

مؤسسہ حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی

معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش حسابرس مستقل

و

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴



گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش نماید.





گزارش حسابرسی مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای مورد مندرج در بند ۳-۷ این گزارش، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات باشد برخورد نکرده است.

۷- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه ی صندوق و بخشنامه های صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۷-۱- انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی هنگام سپرده گذاری و دریافت سود با نرخ ترجیحی موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار

۷-۲- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص انجام اقدامات لازم جهت اصلاح نقض رعایت نصاب ترکیب دارایی ها ظرف مدت ۱۰ روز کاری.

۷-۳- رعایت مفاد بند ۲ ماده ۳۹ اساسنامه و بندهای ۳-۴ و ۷ دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در خصوص تعدیل اوراق بهادار با درآمد ثابت حداکثر تا میزان ۱۰ درصد و همچنین ارائه دلایل تعدیل قیمت مطابق مفاد دستورالعمل یاد شده.

۷-۴- انتشار صورتهای مالی حسابرسی شده و گزارش عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ ظرف مهلت مقرر در سامانه کدال و در تارنمای صندوق موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و ماده ۵۷ اساسنامه صندوق

۷-۵- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ایجاد زیر ساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیکی تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ و انجام کلیه پرداختهای صندوق به صورت الکترونیکی و کسر جریمه ۲۵ درصدی از کارمزد مدیر در صورت عدم رعایت ابلاغیه فوق (مبلغ ۶,۳۶۹ میلیارد ریال پرداخت به کارگزاری و مبلغ ۲۰۸ میلیارد ریال پرداخت واریزهای نامشخص بصورت غیر الکترونیکی بوده است).

۷-۶- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص بارگزاری آگهی دعوت به مجمع حداقل ۱۰ روز قبل از تشکیل مجمع در تارنمای صندوق و سامانه کدال (در رابطه با مجامع مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۹ و ۱۴۰۴/۰۶/۲۲)

۷-۷- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق و آخرین ابلاغیه های سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه موارد زیر:
الف) حدنصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور حداقل به میزان ۲۵ درصد و حداکثر به میزان ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق
ب) حدنصاب سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و گواهی سپرده بانکی حداکثر به میزان ۳۵ درصد از کل دارایی های صندوق





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

۸- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی در اجرای مفاد مواد اساسنامه و امید نامه صندوق، طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد یادشده در بندهای فوق، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۹- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در راستای رعایت ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ سازمان بورس و اوراق بهادار و براساس رسیدگی های انجام شده، این موسسه به محدودیتی ناشی از تضمین، توثیق و یا مورد دیگری به منظور امکان اعمال حق مالکیت نسبت به دارایی های صندوق، برخورد نکرده است.

۱۱- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

۲ آذر ۱۴۰۴

محمد علی رادمان

کامیار سمیعی

(۸۰۰۳۱۷)

(۹۶۲۴۰۳)

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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
۵۷	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸۲۷	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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
مسابداران رسمی
پیوست گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

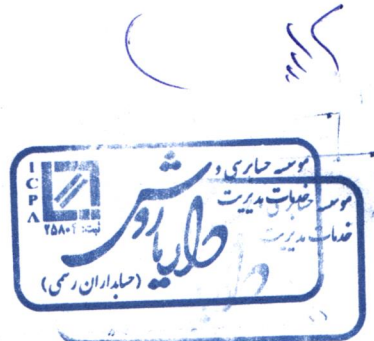
صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۹۴۵,۴۶۴,۲۶۴,۵۶۳	۸۸۲,۵۲۲,۳۱۸,۸۸۸
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده‌های بانکی	۱,۱۴۹,۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۸,۵۵۱,۳۵۸,۲۲۴,۹۹۳	۱۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۴۴,۸۰۳
۸ حسابهای دریافتی	۵۵,۴۶۶,۵۳۶,۳۵۷	۴۳,۵۴۹,۴۷۲,۹۴۰
۹ جاری کارگزاران	۵۱۸,۳۲۷,۸۷۴,۵۴۰	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
۱۰ سایر دارایی‌ها	۵,۰۸۳,۵۵۲,۲۹۲	.
۱۱ موجودی نقد	۸۹,۸۸۳,۹۲۷,۶۲۸	۳۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵
جمع دارایی‌ها	۳۲,۳۱۵,۵۸۴,۲۸۰,۳۷۳	۱۴,۲۹۷,۹۱۶,۴۴۱,۵۲۲
بدهی‌ها:		
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۵۱,۶۸۸,۵۱۱,۰۹۰	۲۱,۰۶۲,۵۵۶,۹۵۲
۱۳ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۷۶۴,۵۰۱,۱۰۶,۱۱۲	۲۹,۶۴۸,۰۳۲
۱۴ پیش دریافت‌ها	۲۶۴,۴۴۷,۷۶۵,۳۵۶	۷۹۷,۲۸۹,۰۰۵,۰۸۹
۱۵ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۲,۳۹۷,۴۶۶,۸۶۹	۵,۹۶۰,۸۳۳,۵۱۶
جمع بدهی‌ها	۱,۰۹۳,۰۳۴,۸۴۹,۴۲۷	۸۲۴,۳۴۲,۰۴۳,۵۸۹
خالص دارایی‌ها	۳۱,۲۲۲,۵۴۹,۴۳۰,۹۴۶	۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۳,۴۷۸	۱۳,۴۷۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

(Handwritten signature)



صورت سود و زبان و گردش خالص دارانی ها

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

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

$$۱- \text{بازده سرمایه گذاری های پایان سال} = (\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت وصول و ابطال} + \text{سود (زیان) خالص}) / \text{خالص درآمدی های پایان سال}$$

۲- بازده سرمایه‌گذاری‌های پایان سال = (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت وصول و ابطال)

تأمين سداد ائحة (سماي علم)
Orid Investment Bank

موسسه حسابرسی هدفانویس
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

مدرسہ و انجمن اسلامیہ مولانا محمد رفیع عثمانی صاحب مدظلہ العالی
 علامہ اقبال سوسائٹی (پرائیویٹ) لمیٹڈ
 ۱۰۰، ۱۰۱، ۱۰۲، ۱۰۳، ۱۰۴، ۱۰۵، ۱۰۶، ۱۰۷، ۱۰۸، ۱۰۹، ۱۱۰، ۱۱۱، ۱۱۲، ۱۱۳، ۱۱۴، ۱۱۵، ۱۱۶، ۱۱۷، ۱۱۸، ۱۱۹، ۱۲۰، ۱۲۱، ۱۲۲، ۱۲۳، ۱۲۴، ۱۲۵، ۱۲۶، ۱۲۷، ۱۲۸، ۱۲۹، ۱۳۰، ۱۳۱، ۱۳۲، ۱۳۳، ۱۳۴، ۱۳۵، ۱۳۶، ۱۳۷، ۱۳۸، ۱۳۹، ۱۴۰، ۱۴۱، ۱۴۲، ۱۴۳، ۱۴۴، ۱۴۵، ۱۴۶، ۱۴۷، ۱۴۸، ۱۴۹، ۱۵۰، ۱۵۱، ۱۵۲، ۱۵۳، ۱۵۴، ۱۵۵، ۱۵۶، ۱۵۷، ۱۵۸، ۱۵۹، ۱۶۰، ۱۶۱، ۱۶۲، ۱۶۳، ۱۶۴، ۱۶۵، ۱۶۶، ۱۶۷، ۱۶۸، ۱۶۹، ۱۷۰، ۱۷۱، ۱۷۲، ۱۷۳، ۱۷۴، ۱۷۵، ۱۷۶، ۱۷۷، ۱۷۸، ۱۷۹، ۱۸۰، ۱۸۱، ۱۸۲، ۱۸۳، ۱۸۴، ۱۸۵، ۱۸۶، ۱۸۷، ۱۸۸، ۱۸۹، ۱۹۰، ۱۹۱، ۱۹۲، ۱۹۳، ۱۹۴، ۱۹۵، ۱۹۶، ۱۹۷، ۱۹۸، ۱۹۹، ۲۰۰، ۲۰۱، ۲۰۲، ۲۰۳، ۲۰۴، ۲۰۵، ۲۰۶، ۲۰۷، ۲۰۸، ۲۰۹، ۲۱۰، ۲۱۱، ۲۱۲، ۲۱۳، ۲۱۴، ۲۱۵، ۲۱۶، ۲۱۷، ۲۱۸، ۲۱۹، ۲۲۰، ۲۲۱، ۲۲۲، ۲۲۳، ۲۲۴، ۲۲۵، ۲۲۶، ۲۲۷، ۲۲۸، ۲۲۹، ۲۳۰، ۲۳۱، ۲۳۲، ۲۳۳، ۲۳۴، ۲۳۵، ۲۳۶، ۲۳۷، ۲۳۸، ۲۳۹، ۲۴۰، ۲۴۱، ۲۴۲، ۲۴۳، ۲۴۴، ۲۴۵، ۲۴۶، ۲۴۷، ۲۴۸، ۲۴۹، ۲۵۰، ۲۵۱، ۲۵۲، ۲۵۳، ۲۵۴، ۲۵۵، ۲۵۶، ۲۵۷، ۲۵۸، ۲۵۹، ۲۶۰، ۲۶۱، ۲۶۲، ۲۶۳، ۲۶۴، ۲۶۵، ۲۶۶، ۲۶۷، ۲۶۸، ۲۶۹، ۲۷۰، ۲۷۱، ۲۷۲، ۲۷۳، ۲۷۴، ۲۷۵، ۲۷۶، ۲۷۷، ۲۷۸، ۲۷۹، ۲۸۰، ۲۸۱، ۲۸۲، ۲۸۳، ۲۸۴، ۲۸۵، ۲۸۶، ۲۸۷، ۲۸۸، ۲۸۹، ۲۹۰، ۲۹۱، ۲۹۲، ۲۹۳، ۲۹۴، ۲۹۵، ۲۹۶، ۲۹۷، ۲۹۸، ۲۹۹، ۳۰۰، ۳۰۱، ۳۰۲، ۳۰۳، ۳۰۴، ۳۰۵، ۳۰۶، ۳۰۷، ۳۰۸، ۳۰۹، ۳۱۰، ۳۱۱، ۳۱۲، ۳۱۳، ۳۱۴، ۳۱۵، ۳۱۶، ۳۱۷، ۳۱۸، ۳۱۹، ۳۲۰، ۳۲۱، ۳۲۲، ۳۲۳، ۳۲۴، ۳۲۵، ۳۲۶، ۳۲۷، ۳۲۸، ۳۲۹، ۳۳۰، ۳۳۱، ۳۳۲، ۳۳۳، ۳۳۴، ۳۳۵، ۳۳۶، ۳۳۷، ۳۳۸، ۳۳۹، ۳۴۰، ۳۴۱، ۳۴۲، ۳۴۳، ۳۴۴، ۳۴۵، ۳۴۶، ۳۴۷، ۳۴۸، ۳۴۹، ۳۵۰، ۳۵۱، ۳۵۲، ۳۵۳، ۳۵۴، ۳۵۵، ۳۵۶، ۳۵۷، ۳۵۸، ۳۵۹، ۳۶۰، ۳۶۱، ۳۶۲، ۳۶۳، ۳۶۴، ۳۶۵، ۳۶۶، ۳۶۷، ۳۶۸، ۳۶۹، ۳۷۰، ۳۷۱، ۳۷۲، ۳۷۳، ۳۷۴، ۳۷۵، ۳۷۶، ۳۷۷، ۳۷۸، ۳۷۹، ۳۸۰، ۳۸۱، ۳۸۲، ۳۸۳، ۳۸۴، ۳۸۵، ۳۸۶، ۳۸۷، ۳۸۸، ۳۸۹، ۳۹۰، ۳۹۱، ۳۹۲، ۳۹۳، ۳۹۴، ۳۹۵، ۳۹۶، ۳۹۷، ۳۹۸، ۳۹۹، ۴۰۰، ۴۰۱، ۴۰۲، ۴۰۳، ۴۰۴، ۴۰۵، ۴۰۶، ۴۰۷، ۴۰۸، ۴۰۹، ۴۱۰، ۴۱۱، ۴۱۲، ۴۱۳، ۴۱۴، ۴۱۵، ۴۱۶، ۴۱۷، ۴۱۸، ۴۱۹، ۴۲۰، ۴۲۱، ۴۲۲، ۴۲۳، ۴۲۴، ۴۲۵، ۴۲۶، ۴۲۷، ۴۲۸، ۴۲۹، ۴۳۰، ۴۳۱، ۴۳۲، ۴۳۳، ۴۳۴، ۴۳۵، ۴۳۶، ۴۳۷، ۴۳۸، ۴۳۹، ۴۴۰، ۴۴۱، ۴۴۲، ۴۴۳، ۴۴۴، ۴۴۵، ۴۴۶، ۴۴۷، ۴۴۸، ۴۴۹، ۴۵۰، ۴۵۱، ۴۵۲، ۴۵۳، ۴۵۴، ۴۵۵، ۴۵۶، ۴۵۷، ۴۵۸، ۴۵۹، ۴۶۰، ۴۶۱، ۴۶۲، ۴۶۳، ۴۶۴، ۴۶۵، ۴۶۶، ۴۶۷، ۴۶۸، ۴۶۹، ۴۷۰، ۴۷۱، ۴۷۲، ۴۷۳، ۴۷۴، ۴۷۵، ۴۷۶، ۴۷۷، ۴۷۸، ۴۷۹، ۴۸۰، ۴۸۱، ۴۸۲، ۴۸۳، ۴۸۴، ۴۸۵، ۴۸۶، ۴۸۷، ۴۸۸، ۴۸۹، ۴۹۰، ۴۹۱، ۴۹۲، ۴۹۳، ۴۹۴، ۴۹۵، ۴۹۶، ۴۹۷، ۴۹۸، ۴۹۹، ۵۰۰، ۵۰۱، ۵۰۲، ۵۰۳، ۵۰۴، ۵۰۵، ۵۰۶، ۵۰۷، ۵۰۸، ۵۰۹، ۵۱۰، ۵۱۱، ۵۱۲، ۵۱۳، ۵۱۴، ۵۱۵، ۵۱۶، ۵۱۷، ۵۱۸، ۵۱۹، ۵۲۰، ۵۲۱، ۵۲۲، ۵۲۳، ۵۲۴، ۵۲۵، ۵۲۶، ۵۲۷، ۵۲۸، ۵۲۹، ۵۳۰، ۵۳۱، ۵۳۲، ۵۳۳، ۵۳۴، ۵۳۵، ۵۳۶، ۵۳۷، ۵۳۸، ۵۳۹، ۵۴۰، ۵۴۱، ۵۴۲، ۵۴۳، ۵۴۴، ۵۴۵، ۵۴۶، ۵۴۷، ۵۴۸، ۵۴۹، ۵۵۰، ۵۵۱، ۵۵۲، ۵۵۳، ۵۵۴، ۵۵۵، ۵۵۶، ۵۵۷، ۵۵۸، ۵۵۹، ۵۶۰، ۵۶۱، ۵۶۲، ۵۶۳، ۵۶۴، ۵۶۵، ۵۶۶، ۵۶۷، ۵۶۸، ۵۶۹، ۵۷۰، ۵۷۱، ۵۷۲، ۵۷۳، ۵۷۴، ۵۷۵، ۵۷۶، ۵۷۷، ۵۷۸، ۵۷۹، ۵۸۰، ۵۸۱، ۵۸۲، ۵۸۳، ۵۸۴، ۵۸۵، ۵۸۶، ۵۸۷، ۵۸۸، ۵۸۹، ۵۹۰، ۵۹۱، ۵۹۲، ۵۹۳، ۵۹۴، ۵۹۵، ۵۹۶، ۵۹۷، ۵۹۸، ۵۹۹، ۶۰۰، ۶۰۱، ۶۰۲، ۶۰۳، ۶۰۴، ۶۰



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی، میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق مشترک گنجینه مهر به شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۳۹۱۰۳ در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۰۵ به شماره ثبت ۳۲۸۷۷ در اداره ثبت شرکت‌ها ثبت شده، وبا 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 در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۲۰ 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. 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 حدنصاب سرمایه‌گذاری در هر یک از آنها در امیدنامه ذکر شده است. 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. بازارگردان این صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان است

۱-۲- مدت فعالیت صندوق

مدت فعالیت صندوق با توجه به تغییر نوع صندوق طی مجمع مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۲۵ از صدور ابطال به قابل معامله (ETF) و مطابق بند ۵ ماده اساسنامه نامحدود است.

۱-۳- 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.

۱-۴- محل صندوق

مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ طبقه چهارم واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می باشد.

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 دارایی‌ها دارندگان واحد های 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 گنجینه مهر
بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

بازارگردان صندوق: صندوق اختصاصی بازار گردانی امید ایرانیان است با کد ملی ۱۴۰۰۴۹۳۵۶۷۶ که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۲۹ با شماره ثبت ۱۱۳۳۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از: تهران خیابان سهروردی خیابان خرمشهر، نیش خیابان شکوه پلاک ۲.

مدیر صندوق: شرکت تامین سرمایه امید است با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۰۱۲۳۶ 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، خیابان شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داربا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۲/۲۶ 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 هدف نوین نگر است که با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، تهران- خیابان شریعتی- خیابان وحید دستگردی- بعد از خیابان شمس تبریزی- پلاک ۱۴۸- طبقه سوم واحد ۲

ضامن نقد شوندگی: با توجه به تغییر ماهیت صندوق از صدور ابطالی به صندوق قابل معامله (ETF)، رکن ضامن نقدشوندگی حذف شده و رکن بازارگردان اضافه شده است.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده گواهی بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده کوتاه مدت بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق بهادار و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲٪ سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید 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.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
مخارج تصفیه صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می شود؛
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 دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها سالانه معادل مبلغ مندرج در قرارداد شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری و با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق؛
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع

۱-۳-۴- کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس اوراق بهادار یا خالص ارزش دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده بانکی در روز قبل محاسبه می شود اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

۲-۳-۴- به منظور توزیع کارمزد تصفیه صندوق بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n \times 365) / (0/001)$ ضرب در خالص دارایی هیا صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر باشد.

۳-۳-۴- هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

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

۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط براین که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵ 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.

۴-۶ 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.

۴-۷ وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و 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 ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ 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.

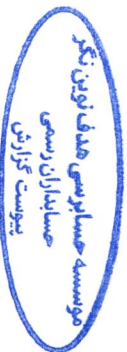
۴-۸ پرداخت‌های دوره ای به سرمایه‌گذاران

پس از تغییر نوع صندوق، در پایان هر مقطع زمانی که ماهانه و در آخرین روز هر ماه است، در صورتی که ارزش خالص روز واحدهای سرمایه‌گذاری بیش از قیمت مبنای واحدهای سرمایه‌گذاری باشد، تفاوت بین ارزش خالص روز واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق و قیمت مبنای آن‌ها محاسبه شده و متناسب با تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری به حساب کسانی که در پایان آن مقطع دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق محسوب می‌شوند، واریز می‌شود. پس از این پرداخت، ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری معادل قیمت مبنای آن می‌گردد. مدیر صندوق با اطلاع‌رسانی قبلی می‌تواند پرداخت نقدی در مقطع آخرین ماه شمسی را پیش از موعد مقرر انجام دهد. مدیر باید به گونه ای برنامه ریزی کند تا پرداخت نقدی، حداکثر دو روز کاری پس از هر دوره پرداخت نقدی، پرداخت شود؛ در غیر این صورت، مدیر باید به ازای هر روز تأخیر در پرداخت نقدی، معادل هشت در ده هزار از مبلغ قابل پرداخت را به سرمایه‌گذار ذینفع بپردازد. در صورتیکه مدیر قبلاً اعلام نموده باشد که قصد تقسیم مبالغ محاسبه شده را دارد؛ آنگاه، مفاد این بند در مورد مبالغ قابل تقسیم مذکور نیز مجری خواهد بود.

******* ارزش مبنای صندوق، ارزش هر واحد صندوق در زمان تغییر از صدور و ابطال به ETF می‌باشد

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۴/۰۶/۳۱				صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰.۹٪	۱۱۷,۳۱۷,۲۸۲,۸۷۴	۱۲۰,۰۸۳,۳۳۸,۷۶۳	۰.۴٪	۱۱۹,۸۸۰,۷۷۱,۰۶۰	۱۲۰,۰۸۳,۳۳۸,۷۶۳	۰.۴٪	۱۱۹,۸۸۰,۷۷۱,۰۶۰	عرضه برق، گاز، بخار آب گرم
۲.۴٪	۳۱۹,۰۶۴,۸۴۴,۹۹۷	۳۲۱,۵۳۹,۴۵۵,۱۴۶	۱.۳٪	۳۶۱,۴۴۸,۵۶۲,۵۵۴	۴۶۲,۰۳۸,۰۴۲,۳۴۶	۱.۳٪	۳۶۱,۴۴۸,۵۶۲,۵۵۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۷٪	۸۹,۳۳۶,۸۸۷,۲۴۹	۱۰۵,۴۲۱,۶۵۱,۶۰۰	۰.۳٪	۵۹,۳۰۰,۲۷۱,۸۲۳	۱۰۵,۴۰۴,۷۷۰,۶۷۲	۰.۳٪	۵۹,۳۰۰,۲۷۱,۸۲۳	فلات اساسی
۰.۸٪	۱۰۲,۹۵۳,۳۳۱,۱۰۷	۵۷,۲۳۰,۴۹۸,۷۷۳	۰.۳٪	۱۰۷,۳۹۹,۶۵۶,۵۳۰	۵۷,۳۳۰,۴۹۸,۷۷۳	۰.۳٪	۱۰۷,۳۹۹,۶۵۶,۵۳۰	سیمان، آهک و گچ
۰.۳٪	۲۹,۷۵۳,۳۶۷,۶۱۳	۳۴,۶۷۷,۴۳۱,۷۱۱	۲.۸٪	۸۸۲,۱۸۱,۹۴۹,۰۴۷	۱,۰۳۲,۸۰۱,۳۴۳,۳۲۷	۲.۸٪	۸۸۲,۱۸۱,۹۴۹,۰۴۷	استخراج کانه های فلزی
۰.۴٪	۵۲,۶۰۷,۹۷۷,۵۳۲	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	۰.۳٪	۵۷,۱۷۸,۱۶۳,۰۳۳	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۴۵	۰.۳٪	۵۷,۱۷۸,۱۶۳,۰۳۳	لاستیک و پلاستیک
۰.۳٪	۴۱,۹۴۲,۶۵۳,۲۷۵	۳۱,۰۴۵,۹۲۹,۹۴۴	۰.۱٪	۳۹,۹۰۸,۸۳۸,۱۲۸	۳۱,۰۴۵,۹۲۹,۹۴۴	۰.۱٪	۳۹,۹۰۸,۸۳۸,۱۲۸	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۱٪	۲۰,۳۰۵,۴۷۹,۷۵۹	۱۵,۳۰۲,۰۱۹,۰۴۸	۰.۸٪	۲۳۸,۰۲۳,۴۶۳,۰۶۰	۲۴۴,۳۳۵,۵۹۲,۳۰۸	۰.۸٪	۲۳۸,۰۲۳,۴۶۳,۰۶۰	سرمایه گذاریها
۰.۱٪	۱۴,۴۹۴,۹۷۰,۲۵۷	۱۵,۱۰۷,۳۳۷,۳۸۶	۰.۰٪	۱۱,۹۷۴,۶۷۶,۳۳۳	۱۵,۱۰۷,۳۳۷,۳۸۶	۰.۰٪	۱۱,۹۷۴,۶۷۶,۳۳۳	محصولات شیمیایی
۰.۳٪	۲۰,۳۸۰,۹۹۵,۳۶۶	۷,۹۵۶,۹۵۹,۷۷۱	۰.۰٪	۳,۲۷۵,۲۶۶,۵۰۱	۳,۵۸۱,۱۱۹,۳۱۱	۰.۰٪	۳,۲۷۵,۲۶۶,۵۰۱	حمل و نقل، انبار داری و ارتباطات
۰.۰٪	۲,۶۹۱,۴۲۵,۸۷۲	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	۰.۰٪	۲,۴۶۸,۱۱۲,۹۹۸	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	۰.۰٪	۲,۴۶۸,۱۱۲,۹۹۸	زراعت و خدمات وابسته
۰.۱٪	۹,۴۱۸,۶۲۳,۷۵۰	۶,۴۴۰,۸۴۲,۹۸۲	۰.۰٪	۹,۶۴۹,۷۴۰,۳۷۴	۶,۴۴۰,۸۴۲,۹۸۲	۰.۰٪	۹,۶۴۹,۷۴۰,۳۷۴	مواد و محصولات دارویی
۰.۰٪	۳۷۰,۳۵,۱۱۲	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲	۰.۰٪	۳۲۳,۰۶۶,۲۵۰	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲	۰.۰٪	۳۲۳,۰۶۶,۲۵۰	استخراج سایر معادن
۰.۰٪	۲۵۲,۳۲۶,۶۸۰	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	۰.۰٪	۲۳۰,۳۰۲,۱۵۵	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	۰.۰٪	۲۳۰,۳۰۲,۱۵۵	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۰٪	۶,۱۷۵,۷۷۸,۷۷۴	۵,۳۶۲,۵۰۴,۱۱۵	۰.۰٪	۵,۴۸۰,۵۸۶,۱۷۵	۵,۳۶۲,۵۰۴,۱۱۵	۰.۰٪	۵,۴۸۰,۵۸۶,۱۷۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جرتأمین اجتماعی
۰.۱٪	۱۵,۸۶۲,۵۲۳,۹۵۳	۱۸,۱۲۹,۵۸۲,۱۰۲	۰.۰٪	۱۲,۳۳۵,۶۲۱,۷۲۶	۱۸,۱۲۱,۴۱۲,۶۱۴	۰.۰٪	۱۲,۳۳۵,۶۲۱,۷۲۶	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسطه
۰.۳٪	۳۳,۶۳۱,۹۴۲,۱۶۲	۳۴,۹۷۶,۷۳۰,۰۰۵	۰.۱٪	۳۱,۸۴۱,۱۴۸,۳۴۰	۳۴,۹۷۶,۷۳۰,۰۰۵	۰.۱٪	۳۱,۸۴۱,۱۴۸,۳۴۰	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰٪	۱,۱۵۷,۳۹۲	۸۰۹,۳۸۸	۰.۰٪	۱۲۰,۲۰۴,۷۶	۸۰۹,۳۸۸	۰.۰٪	۱۲۰,۲۰۴,۷۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰٪	.	.	۰.۰٪	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	۲,۶۷۲,۴۴۳,۳۵۹	۰.۰٪	۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۰٪	۶,۳۶۰,۸۱۵,۱۷۵	۳,۳۱۸,۹۴۵,۵۵۳	۰.۰٪	.	.	۰.۰٪	۶,۳۶۰,۸۱۵,۱۷۵	منسوجات
۶.۶٪	۸۸۲,۵۲۲,۳۱۸,۸۸۸	۸۱۱,۴۹۵,۹۳۰,۵۱۰	۶.۳٪	۱,۹۴۵,۴۶۴,۲۶۴,۵۶۳	۲,۱۵۴,۴۱۴,۵۸۷,۲۶۳	۶.۳٪	۱,۹۴۵,۴۶۴,۲۶۴,۵۶۳	جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

نادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری
مبلغ	مبلغ	درصد	نسبت به کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	نسبت به کل
۰	۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۱۱	۱۴۰۴/۰۵/۱۱
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۲۹
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۷/۱۱/۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۸.۵٪	

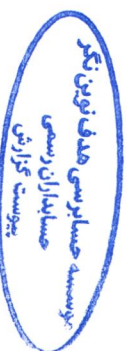
سپرده بلند مدت ۷۰۰,۰۰۵,۴۸۱,۱۳۷ بانک شهر
سپرده بلند مدت ۴۰۷,۸۳۸,۰۲۵,۰۰۷ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۴۰۷,۵۷۸,۵۷۶,۰۰۰ بانک صادرات

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال
۹۴,۷۰۱,۳۲۵,۶۷۴	۰	۷-۱	اوراق اجاره
۱۱,۹۰۶,۳۹۸,۸۱۹,۱۲۹	۲۸,۵۵۱,۳۵۸,۲۲۴,۹۹۳	۷-۲	اوراق مرابحه
۱۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۴۴,۸۰۳	۲۸,۵۵۱,۳۵۸,۲۲۴,۹۹۳		

۷-۱ اوراق اجاره

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
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد		
۰.۰٪	۱۹,۷۰۲,۴۴۵,۵۷۰	۰.۰٪	۰	۰	۰	-	-	صکوک اجاره کل ۵۰۹- بدون ضامن
۰.۰٪	۶۸,۹۱۹,۸۴۴,۸۰۳	۰.۰٪	۰	۰	۰	-	-	صکوک اجاره فولاد ۶۰۵- بدون ضامن
۰.۰٪	۶,۰۷۸,۹۳۵,۳۰۱	۰.۰٪	۰	۰	۰	-	-	اجاره دومینو ۱۴۰۴-۲۰۸
۰.۰٪	۹۴,۷۰۱,۳۲۵,۶۷۴	۰.۰٪	۰	۰	۰	-	-	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	تعداد		
۰.۰٪	-	۶.۱٪	۱,۹۰۸,۷۳۲,۳۴۶	۲,۳۶۵,۰۸۸,۴۶۶	۲,۰۶۸,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۸,۸۱۶	۳٪	۱۴۰۶/۰۸/۲۵
۰.۰٪	-	۴۶.۹٪	۱۵,۱۴۳,۷۴۰,۷۴۴,۴۷۸	۲۸۸,۱۶۳,۷۳۲,۰۹۰	۱۶,۵۰۲,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۲,۷۷۷	۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۲۱
۰.۰٪	-	۵.۰٪	۱,۶۱۷,۲۶۶,۰۷۶,۴۵۹	۵۲,۶۵۵,۳۰۸,۱۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳٪	۱۴۰۵/۱۱/۰۵
۰.۰٪	-	۴.۸٪	۱,۵۵۹,۶۳۷,۵۹۱,۷۵۵	۱۱,۶۲۶,۴۱۷,۸۳۲	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۰۰	۳٪	۱۴۰۸/۰۳/۱۸
۰.۰٪	-	۱.۴٪	۴۶۷,۴۹۷,۹۷۳,۹۰۰	۴,۷۸۱,۸۵۶,۴۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۱۴
۳۹.۱٪	۲,۹۳۵,۷۴۰,۶۵۵,۱۱۷	۱۲.۳٪	۲,۹۶۹,۶۴۴,۷۴۶,۱۲۳	۷۲,۷۷۱,۱۸۶,۱۲۳	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱۴۰۵/۰۱/۳۰
۱۹.۱٪	۲,۵۷۹,۳۰۵,۳۲۲,۱۷۷	۸.۳٪	۲,۶۸۸,۴۰۵,۶۵۲,۹۶۱	۸۲,۶۳۳,۴۶۹,۷۸۹	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۵,۰۰۰	۳٪	۱۴۰۷/۱۱/۰۸
۷.۷٪	۱,۰۴۰,۶۵۱,۰۵۷,۹۷۶	۳.۲٪	۱,۰۴۳,۵۳۸,۹۵۵,۸۹۷	۴۲,۵۴۷,۳۴۵,۸۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۲۴
۰.۴٪	۵۱,۵۷۹,۰۸۷,۶۴۳	۰.۱٪	۱۸,۳۸۶,۹۰۵,۷۵۶	۳۹,۰۰۱,۶۸,۳۵۶	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱٪	۱۴۰۵/۰۲/۱۷
۰.۵٪	۶۶,۴۴۸,۸۳۹,۵۵۲	۰.۳٪	۶۳,۴۹۷,۲۹۲,۴۱۸	۲۰,۸۷۵,۵۴۳	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۳۰۰	۱٪	۱۴۰۴/۰۹/۲۳
۳۳.۸٪	۳,۰۷۰,۶۳۲,۱۳۷,۹۷۸	۰.۰٪	-	-	-	-	۰٪	-
۷.۶٪	۱,۰۲۷,۸۹۴,۷۷۴,۵۹۰	۰.۰٪	-	-	-	-	۰٪	-
۰.۸٪	۱,۰۶,۸۴۷,۹۰۴,۵۰۹	۰.۰٪	-	-	-	-	۰٪	-
۰.۳٪	۲۶,۸۳۹,۳۰۳,۰۴۳	۰.۰٪	-	-	-	-	۰٪	-
۰.۰٪	۴۶۹,۷۴۶,۵۴۴	۰.۰٪	-	-	-	-	۰٪	-
۷۹.۷٪	۱۱,۹۰۶,۳۹۸,۸۱۹,۱۲۹	۸۸.۴٪	۲۸,۵۵۱,۳۵۸,۲۲۴,۹۹۳	۶۵۸,۱۸۳,۲۳۳,۵۴۶				

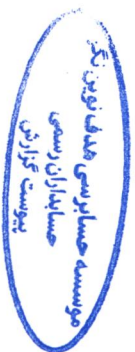
۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	قیمت پایانی	تعداد	یادداشت
قرارداد ۲۳۹۷۵۷۵	۲,۶۰۵,۷۷۲,۱۸۳,۱۷۳	۱۰٪	۱,۰۴۴,۵۸۷	۹۵۰,۰۰۰	۲,۶۹۵,۰۰۰	۷-۳-۱
قرارداد ۲۴۴۷۵۸۳	۳,۸۹۶,۸۹۳,۵۶۰,۰۰۰	۲٪	۹۷۴,۴۰۰	۹۵۴,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷-۳-۲
قرارداد ۲۵۴۴۹۱۴	۱,۵۴۸,۰۰۱,۱۷۳,۹۱۴	۹٪	۱,۰۳۵,۶۴۰	۹۵۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۰۰	۷-۳-۳
قرارداد ۲۵۶۷۵۸۰	۱,۵۶۴,۵۸۰,۸۶۸,۳۰۸	۴٪	۱,۰۴۳,۲۴۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷-۳-۴
قرارداد ۲۶۴۸۰۵۶۱۶۵۷۷۰۰	۱۴,۷۵۵,۵۷۷,۰۰۷,۳۸۹	۱۰٪	۸۹۴,۲۸۹	۸۱۲,۹۹۰	۱۶,۵۰۲,۷۷۷	۷-۳-۵
قرارداد ۲۶۷۵۷۸۱	۱,۹۷۸,۳۶۷,۱۵۶,۷۸۱	۱۰٪	۹۳۹,۲۰۲	۸۵۳,۸۲۰	۲,۰۶۸,۸۱۶	۷-۳-۶
	۲۶,۳۴۹,۱۹۱,۹۴۹,۵۷۵					

جمع

۷-۳- اوراق بهاداری که ارزش آنها در تاریخ گزارش تعدیل شده به شرح زیر است:

- ۷-۳-۱- ارزش اوراق مرابحه گنجینه ملی استیر قم ۷۱۸۰۸ به شماره قرارداد ۲۳۹۷۵۷۵، به تعداد ۲,۶۹۵,۰۰۰ واحد فی مابین صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی میگردد.
- ۷-۳-۲- ارزش اوراق مرابحه عام دولت ۱۹۹۱ ش.خ. ۵۱۰۳ به شماره قرارداد ۲۴۴۷۵۸۳، به تعداد ۴,۰۰۰,۰۰۰ واحد فی مابین صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی میگردد.
- ۷-۳-۳- ارزش اوراق مرابحه عام دولت ۱۹۹۱ ش.خ. ۵۱۰۵ به شماره قرارداد ۲۵۴۴۹۱۴، به تعداد ۱,۴۹۵,۰۰۰ واحد فی مابین صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی میگردد.
- ۷-۳-۴- ارزش اوراق مرابحه کویر تایر ۵۱۱۰۵ به شماره قرارداد ۲۵۶۷۵۸۰، به تعداد ۱,۵۰۰,۰۰۰ واحد فی مابین صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی میگردد.
- ۷-۳-۵- ارزش اوراق مرابحه عام دولت ۲۲۸ ش.خ. ۷۰۵۲ به شماره قرارداد ۲۶۴۸۰۵۶۱۶۵۷۷، به تعداد ۱۶,۵۰۲,۷۷۷ واحد فی مابین صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی میگردد.
- ۷-۳-۶- ارزش اوراق مرابحه عام دولت ۲۳۱ ش.خ. ۶۰۸۵۵ به شماره قرارداد ۲۶۷۵۷۸۱، به تعداد ۲,۰۶۸,۸۱۶ واحد فی مابین صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی میگردد.



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

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت	
ریال	ریال		ریال	۸-۱	سود سهام دریافتنی
۲۰,۸۱۸,۲۱۱,۲۵۹	۷,۰۰۳,۸۰۵,۵۴۹	۲۵٪	۷,۳۴۲,۸۲۶,۰۵۴	۸-۲	سود دریافتنی سپرده بانکی
۲۲,۷۳۱,۲۶۱,۶۸۱	۳۹,۴۵۹,۸۵۹,۸۰۸	۲۵٪	۳۹,۶۵۱,۶۳۳,۴۳۹	۸-۳	سایر حساب های دریافتنی
.	۹,۰۰۲,۸۷۱,۰۰۰	-	۹,۰۰۲,۸۷۱,۰۰۰		جمع
۴۳,۵۴۹,۴۷۲,۹۴۰	۵۵,۴۶۶,۵۳۶,۳۵۷	-	۵۵,۹۹۷,۳۳۰,۴۹۳		

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
.	۱,۷۰۵,۷۶۲,۷۵۶	(۲۴,۵۳۴,۹۴۴)	۲۵٪	۱,۷۳۰,۲۹۷,۷۰۰	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۱۱,۹۳۲,۷۹۰	.	.	۲۵٪	.	بیمه اتکایی ایران معین
.	۱۸۸,۰۷۴,۹۲۰	.	۲۵٪	۱۸۸,۰۷۴,۹۲۰	پالایش نفت تبریز
.	۱,۵۲۹,۸۵۵,۵۲۲	(۱۸۷,۵۶۴,۴۷۸)	۲۵٪	۱,۷۱۷,۴۲۰,۰۰۰	پرتو بار فراپر خلیج فارس
.	۴,۸۵۰,۷۵۷	(۶۰۴,۶۸۳)	۲۵٪	۵,۴۵۵,۴۴۰	توسعه معادن و فلزات
.	۱۳,۷۹۰,۳۸۵	(۱,۷۰۰,۱۸۵)	۲۵٪	۱۵,۴۹۰,۵۷۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
.	۵۷۵,۹۳۶,۸۸۴	(۲۴,۰۶۳,۱۱۶)	۲۵٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دامداری تلیسه نمونه
.	۳۵۵,۳۸۸,۰۴۵	(۴۳,۸۱۴,۹۶۵)	۲۵٪	۳۹۹,۲۰۳,۰۱۰	ریل پرداز نو آفرین
۶۶۸,۸۳۱,۶۵۹	۷۳,۲۱۱,۲۷۹	(۱۱,۲۳۲,۴۱۵)	۲۵٪	۸۴,۴۴۳,۶۹۴	صنایع فروآلیاژ ایران
.	۵,۳۴۵,۰۸۵	(۵۴,۹۱۵)	۲۵٪	۵,۴۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
.	۱,۹۰۵,۸۲۹,۳۲۶	(۲۷,۴۱۲,۶۱۴)	۲۵٪	۱,۹۳۳,۲۴۱,۹۴۰	معدنی و صنعتی چادرملو
.	۶۱۴,۴۶۸,۱۶۷	(۱۷,۲۵۵,۶۱۳)	۲۵٪	۶۳۱,۷۲۳,۷۸۰	مهندسی صنعتی روان فن آور
۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۵,۶۰۰,۰۰۰	نورایستا پلاستیک
.	۱۶,۰۹۲,۴۲۳	(۷۸۲,۵۷۷)	۲۵٪	۱۶,۸۷۵,۰۰۰	کنتورسازی ایران
۹,۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	.	۲۵٪	۹,۶۰۰,۰۰۰	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۹۳,۵۳۳,۱۳۲	.	.	۰٪	.	سرمایه گذاری سپه
۴,۰۱۵,۱۹۱,۹۹۹	.	.	۰٪	.	مدیریت انرژی امید تابان هور
۹,۱۶۳,۵۵۹,۳۴۳	.	.	۰٪	.	کویر تایر
۶,۸۴۹,۹۷۲,۳۳۶	.	.	۰٪	.	جمع
۲۰,۸۱۸,۲۱۱,۲۵۹	۷,۰۰۳,۸۰۵,۵۴۹	(۳۳۹,۰۰۲,۵۰۵)		۷,۳۴۲,۸۲۶,۰۵۴	

۸-۲- سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
تنزیل شده (ریال)	تنزیل شده (ریال)	ذخیره تنزیل (ریال)	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل (ریال)	
۳,۹۳۸,۰۹۳,۶۳۱	۲۵,۹۵۵,۹۸۰,۲۸۳	(۱۷۷,۷۸۰,۶۸۷)	۲۵٪	۲۶,۱۳۳,۷۶۰,۹۷۰	سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۹۵۳۷۳۷۵۸ بانک سپه
۱۸,۷۹۳,۱۶۸,۰۵۰	.	.	۲۵٪	.	سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۵۷۸۵۷۶۰۰۰ بانک صادرات
.	۱۱,۸۳۲,۹۴۰,۹۶۴	.	۲۵٪	۱۱,۸۳۲,۹۴۰,۹۶۴	سپرده بلند مدت ۷۰۰۱۰۰۵۴۸۱۲۳۷ بانک شهر
.	۳۶۱,۲۵۲,۳۴۱	(۸,۶۱۰,۶۷۲)	۲۵٪	۳۶۹,۸۶۳,۰۱۳	سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۳۸۰۲۵۰۰۷ بانک صادرات
.	۱,۳۰۹,۶۸۶,۲۲۰	(۵,۳۸۲,۲۷۲)	۲۵٪	۱,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۲	سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۸۴۶۷۷۸۰۰۹ بانک صادرات
۲۲,۷۳۱,۲۶۱,۶۸۱	۳۹,۴۵۹,۸۵۹,۸۰۸	(۱۹۱,۷۷۳,۶۳۱)		۳۹,۶۵۱,۶۳۳,۴۳۹	جمع

۸-۳- سایر حساب های دریافتنی

مانده فوق بابت مبلغ پرداختی جهت اعمال حق تقدم سهام به مبلغ ۹,۰۰۲,۸۷۱,۰۰۰ ریال بابت حق تقدم سهام حق تقدم بیمه ایران معین، حق تقدم آساناما و حق تقدم ح. معدنی و صنعتی چادرملو بوده که تا تاریخ صورتهای مالی به سهم تبدیل نشده است.

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

۹- جاری کارگزاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مانده در ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۶,۰۷۵,۲۲۲,۸۱۵,۸۴۳	(۳۶,۰۷۵,۰۰۴,۸۵۷,۷۱۰)	۲۱۷,۹۵۸,۱۳۳
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۰	(۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶)	۰
۰	۳,۵۱۹,۵۸۵,۱۱۶,۴۰۷	(۲,۰۰۱,۴۷۵,۲۰۰,۰۰۰)	۵۱۸,۱۰۹,۹۱۶,۴۰۷
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۳۸,۵۹۴,۸۰۷,۹۳۲,۲۵۰	(۳۸,۰۷۶,۵۸۷,۶۹۷,۱۲۶)	۵۱۸,۳۲۷,۸۷۴,۵۴۰

کارگزاری بانک سپه

کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان

کارگزاری سینا

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۰,۵۸۲,۰۰۰	(۵۰,۵۸۲,۰۰۰)	۰
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۵,۰۳۲,۵۷۱)	۵۸۴,۹۶۷,۴۲۹
۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۰۲,۷۳۹,۶۹۸)	۲,۶۹۷,۲۶۰,۳۰۲
۰	۲۲۸,۵۰۰,۰۰۰	(۳۶,۵۰۸,۴۵۷)	۱۹۱,۹۹۱,۵۴۳
۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۹,۸۴۷,۵۲۱)	۳۰۰,۱۵۲,۴۷۹
۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۸۲۴,۴۶۱)	۱,۳۰۹,۱۷۵,۵۳۹
۰	۸,۷۰۴,۰۸۷,۰۰۰	(۳,۶۲۰,۵۳۴,۷۰۸)	۵,۰۸۳,۵۵۲,۲۹۲

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

آیونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۷۰۰,۲۰۶	۲,۳۶۵,۱۹۸
۲۰,۲۵۲,۳۷۶	۷,۹۸۷,۷۰۱
۹,۰۸۵,۱۲۴	۷,۷۵۱,۶۷۴
۲,۴۹۲,۷۳۴	۹۷,۳۷۴,۴۹۵
۳,۱۰۷,۸۳۰	۷,۳۶۶,۸۵۳
۷,۸۰۹,۱۶۱	۶,۸۸۸,۰۴۹
۳۷۰,۶۶۸,۹۳۹,۴۲۴	۶,۷۲۶,۰۱۶
۹,۲۵۴,۹۱۳	۸۹,۷۴۴,۵۴۸,۵۴۰
۰	۴۹۰,۰۰۰
۰	۱,۴۶۲,۸۸۶
۰	۹۶۶,۲۱۶
۱,۱۰۳,۵۵۳	۰
۴,۲۲۰,۱۵۴	۰
۳۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵	۸۹,۸۸۳,۹۲۷,۶۲۸

سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۴۹۱۶۲۵۰ بانک سپه

سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۴۷۷۱ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۱۶۰۰۰۰۱۵۸۱۰ بانک مسکن

سپرده کوتاه مدت ۹۹۱۵۲۸۱۶۴۵ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۳۶۳۹۶۱۰۳۳ بانک رفاه

سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۴۶۵۶۲ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۹۵۳۷۳۷۵۸ بانک سپه

سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۷۸۶۹۸۵۰۰ بانک صادرات

سپرده کوتاه مدت ۱۴۶,۹۹۶۷,۱۸۶۶۲۶۰۱ بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۱۲۳,۷۴۰۰,۱۸۶۶۲۶۰۱ بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۴۶۵۵۶۲ بانک شهر

سپرده کوتاه مدت ۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۵۳۱۵۱ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۷۲۶۹۸۵۱۲ بانک سپه

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

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۱۲۹,۹۶۵,۱۲۸	۲۷,۲۸۴,۸۵۳,۲۶۸	کارمزد مدیر- شرکت تامین سرمایه امید
۴۲۰,۱۵۰,۷۸۷	۷۷۶,۸۶۳,۰۷۵	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش (متولی)
۰	۸۵۹,۶۵۷,۶۹۲	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۷,۹۳۸,۲۱۸,۱۲۸	۲۲,۷۶۷,۱۳۷,۰۵۵	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان- ضامن
۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۰	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر (متولی سابق)
۷۲۷,۰۰۰,۲۲۴	۰	حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (حسابرس سابق)
۴۴۹,۵۵۱,۴۵۲	۰	کارمزد ضامن-تامین سرمایه امید
۲۱,۰۶۲,۵۵۶,۹۵۲	۵۱,۶۸۸,۵۱۱,۰۹۰	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۲۹,۶۴۸,۰۳۲		حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه
۰	۷۶۴,۴۷۱,۴۵۸,۰۸۰	۱۳-۱	حساب پرداختنی بابت سود صندوق
۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۷۶۴,۵۰۱,۱۰۶,۱۱۲		جمع

۱۳-۱- سود دارندگان واحدهای صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ از طریق سپرده گذاری مرکزی به حساب آنها واریز شده است.

۱۴- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۵,۲۱۴,۷۴۸,۹۵۷	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
۰	۵۶۵,۰۴۶,۴۸۴	صکوک مرابحه صایپا ۰۴۹-۳ماهه ۱۸٪
۷۶,۳۱۱,۴۷۵,۳۹۱	۲۸,۹۹۸,۳۶۰,۵۸۱	مرابحه جهان ستاره آریا ۰۷۱۰۲۴
۱,۶۵۰,۱۴۱,۳۸۷	۱۴۶,۵۹۷,۸۷۶	صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲-۳ماهه ۱۸٪
۱,۰۳۰,۴۹۳,۴۴۵	۲,۸۷۳,۱۵۳,۴۳۷	صکوک مرابحه پترو ۰۶۰۵-۳ماهه ۲۳٪
۸۱,۰۱۳,۷۹۷,۷۹۹	۰	مرابحه صالح چوب سپاهان ۰۷۱۱۱۴
۱۹۹,۵۱۰,۱۰۹,۲۷۴	۸۰,۷۴۵,۶۸۰,۵۲۱	صکوک مرابحه پلی استر ۰۷
۲۲۱,۹۱۰,۶۵۹,۰۳۲	۰	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۹۹
۲۱۵,۸۶۲,۳۲۸,۷۶۱	۰	صکوک مرابحه کگل ۰۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪
۰	۹۲,۸۱۷,۵۸۴,۱۱۸	مرابحه بازرگانی نیلیر ۰۸۱
۰	۴۴,۷۷۹,۷۴۴,۰۵۶	اوراق مرابحه کویر تایر ۰۵۱۱۰۵
۰	۸,۳۰۶,۸۴۹,۳۲۶	پیش دریافت سود سپرده بانکی صادرات
۷۹۷,۲۸۹,۰۰۵,۰۸۹	۲۶۴,۴۴۷,۷۶۵,۳۵۶	

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

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه‌های آبونمان نرم افزار	۵,۱۴۶,۱۱۳,۱۷۳	۸۴۹,۹۴۲,۷۷۳
صکوک اجاره دومینو ۱۴۰۴/۰۲/۰۸ - تنخواه دریافتی	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۴۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به مدیر بابت امور صندوق	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۹۰,۷۴۳
هزینه برگزاری مجامع	۵۰,۵۸۲,۰۰۰	.
واریزی نامشخص	۲,۸۶۶,۴۳۸,۳۵۶	.
عضویت در کانون‌ها	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۱۲,۳۹۷,۴۶۶,۸۶۹	۵,۹۶۰,۸۳۳,۵۱۶

۱۵-۱- مبلغ فوق بابت سود سپرده بوده که در کد حساب واریز نامشخص ثبت شده است و پس از آنکه مشخص شده بابت کدام سپرده بانکی بوده در کد حساب سپرده بانکی مربوطه ثبت شده است.

۱۶- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
۲,۳۱۶,۴۸۰,۱۷۶	۳۱,۲۲۱,۲۰۱,۶۴۴,۶۸۱	۹۹۹,۸۹۹,۹۹۹	۱۳,۴۷۲,۶۵۲,۵۸۶,۵۲۶
۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۷,۷۸۶,۲۶۵	۱۰۰,۰۰۰	۹۲۱,۸۱۱,۴۰۷
۲,۳۱۶,۵۸۰,۱۷۶	۳۱,۲۲۲,۵۴۹,۴۳۰,۹۴۶	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۷-۱	۵,۱۳۵,۸۶۸,۹۵۳	(۸۰,۷۶۲,۸۹۳)
۱۷-۲	(۲,۴۷۰,۶۸۶,۸۷۷)	۹,۳۸۸,۳۴۹,۶۵۱
جمع	۲,۶۶۵,۱۸۲,۰۷۶	۹,۳۰۷,۵۸۶,۷۵۸

سود (زیان) حاصل از فروش سهام
سود فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری
کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
پویا	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۷۲,۴۲۴,۳۶۱)
کویر تایر	۱	(۵,۱۴۹)	(۳,۳۵۸,۲۳۸)
پرتو بار فراپر خلیج فارس	۸۷۸,۷۶۸	۱۸,۲۳۵,۳۰۵,۱۹۰	(۱۶,۵۶۲,۳۰۵,۶۸۵)
سنگ آهن گهر زمین	۲	(۱۳,۸۸۳)	(۱۷,۳۲۳,۳۶۴)
ح. توسعه معادن و فلزات	۱۸,۴۷۰	۱۹,۵۴۱,۲۶۰	(۲۲,۳۰۷,۵۸۵)
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۳۴	۳,۳۴۹,۲۴۰	(۲,۷۷۳,۳۳۹)
تامین سرمایه خلیج فارس	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰	(۸,۱۷۳,۴۷۶,۷۲۰)
معدنی و صنعتی چادرملو	۱	(۲,۶۵۶)	(۳,۱۷۹)
نساجی بابکان	۴۵۰,۰۰۰	۷,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۵۸,۰۴۱,۷۷۵)
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۱۷,۶۶۴,۰۰۰	(۱۶,۵۰۵,۳۶۵)
ح.سنگ آهن گهرزمین	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۸,۱۰۵,۴۵۷,۶۰۰	(۹۹۸,۱۰۵,۴۵۷,۶۰۰)
فراپورس ایران	.	.	.
تولیدی و صنعتی گوهرقام	.	.	.
جمع	.	.	.
	۱,۰۳۷,۱۲۰,۷۱۷,۲۹۴	(۱,۰۳۱,۸۱۳,۳۱۴,۱۱۸)	(۲۷,۳۸۷,۶۲۸)
	۵,۱۳۵,۸۶۸,۹۵۳	(۱۴۴,۱۴۶,۵۹۵)	(۸۰,۷۶۲,۸۹۳)

نadalast hay tawseki صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی نش ماهه منتهی به ۳۱
شماره ۱۴۰۳

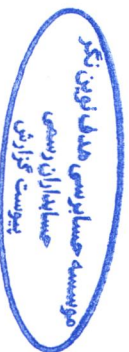
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اجاره دومینو ۱۴۰۴-۲۰۸	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۹۸,۹۱۳,۵۰۰)	(۹۰,۶۰۳,۵۰۰)	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۱۳-ش ۴۰۳	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۹,۹۱۶,۶۲۵)	۴۰,۰۸۳,۳۷۵	۱۸۱,۳۵۰	۰
ص مراجعه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪	۳۵,۵۰۰	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۴۹۳,۵۶۵,۶۲۵)	۰	۰	۰
صکوک مراجعه بهمن ۵۲-۰۳ ماهه ۱۸٪	۳۳,۵۴۵	۳۳,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۵۳۹,۱۰۱,۳۱۸)	۰	۰	۰
صکوک اجاره کلک ۹۰-۵۲ ماهه ۱۸٪	۴۰,۵۴۹	۴۰,۵۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۵۰۰,۷۸۰,۷۳,۶۴۵)	۰	۰	۰
صکوک مراجعه پیرو ۵۰-۳ ماهه ۲۳٪	۱۰۴,۵۸۴	۱۰۴,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۵۶۵,۰۴۴,۷۵۰)	۰	۰	۰
صکوک اجاره فولاد ۶۰-۳ ماهه ۱۸٪	۱۹,۰۳۷	۱۹,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۸۶,۵۵۶,۵۸۹)	۰	۰	۰
صکوک مراجعه صالح جوب سیاهان ۱۱۴-۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
مراجعه کیمیا پلی استر ۷۱۱۰-۷	۵,۰۰۰	۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۹,۰۹۳,۷۵۰)	۰	۰	۰
صکوک مراجعه کلک ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۳,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۵۳,۸۳۸,۶۰۵,۲۵۰)	۰	۰	۰
مراجعه بازگانی تلپیر ۳۱۸-۸۰	۵,۰۰۰	۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
صکوک اجاره آباد ۸۳۳-۳ ماهه ۲۳٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۷,۹۰۰,۳۷۵,۴۹۰	(۴,۳۳۷,۹۰۰,۳۷۵,۴۹۰)	۰	۰	۰
مراجعه عام دولت ۲۲۴-ش ۵۳۱-۷	۲,۴۵۳,۰۰۰	۲,۸۰۰,۶۰۷,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۸۰۰,۶۰۷,۶۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
مراجعه عام دولت ۳-ش ۳۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صکوک مراجعه سایا ۸-۳ ماهه ۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه ۴-یودجه ۵۲۲-۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مشارکت ش کرمانشاه ۴-۳ ماهه ۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مشارکت ش تبریز ۴-۳ ماهه ۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مشارکت ش تبریز ۴-۳ ماهه ۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹,۳۸۸,۳۴۹,۶۵۱	(۳۷۹,۶۷۵,۵۹۵,۲۴۲)	(۱۱,۰۰۷,۴۷۵,۵۹۵,۲۴۲)	(۳۷۹,۶۷۵,۵۹۵,۲۴۲)	(۳۷۹,۶۷۵,۵۹۵,۲۴۲)	۰	۰

۱۸- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

زبان تحقق نیافته نگهداری سهام

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



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

دوره مالی شش ماهه
 منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸-۱- (زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۱۰۱۲۷۳۴	(۱۵۰۰۵۰۶۳۶۷)	(۱۰۰۰۸۷۵۰۰۷۴)	(۱۹۰۱۶۶۲۶۴)	(۲۰۰۳۰۵۰۴۷۹۰۷۵۹)	۲۰۰۱۷۵۰۰۱۴۷۳۰	۳۷۸۵۰۱۸۱
(۳۰۰۳۷۹۰۶۳۷۰۴۳)	(۹۶۰۵۷۷۰۴۴۵۰۲۱۰)	(۱۰۷۵۸۰۱۹۲۰۴۹۷)	(۳۳۴۰۰۵۶۵۷۴)	(۴۴۶۰۱۳۳۰۶۹۵۰۴۳۹)	۳۵۱۰۶۳۸۰۴۹۹۰۳۰۰	۲۹۰۰۶۱۰۰۲۳۳
(۴۷۰۳۷۰۰۳۴۹)	(۷۵۰۵۳۱۰۲۴۳)	(۸۸۸۰۷۸۳)	(۱۶۸۸۶۹)	(۲۵۲۰۳۳۰۰۱۹۳)	۱۷۷۰۷۵۶۰۶۰۲	۱۰۹۰۵۹۱
۵۰۴۳۸۰۶۹۹۰۵۲۸	(۸۰۵۰۸۰۶۳۹۰۱۷۶)	(۱۸۸۰۷۸۹۰۵۵۵)	(۳۵۶۸۰۰۰۰۱۵)	(۴۵۸۰۴۳۰۷۰۵۰۶)	۳۷۰۵۵۷۰۹۱۰۰۹۰۰	۶۵۰۰۹۱۷
(۶۶۳۷۷۰۳۸۸۰۹۷۰)	۱۳۸۵۵۰۰۵۴۰۶۰۰	(۳۵۱۰۹۳۰۰۰۰)	(۶۶۸۶۴۸۰۰۰)	(۵۷۰۱۰۰۱۶۰۰۶۰۰)	۷۰۰۳۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۶۰۰۰۰۰
(۶۰۳۳۷۸۰۰۰۵۱۵)	(۱۰۴۵۸۸۸۴۰۹۹۶)	(۱۷۰۳۶۳۳۷۸)	(۳۰۳۸۰۰۰۴۳)	(۴۸۹۱۰۰۱۷۳۰۱)	۳۰۴۵۳۰۶۷۵۶۳۵	۱۸۴۱۰۴۲۷
(۱۰۱۲۸۰۴۳۵۵۶۰)	(۱۹۶۰۶۳۳۰۰۹۰)	(۷۵۶۸۰۰۰۰۰)	(۱۴۰۳۷۹۰۳۰۰)	(۱۵۰۳۴۲۰۵۶۳۸۹۰)	۱۵۰۱۳۶۰۰۰۰۰۰۰	۸۶۰۰۰۰
(۸۳۳۰۹۶۴۳۰۷)	(۴۶۳۰۱۳۰۰۳۷۶)	(۷۰۵۶۳۰۳۱۶)	(۱۰۴۳۷۰۰۰۰)	(۱۰۹۶۶۰۷۹۳۰۳۹۴)	۱۰۵۱۲۰۶۶۳۰۲۶۴	۵۵۲۰۶۷۲
۸۷۰۲۰۱۲۰۳۳۰	(۲۱۵۰۱۸۰۵۴۸)	(۱۰۱۶۲۰۵۷۹)	(۳۲۰۰۸۹۰)	(۴۴۶۰۲۵۰۰۸۸۳)	۲۳۲۰۵۱۵۸۰۰۴	۲۶۸۰۴۹۴
(۵۶۰۶۹۴۸۴۳)	(۳۲۰۰۲۳۰۵۳۵)	(۱۰۱۵۸۰۴۰۸)	(۳۲۰۰۹۸)	(۳۵۲۰۳۳۶۰۶۷۹)	۲۳۲۰۵۱۵۸۰۰۴	۶۳۰۳۰۱
(۳۱۶۰۹۶۲۰۷۸۳)	(۹۴۷۰۹۳۶۰۰۸۰)	(۸۳۰۵۴۶۰۰۰۰)	(۱۵۰۶۸۳۰۷۴۰۰)	(۱۷۰۳۵۸۸۹۶۰۳۴۰)	۱۶۰۵۰۹۰۳۰۰۰۰۰	۲۰۹۸۰۰۰۰
(۱۰۰۶۸۱۰۳۳۹۰۳۸۰)	(۴۰۴۸۸۰۶۳۳۰۵۸۷)	(۶۳۰۹۸۱۰۱۰۲)	(۱۲۰۱۵۶۰۴۰۹)	(۱۷۳۰۸۰۷۱۶۰۵۳۶)	۱۳۰۷۹۶۰۳۲۰۰۴۶۰	۴۰۶۰۲۰۹۵۷
۲۰۳۳۸۰۱۱۰۷۴۵	۴۰۵۷۰۰۱۹۰۰۶۵۱	(۳۸۷۰۶۰۲۰۰۴۷)	(۵۴۰۶۴۴۰۳۸۹)	(۵۲۰۶۰۷۰۹۷۲۰۳۸۱)	۵۷۰۵۳۰۰۴۰۹۰۴۶۸	۱۰۰۰۳۱۶۰۷۶۹
(۳۳۰۶۷۱۰۰۴۰۹۹۸)	۲۰۵۶۳۰۴۸۸۰۱۸۶	(۶۰۲۰۹۹۱۰۶۵۶)	(۱۱۴۰۵۶۸۰۴۱۵)	(۱۱۷۰۳۱۷۰۳۸۲۰۸۷۳)	۱۲۰۰۵۹۸۰۳۳۱۰۱۳۰	۷۵۸۰۴۸۰۰۰۷
(۵۷۴۰۲۳۳۰۰۹۹)	(۲۳۳۰۳۱۲۰۸۷۲)	(۱۲۰۴۱۴۰۴۳۱)	(۲۰۳۵۸۰۷۴۲)	(۲۰۶۹۱۰۴۲۵۸۷۱)	۲۰۴۸۲۰۸۸۶۰۱۷۲	۷۸۲۰۷۵۱
(۳۰۷۵۴۰۶۳۸۰۴۴۷)	(۸۸۹۰۲۶۵۰۹۷۷)	(۴۳۰۵۱۲۰۵۸۵)	(۸۰۰۷۷۰۳۹۱)	(۹۰۳۴۱۰۱۹۳۰۰۴۶)	۸۵۰۰۲۰۵۰۱۷۰۰۴۵	۳۰۹۱۲۰۶۳۵
۱۰۴۰۶۷۳۰۴۶۵	(۱۴۳۰۹۴۳۰۰۲۸۰۵۴۴)	(۴۰۴۱۷۰۹۹۷۰۰۱۰)	(۸۳۴۰۴۱۹۰۴۳۲)	(۱۰۰۰۲۲۰۳۸۵۰۰۱۴۰۱۳۲)	۸۸۳۰۵۹۹۰۴۰۲۰۰۰۰	۱۴۷۰۱۶۶۰۵۶۷
۴۶۰۴۷۱۰۸۳۷	(۱۱۱۰۵۳۲۰۴۱۰)	(۷۰۳۸۶۰۵۰۰)	(۱۰۴۰۰۳۰۴۳۵)	(۱۰۵۸۰۰۰۴۲۰۴۷۵)	۱۰۴۷۷۰۳۰۰۰۰۰	۹۰۳۵۰
(۳۶۹۰۰۶۵۳۳۸۶)	(۲۰۴۰۸۰۷۶۱۰۵۱۳)	(۵۳۰۸۴۵۰۲۶۱)	(۱۰۰۰۴۰۰۶۰۰)	(۱۲۰۹۱۴۰۹۲۷۰۷۸۲)	۱۰۰۵۶۹۰۰۵۲۰۱۳۰	۷۹۰۱۶۳
۵۹۶۰۴۲۳۰۸۷۸	(۱۰۵۱۳۰۱۵۴۰۳۰۷)	(۳۱۰۰۶۴۰۲۹۷)	(۵۹۰۰۲۰۳۱۶)	(۷۶۸۹۰۰۴۷۰۲۳۴)	۶۰۲۱۳۰۸۵۹۰۴۴۰	۱۰۹۵۶۰۱۹۰
(۳۵۶۰۳۵۶۵۵۷)	(۱۰۵۳۷۰۴۲۴۰۴۳۳)	(۵۹۰۸۶۷۰۷۷۵)	(۱۱۰۳۳۴۰۸۷۷)	(۱۳۰۳۴۹۰۷۳۶۰۷۵۹)	۱۱۰۹۷۳۰۵۵۴۰۹۷۸	۱۰۰۰۳۴۲۰۵۶۲
(۸۵۸۰۶۹۶۰۳۴۱)	(۱۲۶۰۱۲۰۰۹۵۱)	(۶۰۵۲۷۰۲۶۹)	(۱۰۳۴۰۰۰۸۱)	(۱۰۴۳۳۰۸۰۷۰۳۶۵)	۱۰۳۰۵۰۴۵۳۸۶۴	۱۰۰۱۴۱۰۱۳۱
(۱۱۶۸۰۰۰۸۷۷)	(۴۶۰۹۶۸۸۶۲)	(۱۰۶۲۵۰۰۰۰)	(۳۰۸۰۷۵۰۰)	(۳۷۰۰۰۳۵۰۱۱۲)	۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰
(۳۰۳۳۲۰۰۸۶۸۸)	(۵۰۲۹۵۰۷۹۶۰۹۵۱)	(۹۴۰۳۵۵۶۹۱)	(۱۷۰۹۰۸۰۵۸۱)	(۳۴۰۰۳۴۰۷۷۰۰۷۷۹)	۱۸۸۵۱۰۱۳۸۰۱۰۰	۴۰۵۵۳۰۴۱۵
(۷۹۰۳۴۷۰۳۶۸۰۷۴۰)	(۲۳۹۰۳۲۱۰۰۸۵۶۱۱)	(۸۰۳۶۶۰۱۱۰۰۳۱۴)	(۱۰۵۷۰۰۵۶۰۰۹۴۰۰)	(۱۰۸۹۲۰۶۰۶۰۴۵۷۰۱۲۹)	۱۰۶۵۳۰۳۲۲۰۰۴۲۰۶۷۲	-
سرمایه گذاری سپه	سرمایه گذاری سپه	سرمایه گذاری سپه	سرمایه گذاری سپه	سرمایه گذاری سپه	سرمایه گذاری سپه	سرمایه گذاری سپه
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
توسعه معدن و فولاد	توسعه معدن و فولاد	توسعه معدن و فولاد	توسعه معدن و فولاد	توسعه معدن و فولاد	توسعه معدن و فولاد	توسعه معدن و فولاد
سیمان هورگان	سیمان هورگان	سیمان هورگان	سیمان هورگان	سیمان هورگان	سیمان هورگان	سیمان هورگان
سیمان خاش	سیمان خاش	سیمان خاش	سیمان خاش	سیمان خاش	سیمان خاش	سیمان خاش
معدنی وصنعتی چادرملو	معدنی وصنعتی چادرملو	معدنی وصنعتی چادرملو	معدنی وصنعتی چادرملو	معدنی وصنعتی چادرملو	معدنی وصنعتی چادرملو	معدنی وصنعتی چادرملو
پالایش نفت تبریز	پالایش نفت تبریز	پالایش نفت تبریز	پالایش نفت تبریز	پالایش نفت تبریز	پالایش نفت تبریز	پالایش نفت تبریز
کالکسین	کالکسین	کالکسین	کالکسین	کالکسین	کالکسین	کالکسین
ح. معدنی وصنعتی چادرملو	ح. معدنی وصنعتی چادرملو	ح. معدنی وصنعتی چادرملو	ح. معدنی وصنعتی چادرملو	ح. معدنی وصنعتی چادرملو	ح. معدنی وصنعتی چادرملو	ح. معدنی وصنعتی چادرملو
بازرگانی و تولیدی مهران کار	بازرگانی و تولیدی مهران کار	بازرگانی و تولیدی مهران کار	بازرگانی و تولیدی مهران کار	بازرگانی و تولیدی مهران کار	بازرگانی و تولیدی مهران کار	بازرگانی و تولیدی مهران کار
نفت سیاهان	نفت سیاهان	نفت سیاهان	نفت سیاهان	نفت سیاهان	نفت سیاهان	نفت سیاهان
فولاد کاوه جنوب کیش	فولاد کاوه جنوب کیش	فولاد کاوه جنوب کیش	فولاد کاوه جنوب کیش	فولاد کاوه جنوب کیش	فولاد کاوه جنوب کیش	فولاد کاوه جنوب کیش
کوبیر تابر	کوبیر تابر	کوبیر تابر	کوبیر تابر	کوبیر تابر	کوبیر تابر	کوبیر تابر
مدیریت انرژی امید تالان هور	مدیریت انرژی امید تالان هور	مدیریت انرژی امید تالان هور	مدیریت انرژی امید تالان هور	مدیریت انرژی امید تالان هور	مدیریت انرژی امید تالان هور	مدیریت انرژی امید تالان هور
دامداری تلیسه نمونه	دامداری تلیسه نمونه	دامداری تلیسه نمونه	دامداری تلیسه نمونه	دامداری تلیسه نمونه	دامداری تلیسه نمونه	دامداری تلیسه نمونه
پالایش نفت تهران	پالایش نفت تهران	پالایش نفت تهران	پالایش نفت تهران	پالایش نفت تهران	پالایش نفت تهران	پالایش نفت تهران
سنگ آهن گهرزمین	سنگ آهن گهرزمین	سنگ آهن گهرزمین	سنگ آهن گهرزمین	سنگ آهن گهرزمین	سنگ آهن گهرزمین	سنگ آهن گهرزمین
پتروشیمی خراسان	پتروشیمی خراسان	پتروشیمی خراسان	پتروشیمی خراسان	پتروشیمی خراسان	پتروشیمی خراسان	پتروشیمی خراسان
پتروشیمی جمع پیلن	پتروشیمی جمع پیلن	پتروشیمی جمع پیلن	پتروشیمی جمع پیلن	پتروشیمی جمع پیلن	پتروشیمی جمع پیلن	پتروشیمی جمع پیلن
فراورس ایران	فراورس ایران	فراورس ایران	فراورس ایران	فراورس ایران	فراورس ایران	فراورس ایران
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
ریل پرواز نو آفرین	ریل پرواز نو آفرین	ریل پرواز نو آفرین	ریل پرواز نو آفرین	ریل پرواز نو آفرین	ریل پرواز نو آفرین	ریل پرواز نو آفرین
توسعه صنایع و معادن کوثر	توسعه صنایع و معادن کوثر	توسعه صنایع و معادن کوثر	توسعه صنایع و معادن کوثر	توسعه صنایع و معادن کوثر	توسعه صنایع و معادن کوثر	توسعه صنایع و معادن کوثر
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
نقل به صفحه بعد	نقل به صفحه بعد	نقل به صفحه بعد	نقل به صفحه بعد	نقل به صفحه بعد	نقل به صفحه بعد	نقل به صفحه بعد

سرمایه گذاری سپه
 گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
 توسعه معدن و فولاد
 سیمان هرنوگان
 سیمان خاش
 معدنی و صنعتی چادرملو
 پالایش نفت تبریز
 کالکسیمین
 ح - معدنی و صنعتی چادرملو
 بازار گنی و تولیدی مرجانی کار
 نفت سیاهان
 نفت سیاهان
 فولاد کوه جنوب کیش
 کویر تائر
 مدیریت انرژی امید تالان هور
 دامکاری تلیسه نمونه
 پالایش نفت تهران
 سنگ آهن گهرزمین
 پتروشیمی خراسان
 پتروشیمی جم پیلن
 فولیوس ایران
 سرمایه گذاری تامین اجتماعی
 ریل پرداز نو آفرین
 توسعه صنایع و معدن کوثر
 آهن و فولاد غدیر ایرانیان
 نقل به صفحه بعد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دور ۵ مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

[illegible]

موسسه حسابرسی هدا فی تهران
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

١٨-٢ سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سال ۱۴۰۳		دوره مالی سال ۱۴۰۴	
سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۳۳,۵۴۸,۱۸۹	(۳,۹۸۱,۴۵۹,۳۱۲)	(۱,۴۷۳,۱۳۵)	(۶۶,۳۶۹,۹۸۶,۰۸۷)
.	.	(۱۸۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)
.	۱۱۱,۳۳۴,۴۰۱,۹۳۳	(۴۷۳,۳۸۱,۸۳۷)	(۳,۴۹۴,۴۷۷,۸۱,۳۵۰)
.	۳۹,۳۶۴,۸۸۱,۹۵۰	(۷۰۶,۴۴۰,۰۰۰)	(۳,۸۵۷,۶۲۸,۶۷۸,۰۵۰)
.	۲۹,۴۴۶,۱۱۷,۵۰۰	(۸۳,۸۱۲,۵۰۰)	(۴۳۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
.	۵۳,۰۰۱,۱۷۳,۹۳۴	(۲۸۰,۶۲۶,۷۶۶)	(۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
.	۶۴,۵۸۰,۸۶۸,۳۰۹	(۲۸۳,۶۳۱,۶۹۱)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
.	(۹۹۳,۸۴۱,۶۰۰,۷۸۵)	(۳,۶۷۴,۹۳۳,۶۸۸)	(۱۵,۷۴۹,۴۱۸,۶۰۸,۱۷۰)
.	(۲۳,۰۱۰,۸۰۰,۴۳,۳۱۹)	(۳۵۸,۶۴۴,۰۵۱)	(۳,۰۰۱,۴۷۵,۳۰۰,۰۰۰)
(۱,۸۳۳,۵۶۱)	.	(۳,۳۶۵,۵۰۰)	(۱۷,۹۹۶,۷۳۷,۵۰۰)
۳,۹۹۹,۴۵۶,۳۵۱	.	.	.
(۳,۴۹۹,۵۴۸)	.	.	.
۹۹۰,۸۰۸,۰۱۶	.	.	.
(۹۶۸,۷۶۹,۶۰۴)	.	.	.
۱,۳۱۹,۶۱۰,۸۵۷	.	.	.
۵,۴۵۳,۸۳۱,۶۰۰	(۲۲۳,۴۱۳,۶۵۹,۶۱۰)	(۵۰,۵۰۶,۵۲۴,۹۳۸)	(۲۸,۱۱۵,۴۲۵,۷۴۱,۰۵۷)
۲۷,۸۹۸,۰۶۸,۶۰۳,۳۸۵			

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

۱۹- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	ریال	ریال	جمع در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریال	خالص در آمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۹,۰۶۱,۰۳۳	۲,۳۲۰	۴۴,۲۲۱,۵۹۶,۵۶۰	۰	۴۴,۲۲۱,۵۹۶,۵۶۰	۰	۴۴,۲۲۱,۵۹۶,۵۶۰	۲۳,۹۸۶,۰۰۰,۲۹۰	۲۳,۹۸۶,۰۰۰,۲۹۰
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۹۱,۱۴۷	۱۷۰	۱۵,۴۹۴,۹۵۶	(۱,۷۰۰,۱۸۵)	۱۳,۷۹۴,۷۷۱	(۱,۷۰۰,۱۸۵)	۱۳,۷۹۴,۷۷۱	۲۶,۵۷۹,۳۱۵	۲۶,۵۷۹,۳۱۵
سیمان خاش	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۸۶۰,۰۰۰	۱,۹۹۷	۱,۷۱۷,۴۲۰,۰۰۰	(۱۸۷,۵۶۴,۴۷۸)	۱,۷۱۷,۴۲۰,۰۰۰	(۱۸۷,۵۶۴,۴۷۸)	۱,۵۲۹,۸۵۵,۵۲۲	۱,۴۱۰,۹۷۵,۲۵۱	۱,۴۱۰,۹۷۵,۲۵۱
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱,۶۶۲,۴۳۱	۳۸۰	۶۳۱,۷۲۳,۷۸۰	(۱۷,۲۵۵,۶۱۳)	۶۳۱,۷۲۳,۷۸۰	(۱۷,۲۵۵,۶۱۳)	۶۱۴,۴۶۸,۱۶۷	۱,۷۸۴,۲۵۷,۸۱۸	۱,۷۸۴,۲۵۷,۸۱۸
نفت سیاهان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲,۹۸۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۴,۶۰۲,۹۵۷	۴۲۰	۱,۹۳۳,۲۴۱,۹۴۰	(۳۷,۴۱۲,۶۱۴)	۱,۹۳۳,۲۴۱,۹۴۰	(۳۷,۴۱۲,۶۱۴)	۱,۹۰۵,۸۲۹,۳۲۶	۳,۹۳۵,۹۰۵,۵۸۰	۳,۹۳۵,۹۰۵,۵۸۰
دامداری تلیسمه نمونه	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۷۸۲,۷۵۱	۵۱۰	۳۹۹,۲۰۳,۰۱۰	(۴۳,۸۱۴,۹۶۵)	۳۹۹,۲۰۳,۰۱۰	(۴۳,۸۱۴,۹۶۵)	۳۵۵,۳۸۸,۰۴۵	۳۶۱,۳۶۴,۸۸۹	۳۶۱,۳۶۴,۸۸۹
پالایش نفت تهران	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۳,۹۲۳,۶۳۵	۱۹۰	۷۴۵,۴۹۰,۶۵۰	۰	۷۴۵,۴۹۰,۶۵۰	۰	۷۴۵,۴۹۰,۶۵۰	۷۳۷,۴۵۴,۳۸۰	۷۳۷,۴۵۴,۳۸۰
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱,۷۵۵,۰۰۰	۱,۴۷۰	۲,۵۷۹,۸۵۰,۰۰۰	۰	۲,۵۷۹,۸۵۰,۰۰۰	۰	۲,۵۷۹,۸۵۰,۰۰۰	۰	۰
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۹,۳۵۰	۸,۴۰۰	۷۸,۵۴۰,۰۰۰	۰	۷۸,۵۴۰,۰۰۰	۰	۷۸,۵۴۰,۰۰۰	۱۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۹۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم یلین	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۷۹,۱۶۳	۲۰,۴۰۰	۱,۶۱۴,۹۲۵,۲۰۰	۰	۱,۶۱۴,۹۲۵,۲۰۰	۰	۱,۶۱۴,۹۲۵,۲۰۰	۱,۹۲۳,۶۶۰,۹۰۰	۱,۹۲۳,۶۶۰,۹۰۰
فراورس ایران	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	۱,۶۳۴,۳۸۵	۲۵	۴۰,۸۵۷,۱۲۵	۰	۴۰,۸۵۷,۱۲۵	۰	۴۰,۸۵۷,۱۲۵	۰	۰
ریل پرداز نو آفرین	۱۴۰۴/۰۶/۱۲	۱,۱۴۱,۱۳۱	۷۴	۸۴,۴۴۳,۶۹۴	(۱۱,۲۳۲,۴۱۵)	۸۴,۴۴۳,۶۹۴	(۱۱,۲۳۲,۴۱۵)	۷۳,۲۱۱,۲۷۹	۹,۷۸۷,۵۰۷	۹,۷۸۷,۵۰۷
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۴,۵۵۳,۴۱۵	۳۸۰	۱,۷۳۰,۲۹۷,۷۰۰	(۲۴,۵۳۴,۹۴۴)	۱,۷۳۰,۲۹۷,۷۰۰	(۲۴,۵۳۴,۹۴۴)	۱,۷۰۵,۷۶۲,۷۵۶	۴,۰۲۲,۱۸۳,۷۸۰	۴,۰۲۲,۱۸۳,۷۸۰
جمع نقل به صفحه بعد				۶۶,۱۲۷,۰۸۴,۶۱۵	(۳۱۲,۵۱۵,۳۱۴)	۶۶,۱۲۷,۰۸۴,۶۱۵	(۳۱۲,۵۱۵,۳۱۴)	۶۵,۸۱۳,۵۶۹,۴۰۱	۴۴,۳۵۷,۰۶۹,۷۱۰	۴۴,۳۵۷,۰۶۹,۷۱۰

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

۱۹- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۶۶,۱۲۷,۰۸۴,۶۱۵	(۳۱۳,۵۱۵,۲۱۴)	۶۵,۸۱۳,۵۶۹,۴۰۱	۴۴,۳۵۷,۰۶۹,۷۱۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۰	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۰۰۸,۰۴۸
صنایع فروآلیاز ایران	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱	۵,۴۰۰,۰۰۰	(۵۴,۹۱۵)	۵,۳۴۵,۰۸۵	۶۴,۰۹۷,۵۶۱
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
پرتو بار فراپر خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۲۱,۲۳۲	۴۵	۵,۴۵۵,۴۴۰	(۶۰۴,۶۸۳)	۴,۸۵۰,۷۵۷	۳۶,۷۴۱,۷۲۲
بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۲,۳۷۷,۴۵۷	۴۴۰	۱,۰۴۶,۰۸۱,۰۸۰	.	۱,۰۴۶,۰۸۱,۰۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۵۶,۲۵۰	۳۰۰	۱۶,۸۷۵,۰۰۰	(۷۸۲,۵۷۷)	۱۶,۰۹۲,۴۲۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی برنا باتری	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۲۵۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۰۶۳,۱۱۶)	۵۷۵,۹۳۶,۸۸۴	.
پویا	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.
فرآورده های دامی ولینی دالاهو	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۷۶	۱,۰۰۰	۷۶,۰۰۰	.	۷۶,۰۰۰	.
تامین سرمایه خلیج فارس			.	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰
کالسیمین			.	.	.	.	۲۰۵,۷۸۶,۸۶۳
بانک پاسارگاد			.	.	.	.	۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰
انتقال داده های آسیا تک			.	.	.	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه صنایع و معادن کوثر			.	.	.	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی و صنعتی گوهر فام			.	.	.	.	۱,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰
جمع				۱۰۱,۹۷۶,۹۷۲,۱۳۵	(۳۳۹,۰۲۰,۵۰۵)	۱۰۱,۶۳۷,۹۵۱,۶۳۰	۵۷,۹۹۷,۲۰۳,۹۰۴

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۶۹۵,۶۰۹,۳۳۷,۸۷۰	۱,۶۱۰,۷۳۴,۴۱۶
۳,۵۶۵,۹۱۰,۴۸۹,۹۴۶	۴۸,۵۷۴,۷۵۴,۶۸۰
۴,۳۶۱,۵۱۹,۷۲۷,۸۱۶	۵۰,۱۸۵,۴۸۹,۰۹۶

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

۲۰-۱ سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال
۱,۶۰۸,۶۷۰,۵۴۳	۹۱,۴۳۸,۳۷۴,۵۹۱	(۱۷۷,۷۸۰,۶۸۷)	۹۱,۶۱۶,۳۵۵,۲۷۸
۰	۳۶۱,۵۳۳,۷۹۲,۳۸۹	(۱۳,۹۹۲,۹۴۴)	۳۶۱,۵۴۶,۷۸۵,۳۳۳
۰	۱۱۵,۱۶۷,۱۸۱,۶۳۶	۰	۱۱۵,۱۶۷,۱۸۱,۶۳۶
۴۲۰,۰۵۱	۵۰,۱۳۷,۰۶۸,۰۲۳	۰	۵۰,۱۳۷,۰۶۸,۰۲۳
۶۱,۳۴۷	۲۷,۱۸۱,۷۳۷,۱۳۰	۰	۲۷,۱۸۱,۷۳۷,۱۳۰
۴۹۸,۸۲۹	۱,۹۷۹,۰۹۸	۰	۱,۹۷۹,۰۹۸
۲۱۰,۵۳۱	۲۱۳,۸۸۸	۰	۲۱۳,۸۸۸
۱,۳۵۱,۱۱۵	۹۶,۳۳۹,۷۶۱	۰	۹۶,۳۳۹,۷۶۱
۰	۵۰,۰۵۳,۴۵۲,۳۵۴	۰	۵۰,۰۵۳,۴۵۲,۳۵۴
۰	۰	۰	۰
۱,۶۱۰,۷۳۴,۴۱۶	۶۹۵,۶۰۹,۳۳۷,۸۷۰	(۱۹۱,۷۷۳,۶۳۱)	۶۹۵,۸۰۱,۰۱۱,۵۰۱
			۱,۳۳۹,۸۸۳,۸۲۷,۶۲۸
بانک سپه			
بانک صادرات			
بانک گردشگری			
بانک رفاه			
بانک پاسارگاد			
بانک خاورمیانه			
بانک تجارت			
بانک ملت			
بانک شهر			
بانک مسکن			

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره عالی شش ماهه عربی به ۳۱
شماره ۱۴۰۳

موسسه حسابداری هدف نوین
حسابداران رسمی
پروست گوارش

۲-۲۰- سود اوراق مشارکت مرابعہ و اجارہ

سود اور اقشار کت مباحثہ:

مرابحه عام دولت ۲۲۸-ش.خ ۷۰۵۲۱.

مباحثه عام دولت ۱۹۹۹-ش.خ. ۵۱.۰۳.

1111. *Aspid. f. hirs. det. m.*

مرکز تحقیقاتی - مسترحله ۱۰۰

۱۷۰۰ تا ۱۷۰۱

مرآة البحار ٥١١٠ هـ

مرابطہ بازار گانی نیلپر ۸۰۳۱۸

مرابحه جهان ستاره آریا ۲۴۰۷۱.

صکوک مرتبہ ۳۰۴۹ سالہ ۱۸٪

مرابطه عالم دولت ۲۰۷-شماره ۱۴۶: ۶۰۶

$$\frac{1}{\lambda} \Delta \phi = -\Delta \psi$$

Y. (M) 1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 8. 9. 10. 11. 12. 13. 14. 15. 16. 17. 18. 19. 20. 21. 22. 23. 24. 25. 26. 27. 28. 29. 30. 31. 32. 33. 34. 35. 36. 37. 38. 39. 40. 41. 42. 43. 44. 45. 46. 47. 48. 49. 50. 51. 52. 53. 54. 55. 56. 57. 58. 59. 60. 61. 62. 63. 64. 65. 66. 67. 68. 69. 70. 71. 72. 73. 74. 75. 76. 77. 78. 79. 80. 81. 82. 83. 84. 85. 86. 87. 88. 89. 90. 91. 92. 93. 94. 95. 96. 97. 98. 99. 100. 101. 102. 103. 104. 105. 106. 107. 108. 109. 110. 111. 112. 113. 114. 115. 116. 117. 118. 119. 120. 121. 122. 123. 124. 125. 126. 127. 128. 129. 130. 131. 132. 133. 134. 135. 136. 137. 138. 139. 140. 141. 142. 143. 144. 145. 146. 147. 148. 149. 150. 151. 152. 153. 154. 155. 156. 157. 158. 159. 160. 161. 162. 163. 164. 165. 166. 167. 168. 169. 170. 171. 172. 173. 174. 175. 176. 177. 178. 179. 180. 181. 182. 183. 184. 185. 186. 187. 188. 189. 190. 191. 192. 193. 194. 195. 196. 197. 198. 199. 200. 201. 202. 203. 204. 205. 206. 207. 208. 209. 210. 211. 212. 213. 214. 215. 216. 217. 218. 219. 220. 221. 222. 223. 224. 225. 226. 227. 228. 229. 230. 231. 232. 233. 234. 235. 236. 237. 238. 239. 240. 241. 242. 243. 244. 245. 246. 247. 248. 249. 250. 251. 252. 253. 254. 255. 256. 257. 258. 259. 260. 261. 262. 263. 264. 265. 266. 267. 268. 269. 270. 271. 272. 273. 274. 275. 276. 277. 278. 279. 280. 281. 282. 283. 284. 285. 286. 287. 288. 289. 290. 291. 292. 293. 294. 295. 296. 297. 298. 299. 300. 301. 302. 303. 304. 305. 306. 307. 308. 309. 310. 311. 312. 313. 314. 315. 316. 317. 318. 319. 320. 321. 322. 323. 324. 325. 326. 327. 328. 329. 330. 331. 332. 333. 334. 335. 336. 337. 338. 339. 340. 341. 342. 343. 344. 345. 346. 347. 348. 349. 350. 351. 352. 353. 354. 355. 356. 357. 358. 359. 360. 361. 362. 363. 364. 365. 366. 367. 368. 369. 370. 371. 372. 373. 374. 375. 376. 377. 378. 379. 380. 381. 382. 383. 384. 385. 386. 387. 388. 389. 390. 391. 392. 393. 394. 395. 396. 397. 398. 399. 400. 401. 402. 403. 404. 405. 406. 407. 408. 409. 410. 411. 412. 413. 414. 415. 416. 417. 418. 419. 420. 421. 422. 423. 424. 425. 426. 427. 428. 429. 430. 431. 432. 433. 434. 435. 436. 437. 438. 439. 440. 441. 442. 443. 444. 445. 446. 447. 448. 449. 450. 451. 452. 453. 454. 455. 456. 457. 458. 459. 460. 461. 462. 463. 464. 465. 466. 467. 468. 469. 470. 471. 472. 473. 474. 475. 476. 477. 478. 479. 480. 481. 482. 483. 484. 485. 486. 487. 488. 489. 490. 491. 492. 493. 494. 495. 496. 497. 498. 499. 500. 501. 502. 503. 504. 505. 506. 507. 508. 509. 510. 511. 512. 513. 514. 515. 516. 517. 518. 519. 520. 521. 522. 523. 524. 525. 526. 527. 528. 529. 530. 531. 532. 533. 534. 535. 536. 537. 538. 539. 540. 541. 542. 543. 544. 545. 546. 547. 548. 549. 550. 551. 552. 553. 554. 555. 556. 557. 558. 559. 560. 561. 562. 563. 564. 565. 566. 567. 568. 569. 570. 571. 572. 573. 574. 575. 576. 577. 578. 579. 580. 581. 582. 583. 584. 585. 586. 587. 588. 589. 590. 591. 592. 593. 594. 595. 596. 597. 598. 599. 600. 601. 602. 603. 604. 605. 606. 607. 608. 609. 610. 611. 612. 613. 614. 615. 616. 617. 618. 619. 620. 621. 622. 623. 624. 625. 626. 627. 628. 629. 630. 631. 632. 633. 634. 635. 636. 637. 638. 639. 640. 641. 642. 643. 644. 645. 646. 647. 648. 649. 650. 651. 652. 653. 654. 655. 656. 657. 658. 659. 660. 661. 662. 663. 664. 665. 666. 667. 668. 669. 670. 671. 672. 673. 674. 675. 676. 677. 678. 679. 680. 681. 682. 683. 684. 685. 686. 687. 688. 689. 690. 691. 692. 693. 694. 695. 696. 697. 698. 699. 700. 701. 702. 703. 704. 705. 706. 707. 708. 709. 710. 711. 712. 713. 714. 715. 716. 717. 718. 719. 720. 721. 722. 723. 724. 725. 726. 727. 728. 729. 730. 731. 732. 733. 734. 735. 736. 737. 738. 739. 740. 741. 742. 743. 744. 745. 746. 747. 748. 749. 750. 751. 752. 753. 754. 755. 756. 757. 758. 759. 760. 761. 762. 763. 764. 765. 766. 767. 768. 769. 770. 771. 772. 773. 774. 775. 776. 777. 778. 779. 780. 781. 782. 783. 784. 785. 786. 787. 788. 789. 790. 791. 792. 793. 794. 795. 796. 797. 798. 799. 800. 801. 802. 803. 804. 805. 806. 807. 808. 809. 810. 811. 812. 813. 814. 815. 816. 817. 818. 819. 820. 821. 822. 823. 824. 825. 826. 827. 828. 829. 830. 831. 832. 833. 834. 835. 836. 837. 838. 839. 8

مركزية عدم دوست | افسس ج | ۱۳۱

صوت مرآجه ۷۱۱-۱۱۱۱۱۱۱۱

• مرابحه صالح چوب سٹاھان: ۷۱۱۱۴

صکوک مرابحه پترو ۵۰-۶۰ ماہہ ۲۳٪

ص مرابحه خودرو ۰۴۱-۳ ماهه ۱۸٪

• مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ. ۴۰۲.

مثلاً، ۳۰۴-۳۸۵۱٪

۱/۱۸۴۵۳۰۳۴

$$\frac{1}{\sqrt{\pi}} \int_{-\infty}^{\infty} f(x) e^{-x^2} dx = \frac{1}{\sqrt{\pi}} \int_{-\infty}^{\infty} f(x) e^{-x^2} dx$$

$\frac{1}{\sqrt{2}} \begin{pmatrix} 1 & -i \\ 0 & 1 \end{pmatrix}$

صورت هر اینده = ۱۰۸۵۳۷۸۰

میرا بیٹھہ عام دوست اس ج ۱۰۱

—

سود اوراق مستشارکت اجاره:

صدوی اجاره یادانا ۸۳-۳ ماهه ۲۳٪

صکوک اجاره فولاد ۵۰-۴ بدون ضامن

صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن

جاره دو مینو ۱۴۰۴۰۲۰۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۰-۳ جزئیات قرارداد های خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

میانگین نرخ بازده تا سررسید قرارداد های منعقد	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	ارزش اسمی اوراق (ریال)	تعداد اوراق	نام ورق بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۰.۰٪	۱۸.۵٪	۱,۹۵۶,۹۸۱,۳۱۳	*	*	صکوک مزایحه پتروشیمی - ۶۰ ماهه ۲۳٪	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۵.۰٪	۱۸.۰٪	۳۶۴,۹۳۵,۵۱۱	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	صکوک مزایحه بهمن ۵۲ - ۳ ماهه ۱۸٪	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۹.۰٪	۲۳.۰٪	۴۷,۳۱۳,۱۱۴,۸۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مزایحه جهان ستاره آریا ۲۴ - ۷۱.۰۳۴	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۸.۰٪	۲۳.۰٪	۳۸,۳۸۷,۴۱۵,۸۸۰	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۰۰	مزایحه بازرگانی نیلور ۳۱۸ - ۸۰.۳۱۸	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۴.۱٪	۱۸.۰٪	۴,۳۵۷,۲۷۴,۱۱۶	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۳۰۰	صکوک مزایحه صلیبا ۹۱ - ۳ ماهه ۱۸٪	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۳.۰٪	۲۳.۰٪	۳۲۱,۹۱۰,۶۵۹,۰۳۳	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مزایحه عام دولت ۱۹ - ش.خ. ۵۱.۳۰	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۹.۰٪	۲۳.۰٪	۱۱۸,۷۶۴,۴۳۸,۷۵۳	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۵,۰۰۰	مزایحه کیمیا پلی استر ۱۰۸ - ۷۱۱.۰۸	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۷.۰٪	۲۳.۰٪	۳۰,۳۶۵,۳۵۵,۹۴۱	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مزایحه کویر تایر ۵۱ - ۵۱۱.۰۵	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۴.۵٪	۲۳.۰٪	۱,۰۰۴,۴۹۲,۹۷۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۲,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۲,۷۷۷	مزایحه عام دولت ۲۲۸	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۸.۰٪	۲۳.۰٪	۱۰۰,۶۶۸,۷۶۸,۹۳۳	*	*	صکوک اجاره آبادانا	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۵.۰٪	۲۳.۰٪	۱۱,۸۷۷,۳۴۰,۷۳۸	*	*	مزایحه عام دولت ۲۳۴	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۵.۰٪	۲۳.۰٪	۸,۸۲۶,۳۰۲,۹۲۳	*	*	اجاره صگل ۵۰۹	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۷.۰٪	۲۳.۰٪	۳۷,۹۲۵,۳۵۰,۷۰۱	*	*	مواجه کلک ۷۱۱	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۹.۰٪	۲۳.۰٪	۳۷,۲۵۳,۷۹۷,۷۹۹	*	*	مزایحه صالح جوب سپاهان	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
		۱,۶۵۴,۳۶۴,۴۹۶,۴۴۸					

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
بادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
.	۴۱۴,۰۵۹,۳۴۸	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۸۲۷,۳۴۶,۳۵۷	۱,۳۲۰,۱۸۵,۶۱۰	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۶,۴۰۶,۶۷۸	۵۰۲,۳۹۰,۲۸۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
۸۳۳,۷۵۳,۰۳۵	۲,۲۳۶,۶۳۵,۲۳۸	

۲۲- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۷,۵۴۵,۶۷۶,۹۳۸	۳۸,۰۵۲,۹۶۸,۷۸۹	کارمزد مدیر- تامین سرمایه امید
۴۶۹,۳۹۸,۸۳۲	۷۱۳,۴۲۴,۵۷۶	کارمزد متولی- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش
.	۳۳,۸۲۴,۳۹۳,۵۳۵	بازارگردان - صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
۴۳۲,۳۰۵,۷۴۲	۶۷۲,۶۵۷,۴۶۸	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱,۶۶۸,۵۰۱,۸۲۰	.	کارمزد ضامن نقدشوندگی- تامین سرمایه امید
۱۰,۱۱۵,۸۸۳,۳۳۲	۷۳,۲۶۳,۴۴۴,۳۶۸	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۵۰,۸۱۹,۶۶۴	۴۱۵,۰۳۲,۵۷۱	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۹,۵۶۵,۳۴۰	۲۴۹,۸۴۷,۵۲۱	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۷۶۷,۱۲۱,۴۱۸	۵,۸۷۵,۴۸۶,۷۲۶	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۸۰,۳۱۲,۸۴۶	۶۵,۸۲۴,۴۶۱	هزینه افزایش سقف واحد های سرمایه گذاری
۱۵,۸۳۰,۵۲۴	۸۴,۷۴۹,۳۹۳	هزینه کارمزد بانکی
.	۳۶,۵۰۸,۴۵۷	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	۵۰,۵۸۲,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۳,۰۳۳,۶۴۹,۷۹۲	۶,۷۷۸,۰۳۱,۱۲۹	

صندوق سروها به گذاری مشترک گنجینه بهار
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

٢٥ - تعليلات

[illegible]

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

Samuel Dyer - 18

[illegible]

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

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد معیار	تعداد واحد معیار	نوع وابستگی	انحصاری وابسته
۳٪	۲۱,۹۵۴,۱۹۹	۱٪	۲۱,۹۵۵,۱۹۹	۱,۰۰۰	مدیر صندوق (اشخاص) نقدشوندگی	شرکت تامین سرمایه امید
۰٪	۱,۷۶۰,۰۰۰	۰٪	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	موسس و دارنده واحد معیار	گروه مالی مهر اقتصاد
۶٪	۶۰,۵۴۰,۰۰۰	۳٪	۶۰,۴۶۱,۰۰۰	۵۹,۰۰۰	موسس و دارنده واحد معیار	بانک سپه (مهر اقتصاد سابق)
۰۰٪	۱۱,۳۰۱	۰٪	۸۰,۶۰۸	-	مدیر سرمایه گذاری صندوق	امین تقضی مقدم
۰۰٪	۵,۰۰۰	۰٪	۵,۰۰۰	-	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمد محمدی
۰۰٪	۳۰,۸۴۹	۰٪	۱۰۰,۰۰۰	-	مدیر سرمایه گذاری صندوق	وحدیه خلیلی
۴۰٪	۲۱,۸۰۰,۶۴۶	۰٪	-	-	مدیر سرمایه گذاری صندوق	صندوق گنجینه امید ایرانیان
۰۰٪	۴۸۰,۰۰۰	۰٪	-	-	موسس و دارنده واحد معیار	کل گزاری مهر اقتصاد ایرانیان
۰۰٪	۶۱,۱۷۷,۴۷۱	۴٪	۴۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	وابسته به مدیر صندوق	سرمایه گذاری سپه
۰۰٪	۴۳۲,۷۲۰,۶۴۴	۴۰٪	۹۲۶,۲۱۸۰,۰۶۱	-	وابسته به مدیر صندوق	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۰۰٪	۷۹,۰۱,۳۳۸	۱۳٪	۳۷۸,۹۱,۵۸۳	-	وابسته به مدیر صندوق	سبد اختصاصی گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۰۰٪	-	۳٪	۷۹,۹۱۷,۰۳۰	-	وابسته به مدیر صندوق	شرکت چاپ و نشر سپه
۰۰٪	-	۳٪	۶۱,۶۱۹,۰۸۳	-	وابسته به مدیر صندوق	سنگ آهن گهر زمین
۰۰٪	۱۰,۳۶۷,۷۱۴	۱٪	۲۱,۸۳۷,۷۱۴	-	وابسته به مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری مهر
۰۰٪	-	۱٪	۱۴,۳۸۱,۰۰۰	-	وابسته به مدیر صندوق	سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید
۰۰٪	-	۰٪	۱۰,۳۲۰,۰۰۰	-	وابسته به مدیر صندوق	موسسه فکر فرای امید
۰۰٪	۶۸۹,۱۱۷	۱٪	۱۸۳,۰۴۹۴	-	بازار گران صندوق	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
۰۰٪	-	۱۴٪	۳۳۱,۵۳۳,۵۷۱	-	وابسته به مدیر صندوق	سبد اختصاصی ستاد کل نیروهای مسلح
۱۱٪	۶۱۹,۳۱۵,۱۱۹	۸۳٪	۱,۸۹۷,۸۰۲,۹۸۸	۱۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

صندوق طلب بدهی (در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۰)	صندوق طلب بدهی (در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱)	ارزش معادله	تاریخ معادله	موضوع معادله	نوع وابستگی	طرف معادله
ریال	ریال	ریال				
(۱۱,۱۲۹,۹۶۵,۱۳۸)	(۳۷,۳۸۴,۸۵۳,۲۶۸)	۳۸,۰۵۲,۹۶۸,۷۸۹	ظی دوره	هزینه کارمزد مدیر	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
.	.	۲,۱۰۶,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	ظی دوره	خرید آزاد ۲۳۱	مدیر صندوق	مراجعة عام دولت ۲۳۱ ش ۶۰۸۳۵
.	.	۱۶,۵۰۲,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	ظی دوره	خرید آزاد ۲۲۸	مدیر صندوق	مراجعة عام دولت ۲۲۸ ش ۷۰۵۲۱
.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظی دوره	خرید یکویر ۰۵	مدیر صندوق	مراجعة کویر تابر ۵۱۱۰۵
.	.	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظی دوره	خرید نیلیر ۰۸	مدیر صندوق	مراجعة بازگانی نیلیر ۸۰۳۱۸
.	.	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظی دوره	خرید آزاد ۱۹۹	مدیر صندوق	مراجعة عام دولت ۱۹۹ ش ۵۱۰۳۰
.	.	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظی دوره	خرید پتی استر قه ۰۷	مدیر صندوق	مراجعة کمیته پتی استر قه ۷۱۱۰۸
.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظی دوره	خرید جهان ستاره آریا ۰۷	مدیر صندوق	مراجعة جهان ستاره آریا ۷۱۰۳۴
.	.	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظی دوره	خرید صهیون ۰۵۲	مدیر صندوق	صکوک مرابحه صهیون ۳۰۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
.	.	۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظی دوره	خرید صایا ۰۴۹	مدیر صندوق	صکوک مرابحه صایا ۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	.	.	ظی دوره	معاملات	کارگزاری صندوق	کارگزاری مهر اقتصاد
.	۲۱۷,۹۵۸,۱۳۳	۳۹,۰۸۴,۱۸۷,۱۵۱,۶۹۶	ظی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری سپه
.	.	۱,۳۰۸,۶۹۵,۳۹۹	ظی دوره	کارمزد معاملات	کارگزاری صندوق	کارگزاری سپه
.	۵۱۸,۱۰۹,۹۱۴,۴۰۷	۲,۵۱۱,۴۰۸,۳۶۰,۱۴۵	ظی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری سپه
.	.	۶۴,۰۰۱,۹۵۰	ظی دوره	کارمزد معاملات	کارگزاری صندوق	کارگزاری سپه
(۷,۹۳۸,۲۱۸,۱۲۸)	(۲۲,۷۶۷,۱۳۷,۰۵۵)	۳۳,۸۲۴,۳۹۳,۵۳۵	ظی دوره	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان-ضامن
(۳۸۷,۶۱۱,۳۳۳)	.	.	ظی دوره	هزینه کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی فاطم
(۴۲۰,۱۵۰,۷۸۷)	(۷۷۶,۸۶۳,۰۷۵)	۷۱۳,۴۲۴,۵۷۶	ظی دوره	هزینه کارمزد متولی	متولی فعلی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دریا روش
.	(۸۵۹,۶۵۷,۶۹۲)	۶۲۲,۶۵۷,۴۶۸	ظی دوره	هزینه کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۴۴۹,۵۵۱,۴۵۲)	.	.	ظی دوره	هزینه ضامن نقد شوندگی	ضامن نقد شوندگی سابق	تامین سرمایه امید
(۷۳۷,۰۰۰,۰۲۴)	.	.	-	-	حسابرس سابق	موسسه حسابرسی رهافت و همکاران

۲۸- معاملات با ازرکان و اشخاص وابسته

۲۹- تعهدات و بدهی های احتمالی
 صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی با اهمیت است.
 ۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
 رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های توضیحی بوده وجود نداشته است.