۶۱,۶۰۷,۶۶۵	(۱,۴۸۴,۳۰۴,۷۴۰)	۶۳,۹۷۷,۳۰۲,۹۲۵	۴۶,۴۵۸,۰۴۶,۵۳۷

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

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۲۰-۱	۲۳۹,۱۳۸,۳۲۰,۶۴۸	۷۰۷,۷۹۶,۷۳۵
۲۰-۲	۸۹۹,۲۹۵,۵۲۸,۷۴۷	۲۶,۶۳۳,۱۱۹,۲۲۴
	۱,۱۳۸,۴۳۳,۸۴۹,۳۹۵	۲۷,۳۴۰,۹۱۵,۹۵۹

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

۲۰-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۰,۷۳۲,۰۱۸,۲۹۷	(۱۷۴,۳۴۴,۰۵۸)	۹۰,۵۵۷,۶۷۴,۲۳۹	۷۰۶,۹۷۳,۰۴۴
۱۱۰,۰۲۸,۶۱۶,۴۴۶	(۳۷۴,۲۰۴,۳۹۴)	۱۰۹,۶۵۴,۴۱۲,۰۵۲	.
۱۵,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۲	(۱۵۲,۵۲۰,۸۳۰)	۱۵,۴۶۳,۹۱۷,۵۲۲	.
۱۴,۷۹۴,۵۵۳,۰۴۵	(۲۲۷,۴۸۵,۲۰۹)	۱۴,۵۶۷,۰۶۷,۸۳۶	۶,۱۱۴
۹,۰۴۱,۱۰۵,۳۶۳	(۱۴۶,۲۱۷,۱۸۴)	۸,۸۹۴,۸۸۸,۱۷۹	۳۳,۲۶۳
۲۴۱,۲۸۰	.	۲۴۱,۲۸۰	۶۳,۵۲۱
۹۴,۴۵۳	.	۹۴,۴۵۳	۱۰۷,۷۹۳
۲۵,۰۸۷	.	۲۵,۰۸۷	۶۱۳,۰۰۰
۲۴۰,۲۱۳,۰۹۲,۳۲۳	(۱,۰۷۴,۷۷۱,۶۷۵)	۲۳۹,۱۳۸,۳۲۰,۶۴۸	۷۰۷,۷۹۶,۷۳۵

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 میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۰-۲- سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

دوره مالی سه ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	سود خالص	سود خالص
			ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۳,۰۳۵,۲۳۵,۱۹۱	۲,۹۰۰,۶۴۸,۳۵۶
۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۳۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۷,۰۶۶,۳۳۹,۰۲۳	۷,۳۱۲,۶۳۳,۵۷۴
۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۲۳۵,۵۷۴,۰۵۷	۱,۶۲۴,۳۱۳,۲۰۹
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۲۵۹,۹۷۳,۰۵۷,۱۱۰	.
۱۴۰۳/۱۱/۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	۱۴۹,۶۱۸,۲۲۱,۶۵۹	.
۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۱/۱۴	۸۲,۰۴۳,۷۸۴,۱۸۸	.
۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۱/۰۸	۲۰۵,۸۰۰,۱۷۶,۴۸۸	.
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۰/۲۴	۸۲,۰۹۱,۸۷۲,۳۸۰	.
۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۵۰,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۲,۴۶۹,۳۸۳,۲۸۲	۲۶۶,۳۰۴,۵۰۵
۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۳/۱۸	۱۱,۶۷۳,۲۸۷,۶۷۲	.
۱۴۰۰/۰۶/۰۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۲,۵۴۷,۱۳۰	۲۲,۸۱۸,۱۱۱
۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	.	۳,۶۶۷,۳۱۶,۰۹۵
۱۴۰۰/۰۶/۰۳	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	.	۹۴,۹۴۳,۴۹۳
۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	.	۱,۰۵۸,۱۴۷,۸۵۵
۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	.	۲,۲۵۶,۰۸۳,۶۸۷
۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۶۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	.	۲,۹۵۷,۶۷۶,۷۳۱
			۸۰۴,۰۱۹,۴۷۸,۱۸۰	۲۲,۱۶۰,۸۸۵,۶۱۶
۱۳۹۹/۰۲/۰۹	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۲۰,۲۶۲,۰۳۵	۲۷۴,۶۷۷,۵۵۱
۱۴۰۲/۰۹/۲۸	۱۹,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱,۱۱۲,۱۱۴,۲۸۶	۱,۱۱۴,۹۲۳,۸۶۳
۱۴۰۲/۰۹/۱۱	۶۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۹,۰۷۵,۲۰۱,۴۹۳	۳,۰۸۲,۶۳۲,۱۹۴
۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۳/۱۱	۸۵,۰۶۸,۴۷۲,۷۵۳	.
			۹۵,۲۷۶,۰۵۰,۵۶۷	۴,۴۷۲,۲۳۳,۶۰۸
			۸۹۹,۲۹۵,۵۲۸,۷۴۷	۲۶,۶۳۳,۱۱۹,۲۲۴

سود اوراق مشارکت مرابحه:

صکوک مرابحه صایپا ۳۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
ص مرابحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
مرابحه عام دولت ۱۹۹-ش.خ ۵۱۰۳۰
صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪
مرابحه صالح چوب سیاهان ۷۱۱۱۴
مرابحه کیمیا پلی استر قم ۷۱۱۰۸
مرابحه جهان ستاره آریا ۷۱۰۲۴
صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
سود اوراق مشارکت مرابحه بازرگانی نیلیر ۸۰۳۱۸
مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴۰۲
صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳
مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
مشارکت ش تبریز ۳۴-۳ ماهه ۱۸٪
مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪

سود اوراق مشارکت اجاره:

اجاره دومینو ۲۰۸-۱۴۰۴
صکوک اجاره فولاد ۵۵۵-۶۰ بدون ضامن
صکوک اجاره کگل ۵۰۹-۵۰ بدون ضامن
صکوک اجاره آپادانا ۸۳۳-۳ ماهه ۲۳٪

۲۱- سایر درآمدها:

دوره مالی ساله منتهی به ۳۱ خرداد	دوره مالی ساله منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
۱۲۰۳	۲۸۴,۷۴۵,۵۷۳
ریال	۱,۲۳۲,۷۸۱,۸۷۱
۰	۲۶,۶۴۲,۲۲۷
۸۱۷,۰۲۰,۳۳۷	۱,۶۴۴,۱۶۹,۶۷۱
۶,۰۶۲,۳۲۲	
۸۲۳,۰۸۲,۶۵۹	

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

۱-۲۱ جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	ارزش اسمی اوراق	بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق	مبلغ شناسایی شده	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قرارداد های منعقد
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک مزایحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪	۱۳۸,۱۰۰	۱۳۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۱,۱۹۷,۳۳۶	۱,۸۶۱,۱۹۷,۳۳۶	۱۸.۵٪	۲۴.۰٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک مزایحه بهمن ۳۰۵۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۹۱۵,۷۹۷	۳۲۰,۹۱۵,۷۹۷	۱۸.۰٪	۲۴.۰٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	مزایحه جهان ستاره آریا ۲۴۰۷۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۹۰,۷۱۰,۳۸۳	۴۰,۱۹۰,۷۱۰,۳۸۳	۲۳.۰٪	۲۳.۰٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک اجاره آبادانا ۸۳-۳ ماهه ۲۲٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۲۹,۷۷۴,۱۲۷	۲۴,۹۲۹,۷۷۴,۱۲۷	۲۳.۰٪	۳۸.۰٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	مزایحه بازگانی نیلیر ۸۰۳۱۸۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۹۰,۵۷۵,۹۷۵	۵۰,۲۹۰,۵۷۵,۹۷۵	۳۸.۰٪	۳۸.۰٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک مزایحه صابیا ۳۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪	۶۳,۳۰۰	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۶۱,۲۲۲	۱۴۱,۳۶۱,۲۲۲	۱۸.۰٪	۲۴.۱٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک اجاره گل ۵۰۹-بدون ضامن	۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۲,۹۸۲,۵۴۰	۱,۱۸۲,۹۸۲,۵۴۰	۱۸.۵٪	۲۵.۰٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک اجاره گل ۵۰۹-بدون ضامن	۶۵,۴۲۹	۶۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۶۲۷,۰۲۶	۱۵۴,۶۲۷,۰۲۶	۱۸.۵٪	۲۳.۰٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	مزایحه صالح چوب سیاهان ۷۱۱۱۴۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۴۰,۶۴۴,۸۰۹	۳۵,۵۴۰,۶۴۴,۸۰۹	۲۳.۰٪	۳۹.۰٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	مزایحه عام دولت ۱۹۹-ش.خ ۵۱۰۳۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۸۵,۹۵۹,۸۸۵	۳۹,۶۸۵,۹۵۹,۸۸۵	۲۳.۰٪	۳۲.۰٪
تأمین سرمایه امید	مدیر صندوق	مزایحه کیمیا پلی استریم ۷۱۱۰۸۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۷۶۵,۸۶۶,۹۶۵	۹۲,۷۶۵,۸۶۶,۹۶۵	۲۳.۰٪	۳۳.۰٪

۲۲- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد	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	.
.	۱۲,۳۸۵,۸۴۰,۵۳۳
۱۹۴,۱۲۸,۱۸۵	۳۳۶,۳۲۸,۷۳۴
۵۰,۱۱,۱۰۴,۰۹۳	۲۶,۶۷۲,۴۱۷,۹۱۴

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

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۲۵,۴۰۹,۸۳۲	۱۱۱,۱۱۱,۰۸۲
۹,۷۸۲,۶۷۰	۹۳,۹۰۲,۳۴۴
۱,۱۷۷,۷۹۴,۴۷۱	۱,۴۰۱,۳۴۹,۸۴۹
۹,۱۹۹,۳۳۵	۱,۱۱۶,۸۸۰,۰۹۳
.	۲۱,۱۹۴,۶۴۶
۷,۸۰۴,۱۲۴	۸,۲۳۳,۵۱۴
.	
۱,۲۲۹,۹۹۰,۷۳۲	۲,۷۵۲,۷۸۱,۶۰۸

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه آبویمنان 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 سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۴- تعدیلات

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال
۲,۲۴۹,۸۸۳,۱۰۸,۷۰۱	۱۷,۰۶۵,۲۶۱,۵۲۶
۰	(۲,۶۰۶,۹۴۵,۳۰۱)
۲,۲۴۹,۸۸۳,۱۰۸,۷۰۱	۱۴,۴۵۸,۳۱۶,۲۲۵

۲۵- سود تقسیمی

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحد ها	مبلغ تقسیم سود به ازای	مبلغ تقسیم سود	تاریخ تقسیم سود	مبلغ تقسیم سود
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۳۹۵	۳۹۴,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۵	-	۰
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۲۲۵,۷۷۵,۹۹۹	۳۳۰	۴۰۴,۵۰۶,۰۷۹,۶۷۰	-	۰
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱,۶۸۳,۵۲۸,۱۷۶	۳۳۰	۵۵۵,۵۶۴,۲۹۸,۰۸۰	-	۰
			۱,۳۵۵,۰۷۰,۳۷۷,۳۵۵		۰

۲۵-۱ 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.

۲۶- سرمایه گذاری 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	۱٪	۱,۳۷۸,۵۸۷	۱۹.۵٪
گروه مالی مهر اقتصاد	دارنده واحد ممتاز	۱۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۰٪	۱۲۰,۰۰۰	۱.۷٪
بانک سپه (مهر اقتصاد سابق)	دارنده واحد ممتاز	۵۹,۰۰۰	۶۰,۴۶۱,۰۰۰	۴٪	۳,۸۴۱,۵۰۰	۵۴.۲٪
امین تفضلی مقدم	مدیر سرمایه گذاری صندوق	۰	۱۱,۳۰۱	۰٪	۵,۰۳۸	۰.۱٪
محمد محمدی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	۰	۵,۰۰۰	۰٪	۰	۰.۰٪
وجیهه خلیلی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	۰	۳۰,۸۴۹	۰٪	۵,۰۰۰	۰.۱٪
صندوق گنجینه امید ایرانیان	وابسته به مدیر صندوق	۰	۲۱,۸۰۰,۶۴۶	۱٪	۱,۶۷۱,۰۰۰	۲۳.۶٪
کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	مدیر ثبت	۳۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۰٪	۳۰,۰۰۰	۰.۴٪
		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۴۶۳,۹۹۵	۶٪	۷,۰۵۱,۱۲۵	۹۹٪

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

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی دوره	۱۳,۶۹۳,۵۳۶,۳۵۹	میلیون ریال (۱۳,۶۹۳,۵۳۶,۳۵۹)	(۱۱,۱۲۹,۹۶۵,۱۳۸)
کارگزاری مهر اقتصاد	کارگزاری صندوق	معاملات	طی دوره	۰	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
کارگزاری بانک سپه	کارگزاری صندوق	معاملات	طی دوره	۹,۴۷۴,۹۱۹,۳۸۵,۳۷۵	۲۶,۶۴۱,۹۴۹	۰
بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان- ضامن	ضامن نقد شونده	هزینه ضامن نقد شونده	طی دوره	۷,۹۳۸,۲۱۸,۱۲۸	(۵,۱۴۱,۴۴۴,۲۱۸)	۷,۹۳۸,۲۱۸,۱۲۸
موسسه حسابرسی فاطر	متولی سابق	هزینه کارمزد متولی	طی دوره	۰	(۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳)	(۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش	متولی فعلی	هزینه کارمزد متولی	طی دوره	۳۵۶,۷۱۲,۲۸۸	(۷۷۶,۸۶۳,۰۷۵)	(۴۲۰,۱۵۰,۷۸۷)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس فعلی	هزینه کارمزد حسابرس	طی دوره	۳۳۶,۳۲۸,۷۳۴	(۵۲۳,۳۲۸,۹۵۸)	(۷۳۷,۰۰۰,۲۲۴)
تامین سرمایه امید	ضامن نقد شونده	هزینه ضامن نقد شونده	طی دوره	۰	۰	(۴۴۹,۵۵۱,۴۵۲)

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.