



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
۸۲۶	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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

تأسیس: ۱۳۸۵
Ganjineh Mehr Fund



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

شماره: ثبت نزد اداره ثبت شرکتها ۲۷
شماره: ثبت نزد سازمان بورس ۲۲

آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۵۴۹۰۶ | نمابر: ۸۸۵۱۵۶۹۵
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

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها:		
۸۸۲,۵۲۲,۳۱۸,۸۸۸	۲,۶۷۹,۸۳۵,۰۱۴,۶۶۹	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۱۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۴۴,۸۰۳	۳۲,۴۳۸,۲۵۷,۷۲۹,۱۱۹	۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۳,۵۴۹,۴۷۲,۹۴۰	۱۱۲,۰۸۷,۱۴۰,۲۱۱	۸ حسابهای دریافتنی
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۲۷۲,۳۸۶,۹۹۵	۹ جاری کارگزاران
۰	۵,۵۱۲,۲۸۴,۷۹۵	۱۰ سایر دارایی ها
۳۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵	۳,۷۰۹,۲۴۵,۸۱۴,۰۲۴	۱۱ موجودی نقد
۱۴,۲۹۷,۹۱۶,۴۴۱,۵۲۲	۴۲,۹۴۵,۲۱۰,۳۶۹,۸۱۳	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
۲۱,۰۶۲,۵۵۶,۹۵۲	۱۰۸,۲۹۶,۹۹۲,۵۹۸	۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق
۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۱,۰۱۱,۷۴۳,۸۸۵,۳۶۰	۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران
۸۰۱,۲۸۹,۰۰۵,۰۸۹	۲۳۸,۳۲۱,۰۹۴,۸۳۹	۱۴ پیش دریافت
۱,۹۶۰,۸۳۳,۵۱۶	۱۲,۶۳۳,۴۳۵,۵۵۸	۱۵ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۸۲۴,۳۴۲,۰۴۳,۵۸۹	۱,۳۷۰,۹۹۵,۴۰۸,۳۵۵	جمع بدهی ها
۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳	۴۱,۵۷۴,۲۱۴,۹۶۱,۴۵۸	۱۶ خالص دارایی ها
۱۳,۴۷۴	۱۳,۴۷۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

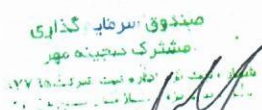
تعداد ثبت برد انفرادی ثبت نام کنندگان ۱۷۷
تعداد ثبت برد سهامداران ۷۷

[Handwritten signature]



تأمین سرمایه گذاری
۲





دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰

رقم	ملاحظات
١٧	(١٨٩,١٨٥,٣٣١,٢٥٤)
١٨	(٩٢٨,٤٤٠,٥٧٤,٨٠٨)
١٩	١٠٢,١٣٣,١٥٠,٥٩٥
٢٠	٧,٠٢٩,٤٧٢,١٨٤,٨٩٧
٢١	٢,٧٢٨,٤٧٧,١٢٤

(1, 14, 34, 2, 2, 9, 3, 0)	(17, 17, 2, 1, 9, 17, 2, 2, 5)	22
(5, 15, 5, 1, 2, 5, 2, 4, 5)	(1, 2, 5, 1, 1, 9, 15, 5, 2, 7)	23
(2, 1, 19, 5, 4, 4, 2, 7, 5)	(15, 5, 1, 4, 1, 4, 2, 1, 8, 2)	
17, 0, 13, 0, 4, 1, 4, 0, 0	5, 9, 1, 9, 4, 5, 1, 2, 1	
14, 0, 7	13, 5, 0	
13, 0, 5, 0	15, 4, 4	

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴																																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th>مبلغ</th> <th>تعداد واحدهای سرمایه گذاری</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>۱,۳۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷</td> <td>۷,۰۰۰,۳۰۹,۹۳</td> </tr> <tr> <td>۱,۵۶۰,۱۸۰,۰۰۰</td> <td>۱۵۶,۰۱۸</td> </tr> <tr> <td>(۱۴۵,۹۸۴,۳۰۰,۰۰۰)</td> <td>(۱۴,۵۹۸,۴۰۳)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>۱,۰۶۳,۱۷,۲۴۰</td> </tr> <tr> <td>۱۷۷,۱۸۷,۰۳۳</td> <td>۰</td> </tr> <tr> <td>۰</td> <td>(۶,۳۱۸,۵۷۴,۳۶۶,۵۷۱)</td> </tr> <tr> <td>۱۷۰,۵۳۰,۴۸۰,۴۹۰</td> <td>۵,۹۵۲,۹۹۴,۵۳۸,۲۸۱</td> </tr> <tr> <td>۱,۳۷۱,۱۶۵,۳۴۹,۳۱۰</td> <td>۴۱,۵۷۴,۳۱۴,۹۶۱,۴۵۸</td> </tr> <tr> <td></td> <td>۳,۰۸۴,۴۹۴,۶۳۶</td> </tr> </tbody> </table>	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱,۳۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷	۷,۰۰۰,۳۰۹,۹۳	۱,۵۶۰,۱۸۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۱۸	(۱۴۵,۹۸۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۵۹۸,۴۰۳)		۱,۰۶۳,۱۷,۲۴۰	۱۷۷,۱۸۷,۰۳۳	۰	۰	(۶,۳۱۸,۵۷۴,۳۶۶,۵۷۱)	۱۷۰,۵۳۰,۴۸۰,۴۹۰	۵,۹۵۲,۹۹۴,۵۳۸,۲۸۱	۱,۳۷۱,۱۶۵,۳۴۹,۳۱۰	۴۱,۵۷۴,۳۱۴,۹۶۱,۴۵۸		۳,۰۸۴,۴۹۴,۶۳۶	<table border="1"> <thead> <tr> <th>مبلغ</th> <th>تعداد واحدهای سرمایه گذاری</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳</td> <td>۹۹,۰۹۹,۰۹۹</td> </tr> <tr> <td>۲۴۷,۰۴۰,۷۴۶,۳۷۰,۰۰۰</td> <td>۲,۴۷۰,۴۷۴,۶۳۷</td> </tr> <tr> <td>(۳,۸۵۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)</td> <td>(۳۸۵,۹۸۰,۰۰۰)</td> </tr> <tr> <td>۰</td> <td>۰</td> </tr> <tr> <td>۷,۵۲۱,۳۷۴,۰۳۱,۸۱۵</td> <td>۰</td> </tr> <tr> <td></td> <td>۲۵</td> </tr> <tr> <td></td> <td>۲۶</td> </tr> </tbody> </table>	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳	۹۹,۰۹۹,۰۹۹	۲۴۷,۰۴۰,۷۴۶,۳۷۰,۰۰۰	۲,۴۷۰,۴۷۴,۶۳۷	(۳,۸۵۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۵,۹۸۰,۰۰۰)	۰	۰	۷,۵۲۱,۳۷۴,۰۳۱,۸۱۵	۰		۲۵		۲۶
مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری																																				
۱,۳۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷	۷,۰۰۰,۳۰۹,۹۳																																				
۱,۵۶۰,۱۸۰,۰۰۰	۱۵۶,۰۱۸																																				
(۱۴۵,۹۸۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۵۹۸,۴۰۳)																																				
	۱,۰۶۳,۱۷,۲۴۰																																				
۱۷۷,۱۸۷,۰۳۳	۰																																				
۰	(۶,۳۱۸,۵۷۴,۳۶۶,۵۷۱)																																				
۱۷۰,۵۳۰,۴۸۰,۴۹۰	۵,۹۵۲,۹۹۴,۵۳۸,۲۸۱																																				
۱,۳۷۱,۱۶۵,۳۴۹,۳۱۰	۴۱,۵۷۴,۳۱۴,۹۶۱,۴۵۸																																				
	۳,۰۸۴,۴۹۴,۶۳۶																																				
مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری																																				
۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳	۹۹,۰۹۹,۰۹۹																																				
۲۴۷,۰۴۰,۷۴۶,۳۷۰,۰۰۰	۲,۴۷۰,۴۷۴,۶۳۷																																				
(۳,۸۵۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۵,۹۸۰,۰۰۰)																																				
۰	۰																																				
۷,۵۲۱,۳۷۴,۰۳۱,۸۱۵	۰																																				
	۲۵																																				
	۲۶																																				

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است

۱- بازده میاتن سینه گذاری = سود خالص / میاتن موزون وجود استفاده شده

2



Onold Investment Bank

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی دوره‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱-۱ تاریخچه فعالیت

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

• سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

• حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

• اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی

مدت فعالیت صندوق با توجه به تغییر نوع صندوق به قابل معامله (ETF) نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۳ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲ اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنچینه مهر

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 شرکت های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان سپهروردی خیابان خرمشهر، نیش 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 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.

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- سرمایه گذاری

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

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

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

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

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۲- 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 ۱.۰۰۰ 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 ۲-۳ 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 ۳۶۵n، ضرب حاصل در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس	مطابق مقررات ثبت و نظارت سازمان بورس
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 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 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
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰.۷٪	۸۹,۳۳۶,۸۸۷,۳۴۸	۱۰۵,۴۲۱,۶۵۱,۶۰۰	۰.۳٪	۸۳,۷۴۰,۵۵۷,۲۷۴	۱۰۵,۴۰۴,۷۷۰,۶۷۲
۰.۰٪	۲۵۲,۳۲۶,۶۸۰	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	۰.۰٪	۳۳۹,۸۱۱,۲۰۶	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹
۰.۰٪	۶,۱۷۵,۷۷۸,۷۷۴	۵,۳۶۳,۵۰۴,۱۱۵	۰.۰٪	۶,۳۱۱,۲۷۳,۳۲۰	۵,۳۶۳,۵۰۴,۱۱۵
۰.۳٪	۴۱,۹۴۲,۶۵۳,۲۷۵	۳۱,۰۴۵,۹۲۹,۹۴۴	۰.۱٪	۴۰,۷۶۴,۱۰۶,۴۵۸	۲۰,۸۳۹,۷۱۰,۱۷۰
۰.۱٪	۱۴,۴۹۴,۹۷۰,۲۵۷	۱۵,۱۰۷,۳۳۷,۳۸۶	۰.۰٪	۲۰,۰۴۴,۲۲۳,۴۳۲	۱۵,۱۰۷,۳۳۷,۳۸۶
۰.۳٪	۲۰,۲۸۰,۹۹۵,۳۶۶	۷,۹۵۶,۹۵۹,۷۷۱	۰.۰٪	۳,۹۱۸,۷۱۶,۰۳۶	۳,۵۸۱,۱۱۹,۳۱۱
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	۴,۱۵۷,۶۱۱,۳۰۰	۲,۶۷۲,۴۲۴,۳۵۹
۰.۱٪	۱۵,۸۶۲,۵۲۳,۹۵۳	۱۸,۱۲۹,۵۸۲,۱۰۲	۰.۰٪	۱۵,۸۳۰,۳۰۳,۷۵۴	۱۸,۱۳۱,۴۰۸,۵۴۲
۰.۰٪	۳۷۰,۰۳۵,۱۱۲	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲	۰.۰٪	۳۲۷,۴۴۹,۱۰۰	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲
۰.۲٪	۲۹,۷۵۳,۳۶۷,۶۱۳	۳۴,۶۷۷,۴۳۱,۷۱۱	۲.۷٪	۱,۱۵۰,۹۲۳,۵۸۹,۴۴۳	۱,۰۳۳,۰۶۹,۸۳۷,۲۲۷
۰.۲٪	۳۳,۶۳۱,۹۴۲,۱۶۲	۳۴,۹۷۶,۷۳۰,۰۰۵	۰.۱٪	۳۱,۸۴۶,۸۵۷,۱۵۵	۲۷,۸۶۹,۷۵۲,۶۱۶
۰.۱٪	۲۰,۲۰۵,۴۷۹,۷۵۹	۱۵,۲۰۲,۰۱۹,۰۴۸	۰.۷٪	۳۱۸,۶۴۸,۷۲۸,۰۰۸	۲۵۵,۲۶۴,۴۷۸,۳۷۱
۰.۸٪	۱۰۲,۹۵۳,۲۳۱,۱۰۶	۵۷,۲۳۰,۴۹۸,۷۷۳	۰.۳٪	۱۴۸,۱۸۹,۵۹۲,۸۲۸	۵۷,۲۳۰,۴۹۸,۷۷۳
۲.۴٪	۳۱۹,۰۶۴,۸۴۴,۹۹۶	۳۲۱,۵۳۹,۴۵۵,۱۴۶	۱.۴٪	۶۱۹,۷۸۷,۸۸۷,۰۴۵	۴۵۵,۸۷۳,۵۰۶,۹۸۰
۰.۹٪	۱۱۷,۳۱۷,۲۸۲,۸۷۲	۱۲۰,۰۸۴,۳۳۸,۷۶۳	۰.۳٪	۱۳۹,۳۰۹,۴۱۰,۲۲۷	۱۲۰,۰۸۴,۳۳۸,۷۶۳
۰.۰٪	-	-	۰.۱٪	۲۵,۱۳۵,۸۵۶,۱۹۰	۲۱,۵۵۵,۵۹۲,۶۸۸
۰.۴٪	۵۲,۶۰۷,۹۷۷,۵۳۲	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	۰.۲٪	۷۰,۵۵۹,۰۴۱,۸۹۳	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۲۵
۰.۱٪	۹,۴۱۸,۶۲۳,۷۵۰	۶,۴۴۰,۸۴۲,۹۸۲	۰.۰٪	-	-
۰.۰٪	۲,۶۹۱,۴۲۵,۸۷۲	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	۰.۰٪	-	-
۰.۰٪	۱,۱۵۷,۳۹۲	۸۰۹,۳۸۸	۰.۰٪	-	-
	۶,۲۶۰,۸۱۵,۱۷۵	۳,۲۱۸,۹۴۵,۵۵۲	۰.۰٪	-	-
۶.۵٪	۸۸۲,۵۲۲,۳۱۸,۸۸۸	۸۱۱,۴۹۵,۹۳۰,۵۱۰	۶.۳٪	۲,۶۷۹,۸۳۵,۰۱۴,۶۶۹	۲,۱۷۴,۴۷۶,۱۵۳,۰۷۹

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
یادداشت
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	تاریخ سپرده گذاری
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-	۱۴۰۳/۱۱/۱۱
-		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۳
-		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۳
-		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۱۱
-		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۹
-		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۱/۱۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سپرده بلند مدت ۴۰۷۵/۸۵۷۶۰۰۰ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۶۶۳۹۳۵۶ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۹۴۶۱۷۱۰۰۷ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۹۴۶۱۶۰۰۴ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۹۴۱۳۸۰۰۶ بانک صادرات

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۱,۰۱۳,۱۹۰,۷۸۵,۹۴۱	۹۴,۷۰۱,۲۲۵,۶۷۴
۷-۲	۳۱,۴۲۵,۰۶۶,۹۴۳,۱۷۸	۱۱,۹۰۶,۳۹۸,۸۱۹,۱۲۹
	۳۲,۴۳۸,۲۵۷,۷۲۹,۱۱۹	۱۲,۰۰۱,۰۰۰,۴۴۸,۸۰۳

اوراق اجاره
اوراق مرابحه

۷-۱- اوراق اجاره

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰							
تاریخ سررسید	نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها
	درصد		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۳۴,۵۳۵,۹۴۱	۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۱۹۰,۷۸۵,۹۴۱	۲.۴٪	۶۸,۹۱۹,۸۴۴,۸۰۳	۰.۴۸٪
-	-	-	-	-	-	-	۰.۰٪	۱۹,۷۰۲,۴۴۵,۵۷۰	۰.۱۴٪
-	-	-	-	-	-	-	۰.۰٪	۶,۰۷۸,۹۳۵,۳۰۱	۰.۰۴٪
-	-	-	-	-	-	-	۲.۴٪	۹۴,۷۰۱,۲۲۵,۶۷۴	۰.۷٪

صکوک اجاره کگل ۵۰۹ بدون ضامن
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵ بدون ضامن
اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۳۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۷- اوراق مرابحه

تاریخ سررسید		نرخ سود	تعداد	ارزش اسمی	سود مقرر شده	پایای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	نسبت به کل دارایی ها
۰۷۰۵۲۱-ش.خ	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳٪	۱۵,۳۱۲,۷۷۷	۱۵,۳۱۲,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۰,۷۹,۲۴۵,۷۶۲	۱۳,۲۹۰,۶۶۰,۴۴۸,۴۵۸	۱۴,۵۱۳,۷۳۹,۶۹۴,۲۲۰	۳۳.۸٪	۰	درصد	۰.۰٪
مراجعه عم دولت ۲۳۸-ش.خ	۱۴۰۷/۰۱/۳۰	۲۳٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۹۷۶,۰۵۸,۹۲۳	۳,۹۱۴,۴۷۴,۳۴۶,۵۷۵	۴,۲۰۹,۴۵۰,۴۰۵,۴۹۸	۹.۸٪	۳,۹۲۵,۷۴۰,۶۵۵,۱۱۷	ریال	۲۹.۱٪
مراجعه عم دولت ۱۹۹-ش.خ	۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۲۳٪	۳,۳۴۴,۸۱۳	۳,۳۴۴,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۸۲۸,۰۰۰,۴۵۵	۳,۳۰۹,۷۸۹,۵۷۶,۵۶۰	۲,۶۴۰,۶۱۷,۵۷۷,۰۱۵	۶.۱٪	۰	درصد	۰.۰٪
مراجعه عم دولت ۲۵۴-ش.خ	۱۴۰۷/۱۱/۰۸	۲۳٪	۲,۴۹۵,۰۰۰	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۵۲۸,۹۷۹,۳۴۹	۲,۴۱۶,۶۴۳,۳۴۳,۷۵۰	۲,۵۷۳,۱۷۲,۳۲۳,۰۹۹	۶.۰٪	۲,۵۷۹,۳۰۵,۳۲۲,۱۷۷	ریال	۱۹.۱٪
مراجعه کمیته پنی استرق ۷۱۱۰۸	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۲۳٪	۱,۸۲۳,۸۰۰	۱,۸۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۲۸۲,۸۰۴,۰۰۲	۱,۴۷۸,۲۳۵,۹۴۲,۳۰۲	۱,۵۶۶,۶۱۹,۷۴۶,۳۰۴	۳.۶٪	۰	درصد	۰.۰٪
مراجعه عم دولت ۲۳۴-ش.خ	۱۴۰۸/۰۸/۱۷	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۴۶,۲۳۸,۲۰۰	۱,۹۹۸,۹۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۱,۴۵۸,۷۳۸,۲۰۰	۴.۸٪	۰	درصد	۰.۰٪
مراجعه پردیس صنعت امید ۸۰۸۱۷	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۲۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۱۰,۷۶۸,۳۴۰	۱,۴۹۹,۱۸۴,۳۷۵,۰۰۰	۱,۵۴۹,۹۹۵,۱۴۳,۳۴۰	۳.۶٪	۰	درصد	۰.۰٪
مراجعه کویر تیر ۵۱۱۰۵	۱۴۰۷/۰۱/۲۴	۲۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۲۳,۳۰۸,۰۴۶	۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۲۸۸,۵۵۸,۰۴۶	۲.۴٪	۱,۰۴۰,۶۵۱,۰۵۷,۹۷۶	ریال	۷.۷٪
مراجعه جهان ستاره آریا ۷۱۰۲۴	۱۴۰۸/۰۹/۲۹	۲۳٪	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۹۹,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹٪	۰	درصد	۰.۰٪
مراجعه فرش مشهد ۱۴۰۸۰۹۲۹	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۲۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۳۰,۷۴۹,۳۵۰	۴۲۹,۷۶۶,۱۸۷,۵۰۰	۴۶۱,۷۹۶,۹۱۶,۸۵۰	۱.۱٪	۰	درصد	۰.۰٪
مراجعه عم دولت ۲۰۷-ش.خ	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸٪	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۶۲۸,۱۰۶	۱۷,۹۹۰,۲۱۲,۵۰۰	۱۸,۳۶۲,۸۴۰,۶۰۶	۰.۰٪	۵۱,۵۷۹,۰۸۷,۶۴۳	ریال	۰.۴٪
صکوک - رایحه یمن ۳۰۵۲-۳ ماهه ۱۸٪	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰٪	۳,۰۷۰,۶۳۳,۱۳۷,۹۷۸	ریال	۳۲.۸٪
صکوک - رایحه گلشن ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰٪	۱,۰۲۷,۸۹۴,۷۷۴,۵۹۰	ریال	۷.۶٪
مراجعه - رایحه چوب سپهر ۷۱۱۱۴	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰٪	۱۰۶,۸۴۷,۹۰۴,۵۰۹	ریال	۰.۸٪
صکوک - رایحه پترو ۳۰۶۰-۳ ماهه ۲۳٪	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰٪	۶۶,۴۴۸,۸۲۹,۵۵۲	ریال	۰.۵٪
صکوک - رایحه صابون ۳۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰٪	۳۶,۸۲۹,۳۰۳,۰۴۳	ریال	۰.۳٪
ص - رایحه خودرو ۳۰۴۱-۳ ماهه ۱۸٪	۰	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰٪	۴۶۹,۷۴۶,۵۴۴	ریال	۰.۰٪

۳-۷-۱۰. ا. ا. بیاداری: که ارزش آنها در تاریخ گذارش تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
تعداد	قیمت پایانی	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	سایر
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	سایر
۲,۴۹۵,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵٪	۲,۴۹۳,۶۴۳,۳۴۳,۷۵۰	سایر
۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۵,۶۰۰	۹۷۹,۱۵۱	۷٪	۳,۹۱۴,۴۷۴,۳۴۶,۵۷۵	سایر
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱,۴۹۹,۱۸۴,۳۷۵,۰۰۰	سایر
۱۵,۳۱۲,۷۷۰	۷۹۹,۰۳۰	۸۶۸,۴۱۸	۹٪	۱۳,۲۹۰,۶۶۰,۴۴۸,۴۵۹	سایر
۱,۸۳۲,۸۰۰	۷۹۴,۴۵۰	۸۱۱,۴۶۶	۳٪	۱,۴۷۸,۳۳۵,۹۴۲,۳۰۳	سایر
				۲۴,۶۷۵,۲۱۰,۹۵۶,۰۸۶	

ح

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تنزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال		ریال	
۲۰,۸۱۸,۲۱۱,۲۵۹	۴۲۷,۵۰۷,۱۷۴	۲۵٪	۴۵۳,۵۲۰,۲۱۴	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۲۲,۷۳۱,۲۶۱,۶۸۱	۹۵,۳۸۶,۷۲۵,۷۵۶	۲۵٪	۹۶,۲۸۴,۷۵۳,۴۸۳	۸-۲ سود دریافتنی سپرده بانکی
-	۱۶,۲۷۲,۹۰۷,۲۸۱	-	۱۶,۲۷۲,۹۰۷,۲۸۱	۸-۳ سایر حساب های دریافتنی
۴۳,۵۴۹,۴۷۲,۹۴۰	۱۱۲,۰۸۷,۱۴۰,۲۱۱	-	۱۱۳,۰۱۱,۱۸۰,۹۷۸	جمع

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۱,۹۳۲,۷۹۰	-	-	۲۵٪	-
-	۱۸۸,۰۷۴,۹۲۰	-	۲۵٪	۱۸۸,۰۷۴,۹۲۰
۹۳,۵۲۳,۱۳۲	-	-	۲۵٪	-
۶۸,۸۳۱,۶۵۹	۷۷,۳۴۴,۹۱۴	(۷,۰۹۸,۷۸۰)	۲۵٪	۸۴,۴۴۳,۶۹۴
۴,۰۱۵,۱۹۱,۹۹۹	-	-	۲۵٪	-
۹,۱۶۳,۵۵۹,۳۴۳	-	-	۲۵٪	-
۵۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۵۶۰۰,۰۰۰
-	۱۴۶,۸۸۷,۳۴۰	(۱۸,۹۱۴,۳۶۰)	۲۵٪	۱۶۵,۸۰۱,۶۰۰
۹,۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۹,۶۰۰,۰۰۰
۶,۸۴۹,۹۷۲,۳۳۶	-	-	۲۵٪	-
۲۰,۸۱۸,۲۱۱,۲۵۹	۴۲۷,۵۰۷,۱۷۴	(۲۶,۰۱۳,۰۴۰)		۴۵۳,۵۲۰,۲۱۴
				جمع

۸-۲ سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳,۹۳۸,۰۹۳,۶۳۱	۲۵,۹۵۶,۳۳۹,۶۸۱	(۱۷۷,۷۸۳,۱۴۸)	۲۵٪	۲۶,۱۳۴,۱۲۲,۸۲۹
۱۸,۷۹۳,۱۶۸,۰۵۰	(۷,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۴)	-	۲۶٪	(۷,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۴)
-	۱۳,۴۲۱,۹۸۱,۹۰۰	-	۲۹٪	۱۳,۴۲۱,۹۸۱,۹۰۰
-	۱,۲۸۹,۶۲۹,۲۳۰	(۳۵,۴۳۹,۴۶۲)	۳۰٪	۱,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۲
-	۲۹,۷۹۲,۲۵۴,۲۶۲	(۳۰۳,۶۳۶,۱۲۶)	۳۱٪	۳۰,۰۹۵,۸۹۰,۳۸۸
-	۱۲,۷۸۳,۸۳۵,۲۰۲	(۱۳۶,۵۹۴,۴۰۴)	۳۰٪	۱۲,۹۲۰,۴۲۹,۶۰۶
-	۱۱,۳۸۵,۱۹۹,۲۳۸	(۱۲۱,۶۵۰,۰۷۴)	۳۰٪	۱۱,۵۰۶,۸۴۹,۳۱۲
-	۸,۰۸۶,۲۵۳,۳۶۷	(۱۳۲,۹۲۴,۷۱۳)	۳۰٪	۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۰
۲۲,۷۳۱,۲۶۱,۶۸۱	۹۵,۳۸۶,۷۲۵,۷۵۶	(۸۹۸,۰۲۷,۷۲۷)		۹۶,۲۸۴,۷۵۳,۴۸۳
				جمع

۸-۳ سایر حساب های دریافتنی

مانده فوق بابت مبلغ پرداختی جهت اعمال حق تقدم سهام به مبلغ ۱۱,۲۱۰,۸۰۵,۶۰۵ ریال بابت حق تقدم سهام حق تقدم توسعه گوهرا ن امید، ایران معین، آسیاناما، سرمایه گذاری سپه که تا تاریخ صورت های مالی به سهم تبدیل نشده است. و مبلغ ۵,۰۶۲,۱۰۱,۶۷۶ ریال بابت اوراق صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲ و مرابحه عام دولت ۲۵۴ ش.خ ۰۷۰۹۱۱ بوده که تا تاریخ صورت های مالی دریافت نشده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹- جاری کارگزاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مانده در ابتدای سال پدهکار (بستانکار)	گردش پدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال پدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۷,۹۶۳,۰۰۲,۰۹۲,۹۶۷	(۳۷,۹۶۳,۸۷۱,۵۴۰,۴۵۴)	۱۳۰,۵۵۲,۵۱۳
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۰	(۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶)	۰
۰	۱۶,۲۹۹,۶۰۴,۵۴۳,۹۰۰	(۱۶,۲۹۹,۴۶۲,۷۰۹,۴۱۸)	۱۴۱,۸۳۴,۴۸۲
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۵۴,۲۶۲,۶۰۶,۶۳۶,۸۶۷	(۵۴,۲۶۲,۴۴۱,۸۸۹,۲۸۸)	۲۷۲,۳۸۶,۹۹۵

شرکت کارگزاری بانک سپه
 شرکت کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان
 شرکت 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۰۱,۱۶۵,۰۰۰	(۷۵,۱۴۲,۵۰۸)	۲۶,۰۲۲,۴۹۲
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۹,۱۵۰,۱۴۱)	۲۹۰,۸۴۹,۸۵۹
۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۰۷,۴۴۷,۷۴۴)	۴,۱۹۲,۵۵۲,۲۵۶
۰	۴۲۸,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲۵,۸۱۳,۶۱۰)	۲۰۲,۶۸۶,۳۹۰
۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۷۶۲,۱۴۱)	۱۴۹,۲۳۷,۸۶۹
۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۴,۰۶۹,۰۷۱)	۶۵۰,۹۳۰,۹۲۹
۰	۱۲,۲۵۴,۶۷۰,۰۰۰	(۶,۷۴۲,۳۸۵,۲۰۵)	۵,۵۱۲,۲۸۴,۷۹۵

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون‌ها
 آبونمان نرم افزار صندوق
 خدمات سیمده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 ثبت و نقلات سازمان بورس و اوراق بهادار
 افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
 جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹,۲۵۴,۹۱۳	۳,۶۵۸,۴۱۷,۸۸۸,۹۴۶
۲,۴۹۲,۷۳۴	۵۰۰,۹۸,۵۸۸,۲۸۴
۲۰,۳۵۲,۳۷۶	۶۵۰,۵۷۴,۸۲۳
۱۰,۷۰۰,۳۰۶	۴۳,۷۷۹,۸۲۶
۹,۰۸۵,۱۲۴	۷,۷۵۱,۶۷۴
۳,۱۰۷,۸۳۰	۶,۸۲۰,۹۴۹
۷,۸۰۹,۱۶۱	۵,۷۰۳,۴۵۴
۳۷۰,۶۶۸,۹۳۹,۴۲۴	۶,۸۰۹,۹۷۹
۰	۲۰۲,۸۸۶
۰	۸۳۷,۹۳۰
۰	۴۹۰,۰۰۰
۰	۶,۳۶۵,۲۷۳
۱,۱۰۳,۵۵۳	۰
۴,۲۲۰,۱۵۴	۰
۳۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵	۳,۷۰۹,۲۴۵,۸۱۴,۰۲۴

سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۷۸۶۹۸۵۰۰۰ بانک صادرات
 سپرده کوتاه مدت ۹۹۱۵۲۸۱۶۴۵ بانک ملت
 سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۴۷۷۱ بانک خاورمیانه
 سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰ بانک سپه
 سپرده کوتاه مدت ۱۶۰۰۰۰۰۱۵۸۱۰ بانک مسکن
 سپرده کوتاه مدت ۳۶۳۹۶۱۰۳۳ بانک رفاه
 سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۴۶۵۶۲ بانک تجارت
 سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۹۵۳۲۷۵۸ بانک سپه
 سپرده کوتاه مدت ۱۲۳,۷۴۰,۰۱۸۶۶۲۶۰ بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۴۶۵۵۶۲ بانک شهر
 سپرده کوتاه مدت ۱۴۶,۹۹۶۷,۱۸۶۶۲۶۰ بانک گردشگری
 سپرده کوتاه مدت ۰۱۷۷۰۲۵۵۰۴۶۷۴ بانک تجارت
 سپرده کوتاه مدت ۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۵۳۱۵۱ بانک پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۷۲۶۹۸۵۱۲ بانک سپه

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱,۱۳۹,۹۶۵,۱۲۸	۵۸,۶۶۷,۱۷۷,۴۸۰	کارمزد مدیر- شرکت تامین سرمایه امید
۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳	۷۶۵,۳۵۶,۳۲۷	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داربا روش (متوالی)
.	۱۴۷,۸۸۷,۷۴۸	موسسه حسابرسی هدف، نوین نگر
۶۷۰,۰۰۰,۳۶۳	۲۸,۷۱۶,۵۷۱,۱۲۳	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان- ضامن
۴۴۹,۵۵۱,۴۵۲	.	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه (متوالی سابق)
۴۲۰,۱۵۰,۷۸۷	.	حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران
۶۶۹,۹۹۹,۹۶۱	.	کارمزد مدیر ثبت- تامین سرمایه امید
۷,۹۳۸,۲۱۸,۱۲۸	.	کارمزد ضامن- تامین سرمایه امید
۲۱,۰۶۲,۵۵۶,۹۵۲	۱۰۸,۲۹۶,۹۹۲,۵۹۸	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۹,۶۴۸,۰۳۲	۳۹,۶۴۸,۰۳۲	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	۱,۰۱۱,۷۱۴,۳۲۷,۳۲۸	حساب پرداختنی بابت سود صندوق
۳۹,۶۴۸,۰۳۲	۱,۰۱۱,۷۴۳,۸۸۵,۳۶۰	جمع

۱۳-۱- سود دارندگان واحدهای صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۱ از طریق سیرده گذاری مرکزی به حسابشان واریز شده است.

۱۴- پیش دریافت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
.	۵,۲۱۴,۷۴۸,۹۵۷	صکوک اجاره کگل ۵۰۹ بدون ضامن
.	۱۳,۳۵۳,۴۷۶	صکوک مرابحه صابینا ۳۰۰۴۹ ماهه ۱۸٪
۷۶,۳۱۱,۴۷۵,۳۹۱	۶,۱۰۴,۹۱۷,۹۶۱	مرابحه جهان ستاره آریا ۲۴۰۰۷۱۰ ماهه ۱۸٪
۱,۶۵۰,۱۴۱,۳۸۷	۶۱	صکوک مرابحه بهمن ۳۰۰۵۲ ماهه ۱۸٪
۱,۰۳۰,۴۹۳,۴۴۵	۳,۸۷۳,۱۵۳,۴۳۷	صکوک مرابحه پترو ۳۰۰۶۰۵ ماهه ۲۳٪
۱۹۹,۵۱۰,۱۰۹,۳۷۴	۲۳,۶۷۵,۶۲۳,۱۱۱	صکوک مرابحه پلی استر ۰۷
.	۱۶۴,۱۶۰,۳۲۶,۰۷۸	صکوک اوراق مرابحه پردیس صنعت امید ۰۸۰۸۱۷
.	۱۲,۶۲۴,۰۷۶,۷۷۶	اوراق مرابحه کویر تایر ۰۵۱۱۰
.	۲۳,۶۵۴,۷۹۵,۰۱۲	پیش دریافت سود سپرده بانکی صادرات
۸۱,۰۱۳,۷۹۷,۷۹۹	.	مرابحه صالح چوب سپاهان ۰۷۱۱۱۴
.	.	مرابحه بازرگانی نیلیر ۰۸۱
۲۴۱,۹۱۰,۶۵۹,۰۳۲	.	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۹۹
۳۱۵,۸۶۳,۳۲۸,۷۶۱	.	صکوک مرابحه کگل ۷۱۱ ۳۰۰۷۱۱ ماهه ۲۳٪
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	صکوک اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸
۸۰۱,۳۸۹,۰۰۰,۵۰۸۹	۲۳۸,۳۲۱,۰۹۴,۸۳۹	

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۴۹,۹۴۲,۷۷۳	۳,۴۵۵,۳۶۷,۰۵۷	هزینه های ابوتمان نرم افزار
۱۰,۸۹۰,۷۴۳	۸,۱۷۸,۱۶۸,۵۰۱	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	عضویت در کانون ها
۱,۹۶۰,۸۳۳,۵۱۶	۱۲,۶۳۳,۴۳۵,۵۵۸	جمع

۱۶- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
مبلغ	مبلغ	
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
۱۳,۴۷۲,۶۵۲,۵۸۶,۵۳۶	۴۱,۵۷۲,۸۶۷,۱۱۶,۱۸۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۲۱,۸۱۱,۴۰۷	۱,۳۴۷,۸۴۵,۳۷۱	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳	۴۱,۵۷۴,۲۱۴,۹۶۱,۴۵۸	جمع

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
	ریال	ریال	
۱۷-۱	۱۵,۹۷۹,۱۶۷,۵۱۹	(۳,۹۷۳,۰۷۰,۸۸۴)	سود حاصل از فروش سهام
۱۷-۲	(۲۰۲,۱۶۴,۴۹۸,۷۶۸)	۱۲,۳۹۹,۶۸۰,۹۰۲	سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
جمع	(۱۸۶,۱۸۵,۳۳۱,۲۴۴)	۹,۴۲۶,۶۱۰,۰۱۸	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴							دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳						
نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت تبریز	۸۶۰,۰۰۰	۱۷,۲۶۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۳۹,۸۶۵,۷۷۳)	(۱۶,۳۹۷,۱۱۷)	(۸۶,۳۰۱,۰۰۰)	۲۰,۱۷,۶۳۶,۱۱۰	.	.	.	.	.	.	.
پویا	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۵۱,۳۹۱,۱۲۲)	(۳,۳۵۸,۲۳۸)	(۱۷,۶۷۵,۰۰۱)	۸۶۲,۵۷۵,۶۳۹	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰,۲۴۲,۵۶۲	۱۴,۰۹۱,۳۴۵,۹۹۵	(۱۳,۳۵۵,۸۹۳,۴۱۷)	(۱۳,۳۸۶,۶۰۹)	(۷۰,۴۵۶,۷۳۲)	۶۵۱,۶۰۹,۲۳۷	.	.	.	.	.	.	.
نورایستا پلاستیک	۵۶,۲۵۰	۱,۱۰۸,۱۲۵,۰۰۰	(۷۶۵,۰۳۷,۹۷۲)	(۱,۰۵۲,۷۱۵)	(۵,۵۴۰,۶۲۵)	۳۳۶,۴۹۳,۶۸۸	.	.	.	.	.	.	.
ح . س . توسعه گوه‌ران امید	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۱۸,۸۸۶,۴۰۰	(۲۰,۸۱۸,۸۸۶,۴۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
پرتو بار فراپر خلیج فارس	۸۷۸,۷۶۸	۱۸,۲۳۵,۳۰۵,۱۹۰	(۱۶,۴۵۳,۸۰۵,۷۹۳)	(۱۷,۳۲۳,۳۶۴)	(۹۱,۱۷۶,۵۲۸)	۱,۶۷۲,۹۹۹,۵۰۵	.	.	.	.	.	.	.
ح . توسعه معادن وفنزلات	۱۸,۴۷۰	۱۹,۵۴۱,۲۶۰	(۲۲,۳۰۷,۵۲۵)	.	.	(۳,۷۶۶,۲۶۵)	.	.	.	.	.	.	.
تامین سرمایه خلیج فارس	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰	(۸,۱۷۳,۴۷۶,۷۲۰)	.	.	۱,۹۹۲,۹۲۳,۲۸۰	.	.	.	.	.	.	.
ح . معدنی و صنعتی چادرملو	۲۶۸,۴۹۴	۲۹۹,۹۰۷,۷۹۸	(۴۴۶,۲۵۰,۸۸۲)	.	.	(۱۴۶,۳۴۳,۰۸۴)	.	.	.	.	.	.	.
نساجی بایگان	۴۵۰,۰۰۰	۷,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۱۶,۱۶۵,۷۰۵)	(۶,۶۸۶,۰۷۰)	(۳۵,۱۹۰,۰۰۰)	۷۷۹,۹۵۸,۲۲۵	.	.	.	.	.	.	.
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۹۳,۱۳۷,۷۶۴)	(۲,۵۹۳,۴۸۶)	(۱۳,۶۵۰,۰۰۰)	۱۲۰,۶۱۸,۷۵۰	.	.	.	.	.	.	.
دامداری تلیسه نمونه	۷۸۲,۷۵۱	۳,۱۶۷,۰۱۰,۵۴۶	(۲,۶۷۲,۵۸۲,۱۶۱)	(۳,۰۰۸,۶۵۷)	(۱۵,۸۳۵,۰۵۳)	۴۷۵,۵۸۴,۶۷۵	.	.	.	.	.	.	.
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۱۷,۶۶۴,۰۰۰	(۱۶,۴۰۰,۲۶۸)	(۱۶,۷۷۷)	(۸۸,۳۲۰)	۱,۱۵۸,۶۳۵	.	.	.	.	.	.	.
ح . سنگ آهن گهرزمین	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۸,۱۰۵,۴۵۷,۶۰۰	(۹۹۸,۱۰۵,۴۵۷,۶۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۲۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۸۱,۰۱۱,۲۰۹)	(۷,۹۲۸,۶۷۵)	(۴۱,۷۳۰,۰۰۰)	۵,۱۱۵,۳۳۰,۱۱۶	.	.	.	.	.	.	.
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۲۵۰,۰۰۰	۹,۴۱۵,۰۸۹,۸۵۰	(۶,۷۵۳,۲۲۲,۸۰۰)	(۸,۹۴۴,۲۵۰)	(۴۷,۰۷۵,۴۵۰)	۲,۶۰۵,۸۴۷,۳۵۰	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سپه	۱	۱	(۳,۹۱۹)	.	.	(۳,۹۱۸)	.	.	.	.	.	.	.
کویر تأیر	۱	۱	(۵,۱۴۹)	.	.	(۵,۱۴۸)	.	.	.	.	.	.	.
فراپورس ایران	۱	۱	(۳,۹۳۱)	.	.	(۳,۹۳۰)	.	.	.	.	.	.	.
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱	۱	(۴,۴۶۱)	.	.	(۴,۴۶۰)	.	.	.	.	.	.	.
معدنی و صنعتی چادرملو	۱	۱	(۲,۶۵۶)	.	.	(۲,۶۵۵)	.	.	.	.	.	.	.
سنگ آهن گهرزمین	۲	۲	(۱۳,۸۸۳)	.	.	(۱۳,۸۸۱)	.	.	.	.	.	.	.
فرآورده های دامی ولینی دالاهو	۷۶	۱,۶۰۱,۳۲۰	(۱,۱۴۷,۸۶۵)	(۱,۵۲۰)	(۸,۰۰۷)	۴۴۳,۹۲۸	.	.	.	.	.	.	.
نساجی هدیه البرز مشهد	۱۲۴	۳,۳۴۹,۲۴۰	(۲,۷۵۳,۴۷۴)	(۳,۱۷۹)	(۱۶,۷۴۶)	۵۷۵,۸۴۱	.	.	.	.	.	.	.
تولیدی و صنعتی گوهر فام	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
انتقال داده های آسیاتک	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع	۱,۱۱۴,۳۵۸,۸۸۴,۲۰۶	(۱,۰۹۷,۳۶۸,۸۲۸,۴۴۹)	(۸۰,۷۰۰,۶۵۷)	(۴۲۴,۷۴۳,۴۶۲)	۱۵,۹۷۹,۱۶۷,۵۱۹	(۲,۹۷۳,۰۷۰,۸۸۴)							

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۹۸,۰۰۶,۲۵۰)	(۹۰۶,۲۵۰)	۱,۰۸۷,۵۰۰	۰
مراجعه عام دولت ۷۳-ش.خ.۴۰۲	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۹,۹۱۶,۶۲۵)	۰	۴۰,۰۸۳,۳۷۵	۰
ص. مراجعه خودرو ۱۸-۳-۰۴	۳۵,۵۰۰	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۴۹۳,۵۶۵,۶۲۵)	۰	۶,۴۳۴,۳۷۵	۰
صکوک مراجعه سایپا ۱۸-۳۰۴۹	۶۳,۳۰۰	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۲۶۹,۹۸۶,۰۸۷)	۰	(۳,۹۶۹,۹۸۶,۰۸۷)	۰
صکوک مراجعه بهمن ۱۸-۳۰۵۲	۳۲,۵۴۵	۳۲,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۵۳۳,۲۰۲,۴۳۸)	(۵,۸۹۸,۷۸۰)	۵,۸۹۸,۷۸۲	۰
صکوک اجاره گگل ۵۰۹-بدون ضامن	۴۰۵,۴۲۹	۴۰۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۸,۰۱۴,۵۸۹,۶۴۰)	(۶۳,۴۸۴,۰۰۵)	(۲,۶۴۹,۰۷۳,۶۴۵)	۰
صکوک مراجعه بترو ۱۸-۳۰۵۳	۱۰۴,۵۸۴	۱۰۴,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۵۴۸,۵۸۸,۳۰۰)	(۱۶,۴۵۵,۸۵۰)	۱۸,۹۵۵,۸۵۰	۱۲۳,۷۸۰,۳۶۹
صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن	۱۹,۰۳۷	۱۹,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۸۳,۱۰۶,۱۳۴)	(۳,۴۵۰,۴۵۵)	۸۵۰,۴۴۳,۴۱۱	۰
مراجعه صالح چوب سیاهان ۷۱۱۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۷۹۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸۱,۴۵۰,۰۰۰	۰
مراجعه کیمیا پی استرقم ۷۱۱۰۸	۵,۰۰۰	۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۸,۲۳۲,۸۱۳)	(۸۶۰,۹۳۷)	(۲۴۹,۰۹۳,۷۵۰)	۰
صکوک مراجعه گگل ۷۱۱-۳-۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۳,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۵۳,۶۹۱,۵۳۲,۵۴۹)	(۱۴۷,۰۷۲,۷۰۱)	(۴۷,۶۰۵,۲۵۰)	۰
صکوک اجاره آیدان ۱۸-۳۰۵۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۷,۹۰۰,۳۷۵,۲۹۰	(۴,۲۳۷,۸۶۰,۳۷۳,۵۷۰)	(۴۰,۰۰۱,۷۲۰)	۰	۰
مراجعه بازرگانی نینیر ۸۰۳۱۸	۳,۰۱۰,۰۰۰	۲,۳۳۸,۷۶۵,۳۵۰,۰۰۰	(۲,۳۳۶,۵۷۲,۳۶۴,۳۶۲)	(۶۹۳,۲۷۷,۱۰۱)	۱,۴۹۹,۷۰۸,۵۳۷	۰
مراجعه عام دولت ۲۲۴-ش.خ.۵۳۱	۳,۴۵۲,۰۰۰	۲,۸۰۰,۶۰۷,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۸۰۰,۵۲۷,۵۲۴,۱۲۵)	(۸۰,۰۷۵,۸۷۵)	۰	۰
مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش.خ.۵۲۱	۱,۱۹۰,۰۰۰	۹۹۴,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۹,۵۴۴,۶۳۲,۸۵۰)	(۷۶,۸۵۱,۶۸۷)	(۱۰۵,۴۳۵,۴۸۴,۵۳۷)	۰
مراجعه عام دولت ۲۳۱-ش.خ.۸۲۵	۲,۱۰۶,۸۱۶	۱,۷۸۴,۴۳۱,۰۱۵,۶۸۰	(۱,۷۸۴,۳۷۵,۴۵۷,۷۴۷)	(۵۵,۵۵۷,۹۳۳)	۰	۰
مراجعه عام دولت ۲۳۴-ش.خ.۷۰۸	۸۸۰,۰۰۰	۷۰۸,۲۵۰,۴۰۰,۰۰۰	(۸۰۰,۴۰۹,۰۳۶,۴۹۵)	(۲۷,۲۹۳,۷۷۰)	(۹۲,۱۸۵,۹۳۰,۲۶۵)	۰
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۳۰۳	۰	۰	۰	۰	۵۶,۶۹۲,۹۳۰	۰
صکوک مراجعه سایپا ۱۸-۳۰۸	۰	۰	۰	۰	۴۰,۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
اسنادخرانه-م-۴بودجه-۰۰۰۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۶۸۴۸,۹۲۴,۳۵۹	۰
مشارکت ش کرمانشاه ۱۸-۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۷۴۳,۸۸۱,۱۸۷	۰
مشارکت ش تبریز ۱۸-۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۵۰۷,۵۰۰	۰
مشارکت ش تبریز ۱۸-۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۶۱۵,۷۴۴,۵۵۷	۰
		۱۶,۸۸۹,۵۷۶,۷۴۰,۹۷۰	(۱۷,۰۸۹,۲۷۸,۸۶۵,۶۱۰)	(۱,۲۳۱,۱۸۷,۰۶۴)	(۲۰۲,۱۶۴,۴۹۸,۷۶۸)	۱۲,۳۹۹,۶۸۰,۹۰۲

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱-۱۸	۴۵۴,۲۸۱,۵۷۴,۶۲۴	۴۳,۵۴۷,۱۸۳,۸۳۳
۲-۱۸	(۱,۴۰۲,۹۲۲,۱۴۹,۴۳۲)	(۴,۴۰۷,۷۵۷,۵۴۳)
	(۹۴۸,۶۴۰,۵۷۴,۸۰۸)	۴۷,۹۵۴,۹۴۱,۳۷۶

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. گروه مدیریت سرمایه گذار امید	۶۱,۴۱۷,۹۲۵	۳۰۸,۳۱۷,۹۸۳,۵۰۰	(۸۴۱,۷۰۸,۰۹۵)	(۱,۵۴۱,۵۸۹,۹۱۸)	۸۸,۵۷۶,۶۴۸,۹۱۲	.
سرمایه گذاری سپه	۴,۱۵۸,۷۱۸	۲۳,۲۸۸,۸۲۰,۸۰۰	(۶۳,۵۷۸,۴۸۱)	(۱۱۶,۴۴۴,۱۰۴)	۶,۸۰۸,۸۰۶,۷۸۱	۶,۷۱۶,۳۴۶,۶۲۴
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵۲,۵۴۱,۲۲۷	۳۱۶,۲۹۸,۱۸۶,۵۴۰	(۲۳۴,۴۰۶,۹۴۲,۸۲۴)	(۱,۵۸۱,۴۹۰,۹۳۳)	۷۹,۴۴۶,۲۵۸,۷۳۴	(۷,۷۸۹,۰۹۰,۱۷۹)
توسعه معادن و فنزات	۱۰۹,۵۹۱	۲۸۹,۵۳۹,۴۳۲	(۷۹۰,۴۴۳)	(۱,۴۴۷,۶۹۷)	۳۵,۰۷۱,۰۸۹	۳۷,۶۰۲,۵۱۰
سیمان هرمزگان	۶۵۰,۹۱۷	۱۲,۹۱۴,۱۹۳,۲۸۰	(۳۳,۸۷۸,۵۶۵,۱۲۹)	(۶۴,۵۷۰,۹۶۶)	(۳۱,۰۶۴,۱۹۸,۵۶۳)	۱۶,۲۲۷,۸۶۴,۶۲۰
سیمان خاش	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۹۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۱۱۰,۱۶۰,۶۰۰)	(۴۹۸,۲۰۰,۰۰۰)	۴۱,۷۵۹,۶۲۲,۲۰۰	۱۳,۸۵۶,۰۶۲,۹۶۵
معدنی و صنعتی چادرمنو	۲,۱۰۹,۹۲۱	۶,۵۰۲,۷۷۶,۵۲۲	(۵,۴۵۹,۴۱۸,۹۹۹)	(۳۲,۵۱۳,۸۸۳)	۹۹۳,۰۹۱,۰۶۰	(۵۷,۳۷۹,۰۴۵)
ح. سیمان هرمزگان	۱,۹۵۲,۷۵۱	۳۶,۷۸۹,۸۲۸,۸۴۰	(۱۱,۹۶۴,۵۰۵,۳۷۷)	(۱۸۳,۹۴۹,۱۴۴)	۲۴,۵۴۰,۹۳۸,۰۸۶	.
کالسیمین	۵۵۲,۶۷۲	۲,۰۱۷,۲۵۲,۸۰۰	(۱,۹۶۶,۷۹۳,۲۹۳)	(۱۰۰,۸۶۲,۲۳۲)	۳۴,۸۶۶,۱۴۳	(۹۹,۴۳۸,۴۳۲)
ح. سرمایه گذاری سپه	۲,۲۷۸,۵۷۹	۶,۷۲۶,۳۶۵,۲۰۸	(۳,۹۰۵,۴۸۴,۴۰۶)	(۳۳,۶۳۱,۸۲۶)	۲,۷۶۸,۸۸۵,۹۹۹	.
بازرگانی و تولیدی مرجان کار	۶۳,۳۰۱	۳۴۲,۴۵۸,۴۱۰	(۳۵۲,۳۲۶,۶۷۹)	(۱,۷۱۲,۲۹۲)	۸۷,۴۸۴,۵۲۸	(۴۳,۴۱۷,۸۰۷)
نفت سپاهان	۲,۹۸۰,۰۰۰	۲۶,۷۶۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۵۸,۸۹۶,۳۴۰)	(۱۳۳,۸۰۲,۰۰۰)	۹,۱۹۴,۶۴۵,۷۶۸	۵,۷۲۹,۰۲۸,۲۴۶
فولاد کاوه جنوب کیش	۴,۶۰۲,۹۵۷	۲۲,۲۲۷,۶۷۹,۳۵۳	(۱۷,۲۰۸,۷۱۶,۵۳۵)	(۱۱۱,۱۳۸,۳۹۷)	۴,۸۴۷,۱۴۲,۸۵۷	(۳,۶۷۲,۴۵۷,۰۹۳)
کویر تایر	۱۰,۲۱۶,۷۶۹	۷۱,۱۰۸,۷۱۲,۲۴۰	(۵۲,۶۰۷,۹۷۲,۳۸۲)	(۳۵۵,۵۴۳,۵۶۱)	۱۷,۹۵۱,۰۶۹,۵۱۳	۹,۵۷۶,۹۴۶,۳۶۳
مدیریت انرژی امید تابان هور	۷۵,۸۴۸,۰۰۷	۱۴۰,۳۹۴,۶۶۰,۹۵۷	(۳۸۳,۳۷۷,۴۲۴)	(۷۰۱,۹۷۳,۳۰۵)	۲۱,۹۹۲,۱۲۷,۳۵۵	(۷,۶۷۶,۰۱۸,۲۸۲)
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۸۱۸,۸۸۶,۴۰۰)	(۱۹۶,۵۵۰,۰۰۰)	۸,۱۸۷,۲۴۷,۳۰۰	.
پالایش نفت تهران	۳,۹۲۳,۶۳۵	۱۴,۳۲۱,۲۶۷,۷۵۰	(۹,۳۴۱,۱۹۳,۰۴۵)	(۷۱,۶۰۶,۳۳۹)	۴,۸۶۹,۳۷۱,۳۰۵	(۹۰۲,۲۳۵,۷۲۴)
سنگ آهن گهر زمین	۱۴۷,۲۶۶,۵۶۷	۱,۱۵۳,۰۹۷,۲۱۹,۶۱۰	(۱,۰۲۲,۲۸۵,۰۱۴,۱۳۲)	(۵,۷۶۵,۴۸۶,۰۹۸)	۱۲۱,۸۹۸,۷۶۳,۹۷۰	۴,۱۱۷,۱۵۶,۳۹۱
پتروشیمی خراسان	۹,۳۵۰	۱,۶۰۷,۳۵۸,۵۰۰	(۱,۵۸۰,۰۴۲,۴۷۵)	(۸۰,۳۶۷,۹۲۲)	۱۴,۸۹۱,۱۴۴	۲۵۶,۵۲۴,۵۴۴
پتروشیمی جم پیلن	۷۹,۱۶۳	۱۸,۵۹۳,۰۱۳,۸۱۰	(۱۲,۹۱۴,۹۲۷,۷۸۲)	(۹۲,۹۶۵,۰۶۹)	۵,۵۳۴,۳۶۲,۰۳۱	(۴۸۶,۳۱۶,۴۳۷)
فراپورس ایران	۱,۹۵۶,۱۸۹	۹,۴۱۱,۲۲۵,۲۷۹	(۷,۶۸۹,۰۴۳,۳۰۲)	(۴۷,۰۵۶,۱۲۶)	۱,۶۴۹,۴۳۲,۲۰۶	۳,۱۱۴,۴۹۳,۴۳۵
ریل پرداز نو آفرین	۱,۱۴۱,۱۳۱	۲,۰۰۹,۵۳۱,۶۹۱	(۱,۴۳۳,۸۰۷,۳۶۵)	(۱۰,۰۴۷,۶۵۸)	۵۶۰,۱۹۰,۶۴۶	(۶۵۷,۹۱۷,۹۳۶)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۴,۵۵۳,۴۱۵	۲۳,۱۷۶,۸۸۲,۳۵۰	(۲۴,۰۳۴,۷۷۰,۷۷۹)	(۱۱۵,۸۸۴,۴۱۲)	(۱,۰۳۷,۰۴۵,۷۳۰)	(۴,۰۰۶,۳۲۱,۶۵۸)
نقل به صفحه بعد	-	۲,۳۳۵,۱۴۵,۳۵۶,۸۶۲	(۱,۸۹۷,۴۴۵,۰۰۸,۹۱۹)	(۱۱,۶۷۵,۷۲۶,۷۸۴)	۴۱۹,۶۴۹,۶۷۴,۳۳۴	۳۴,۲۴۱,۴۳۳,۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱-۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۳۳۵,۱۴۵,۳۵۶,۸۶۲	(۱,۸۹۷,۴۴۵,۰۰۸,۹۱۹)	(۶,۳۷۴,۹۴۶,۸۲۶)	(۱۱,۶۷۵,۷۲۶,۷۸۴)	۴۱۹,۶۴۹,۶۷۴,۳۳۴	۳۴,۲۴۱,۴۳۳,۰۰۵
۲۵,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۰,۰۳۵,۱۱۲)	(۹۰۰,۹۰۰)	(۱,۶۵۰,۰۰۰)	(۴۲,۵۸۶,۰۱۲)	۷۴۵,۵۳۸
۵,۴۰۰,۰۰۰	۵,۶۹۱,۶۰۰,۰۰۰	(۶,۳۵۳,۵۶۸,۵۵۰)	(۱۵,۵۳۸,۰۶۸)	(۲۸,۴۵۸,۰۰۰)	(۶۰۵,۹۶۴,۶۱۸)	(۴,۱۳۸,۶۲۷,۷۷۰)
۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۷۹,۵۰۰,۰۰۰	(۳۹,۷۵۶,۵۳۲,۷۲۵)	(۸۵,۳۹۳,۰۳۵)	(۱۵۶,۳۹۷,۵۰۰)	(۸,۷۱۸,۸۳۳,۲۶۰)	۱,۶۴۹,۱۲۸,۹۵۰
۱۲۱,۲۳۲	۱,۹۳۹,۷۱۲,۰۰۰	(۲,۲۸۴,۸۸۲,۳۱۵)	(۵,۳۹۵,۴۱۴)	(۹,۶۹۸,۵۶۰)	(۳۶۰,۱۶۴,۲۸۹)	۶,۲۴۳,۶۲۸,۰۵۰
۴۲,۹۳۳,۳۳۳	۲۴۵,۱۴۹,۳۳۱,۴۳۰	(۲۰۴,۵۷۹,۳۵۰,۹۶۰)	(۶۶۹,۳۵۷,۶۷۵)	(۱,۲۲۵,۷۴۶,۶۵۷)	۳۸,۶۷۴,۹۷۶,۱۳۸	.
۲,۳۷۷,۴۵۷	۵,۳۹۶,۸۲۷,۳۹۰	(۵,۱۶۹,۷۹۶,۷۶۵)	(۱۴,۷۳۳,۳۳۹)	(۲۶,۹۸۴,۱۳۷)	۱۸۵,۳۱۳,۱۴۹	۷۱۴,۶۰۲,۰۸۱
۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۴۴,۳۰۸,۸۵۰)	(۳۸,۴۸۷,۵۴۰)	(۷۰,۴۹۰,۰۰۰)	۱,۸۴۴,۷۱۳,۶۱۰	۲,۰۴۳,۱۹۳,۶۰۰
۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۷۲,۴۲۴,۳۵۹)	(۱۱,۴۳۸,۷۰۰)	(۲۰,۹۵۰,۰۰۰)	۱,۴۸۵,۱۸۶,۹۴۱	.
۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۵۴,۲۲۲,۲۰۰)	(۱۸,۱۴۰,۸۵۰)	(۳۳,۲۲۵,۰۰۰)	۱,۹۳۹,۴۱۱,۹۵۰	.
۴,۳۷۶	۱۱,۵۵۳,۷۵۲	(۱۰,۰۰۲,۴۷۹)	(۳۱,۵۴۲)	(۵۷,۷۶۹)	۱,۴۶۱,۹۶۲	.
۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۵,۳۳۱,۶۷۰,۰۰۰	(۲۱,۵۵۵,۵۹۲,۶۸۸)	(۶۹,۱۵۵,۴۵۹)	(۱۲۶,۶۵۸,۳۵۰)	۳,۵۸۰,۲۶۳,۵۰۳	.
۱,۳۱۰,۵۶۸	۹۶۳,۶۱۲,۱۲۸	(۱۰۰۵,۹۸۲,۰۰۸)	(۲,۶۳۰,۶۶۱)	(۴,۸۱۸,۰۶۱)	(۴۹,۸۱۸,۶۰۲)	.
۴,۸۰۰,۰۰۰	۶,۵۴۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۸۶۰,۷۵۲)	(۳۲,۷۱۲,۰۰۰)	(۳,۶۷۴,۵۷۲,۷۵۳)	(۸۸۹,۴۱۲,۵۲۸)
۷,۵۲۳,۸۰۹	۱۷,۹۹۶,۹۵۱,۱۲۸	(۱۷,۴۸۵,۳۳۲,۱۱۶)	(۴۹,۱۳۱,۶۷۱)	(۸۹,۹۸۴,۷۵۶)	۳۷۲,۵۰۲,۵۷۱	.
.	.	.	.	.	.	۳,۱۸۰,۱۶۴,۷۶۰
.	.	.	.	.	.	(۵۶۰,۲۲۷,۴۱۵)
.	.	.	.	.	.	۲,۱۶۸,۶۸۴,۷۹۶
.	.	.	.	.	.	۲۹۸,۲۱۵,۰۰۰
.	.	.	.	.	.	(۲۶,۲۴۷,۹۰۶)
.	.	.	.	.	.	۸۹۸,۴۱۳,۳۰۲
.	.	.	.	.	.	(۱,۷۹۷,۲۴۲,۴۰۰)
.	.	.	.	.	.	۳۰,۷۷۸,۹۷۱
.	.	.	.	.	.	۳۶۲,۶۲۸,۷۹۹
.	.	.	.	.	.	(۸۷۲,۶۷۴,۰۰۰)
جمع	۲,۶۷۹,۸۳۵,۰۱۴,۶۸۴	(۲,۲۲۵,۵۵۳,۴۴۰,۰۴۶)	(۷,۳۷۲,۹۴۲,۴۲۲)	(۱۳,۵۰۳,۵۵۷,۵۷۴)	۴۵۴,۲۸۱,۵۷۴,۶۲۴	۴۳,۵۴۷,۱۸۳,۸۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مریجه بهمن ۳-۵۲ ماهه ۱۸٪	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۹۹۶,۷۳۷,۵۰۰)	(۹,۷۸۷,۵۰۰)	.	(۶,۵۲۵,۰۰۰)	(۱۸,۳۲۲,۵۶۲)
صکوک اجاره گگل ۵۰۹ بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	.	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۳۶۹,۰۴۹,۹۲۷
مریجه جهن ستاره آریا ۰۷۱۰۲۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	.	(۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	.
مریجه کیمیا پی استرقم ۰۷۱۱۰۸	۲,۴۹۵,۰۰۰	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۹۴,۵۴۷,۷۸۱,۲۵۰)	(۱,۳۵۶,۶۵۶,۲۵۰)	.	(۹۰۴,۴۳۷,۵۰۰)	.
مریجه عام دولت ۱۹۹-ش.خ. ۰۵۱۰۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۶,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۵۷,۶۲۸,۶۷۸,۰۵۰)	(۲,۱۲۹,۶۵۳,۴۲۵)	.	۵۶,۸۴۵,۶۶۸,۵۲۵	.
مریجه عام دولت ۲۰۷-ش.خ. ۰۶۰۶۱۴	۵۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۳,۸۱۲,۵۰۰)	.	(۳,۵۰۳,۸۱۲,۵۰۰)	.
مریجه کویر تایر ۰۵۱۱۰۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	.	(۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	.
مریجه عام دولت ۲۲۸-ش.خ. ۰۷۰۵۲۱	۱۵,۳۱۲,۷۷۷	۱۳,۲۹۷,۸۹۱,۱۷۶,۷۸۶	(۱۴,۱۴۹,۷۹۷,۱۲۳,۶۳۳)	(۷,۲۳۰,۷۲۸,۳۲۷)	.	(۸۵۹,۱۳۶,۶۷۵,۱۷۵)	.
مریجه عام دولت ۲۳۴-ش.خ. ۰۷۰۸۰۸	۱,۸۲۳,۸۰۰	۱,۴۷۹,۱۴۰,۳۲۴,۸۰۰	(۱,۶۸۱,۳۲۶,۲۹۳,۷۳۵)	(۸۰۴,۲۸۲,۴۹۷)	.	(۲۰۲,۸۹۰,۳۵۱,۴۳۳)	.
مریجه پردیس صنعت مید ۰۸۰۸۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	.	(۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	.
مریجه عام دولت ۲۵۴-ش.خ. ۰۷۰۹۱۱	۳,۴۴۴,۸۱۳	۲,۶۰۷,۲۰۷,۲۴۵,۵۰۰	(۲,۹۹۵,۸۷۱,۲۱۷,۹۰۹)	(۱,۴۱۷,۶۶۸,۹۴۰)	.	(۳۹۰,۰۸۱,۴۴۱,۳۴۹)	.
مریجه فرش مشهد ۱۴۰۸۰۹۲۹	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	.
مریجه عام دولت ۷۳-ش.خ. ۰۴۰۲	.	.	.	.	.	.	(۲,۴۹۹,۵۴۶)
ص مریجه خودرو ۰۰۴۱-۳ ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	.	(۳۵۱,۳۸۶,۳۰۰)
صکوک مریجه صایپا ۰۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	.	۱,۵۶۴,۸۷۲,۱۱۶
صکوک اجاره فولاد ۰۰۵۵-۶۰ بدون ضامن	.	.	.	.	.	.	(۱۱۲,۱۴۵,۶۷۴)
صکوک مریجه پترو ۰۰۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪	.	.	.	.	.	.	۱,۹۵۸,۱۸۹,۵۸۲
جمع		۳۰,۵۲۷,۲۳۶,۴۳۲,۶۴۷	(۳۱,۹۳۰,۱۵۶,۵۸۲,۰۷۷)	(۱۶,۶۰۸,۲۱۴,۴۳۹)	.	(۱,۴۰۲,۹۳۲,۱۴۹,۴۳۲)	۴,۴۰۷,۷۵۷,۵۴۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴			
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳,۹۸۶,۰۰۰,۲۹۰	۴۴,۲۲۱,۵۹۶,۵۶۰	.	۴۴,۲۲۱,۵۹۶,۵۶۰	۲,۳۲۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۲۶,۵۹۷,۵۲۰	۱۸,۶۳۴,۸۵۶	.	۱۸,۶۳۴,۸۵۶	۱۷۰	توسعه معادن و فلزات
۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	سیمان خاش
۱,۴۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۷,۴۲۰,۰۰۰	.	۱,۷۱۷,۴۲۰,۰۰۰	۱,۹۹۷	پالایش نفت تبریز
۲,۸۰۱,۴۵۹,۴۶۰	۶۳۱,۷۲۳,۷۸۰	.	۶۳۱,۷۲۳,۷۸۰	۳۸۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۲۱۰,۰۱۵,۳۶۰	۱۴۶,۸۸۷,۳۴۰	(۱۸,۹۱۴,۲۶۰)	۱۶۵,۸۰۱,۶۰۰	۳۰۰	کالسیسین
۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	نفت سپاهان
۳,۹۳۵,۹۰۵,۵۸۰	۱,۹۳۳,۲۴۱,۹۴۰	.	۱,۹۳۳,۲۴۱,۹۴۰	۴۲۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۳۷۵,۷۲۰,۴۸۰	۳۹۹,۲۰۳,۰۱۰	.	۳۹۹,۲۰۳,۰۱۰	۵۱۰	دامداری تلبسه نمونه
۷۳۷,۴۵۴,۳۸۰	۷۴۵,۴۹۰,۶۵۰	.	۷۴۵,۴۹۰,۶۵۰	۱۹۰	پالایش نفت تهران
.	۲,۵۷۹,۸۵۰,۰۰۰	.	۲,۵۷۹,۸۵۰,۰۰۰	۱,۴۷۰	سنگ آهن گهرزمین
۱۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۷۸,۵۴۰,۰۰۰	.	۷۸,۵۴۰,۰۰۰	۸,۴۰۰	پتروشیمی خراسان
۱,۹۲۳,۶۶۰,۹۰۰	۱,۶۱۴,۹۲۵,۲۰۰	.	۱,۶۱۴,۹۲۵,۲۰۰	۲۰,۴۰۰	پتروشیمی جم بیلن
.	۴۰,۸۵۷,۱۲۵	.	۴۰,۸۵۷,۱۲۵	۲۵	فراپورس ایران
۱۰,۲۷۰,۱۷۹	۷۷,۴۴۴,۹۱۴	(۷,۰۹۸,۷۸۰)	۸۴,۴۴۳,۶۹۴	۷۴	ریل پرداز نو آفرین
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۵۰,۰۰۰	.	۴۳,۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۳۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
۴۱,۶۶۰,۷۸۴,۱۴۹	۶۴,۵۸۲,۹۶۵,۳۷۵	(۲۶,۰۱۳,۰۴۰)	۶۴,۶۰۸,۹۷۸,۴۱۵		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۹- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴					دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳				
شرکت	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سود	سود	سود	سود
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۶۴,۶۰۸,۹۷۸,۴۱۵	(۲۶,۰۱۳,۰۴۰)	۶۴,۵۸۲,۹۶۵,۳۷۵	۴۱,۶۶۰,۷۸۴,۱۴۹				
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۸۰	۱,۷۳۰,۲۹۷,۷۰۰	.	۱,۷۳۰,۲۹۷,۷۰۰	۴,۰۲۲,۱۸۳,۷۸۰				
آنتی بیوتیک سازی ایران	۳,۹۸۰	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰				
صنایع فروآباز ایران	۱	۵,۴۰۰,۰۰۰	.	۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۰۰,۰۰۰				
صبا فولاد خلیج فارس	۵۶۰	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰				
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۸۰۰	۲۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.				
پرتو بار فراپر خلیج فارس	۴۵	۵,۴۵۵,۴۴۰	.	۵,۴۵۵,۴۴۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰				
پیمه اتکایی ایران معین	۴۴۰	۱,۰۴۶,۰۸۱,۰۸۰	.	۱,۰۴۶,۰۸۱,۰۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
نورا ایستا پلاستیک	۳۰۰	۱۶,۸۷۵,۰۰۰	.	۱۶,۸۷۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰				
تولیدی برنا باطری	۶۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.				
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۲,۴۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.				
پویا	۲,۳۵۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.				
فراآورده های دامی ولینی دالاهو	۱,۰۰۰	۷۶,۰۰۰	.	۷۶,۰۰۰	.				
بانک پاسارگاد	.	.	.	.	۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰				
انتقال داده های آسیاتک	.	.	.	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	۱,۵۳۶,۳۸۴,۳۰۰				
تامین سرمایه خلیج فارس	.	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰				
تولیدی و صنعتی گوهرقام	.	.	.	.	۱,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰				
جمع		۱۰۲,۱۸۹,۱۶۳,۶۳۵	(۲۶,۰۱۳,۰۴۰)	۱۰۲,۱۶۳,۱۵۰,۵۹۵	۶۰,۶۱۱,۶۵۲,۲۲۹				

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۲۰-۱	۹۱۷,۶۸۲,۰۸۱,۴۹۳	۵,۷۹۰,۴۵۰,۶۰۸
۲۰-۲	۶,۱۵۱,۷۹۰,۷۵۹,۴۰۴	۶۷,۰۹۶,۱۵۳,۵۳۸
	<u>۷,۰۶۹,۴۷۲,۸۴۰,۸۹۷</u>	<u>۷۲,۸۸۶,۶۰۴,۱۴۶</u>

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

۲۰-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱,۶۱۶,۷۲۰,۶۳۱	(۱۷۷,۷۸۳,۱۴۸)	۹۱,۴۳۸,۹۳۷,۴۸۳	۵,۷۸۷,۴۳۲,۲۵۲
۵۳۴,۴۲۰,۸۴۶,۷۵۱	(۴۴۴,۹۲۳,۰۶۷)	۵۳۳,۹۷۵,۹۲۳,۶۸۴	.
۱۱۵,۱۶۷,۱۸۱,۶۳۶	.	۱۱۵,۱۶۷,۱۸۱,۶۳۶	.
۵۰,۱۳۷,۱۷۹,۸۷۸	.	۵۰,۱۳۷,۱۷۹,۸۷۸	۸۵,۹۴۶
۲۷,۱۸۱,۷۳۷,۱۳۰	.	۲۷,۱۸۱,۷۳۷,۱۳۰	۸۲,۹۳۰
۱,۹۹۹,۹۸۷	.	۱,۹۹۹,۹۸۷	۶۷۳,۱۸۸
۴۶,۴۹۳,۳۸۹,۲۶۷	(۳۰۳,۶۳۶,۱۲۶)	۴۶,۱۸۹,۷۵۳,۱۴۱	۳۰۴,۹۸۷
۹۷,۵۵۳,۵۵۰	.	۹۷,۵۵۳,۵۵۰	۱,۸۷۱,۳۰۵
۵۳,۴۹۱,۸۱۵,۰۰۴		۵۳,۴۹۱,۸۱۵,۰۰۴	
<u>۹۱۸,۶۰۸,۴۲۳,۸۳۴</u>	<u>(۹۲۶,۳۴۲,۳۴۱)</u>	<u>۹۱۷,۶۸۲,۰۸۱,۴۹۳</u>	<u>۵,۷۹۰,۴۵۰,۶۰۸</u>

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲- سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه‌گذاری
سود خالص	سود خالص			
ریال	ریال			
.	۹۱۱,۲۸۸,۴۰۲,۰۹۰	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	۳,۹۱۶,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
.	۲,۶۱۸,۸۳۸,۹۴۵,۴۵۸	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۱۳,۳۹۷,۸۹۱,۱۷۶,۷۸۶	۱۴۰۴/۰۵/۲۱
.	۳۵,۶۰۱,۱۰۰,۷۰۹	۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۲,۶۰۷,۲۰۷,۲۴۵,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۱
.	۷۴,۳۶۵,۹۱۲,۱۲۲	۱۴۰۸/۰۸/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۷
.	۳۶۶,۵۰۴,۷۵۹,۷۵۰	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۱,۴۷۹,۱۴۰,۳۲۴,۸۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۸
.	۱۹۰,۲۹۰,۵۹۵,۶۷۴	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵
.	۵۰,۰۵۸,۳۱۵,۰۵۲	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۴
.	۶۰۹,۰۶۴,۳۲۵,۷۱۱	۱۴۰۷/۱۱/۰۸	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱
.	۲۴۳,۶۴۹,۱۸۰,۴۸۱	۱۴۰۷/۱۰/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴
۴,۳۱۱,۷۵۶,۱۶۷	۵,۴۶۹,۱۷۴,۸۰۸	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۵
.	.	.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۹
.	۱۴,۹۴۷,۶۸۰,۰۱۹	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	.	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
.	۱۰۲,۰۸۹,۸۴۴,۲۸۹	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	.	۱۴۰۳/۱۱/۰۱
.	۱۹۳,۰۶۲,۴۲۰,۴۳۶	۱۴۰۸/۰۳/۱۸	.	۱۴۰۴/۰۲/۱۸
.	۱۴۹,۶۱۸,۲۲۱,۶۵۹	۱۴۰۷/۱۱/۲۰	.	۱۴۰۳/۱۱/۲۱
.	۱۲۰,۱۷۰,۸۴۰,۱۵۹	۱۴۰۷/۱۱/۱۴	.	۱۴۰۳/۱۱/۱۴
۱۹,۳۵۳,۲۵۹,۱۷۷	۱۴,۱۸۵,۸۴۰,۰۶۷	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	.	۱۴۰۲/۱۰/۰۵
۸,۶۱۴,۰۰۳,۵۵۳	۱۳,۲۲۲,۲۲۰,۳۷۷	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	.	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
۴,۸۱۹,۳۶۵,۶۰۹	۲۳۵,۵۷۴,۰۵۷	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	.	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
۶۷,۹۵۳,۲۲۹	۱۲,۵۴۷,۱۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	.	۱۴۰۰/۰۶/۰۶
۸,۶۳۴,۰۳۳,۶۲۷	.	-	-	-
۹۴,۹۴۳,۴۹۳	.	-	-	-
۴۵,۸۹۵,۳۱۴,۸۵۵	۵,۷۱۲,۵۷۵,۹۰۰,۰۵۰			
.	۳۶۶,۵۵۰,۶۷۶,۳۵۹	۱۴۰۸/۰۳/۱۱	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۱
۳,۳۰۶,۵۳۸,۰۴۱	۷۵۳,۳۹۳,۴۷۱	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۶۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۸
۹,۱۴۹,۹۶۵,۷۵۸	۷۱,۸۹۰,۵۲۷,۴۸۹	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
۸۱۶,۷۸۰,۹۵۹	۲۰,۲۶۲,۰۳۵	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۱
۱,۱۴۶,۵۴۰,۲۴۶	.	.	.	۱۴۰۲/۰۹/۱۱
۲,۸۰۷,۳۷۸,۸۰۴	.	.	.	۱۴۰۲/۰۵/۲۴
۳,۹۷۳,۶۳۴,۸۷۵	.	.	.	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
۲۱,۲۰۰,۸۳۸,۶۸۳	۴۳۹,۲۱۴,۸۵۹,۳۵۴			
۶۷,۰۹۶,۱۵۳,۵۳۸	۶,۱۵۱,۷۹۰,۷۵۹,۴۰۴			

سود اوراق مشارکت مرابحه:

مرابحه عام دولت ۱۹۹-ش.خ ۵۱۰۳۰
 مرابحه عام دولت ۲۲۸-ش.خ ۷۰۵۲۱
 مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۷۰۹۱۱
 مرابحه پردیس صنعت امید ۸۰۸۱۷
 مرابحه عام دولت ۲۳۴-ش.خ ۷۰۸۰۸
 مرابحه کویر تایر ۵۱۱۰۵
 مرابحه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۶۰۶۱۴
 مرابحه کیمیا پلی استرکم ۷۱۱۰۸
 مرابحه جهان ستاره آریا ۷۱۰۲۴
 صکوک مرابحه بهمن ۳۰۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
 مرابحه فرش مشهد ۱۴۰۸۰۹۲۹
 مرابحه عام دولت ۲۳۱-ش.خ ۶۰۸۲۵
 مرابحه عام دولت ۲۲۴-ش.خ ۷۰۵۳۱
 مرابحه بازرگانی نیلیر ۸۰۳۱۸
 صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪
 مرابحه صالح چوب سپاهان ۷۱۱۱۴
 صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
 صکوک مرابحه صابیا ۳۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
 ص مرابحه خودرو ۳۰۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
 مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۲
 صکوک مرابحه سایپا ۳۰۳۸-۳ ماهه ۱۸٪
 مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۳۰۳

سود اوراق مشارکت اجاره:

صکوک اجاره آپادانا ۸۳-۳ ماهه ۲۳٪
 صکوک اجاره فولاد ۶۰۵۵-بدون ضامن
 صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
 اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸
 مشارکت ش تبریز ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
 مشارکت ش تبریز ۳۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪
 مشارکت ش کرمانشاه ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	ارزش اسمی اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قرارداد های منعقد
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪	۱۳۸,۱۰۰	۱۳۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۹۱,۱۹۹,۴۲۹	۱۸.۵٪	۳۰.۰٪
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک اوراق مرابحه پردیس صنعت امید ۸۰۸۱۷-۰۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۵,۱۳۱,۶۸۰	۲۳.۰٪	۳۹.۰٪
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	مرابحه جهان ستاره آریا ۷۱۰۲۴-۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۳۱۱,۴۷۵,۳۹۱	۲۳.۰٪	۳۹.۰٪
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک مرابحه صابیا ۴۹-۳ ماهه ۱۸٪	۶۳,۳۰۰	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۱,۳۵۴,۶۰۴	۱۸.۰٪	۲۴.۱٪
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن	۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۹۴,۵۴۸,۴۱۸	۱۸.۵٪	۲۶.۵٪
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	مرابحه کیمیا پلی استرکم ۷۱۱۰۸-۰۷	۲,۴۹۵,۰۰۰	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۴۱۶,۲۵۶,۸۱۶	۲۳.۰٪	۳۹.۰٪
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ.۹۱۱۰۷	۳,۲۴۴,۸۱۳	۳,۲۴۴,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۷۱,۴۱۴,۶۹۶	۲۳.۰٪	۳۵.۰٪
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	صکوک مرابحه بهمن ۵۲-طبق الحاقیه ۲۸۱۵	۳۲,۵۴۵	۳۲,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۲۶۶,۶۶۰	۲۳.۰٪	۲۵.۰٪
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	اوراق مرابحه کویر تایر ۵۱۱۰۵-۰۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۱,۲۸۸,۸۴۸	۲۳.۰٪	۳۷.۰٪

۲۱- سایر درآمدها:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال
۴۴۲,۳۷۳,۹۶۲	۰
۱,۳۲۰,۱۸۵,۶۱۰	۸۲۷,۳۴۶,۳۵۷
۱,۰۰۶,۰۷۷,۵۷۲	۱۸,۷۷۴,۶۴۰
۲,۷۶۸,۶۳۷,۱۴۴	۸۴۶,۱۲۰,۹۹۷

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

۲۲- هزینه کارمزد ارکان:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۲,۱۶۲,۱۸۵,۶۵۳	۱۱,۴۷۷,۱۴۴,۳۶۳
۱,۰۵۸,۶۳۰,۰۱۶	۷۳۹,۸۹۰,۵۵۲
۵۹,۷۷۳,۸۲۷,۶۲۳	۰
۱,۱۷۷,۵۵۴,۳۶۴	۰
۰	۲,۵۵۸,۳۶۷,۸۲۳
۰	۶۶۲,۸۰۰,۱۵۲
۷۴,۱۷۲,۱۹۷,۶۵۶	۱۵,۴۳۸,۲۰۲,۹۳۰

کارمزد مدیر- تامین سرمایه امید
 کارمزد متولی- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارایی روش
 بازارگردان- صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
 موسسه حسابرسی هدف نوین نگار
 کارمزد ضامن نقدشوندگی- تامین سرمایه امید
 موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال
۷۰۹,۱۵۰,۱۴۱	۷۵,۴۰۹,۸۲۴
۴۰۰,۷۶۲,۱۳۱	۲۹,۰۳۲,۴۴۰
۱۰,۱۵۴,۰۱۵,۹۶۱	۴,۳۰۱,۶۰۶,۳۹۷
۷۲۴,۰۶۹,۰۷۱	۳۴۵,۹۰۶,۳۷۶
.	۲۴,۷۵۱,۵۹۹
۲۲۵,۸۱۳,۶۱۰	.
۷۵,۱۴۲,۵۰۸	.
۱۲۳,۰۲۳,۲۰۵	.
.	۹۸۰,۵۳۸,۸۱۰
۱۲,۴۱۱,۹۸۶,۶۲۷	۵,۷۵۷,۲۴۵,۳۴۶

هزینه حق پذیرش و عضویت در کنون ها
 هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 هزینه آئین منن نرم افزار
 هزینه افزایش سقف واحد های سرمایه گذاری
 هزینه کارمزد بانکی
 هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 هزینه برگزاری مجامع
 هزینه کارمزد
 سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

تعداد	قیمت پایانی	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	سایر
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۹۹۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	سایر
۲,۴۹۵,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵.۲۶٪	۲,۴۹۳,۶۴۳,۳۴۳,۷۵۰	سایر
۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۷۲۰	۹۷۹,۱۵۱	۶.۹۴٪	۳,۹۱۴,۴۷۴,۳۴۶,۵۷۵	سایر
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۴۹۹,۱۸۴,۳۷۵,۰۰۰	سایر
۱۵,۳۱۲,۷۷۷	۸۸۰,۶۰۰	۸۶۸,۴۱۸	۸.۶۸٪	۱۳,۲۹۰,۶۶۰,۴۴۸,۴۵۸	سایر
۱,۸۲۲,۸۰۰	۸۴۵,۰۷۰	۸۱۱,۴۶۶	۲.۱۴٪	۱,۴۷۸,۳۳۵,۹۴۲,۳۰۲	سایر
				۲۴,۶۷۵,۲۱۰,۹۵۶,۰۸۵	

صکوک اجاره کگل ۵۰۹- بدون ضامن
 مرابحه جهان ستاره آریا ۰۷۱۰۳۴
 مرابحه کیمیا پلی استرکم ۰۷۱۱۰۸
 مرابحه عام دولت ۱۹۹- ش.خ ۰۵۱۰۳۰
 مرابحه کویر تایر ۰۵۱۱۰۵
 مرابحه عام دولت ۲۲۸- ش.خ ۰۷۰۵۲۱
 مرابحه عام دولت ۲۳۴- ش.خ ۰۷۰۸۰۸
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۵- تعدیلات

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال	ریال
۱۷,۱۳۱,۳۸۹,۸۱۱	۸,۸۷۵,۳۳۲,۷۲۱,۸۱۵
(۱۶,۹۵۴,۲۰۴,۷۷۸)	(۱,۳۵۴,۰۴۸,۷۰۰,۰۰۰)
۱۷۷,۱۸۷,۰۳۳	۷,۵۲۱,۲۷۴,۰۲۱,۸۱۵

۲۶- سود تقسیمی

تاریخ تقسیم سود	تعداد واحدها	مبلغ تقسیم سود به ازای هر	مبلغ تقسیم سود	تاریخ تقسیم سود	مبلغ تقسیم سود
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۳۹۵	۳۹۴,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۵	-	-
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۲۲۵,۷۷۵,۹۹۹	۳۳۰	۴۰۴,۵۰۶,۰۷۹,۶۷۰	-	-
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱,۶۸۳,۵۲۸,۱۷۶	۳۳۰	۵۵۵,۵۶۴,۲۹۸,۰۸۰	-	-
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲,۱۶۷,۸۴۸,۱۷۶	۳۳۰	۷۱۵,۳۸۹,۸۹۸,۰۸۰	-	-
۱۴۰۴/۰۵/۳۱	۲,۲۶۲,۱۸۰,۱۷۶	۳۳۰	۷۴۶,۵۱۹,۴۵۸,۰۸۰	-	-
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۲,۳۱۶,۵۸۰,۱۷۶	۳۳۰	۷۶۴,۴۷۱,۴۵۸,۰۸۰	-	-
۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۲,۳۳۱,۰۳۴,۶۲۶	۳۳۰	۷۴۵,۹۳۱,۰۸۰,۳۲۰	-	-
۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۲,۶۸۱,۳۳۴,۶۲۶	۳۳۸	۸۷۹,۴۷۷,۷۵۷,۳۲۸	-	-
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۲,۳۱۶,۵۸۰,۱۷۶	۳۳۸	۱,۰۱۱,۷۱۴,۲۳۷,۳۲۸	-	-
			۶,۲۱۸,۵۷۴,۴۶۶,۵۷۱		

۲۶-۱. 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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	تعداد واحد ممتاز	تعداد واحد عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
موسسان صندوق و اشخاص وابسته به وی	شرکت تامین سرمایه امید	۱,۰۰۰	۲۱,۹۵۵,۱۹۹	۱٪	۲۱,۹۵۶,۱۹۹	۱٪	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	گروه مالی مهر اقتصاد	۱۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۰٪	۱,۷۶۰,۰۰۰	۰٪	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	بانک سپه (مهر اقتصاد سابق)	۵۹,۰۰۰	۶۰,۴۶۱,۰۰۰	۳٪	۶۰,۵۲۰,۰۰۰	۳٪	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	صندوق گنجینه امید ایرنیا	۰	۰	۰٪	۳۱,۸۰۰,۶۴۶	۰٪	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	کارگزاری مهر اقتصاد ایرنیا	۳۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰٪	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
مدیران سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به آن	امین تفضلی مقدم	۰	۱۱,۳۰۱	۰٪	۱۱,۳۰۱	۰٪	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	محمد محمدی	۰	۵,۰۰۰	۰٪	۵,۰۰۰	۰٪	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	وجیه خلیلی	۰	۳۰,۸۴۹	۰٪	۳۰,۸۴۹	۰٪	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	مسعود قربانی	۰	۰	۰٪	۰	۰٪	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	نوید شقیعی	۰	۰	۰٪	۰	۰٪	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	اِهام مهاجر رهبری	۰	۰	۰٪	۰	۰٪	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	محدثه منادی	۰	۰	۰٪	۰	۰٪	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
جمع		۱۰۰,۰۰۰	۸۴,۶۶۳,۲۴۹	۳٪	۱۰۶,۵۳۳,۹۹۵	۳٪	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته						
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۳۰
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	ضی دوره	۱۲,۱۶۳,۱۸۵,۶۵۳	میلیون ریال	(۱۱,۱۲۹,۹۶۵,۱۳۸)
مراجعه عام دولت ۲۳۱-ش.خ.۰۸۲۵	مدیر صندوق	آزاد ۲۳۱	ضی دوره	۲,۱۰۶,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.
مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش.خ.۰۷۰۵۲۱	مدیر صندوق	آزاد ۲۲۸	ضی دوره	۱۶,۵۰۲,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.
مراجعه کویر تایر ۰۵۱۱۰۵	مدیر صندوق	پکویر ۰۵	ضی دوره	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
مراجعه بزرگنی نیپر ۰۸۰۳۱۸	مدیر صندوق	نیپر ۰۸	ضی دوره	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
مراجعه عام دولت ۱۹۹-ش.خ.۰۵۱۰۳۰	مدیر صندوق	آزاد ۱۹۹	ضی دوره	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
مراجعه کیمیا پنی استرقم ۰۷۱۱۰۸	مدیر صندوق	پنی استرقم ۰۷	ضی دوره	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
مراجعه جهان ستاره آریا ۰۷۱۰۲۴	مدیر صندوق	جهان ستاره آریا ۰۷	ضی دوره	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
صکوک مراجعه بهمن ۰۵۲-۳ماهه ۱۸٪	مدیر صندوق	صهمن ۰۵۲	ضی دوره	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
صکوک مراجعه صایپ ۰۴۹-۳ماهه ۱۸٪	مدیر صندوق	صایپ ۰۴۹	ضی دوره	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
کارگزاری سینا	کارگزاری صندوق	معاملات	ضی دوره	۷۵,۹۲۵,۸۷۳,۶۳۳,۴۲۱	۱۴۱,۸۳۴,۴۸۲	.
کارگزاری بانک سپه	کارگزاری صندوق	معاملات	ضی دوره	۳۹,۰۸۴,۱۸۷,۱۵۱,۶۹۶	۱۳۰,۵۵۲,۵۱۳	.
بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان- ضامن	بازارگردان	بازارگردان	ضی دوره	۳۳,۸۲۴,۳۹۳,۵۳۵	(۴۸,۷۱۶,۵۷۱,۱۴۳)	(۶۷,۰۰۰,۲۶۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش	متولی فعلی	هزینه کارمزد متولی	ضی دوره	۱,۰۵۸,۶۳۰,۰۱۶	(۷۶۵,۳۵۶,۲۲۷)	(۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	حسابرس فعلی	هزینه کارمزد حسابرس	ضی دوره	۱,۱۷۷,۵۵۴,۳۶۴	(۱۴۷,۸۸۷,۷۴۸)	.
تامین سرمایه امید	ضامن نقد شوندگی فعلی	هزینه ضامن نقد شوندگی	ضی دوره	.	.	(۷,۹۳۸,۲۱۸,۱۲۸)
تامین سرمایه امید	کارمزد مدیر ثبت	کارمزد مدیر ثبت	-	.	.	(۶۶۹,۹۹۹,۹۶۱)
موسسه حسابرسی فاضل	متولی سابق	هزینه کارمزد متولی	ضی دوره	.	.	(۴۴۹,۵۵۱,۴۵۲)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس سابق	هزینه کارمزد حسابرس	-	.	.	(۴۲۰,۱۵۰,۷۸۷)

۲۹- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۳۰- 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.