



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
۴	یادداشت های توضیحی :
۵	الف اطلاعات کلی صندوق
۵-۷	ب مبنای تهیه صورت های مالی
۸-۲۹	ب خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ت یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



تأیید: سرپرست (سید علی شیرازی)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری
مشترک گنجینه مهر
دارایی‌ها:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۸۲,۵۲۲,۳۱۸,۸۸۸	۲,۱۳۴,۴۰۳,۶۵۵,۷۹۸	۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶
۱۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۴۴,۸۰۳	۳۳,۴۰۴,۴۹۵,۷۵۹,۲۵۴	۷
۴۳,۵۴۹,۴۷۲,۹۴۰	۲۲۵,۷۶۶,۴۲۰,۰۱۳	۸
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	.	۹
.	۱,۱۶۳	۱۰
۳۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵	۳,۳۹۸,۲۱۷,۰۷۶,۴۶۰	۱۱
۱۴,۲۹۷,۹۱۶,۴۴۱,۵۲۳	۴۲,۱۶۲,۸۸۲,۹۱۲,۶۸۸	
.	۸۲۷,۵۸۵	۹
۲۱,۰۶۲,۵۵۶,۹۵۲	۱۴۹,۹۳۱,۲۲۶,۱۷۲	۱۲
۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۱۳
۸۰۱,۲۸۹,۰۰۵,۰۸۹	۱,۴۴۲,۷۴۵,۹۲۸,۷۵۴	۱۴
۱,۹۶۰,۸۳۳,۵۱۶	۳,۲۱۰,۲۱۷,۵۴۲	۱۵
۸۲۴,۳۴۲,۰۴۳,۵۸۹	۱,۵۹۵,۹۱۷,۸۴۸,۰۸۵	
۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳	۴۰,۵۶۶,۹۶۵,۰۶۴,۶۰۳	۱۶
۱۳,۴۷۴	۱۷,۵۱۲	

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

حسابهای دریافتی

جاری کارگزاران

سایر دارایی‌ها

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به سرمایه‌گذاران

پیش دریافت‌ها

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

(Handwritten signature)



(Handwritten signature)
تأمین سرمایه‌گذاری
گنجینه مهر



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۷	(۵۶۹,۲۰۷,۶۹۹,۷۱۳)	۱۱,۷۸۸,۱۴۰,۴۱۷
۱۸	(۴۵۵,۰۶۳,۰۵۵,۴۹۰)	۱۹,۶۳۵,۰۰۶,۵۲۶
۱۹	۱۲۳,۷۳۳,۵۲۱,۱۹۱	۸۴,۷۴۲,۸۰۸,۰۵۹
۲۰	۹,۸۹۴,۹۰۷,۱۰۲,۵۵۰	۳۳۱,۱۶۴,۵۱۲,۵۴۸
۲۱	۳,۴۰۲,۸۰۳,۰۵۴	۸۹۱,۲۴۴,۷۳۱
	۸,۹۹۷,۷۷۲,۶۷۱,۵۹۲	۴۴۸,۲۲۱,۷۱۲,۲۷۹
۲۲	(۱۴۴,۶۷۸,۶۰۳,۰۷۶)	(۳۴,۵۱۱,۸۵۶,۸۵۲)
۲۳	(۲۲,۹۲۸,۴۳۶,۶۵۶)	(۸,۶۴۳,۰۹۱,۳۶۱)
	(۱۶۷,۶۰۷,۰۳۹,۷۳۲)	(۴۳,۱۵۴,۹۴۸,۲۱۳)
	۸,۸۳۰,۱۶۵,۶۳۱,۸۶۰	۸۴۸,۷۲۷,۵۰۵,۸۹۷
	۲۹.۱۹%	۲۲.۷۷%
	۲۱.۷۷%	۶.۳۸%

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

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ
	ریال	ریال	ریال	ریال
	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳	۷,۰۰۲,۹۹۳	۱,۲۴۴,۸۱۱,۵۳۱,۶۸۷
	۲,۸۴۸,۹۸۳,۷۷۲	۳۸,۲۸۴,۸۰۱,۶۲۲,۲۶۴	۱۰۰,۱۹۱	۱,۰۰۱,۹۱۰,۰۰۰
	(۸۴۳,۲۱۸,۲۲۰)	(۱۵,۴۰۴,۰۲۷,۱۷۲,۷۱۶)	(۱۴,۵۹۸,۴۰۳)	(۱۴۵,۹۸۴,۰۳۰,۰۰۰)
	.	.	۱,۰۰۷,۴۹۵,۲۱۸	۹,۰۱۱,۷۷۹,۷۸۰,۰۰۰
	.	۴,۳۶۵,۷۵۷,۱۶۸,۷۰۱	.	۳,۲۱۳,۱۶۷,۶۹۹,۶۴۹
	.	(۸,۹۸۳,۳۰۶,۵۸۳,۴۳۹)	.	(۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۳۰۰)
	.	۸,۸۳۰,۱۶۵,۶۳۱,۸۶۰	.	۸۴۸,۷۲۷,۵۰۵,۸۹۷
	۳,۰۰۵,۷۶۵,۵۵۱	۴۰,۵۶۶,۹۶۵,۰۶۴,۶۰۳	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳

خالص دارایی ها در ابتدای دوره مالی
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده ناشی از تجزیه واحدها
تعدیلات
سود تقسیمی
سود خالص دوره
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره مالی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری - سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری های پایان سال - (تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود (زیان) خالص) / خالص دارایی های پایان سال

(Handwritten signature)



(Handwritten signature)

تأسیس: ۱۳۸۰ خرداد ماه

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 اذر 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 (EITF) 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 (EITF) و مطابق بند ۵ ماده اساسنامه نامحدود است.

۱-۳ اطلاع‌رسانی

کلید 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 واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

بازارگردان صندوق: صندوق اختصاصی بازارگردانی 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، نبش 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 دارا پارسا 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 شریعی 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 (ITF)، 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 رويه‌های 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 با قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه 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. با توجه 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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۴-۲ سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده گواهی بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده گواهی بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجود در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد سپرده کوتاه مدت بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجود در حساب 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 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 می‌شود.

۴-۳ 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 مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 می‌شود؛
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه 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 مثبت 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 تأیید مجمع

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

۴-۳-۲ به منظور توزیع کارمزد تصفیه صندوق بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(0/001) \times (N \times 265)$ ضرب در خالص دارایی هیأ صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می‌شود. N برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر باشد.

۴-۳-۳ 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 می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 می شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵ مخارج تأمین مالی

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

۴-۶ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۴-۷ وضعیت مالیاتی

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

۴-۸ پرداخت های دوره ای به سرمایه گذاران

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 سرمایه گذاری بیش از قیمت مبنای واحد های سرمایه گذاری باشد، تفاوت بین ارزش خالص روز واحدهای سرمایه گذاری صندوق و قیمت مبنای آن ها محاسبه شده و متناسب با تعداد واحدهای سرمایه گذاری به حساب کسانی که در پایان آن مقطع دارنده واحدهای سرمایه گذاری صندوق محسوب می شوند، واریز می شود. پس از این پرداخت، ارزش خالص روز هر واحد سرمایه گذاری معادل قیمت مبنای آن می گردد. مدیر صندوق با اطلاع رسانی قبلی می تواند 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 سرمایه گذار 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
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

نسبت به کل دارایی‌ها		خالص ارزش فروش		نسبت به کل دارایی‌ها		خالص ارزش فروش		بهای تمام شده		صنعت
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال		
۰.۳٪	۲۹,۷۵۳,۳۶۷,۶۱۲	۰.۳٪	۳۴,۶۷۷,۳۳۱,۷۱۱	۲.۰٪	۸۱۵,۴۴۳,۳۱۷,۶۷۷	۲.۰٪	۸۳۷,۹۹۶,۳۷۵,۱۶۵	استخراج کانه های فیزی		
۲.۴٪	۳۱۹,۰۶۴,۸۴۴,۹۹۶	۳.۱٪	۳۳۱,۵۳۹,۴۵۵,۱۴۶	۱.۴٪	۵۵۱,۹۴۰,۹۳۸,۳۹۲	۱.۴٪	۴۵۵,۸۷۳,۵۰۶,۹۸۰	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی		
۰.۱٪	۲۰,۲۰۵,۴۷۹,۷۵۸	۰.۱٪	۱۵,۳۰۲,۰۱۹,۰۴۸	۰.۸٪	۳۱۰,۴۵۳,۷۱۲,۶۲۲	۰.۸٪	۲۵۰,۶۱۰,۲۵۶,۱۷۱	سرمایه گذارها		
۰.۸٪	۱۰۲,۹۵۳,۳۳۱,۱۰۶	۰.۸٪	۵۷,۳۳۰,۴۹۸,۷۷۳	۰.۳٪	۱۳۲,۱۷۵,۶۷۴,۷۶۴	۰.۳٪	۵۷,۳۳۰,۴۹۸,۷۷۳	سیمان، آهک و گچ		
۰.۹٪	۱۱۷,۳۱۷,۲۸۲,۸۷۲	۰.۷٪	۱۴۰,۰۸۴,۳۳۸,۷۶۳	۰.۳٪	۱۰۴,۹۹۵,۱۲۵,۸۲۱	۰.۳٪	۹۱,۷۴۴,۶۴۰,۰۸۳	عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم		
۰.۷٪	۸۹,۳۳۶,۸۸۷,۳۴۸	۰.۳٪	۱۰۵,۴۲۱,۶۵۱,۶۰۰	۰.۳٪	۶۹,۸۵۱,۵۷۵,۰۱۳	۰.۳٪	۱۰۸,۹۵۶,۷۶۲,۳۷۴	فلزات اساسی		
۰.۳٪	۴۱,۹۴۲,۶۵۳,۳۷۴	۰.۳٪	۳۱,۰۴۵,۹۳۹,۹۴۴	۰.۱٪	۳۸,۳۱۵,۲۳۵,۶۴۴	۰.۱٪	۲۰,۸۴۹,۷۱۰,۱۷۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای		
۰.۳٪	۳۳,۶۳۱,۹۴۲,۱۶۲	۰.۳٪	۳۴,۹۷۶,۳۰,۰۰۵	۰.۱٪	۳۱,۳۴۵,۰۵۱,۸۰۵	۰.۱٪	۳۵,۳۶۳,۵۶۱,۶۱۶	خودرو و ساخت قطعات		
۰.۴٪	۵۲,۶۰۷,۹۷۷,۵۳۱	۰.۴٪	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	۰.۰٪	۱۸,۴۸۵,۹۹۰,۱۰۰	۰.۰٪	۹,۱۶۱,۱۴۶,۶۶۷	لاستیک و پلاستیک		
۰.۱٪	۱۴,۴۹۴,۹۷۰,۳۵۶	۰.۱٪	۱۵,۱۰۷,۳۲۷,۲۸۶	۰.۰٪	۱۷,۵۱۹,۷۱۶,۷۸۰	۰.۰٪	۱۵,۱۰۷,۳۲۴,۰۷۶	محصولات شیمیایی		
۰.۰٪		۰.۰٪		۰.۰٪	۱۶,۴۹۶,۱۰۱,۷۶۴	۰.۰٪	۱۹,۵۵۰,۹۳۱,۳۴۲	ساخت محصولات فیزی		
۰.۱٪	۱۵,۸۶۲,۵۳۳,۹۵۳	۰.۰٪	۱۸,۱۳۹,۵۸۳,۱۰۲	۰.۰٪	۱۱,۹۹۷,۶۹۱,۹۷۸	۰.۰٪	۱۸,۱۳۱,۴۰۸,۵۴۲	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط		
۰.۰٪		۰.۰٪		۰.۰٪	۶,۵۵۶,۴۲۴,۰۲۴	۰.۰٪	۶,۰۹۱,۰۶۳,۳۰۰	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی		
۰.۰٪	۶,۱۷۵,۷۷۸,۷۷۴	۰.۰٪	۵,۳۶۳,۵۰۴,۱۱۵	۰.۰٪	۵,۶۴۳,۶۵۳,۸۹۰	۰.۰٪	۵,۳۶۳,۵۰۴,۱۱۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی		
۰.۳٪	۲۰,۲۸۰,۹۹۵,۳۶۵	۰.۳٪	۷,۹۵۶,۹۵۹,۷۷۱	۰.۰٪	۳,۷۷۶,۴۹۸,۸۹۰	۰.۰٪	۳,۵۸۱,۱۱۹,۳۱۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات		
۰.۰٪	۳۷,۰۰۳,۵۱۱۳	۰.۰٪	۷۷۱,۹۵۰,۳۷۲	۰.۰٪	۳۲۵,۴۶۴,۵۵۹	۰.۰٪	۷۷۱,۹۵۰,۳۷۲	استخراج سایر معادن		
۰.۰٪	۲۵۲,۳۲۶,۶۸۰	۰.۰٪	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	۰.۰٪	۲۸۱,۵۸۴,۷۷۵	۰.۰٪	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	سایر محصولات کانی غیر فیزی		
۰.۰٪	۲,۶۹۱,۴۲۵,۸۷۳	۰.۰٪	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	۰.۰٪		۰.۰٪		زراعت و خدمات وابسته		
۰.۰٪	۱,۱۵۷,۳۹۳	۰.۰٪	۸۰۹,۳۸۸	۰.۰٪		۰.۰٪		محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر		
۰.۰٪	۶,۱۶۰,۸۱۵,۱۷۵	۰.۰٪	۳,۳۱۸,۹۴۵,۵۵۲	۰.۰٪		۰.۰٪		منسوجات		
۰.۱٪	۹,۴۱۸,۶۳۲,۷۵۰	۰.۰٪	۶,۴۴۰,۸۴۲,۹۸۲	۰.۰٪		۰.۰٪		مواد و محصولات دارویی		
۶.۲٪	۸۸۲,۵۲۲,۳۱۸,۸۸۸	۵٪	۸۱۱,۴۹۵,۹۳۰,۵۱۰	۵٪	۲,۱۳۴,۴۰۳,۶۵۵,۷۹۸	۵٪	۱,۹۳۶,۸۶۰,۵۶۴,۳۶۶	جمع		

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی
 ۶- سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

سپرده بلند مدت ۶۶۳۹۳۵۶ بانک تجارت
 سپرده بلند مدت ۴۰۷۹۴۶۱۶۰۰۴ بانک صادرات
 سپرده بلند مدت ۴۰۷۹۴۱۳۸۰۰۶ بانک صادرات
 سپرده بلند مدت ۱۴۶۳۳۱۸۶۶۲۶۰۱ بانک گردشگری
 سپرده بلند مدت ۴۰۷۵۷۸۵۷۶۰۰۰ بانک صادرات

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

اوراق اجاره
 اوراق مرابحه

۷-۱ اوراق اجاره

صکوک اجاره فولاد-۶۰۵ بدون ضامن
 صکوک اجاره مگل-۵۰۹ بدون ضامن
 اجاره دوسنوا-۲۰۴ ۱۴۰۴/۰۲/۰۷

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۶-۱	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

نسبت به کل دارایی ها	نسبت به کل دارایی ها	نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری
درصد	درصد	درصد	ریال	ریال		
۰.۰٪	۰.۰٪	۲.۵٪	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۷/۰۸/۱۲	۱۴۰۴/۰۸/۱۲
۰.۰٪	۰.۰٪	۱.۱٪	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۷/۰۸/۱۳	۱۴۰۴/۰۸/۱۳
۰.۰٪	۰.۰٪	۳.۳٪	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۷/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۰.۰٪	۰.۰٪	۱.۲٪	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۴
۷.۰٪	۷.۰٪	۰.۰٪	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۷/۱۱/۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۱
۷.۰٪	۷.۰٪	۷.۱٪	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	۳۳,۴۰۴,۴۹۵,۷۵۹,۲۵۴	۹۴,۷۰۲,۳۲۵,۶۷۴
۷-۱	۳۳,۴۰۴,۴۹۵,۷۵۹,۲۵۴	۹۴,۷۰۲,۳۲۵,۶۷۴
۷-۲	۳۳,۴۰۴,۴۹۵,۷۵۹,۲۵۴	۱۱۹,۰۶۲,۴۹۸,۱۹۰,۱۳۹
		۱۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۴۴,۸۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه		تعداد	تاریخ سررسید
				ریال	درصد		
۱.۰٪	۱۹,۷۰۲,۴۴۵,۵۷۰	۰.۰٪	۰	۱۹,۰۳۷	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	صکوک اجاره فولاد-۶۰۵ بدون ضامن
۵.۰٪	۶۸,۹۱۹,۸۴۴,۸۰۳	۰.۰٪	۰	۶۵,۴۲۹	۱۹٪	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	صکوک اجاره مگل-۵۰۹ بدون ضامن
۰.۶٪	۶,۰۷۸,۹۳۵,۳۰۱	۰.۰٪	۰	۶,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	اجاره دوسنوا-۲۰۴
۶.۶٪	۹۴,۷۰۲,۳۲۵,۶۷۴	۰.۰٪	۰				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۸ حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال		ریال	
۲۰,۸۱۸,۲۱۱,۲۵۹	۱۶,۴۹۵,۳۱۲,۱۷۰	۲۵٪	۱۷,۸۴۳,۵۵۶,۰۹۶	۸-۱
۲۲,۷۳۱,۲۶۱,۶۸۱	۱۳۶,۳۴۵,۹۴۸,۱۵۳	۲۵٪	۱۳۷,۷۲۴,۸۶۰,۳۷۶	۸-۲
-	۷۲,۹۲۵,۱۵۹,۶۹۰	-	۷۲,۹۲۵,۱۵۹,۶۹۰	۸-۳
۴۳,۵۴۹,۴۷۲,۹۴۰	۲۲۵,۷۶۶,۴۲۰,۰۱۳		۲۲۸,۴۹۳,۵۷۶,۱۶۲	جمع

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

سایر حساب‌های دریافتنی

جمع

۸-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۱,۹۲۲,۷۹۰	۱۶,۵۵۲,۷۳۹	(۲,۴۳۷,۵۶۱)	۲۵٪	۱۸,۹۹۰,۳۰۰
۹۳,۵۲۳,۱۳۲	۳۸,۰۶۴,۶۹,۹۸۷	(۵۴۲,۲۹۱,۶۱۵)	۲۵٪	۴,۳۴۸,۷۶۱,۶۰۳
۶۶۸,۸۳۱,۶۵۹	۸۱,۹۷۳,۲۶۷	(۲,۴۷۰,۴۲۷)	۲۵٪	۸۴,۴۴۳,۶۹۴
۴۰,۱۵,۱۹۱,۹۹۹	۵,۴۴۰,۶۳۱,۶۳۵	(۸۰۴,۹۱۵,۴۶۵)	۲۵٪	۶,۲۴۵,۵۴۷,۰۰۰
۹,۱۶۳,۵۵۹,۳۴۳	-	-	۲۵٪	-
۵۶۰۰,۰۰۰	۵۶۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۵۶۰۰,۰۰۰
۹,۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۹,۶۰۰,۰۰۰
۶,۸۴۹,۹۷۲,۳۴۶	-	-	۲۵٪	-
-	۱۵۵,۳۷۲,۴۸۸	(۱۰,۴۲۹,۱۱۲)	۲۵٪	۱۶۵,۸۰۱,۶۰۰
-	۶,۹۷۹,۱۱۲,۰۵۴	۱۴,۳۰۰,۱۵۴	۲۵٪	۶,۹۶۴,۸۱۱,۹۰۰
۲۰,۸۱۸,۲۱۱,۲۵۹	۱۶,۴۹۵,۳۱۲,۱۷۰	(۱,۲۴۸,۲۴۳,۹۲۶)		۱۷,۸۴۳,۵۵۶,۰۹۶

بازرگانی و تولیدی مرجان کار

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما

ریل پرداز نو آفرین

سرمایه‌گذاری سپه

مدیریت انرژی امید تانان هور

مهندسی صنعتی روان فن اور

کنتورسازی ایران

کویر تایر

کالسیمین

سیمان هرمزگان

جمع

۸-۲ سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
تنزیل شده (ریال)	تنزیل شده (ریال)	ذخیره تنزیل (ریال)	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل (ریال)
۳,۹۳۸,۰۹۳,۶۳۱	۲۴,۲۵۰,۵۵۲,۸۲۶	(۱۶۶,۰۹۹,۶۷۷)	۲۵٪	۲۴,۴۱۶,۶۵۲,۵۰۳
-	۸۸,۴۹۵,۳۳۵,۱۴۸	(۹۰۱,۹۲۵,۰۶۰)	۲۵٪	۸۹,۳۹۷,۲۶۰,۲۰۸
-	۱۱,۹۱۳,۷۹۷,۷۶۴	(۱۲۷,۲۹۸,۱۱۳)	۲۵٪	۱۲,۰۴۱,۰۹۵,۸۷۷
-	۸,۰۸۶,۲۵۳,۲۶۷	(۱۳۲,۹۲۴,۷۱۳)	۲۵٪	۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۸۰
-	۲,۲۱۲,۲۷۰,۷۲۶	(۴۸,۰۰۳,۲۴۴)	۲۵٪	۲,۲۶۰,۲۷۳,۹۷۰
-	۱,۳۸۷,۷۳۸,۲۲۲	(۲,۶۶۱,۴۱۶)	۲۵٪	۱,۳۹۰,۳۹۹,۷۳۸
۱۸,۷۹۳,۱۶۸,۰۵۰	-	-	۲۵٪	-
۲۲,۷۳۱,۲۶۱,۶۸۱	۱۳۶,۳۴۵,۹۴۸,۱۵۳	(۱,۳۷۸,۹۱۲,۲۲۳)		۱۳۷,۷۲۴,۸۶۰,۳۷۶

سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۹۵۳۷۳۷۵۸ بانک سپه

سپرده بلندمدت ۶۶۳۹۳۵۶ بانک تجارت

سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۹۴۶۱۶۰۰۴ بانک صادرات

سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۹۹۴۱۳۸۰۰۶ بانک صادرات

سپرده بلند مدت ۱۴۶۳۳۳۱۸۶۶۲۶۰۱ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۱۴۶۹۹۶۷۱۸۶۶۲۶۰۱ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۰۴۰۷۵۸۵۷۶۰۰۰ بانک صادرات

جمع

۸-۳ سایر حساب‌های دریافتنی

مانده فوق بابت مبلغ پرداختی جهت اعمال حق تقدم سهام به مبلغ ۷۲,۹۲۵,۱۵۹,۶۹۰ ریال بابت حق تقدم سهام حق تقدم سرمایه‌گذاری امید، حق تقدم سرمایه‌گذاری سپه، حق تقدم سیمان هرمزگان، حق تقدم بیمه ایران معین، حق تقدم توسعه گوهران امید، صکوک اوراق اجاره صگل ۵۰۹ و مزایحه بهمن ۰۵۲ بوده که تا تاریخ صورت‌های مالی به سهم تبدیل نشده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۹ جاری کارگزاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده در ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۸۲۷,۵۸۵)	(۵۱,۳۵۲,۳۸۰,۴۴۱,۵۴۰)	۵۱,۳۵۲,۳۷۹,۶۱۳,۹۵۵	.
.	(۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶)	.	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
.	(۱۶,۲۹۹,۴۴۳,۰۳۰,۲۵۲)	۱۶,۲۹۹,۴۴۳,۰۳۰,۲۵۲	.
(۸۲۷,۵۸۵)	(۶۷,۶۵۲,۹۳۱,۱۱۱,۲۰۸)	۶۷,۶۵۲,۸۲۲,۶۴۴,۲۰۷	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶

کارگزاری بانک سپه

کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان

کارگزاری سینا

جمع

۱۰ سایر دارایی‌ها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۱۰۱,۱۶۵,۰۰۰	(۱۰۱,۱۶۵,۰۰۰)	.
.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
۲۰۶	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۵۳)	۱۵۳
.	۴۲۸,۵۰۵,۰۰۰	(۴۲۸,۵۰۳,۹۹۰)	۱,۰۱۰
.	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
۵۲	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۵۲)	.
۲۵۸	۱۲,۲۵۴,۶۷۰,۰۰۰	(۱۲,۲۵۴,۶۶۹,۰۹۵)	۱,۱۶۳

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

ابونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

نیمت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

جمع

۱۱ موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹,۲۵۴,۹۱۳	۲,۰۷۶,۴۲۳,۲۸۳,۴۵۸
.	۱,۲۹۷,۹۲۱,۷۶۰,۰۷۹
.	۲۳,۶۶۳,۰۲۱,۴۳۲
۲,۴۹۲,۷۳۴	۱۱۸,۸۸۵,۸۲۷
.	۴۸,۸۲۲,۸۸۶
.	۹,۶۵۵,۷۸۰
۱۰,۷۰۰,۲۰۶	۸,۰۲۴,۸۷۱
۹,۰۸۵,۱۲۴	۷,۱۱۴,۱۳۴
۳,۱۰۷,۸۳۰	۶,۲۴۹,۳۷۹
۷,۸۰۹,۱۶۱	۵,۷۹۶,۹۹۸
۳۷۰,۶۶۸,۹۳۹,۲۳۴	۳,۶۰۳,۳۵۴
.	۸۴۸,۲۶۲
۲۰,۲۵۲,۳۷۶	.
۱,۱۰۳,۵۵۳	.
۴,۲۲۰,۱۵۴	.
۳۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵	۳,۳۹۸,۲۱۷,۰۷۶,۴۶۰

سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۹۷۸۶۹۸۵۰۰۰ بانک صادرات

سپرده کوتاه مدت ۱۴۶,۹۹۶۷,۱۸۶۶۲۶۰ بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۰۱۷۷۰۲۵۵۰۴۶۲۲ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۹۹۱۵۲۸۱۶۴۵ بانک ملت

سپرده کوتاه مدت ۱۲۳,۷۴۰۰۰۰ بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۶۱۰۸۱۰۷۰۷۷۳۸۰ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۰۴۹۱۶۲۵۰ بانک سپه

سپرده کوتاه مدت ۱۶۰۰۰۰۰۱۵۸۱۰ بانک مسکن

سپرده کوتاه مدت ۲۶۳۹۶۱۰۳۳ بانک رفاه

سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۴۶۵۶۲ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۹۵۳۷۴۷۵۸ بانک سپه

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۱۰۰۵۴۶۵۵۶۲ بانک شهر

سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۴۷۷۱ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۲۹۰۸۱۰۰۱۶۰۳۵۳۱۵۱ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۳۱۳۰۰۷۲۶۹۸۵۱۲ بانک سپه

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۲. بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۱,۱۲۹,۹۶۵,۱۲۸	۸۴,۵۴۳,۸۵۰,۷۳۲
۴۲۰,۱۵۰,۷۸۷	۳۲۹,۸۶۲,۹۷۶
.	۱,۶۱۰,۳۳۳,۲۵۶
۷,۹۳۸,۲۱۸,۱۲۸	۶۳,۴۴۷,۱۷۹,۲۰۸
۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳	.
۷۲۷,۰۰۰,۲۲۴	.
۴۴۹,۵۵۱,۴۵۲	.
۲۱,۰۶۲,۵۵۶,۹۵۲	۱۴۹,۹۳۱,۲۲۶,۱۷۲

کارمزد مدیر شرکت تامین سرمایه امید
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داريا روش (متولی)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگار
بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه (متولی سابق)
حق الزحمه حسابرس موسسه حسابرسی رهماقت و همکاران (حسابرس سابق)
کارمزد ضامن تامین سرمایه امید
جمع

۱۳. پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۲۹,۶۴۸,۰۳۲
۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۲۹,۶۴۸,۰۳۲

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
جمع

۱۴. پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
.	۴۸۱,۶۹۸,۵۶۳,۵۳۰
.	۳۷۲,۹۵۹,۷۱۱,۳۵۴
۱۹۹,۵۱۰,۱۰۹,۲۷۴	۲۰۰,۹۵۳,۵۳۲,۶۰۰
.	۱۱۹,۷۱۰,۷۶۰,۸۳۰
.	۸۱,۰۳۲,۱۵۲,۶۰۵
۷۶,۳۱۱,۴۷۵,۳۹۱	۷۷,۰۷۴,۵۹۰,۱۴۶
.	۵۳,۷۶۵,۲۴۵,۸۷۳
.	۴۶,۹۸۹,۸۳۶,۰۴۳
.	۵,۲۱۴,۷۴۸,۹۵۷
.	۱۳,۴۵۳,۲۷۶
۱,۶۵۰,۱۴۱,۳۸۷	.
۱,۰۳۰,۴۹۳,۴۴۵	.
۸۱,۰۱۳,۷۹۷,۷۹۹	.
۲۲۱,۹۱۰,۶۵۹,۰۳۳	.
۲۱۵,۸۶۲,۳۲۸,۷۶۱	.
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۲,۳۳۳,۲۴۰
۸۰۱,۲۸۹,۰۰۵,۰۸۹	۱,۴۴۲,۷۴۵,۹۲۸,۷۵۴

اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۲۶۵
اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۲۵۴ ش.خ (۰۷۰۹۱۱)
صکوک مرحله بلی استر ۰۷
صکوک، اوراق مرحله پردیس صنعت امید ۸۰۸۱۷
اوراق مرحله بیسروصالح کاشمر ۱۴۰۸۱۰۲۲
مرایجه جهان ستاره آریا ۰۷۱۰۲۴
اوراق مشارکت مرحله فرش مشهد ۱۴۰۸۰۹۲۹
اوراق مرحله کویر تایر ۰۵۱۱۰۵
صکوک اجاره کگل ۵۰۹ بدون ضامن
صکوک مرحله صایبا ۰۴۹ ۳ ماهه ۱۸
صکوک مرحله بهمن ۰۵۲ ۳ ماهه ۱۸
صکوک مرحله بترو ۰۶۰۵ ۳ ماهه ۲۳
مرایجه صالح چوب سیاهان ۰۷۱۱۱۴
اوراق مشارکت مرحله عام دولت ۱۹۹
صکوک مرحله کگل ۷۱۱ ۳ ماهه ۲۳
صکوک اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۵ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۴۹,۹۴۲,۷۷۳	۱,۰۹۹,۹۸۱,۱۹۶	هزینه‌های آبونمان نرم افزار
۱۰,۸۹۰,۷۴۳	۱۰۷,۹۹۸,۱۷۳	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
.	۵۰,۵۸۳,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
.	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	عضویت در کانون‌ها
	۱,۶۵۵,۱۷۳	کارگزاری سپه
	۱۵ ۱	جمع
۱,۹۶۰,۸۳۳,۵۱۶	۳,۲۱۰,۲۱۷,۵۴۲	

۱۵ ۱ مبلغ فوق بابت اضافه واریزی کارگزاری سپه بابت تعدیل کارمزد می باشد.

۱۶ خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۱۳,۴۷۲,۶۵۲,۵۸۶,۵۲۶	۹۹۹,۸۹۹,۹۹۹	۴۰,۵۶۵,۲۱۳,۹۰۷,۲۰۸	۲,۳۱۶,۴۸۰,۱۷۶
۹۲۱,۸۱۱,۴۰۷	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۱,۱۵۷,۳۹۵	۱۰۰,۰۰۰
۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۴۰,۵۶۶,۹۶۵,۰۶۴,۶۰۳	۲,۳۱۶,۵۸۰,۱۷۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

۱۷ سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳ اسفند ۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۶۱۰,۵۴۰,۴۸۵)	۹۰,۰۱۸,۰۸۴,۰۵۲	۱۷-۱
۱۲,۳۹۸,۶۸۰,۹۰۲	(۶۵۹,۲۲۵,۷۸۳,۷۶۵)	۱۷-۲
۱۱,۷۸۸,۱۴۰,۴۱۷	(۵۶۹,۲۰۷,۶۹۹,۷۱۳)	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام

سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳ اسفند ۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مطالبات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
•	(۲۵,۲۰۴)	•	•	(۲۵,۲۰۵)	۱	۱	پتروشیمی خراسان
•	۱,۹۱۴,۹۳۷,۹۹۳	(۸۶,۳۰۱,۰۰۰)	(۱۶,۳۹۷,۱۱۷)	(۱۵,۳۴۲,۵۶۳,۸۹۰)	۱۷,۲۶۰,۳۰۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
•	۲,۷۱۳,۳۷۲,۱۲۴	(۴۰,۵۷۳,۳۷۵)	(۱۵,۸۶۰,۶۸۱)	(۵,۳۴۴,۸۴۸,۷۳۰)	۸,۱۱۴,۶۵۴,۸۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پویا
•	۶,۰۹۰,۷۸۸,۳۲۵	(۱۷۰,۲۰۳,۰۰۰)	(۹۲,۹۳۰,۵۳۷)	(۲۷,۶۸۶,۶۷۸,۳۳۸)	۳۴,۰۴۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۰۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تایان هور
(۳,۵۹۳,۸۹۵,۱۳۴)	(۲,۶۵۵)	•	•	(۲,۶۵۶)	۱	۱	معدنی و صنعتی چادرملو
•	۷۳۸,۰۸۲,۱۵۵	(۳۵,۱۹۰,۰۰۰)	(۶,۶۸۶,۰۷۰)	(۶,۲۵۸,۰۴۱,۷۷۵)	۷,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	نساجی بابکان
•	(۳,۹۱۸)	•	•	(۳,۹۱۹)	۱	۱	سرمایه‌گذاری سپه
•	•	•	•	(۲۰,۸۱۸,۸۸۶,۴۰۰)	۲۰,۸۱۸,۸۸۶,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ح. س. توسعه گوه‌ران امید
•	۴۳,۱۰۴,۸۶۱,۳۴۱	(۱,۱۹۴,۳۴۶,۶۳۴)	(۶۵۳,۱۱۲,۰۲۰)	(۱۹۳,۹۱۸,۰۰۷,۳۳۷)	۲۳۸,۸۶۹,۳۳۷,۱۳۲	۲۷,۹۳۵,۱۰۵	سنگ آهن گهرزمین
•	۱,۱۶۴,۹۱۲,۱۹۰	(۳۶,۵۶۲,۵۰۰)	(۱۹,۹۶۳,۰۱۰)	(۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰)	۷,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو
•	(۴,۴۶۰)	•	•	(۴,۴۶۱)	۱	۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
•	(۱۴۶,۳۴۳,۰۸۴)	(۸۸,۳۲۰)	•	(۴۴۶,۲۵۰,۸۸۲)	۲۹۹,۹۰۷,۷۹۸	۲۶۸,۴۹۴	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
•	۱,۰۵۳,۵۳۸	•	(۱۶,۷۷۷)	(۱۶,۵۰۵,۳۶۵)	۱۷,۶۶۴,۰۰۰	۵,۱۲۰	فولاد سیرجان ایرانیان
•	•	•	•	(۹۹۸,۱۰۵,۴۵۷,۶۰۰)	۹۹۸,۱۰۵,۴۵۷,۶۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	ح. سنگ آهن گهرزمین
•	۱۸,۷۱۲,۵۷۹,۵۹۲	(۲۸۱,۵۴۱,۴۱۷)	(۱۵۳,۷۲۱,۳۰۷)	(۳۷,۱۶۰,۴۴۰,۵۳۵)	۵۶,۳۰۸,۲۸۲,۸۵۱	۷,۲۱۶,۷۷۰	کوبیر تابر
•	۵۶۷,۷۶۵,۸۹۶	(۷۰,۴۵۶,۷۳۲)	(۱۳,۳۸۶,۶۰۹)	(۱۳,۴۳۹,۷۳۶,۷۵۸)	۱۴,۰۹۱,۳۴۵,۹۹۵	۱۰,۳۴۲,۵۶۲	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
•	۴۳۴,۴۰۱	(۸,۰۰۷)	(۱,۵۲۰)	(۱,۱۵۷,۳۹۲)	۱,۶۰۱,۳۲۰	۷۶	فراورده‌های دامی ولیدی دالاهو
•	۱,۹۹۳,۹۳۳,۲۸۰	•	•	(۸,۱۷۳,۴۷۶,۷۲۰)	۱۰,۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه خلیج فارس
(۳,۵۹۳,۸۹۵,۱۳۴)	۷۶,۸۵۵,۳۳۱,۳۱۴	(۱,۹۱۵,۲۷۰,۸۸۵)	(۹۷۱,۰۷۵,۶۴۸)	(۱,۳۳۲,۷۰۳,۱۵۰,۰۵۳)	۱,۴۱۲,۴۴۴,۸۳۷,۹۰۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام

سال مالی منتهی به
۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳,۵۹۳,۱۹۵,۱۲۴)	۷۶,۸۵۵,۳۳۱,۳۱۴	(۱,۹۱۵,۳۷۰,۸۸۵)	(۹۷۱,۰۷۵,۶۴۸)	(۱,۳۳۲,۷۰۳,۱۵۰,۰۵۳)	۱,۴۱۲,۴۴۴,۸۲۷,۹۰۰			نقل از صفحه قبل
(۴,۸۷۳)	۹,۶۳۱,۳۱۹	(۱۳۴,۴۹۸)	(۷۳,۴۳۱)	(۱۷,۰۷۰,۳۵۲)	۲۶,۸۹۹,۵۰۰	۴۵۴		پتروشیمی اروند
	(۳,۹۳۰)			(۳,۹۳۱)	۱	۱		فراپورس ایران
	۲,۳۲۸,۱۵۵,۹۹۴	(۳۴,۷۸۰,۷۴۴)	(۱۸,۹۹۰,۱۶۱)	(۴,۵۵۴,۲۲۲,۳۰۰)	۶,۹۵۶,۱۴۹,۰۹۹	۱,۵۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری مهر
	۵,۰۶۵,۶۷۱,۴۴۱	(۴۱,۷۳۰,۰۰۰)	(۷,۹۲۸,۶۷۵)	(۳,۳۲۰,۶۶۹,۸۸۴)	۸,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
	۲,۵۴۹,۸۲۷,۶۵۰	(۴۷,۰۷۵,۴۵۰)	(۸,۹۴۴,۲۵۰)	(۶,۸۰۹,۳۴۲,۵۰۰)	۹,۴۱۵,۰۸۹,۸۵۰	۲۵۰,۰۰۰		دارویی و نهاده های زاگرس دارو
	۷۱۸,۶۰۸,۴۶۸	(۳۱,۵۱۹,۳۴۴)	(۱۱,۷۴۹,۴۶۱)	(۳,۵۵۱,۹۹۱,۶۹۹)	۴,۳۰۳,۸۶۸,۹۷۲	۸۳۷,۵۰۰		آلیاز گستر خدسون
۴۷۵,۳۰۰,۴۶۸	۳۳۹,۹۰۰,۳۴۸	(۵,۵۴۰,۶۲۵)	(۱۰,۵۲۰,۷۱۵)	(۷۷۱,۶۳۱,۳۱۲)	۱,۱۰۸,۱۲۵,۰۰۰	۵۶,۲۵۰		نورایستا پلاستیک
	۱,۵۶۴,۴۹۹,۶۱۳	(۹۱,۱۷۶,۵۲۸)	(۱۷,۳۲۳,۳۶۴)	(۱۶,۵۶۲,۳۰۵,۸۵۵)	۱۸,۲۲۵,۳۰۵,۱۹۰	۸۷۸,۷۶۸		پرتو پار فراپیر خسیج فارس
				(۱۷,۴۸۵,۳۳۲,۱۱۶)	۱۷,۴۸۵,۳۳۲,۱۱۶	۷,۵۲۳,۸۰۹		ج. تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
	(۲,۷۶۶,۳۶۵)			(۲۲,۳۰۷,۵۲۵)	۱۹,۵۴۱,۲۶۰	۱۸,۴۷۰		ح. توسعه معدن و فزرات
	۵۵۵,۹۱۴	(۱۶,۷۴۶)	(۳,۱۷۹)	(۲,۷۷۳,۳۹۹)	۳,۳۴۹,۲۴۰	۱۲۴		نساچی هدیه البرز مشهد
	۱۰۴,۳۷۵,۲۶۴	(۱۳,۶۵۰,۰۰۰)	(۲,۵۹۳,۴۸۶)	(۲,۶۰۹,۳۸۱,۲۵۰)	۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		آنتی بیوتیک سازی ایران
	۴۵۶,۷۴۰,۹۶۵	(۱۵,۸۳۵,۰۵۲)	(۳,۰۰۸,۶۵۷)	(۲,۶۹۱,۴۲۵,۸۷۱)	۳,۱۶۷,۰۱۰,۵۴۶	۷۸۲,۷۵۱		دامداری نلیسه نمونه
	۱۱۷,۵۶۶,۰۵۵	(۱۰,۶۹۳,۷۹۹)	(۵,۸۲۸,۸۰۰)	(۲,۰۰۴,۶۶۱,۳۴۶)	۲,۱۳۸,۷۶۰,۰۰۰	۲۲۸,۵۰۰		هامون نایزه
۳۱۲,۶۵۴,۷۳۱								بیمه اتکایی ایران معین
(۸۰,۷۵۸,۰۲۰)								تولیدی و صنعتی گوهر فام
۷۰۱,۵۸۷,۱۳۳								انتقال داده های آسیاتک
۱,۵۷۴,۵۷۵,۲۰۰								بانک پاسارگاد
(۶۱۰,۵۴۰,۴۸۵)	۹۰,۰۱۸,۰۸۴,۰۵۲	(۲,۱۹۷,۴۲۳,۶۷۲)	(۱,۰۴۸,۵۸۱,۸۲۷)	(۱,۳۹۳,۱۱۶,۱۶۹,۱۲۳)	۱,۴۸۶,۳۸۰,۲۵۸,۶۷۴			جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۳۰
اسفند ۱۴۰۳

۱۸-۱- تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	مبایات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
(۵,۵۳۴,۰۴۱,۴۳۷)	۱۳۳,۳۹۹,۶۶۹,۸۸۵	(۹,۷۱۷,۱۵۶,۳۴۹)	(۵,۳۰۵,۵۶۷,۳۶۹)	(۱,۷۹۵,۰۰۸,۸۷۶,۱۸۶)	۱,۹۴۳,۴۳۱,۳۶۹,۷۸۹	-
(۱۳,۹۶۱,۰۳۹)	(۲۹,۴۱۴,۰۱۸)	(۱,۱۲۲,۷۶۰)	(۶۱۳,۰۳۷)	(۳۵۲,۳۰,۱۹۰)	۲۳۴,۵۵۱,۹۵۹	۱۰۹,۵۹۱
(۹,۷۵۹,۰۸۵,۸۷۵)	(۱۷,۶۱۶,۵۰۸,۳۴۵)	(۱۱۱,۵۶۲,۵۰۰)	(۶۰,۹۱۳,۱۳۵)	(۳۹,۷۵۶,۵۳۲,۷۲۰)	۲۲,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
(۷۵۳,۲۰۲,۶۰۳)	۶۸,۷۶۸,۰۸۱	(۷,۵۷۱,۴۰۴)	(۴,۱۳۳,۹۸۷)	(۱,۴۳۳,۸۰۷,۳۶۵)	۱,۵۱۴,۲۸۰,۸۳۷	۱,۱۴۱,۱۳۱
۱,۷۵۹,۸۸۸,۳۵۰	(۲,۰۳۹,۰۳۱,۱۷۵)	(۵,۰۲۰,۰۰۰)	(۳۷,۸۰۲,۳۳۰)	(۱۲,۱۴۴,۳۰۸,۸۵۵)	۱۰,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰
۲۳۹,۸۹۰,۱۷۱	۵,۲۱۸,۳۳۵,۷۹۰	(۷۳,۳۶۶,۷۰۳)	(۴۰,۰۵۷,۱۲۸)	(۹,۳۴۱,۱۹۳,۰۵۵)	۱۴,۶۷۲,۹۴۰,۶۷۶	۴,۷۴۵,۴۵۳
(۳,۴۲۵,۸۹۸,۹۰۶)	(۳,۷۶۹,۳۶۹,۹۸۳)	(۱۰۷,۰۲۶,۱۸۳)	(۵۸,۴۳۶,۲۹۵)	(۳۵,۰۰۹,۱۴۱,۱۱۶)	۲۱,۴۰۵,۲۳۶,۶۰۵	۷,۵۲۳,۸۰۹
۳,۵۶۶,۵۷۱,۸۷۶	۶,۳۹۶,۸۲۰,۴۵۵	(۱۱۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۶۵,۰۸۳,۲۰۰)	(۱۷,۳۵۸,۸۹۶,۳۴۵)	۲۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۰,۰۰۰
(۹,۶۰۲,۶۲۰,۳۶۰)	۲,۱۷۰,۶۶۰,۴۳۸	(۹۷,۶۵۱,۷۳۳)	(۵۳,۳۱۷,۸۴۵)	(۱۷,۲۰۸,۷۱۶,۵۲۵)	۱۹,۵۳۰,۳۴۶,۵۵۱	۴,۶۰۲,۹۵۷
۲۳,۰۰۰,۲۱۸,۱۹۰	۳۶,۰۷۹,۸۶۸,۷۱۷	(۴۶۹,۵۸۰,۰۰۰)	(۲۵۶,۳۹۰,۶۷۹)	(۵۷,۱۱۰,۱۶۰,۶۰۴)	۹۳,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰
۲,۳۸۰,۲۲۴,۶۰۰	.	.	.	.	.	.
۱,۰۹۷,۸۴۸	.	.	.	.	.	.
(۳۷۵,۵۶۳)	.	.	.	.	.	.
۱,۳۵۴,۱۵۵,۳۹۵	.	.	.	.	.	.
۳۴۸,۰۰۴	.	.	.	.	.	.
۳۲۱,۲۲۲,۷۱۴	.	.	.	.	.	.
۴,۴۷۹,۵۸۶,۹۳۰	.	.	.	.	.	.
۲,۷۶۶,۳۶۶	.	.	.	.	.	.
۱۴۶,۳۴۳,۰۸۴	.	.	.	.	.	.
۳,۰۴۰,۷۷۱,۷۷۵	.	.	.	.	.	.
۲۳۳,۶۰۱,۷۵۰	.	.	.	.	.	.
(۶۷۷,۷۱۹,۵۵۳)	.	.	.	.	.	.
۱۰,۷۶۱,۶۸۱,۵۰۵	۱۵۹,۷۷۹,۷۹۲,۸۳۹	(۱۰,۷۵۵,۱۵۵,۶۳۳)	(۵,۸۱۷,۳۱۴,۹۷۵)	(۱,۹۷۴,۶۲۳,۸۶۲,۹۷۱)	۲,۱۳۴,۴۰۳,۶۵۵,۷۹۸	.

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گلچینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

سال مالی منتهی به ۳۰

اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۷۶۸,۶۷۸,۰۵۰	(۹۷۰,۳۵۴,۱۱۸,۳۴۸)	۰	(۷,۱۷۰,۲۲۰,۹۴۲)	(۱۴,۱۴۹,۷۹۷,۱۳۳,۶۳۳)	۱۳,۱۸۶,۶۱۳,۲۲۶,۳۲۷	۱۵,۳۱۲,۷۷۷	مراجعه عام دولت ۳۲۸-ش.خ ۰۷.۵۲۱
(۴۵۳,۱۲۵,۰۰۰)	۷۵,۶۲۳,۴۵۲,۵۵۰	۰	(۲,۱۳۹,۸۶۹,۴۰۰)	(۳,۸۵۷,۶۲۸,۶۷۸,۰۵۰)	۳,۹۳۵,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۹۹-ش.خ ۰۵۱.۰۳۰
	(۱۵۰,۱۲۱,۹۸۶,۹۰۱)	۰	(۱,۵۴۸,۲۱۷,۹۸۸)	(۳,۹۹۵,۸۷۱,۳۱۷,۹۰۹)	۲,۸۴۷,۳۹۷,۴۴۸,۹۹۶	۳,۲۴۴,۸۱۳	مراجعه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۰۷.۹۱۱
	۳۴۲,۰۹۵,۴۳۲,۵۷۹	۰	(۱,۴۹۱,۵۷۴,۳۱۹)	(۲,۴۹۹,۵۳۷,۹۹۳,۲۰۲)	۲,۷۴۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مراجعه کیما پلی استرفم ۰۷۱۱.۰۸
	(۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	۰	(۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه پردیس صنعت امید ۰۸.۰۸۱۷
	(۴۸,۰۵۴,۸۱۷,۰۵۹)	۰	(۸۸۸,۵۲۰,۱۳۴)	(۱,۶۸۱,۳۲۶,۳۹۳,۷۳۵)	۱,۶۳۴,۰۵۹,۹۹۶,۸۰۰	۱,۸۲۲,۸۰۰	مراجعه عام دولت ۲۲۴-ش.خ ۰۷.۰۸۰۸
۲,۰۳۱,۴۶۳,۸۹۷	۱۴۹,۱۰۲,۸۱۲,۵۰۰	۰	(۸۹۷,۱۸۷,۵۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	مراجعه تغییر تایید ۰۵۱۱.۰۵
(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۰	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره کگل ۰۵.۹-بدون ضامن
	۹۹,۵۸۳,۱۲۵,۰۰۰	۰	(۵۹۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه جهان ستاره آریا ۰۷.۰۲۴۰۲۴
	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۰	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه پیشرو صالح کاشمر ۱۴.۰۸.۰۲۲
	(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	مراجعه فرش مشهد ۱۴.۰۸.۰۲۹
	(۱۰,۱۰۰,۲۲۳,۷۵۰)	۰	(۳۳,۳۲۳,۷۵۰)	(۴۳۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۳۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۰۶.۰۶۱۴
(۱۸,۳۲۲,۵۶۱)	(۶,۵۲۵,۰۰۰)	۰	(۹,۷۸۷,۵۰۰)	(۱۷,۹۹۶,۷۳۷,۵۰۰)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	صکوک مراجعه بهمن ۰۵۲-۳ ماهه ۱/۸
(۲,۴۹۹,۵۴۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک مراجعه عام دولت ۷۳-ش.خ ۰۴.۰۲
۲,۳۲۳,۸۲۸,۱۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک مراجعه صایپا ۰۴۹-۳ ماهه ۱/۸
(۱۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه صالح چوب سیاهان ۰۷۱۱۱۴
(۸۶۴,۰۸۵,۰۸۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک اجاره فولاد ۰۵-بدون ضامن
۱,۹۹۳,۶۳۷,۱۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک مراجعه پترو ۰۶۰۵-۳ ماهه ۱/۲۳
(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره دومینو ۱۴۰۴.۰۲.۰۸
۸,۸۷۳,۳۲۵,۰۲۱	(۶۱۴,۸۴۳,۸۴۸,۳۲۹)	۰	(۱۷,۵۸۳,۷۲۶,۴۳۳)	(۳۲,۹۲۵,۱۴۶,۷۹۴,۲۹۹)	۳۲,۳۳۷,۸۸۷,۶۷۲,۱۲۳	۰	صکوک مراجعه کگل ۰۷۱-۳ ماهه ۱/۲۳
							جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به

۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	شماره کت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴۰.۱۵.۱۹۱.۹۹۹	۵.۴۰.۶۳۱.۶۳۵	(۸۰۴.۹۱۵.۴۴۵)	۶.۳۴۵.۵۴۷.۰۰۰	۱.۶۵۰	۳.۷۸۵.۱۸۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	سرمایه گذاری سپه
۳۳.۹۸۶.۰۰۰.۳۹۰	۴۴.۳۲۱.۵۹۶.۵۶۰	.	۴۴.۳۲۱.۵۹۶.۵۶۰	۳.۳۳۰	۱۹.۰۶۱.۰۳۳	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۳۶.۵۹۷.۵۲۰	۱۵.۴۹۰.۵۷۰	.	۱۵.۴۹۰.۵۷۰	۱۷۰	۹۱.۱۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۹	توسعه معدن و فلزات
۴.۹۷۹.۵۱۵.۰۴۰	۴۵۵.۶۴۱.۹۰۰	.	۴۵۵.۶۴۱.۹۰۰	۷۰۰	۶۵۰.۹۱۷	۱۴۰۴/۱۲/۱۷	سپیمان هرمزگان
.	۶.۵۲۳.۴۷۰.۱۵۴	۱۴.۳۰۰.۱۵۴	۶.۵۰۹.۱۷۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۶۵۰.۹۱۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	سپیمان هرمزگان
۴.۲۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۷.۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۷.۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۵۰	۱۰۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سپیمان خاش
۱.۴۴۴.۸۰۰.۰۰۰	۱.۷۱۷.۴۲۰.۰۰۰	.	۱.۷۱۷.۴۲۰.۰۰۰	۱.۹۹۷	۸۶.۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	پالایش نفت تبریز
۱.۸۲۰.۹۲۰.۶۵۰	۶۳۱.۷۳۳.۷۸۰	.	۶۳۱.۷۳۳.۷۸۰	۳۸۰	۱.۸۴۱.۴۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۳۳	معدنی و صنعتی چادرسو
۳۱۰.۰۱۵.۳۶۰	۱۵۵.۳۷۲.۴۸۸	(۱۰.۴۲۹.۱۱۲)	۱۶۵.۸۰۱.۶۰۰	۳۰۰	۵۵۲.۶۷۲	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	کالسیمین
۱۱.۹۳۲.۷۹۰	۱۶.۵۵۲.۷۳۹	(۲.۴۳۷.۵۶۱)	۱۸.۹۹۰.۳۰۰	۳۰۰	۶۳.۳۰۱	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	بازرگانی و تولیدی مرجان کر
۱.۷۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۲.۳۸۴.۰۰۰.۰۰۰	.	۲.۳۸۴.۰۰۰.۰۰۰	۸۰۰	۲.۹۸۰.۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	نفت سپهان
۳.۹۳۵.۹۰۵.۵۸۰	۱.۹۳۳.۲۴۱.۹۴۰	.	۱.۹۳۳.۲۴۱.۹۴۰	۴۲۰	۴.۶۰۲.۹۵۷	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	فولاد کوه جنوب کیش
.	۵.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	.	۵.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۵۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۹	سرمایه گذاری توسعه گهران امید
.	۲.۵۷۹.۸۵۰.۰۰۰	.	۲.۵۷۹.۸۵۰.۰۰۰	۱.۴۷۰	۱.۷۵۵.۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سنگ آهن گهرزین
.	۴۰.۸۵۷.۱۲۵	.	۴۰.۸۵۷.۱۲۵	۲۵	۱.۶۳۴.۲۸۵	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	فرابورس ایران
۷۳۷.۴۵۴.۳۸۰	۷۴۵.۴۹۰.۶۵۰	.	۷۴۵.۴۹۰.۶۵۰	۱۹۰	۳.۹۲۳.۶۳۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	پالایش نفت تهران
۳۷۵.۷۲۰.۴۸۰	۳۹۹.۲۰۳.۰۱۰	.	۳۹۹.۲۰۳.۰۱۰	۵۱۰	۷۸۲.۷۵۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	دامداری تیسسه نمونه
۱۳۰.۹۰۰.۰۰۰	۷۸.۵۴۰.۰۰۰	.	۷۸.۵۴۰.۰۰۰	۸.۴۰۰	۹.۳۵۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	پتروشیمی خراسان
۱.۹۲۳.۶۶۰.۹۰۰	۱.۶۱۴.۹۷۵.۷۰۰	.	۱.۶۱۴.۹۷۵.۷۰۰	۲۰.۴۰۰	۷۹.۱۶۳	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	پتروشیمی جم پیل
۱۰.۲۷۰.۱۷۹	۸۱.۹۷۳.۲۶۷	(۲.۴۷۰.۴۲۷)	۸۴.۴۴۳.۶۹۴	۷۴	۱.۱۴۱.۱۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۱۲	زلف پرتاز نو آفرین
۴۹.۶۳۶.۸۸۵.۱۶۸	۸۲.۴۸۵.۹۸۱.۰۱۸	(۸۰۵.۹۵۳.۳۱۱)	۸۳.۲۹۱.۹۳۳.۳۲۹				جمع نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳ اسفند ۳۰

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴۹,۶۲۶,۸۸۵,۱۶۸	۸۳,۶۸۵,۹۸۱,۰۱۸	(۸۰,۵۹۵,۳۱۱)	۸۳,۲۹۱,۹۳۳,۳۲۹	۱,۷۳۰	۲۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	جمع نقل از صفحه قبل
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۵۰,۰۰۰	.	۴۳,۲۵۰,۰۰۰	۳۸۰	۴,۵۵۳,۴۱۵	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
۴,۰۲۲,۱۸۳,۷۸۰	۱,۷۳۰,۳۹۷,۷۰۰	.	۱,۷۳۰,۳۹۷,۷۰۰	۳,۹۸۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	آخن و فولاد غدیر ایرانیان
۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	آنتی بیوتیک سازی ایران
۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	.	۵,۴۰۰,۰۰۰	.	.	.	صنایع فروآئیر ایران
۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۸	۷,۵۲۳,۸۰۹	۱۴۰۴/۱۱/۲۵	تعمین سرمایه خسیج فارس
۹۳,۵۳۳,۱۳۷	۳,۸۰۶,۴۶۹,۹۸۷	(۵۴۲,۲۹۱,۶۱۵)	۴,۳۴۸,۶۴۸,۶۰۴	۵۶۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۳۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	صبا فولاد خسیج فارس
.	۲۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۱۲۱,۳۲۲	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	گروه توسعه مالی مهر آیدگان
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۵۵,۴۴۰	.	۵,۴۵۵,۴۴۰	۴۴۰	۲,۳۷۷,۴۵۷	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	پروتو بار فرابر خسیج فارس
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۵۶,۲۵۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	بیمه اتکالی ایران معین
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۷۵,۰۰۰	.	۱۶,۸۷۵,۰۰۰	۶۰۰	۴,۲۷۶	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	نورلیستا پلاستیک
.	۲,۵۶۵,۶۰۰	.	۲,۵۶۵,۶۰۰	۶۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)
.	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	تولیدی پرونا پاتری
.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	دارویی و نهاده های زانگرس دارو پرونا
.	۷۶,۰۰۰	.	۷۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	فراورده های دامی و لبنی دالاهو
۱,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	تولیدی و صنعتی گوهر قام
۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد
۶,۸۴۹,۹۷۳,۳۳۶	.	.	.	.	.	.	کوبیر تابر
۹,۱۶۳,۵۵۹,۳۴۳	.	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تاپان هور
۱,۵۲۶,۳۸۴,۳۰۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	انتقال داده های آسیانک
۸۴,۷۴۳,۸۰۸,۰۵۹	۱۲۳,۷۳۳,۵۲۱,۱۹۱	(۱,۳۴۸,۲۴۳,۹۲۶)	۱۲۵,۰۷۸,۶۲۰,۸۳۱				جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۳/۲۹

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳	۱۴۰۴/۱۳/۲۹	۱۴۰۴/۱۳/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۳۱۳,۵۹۸,۲۰۳,۳۳۵	۱,۴۸۳,۴۱۰,۱۶۸۴	۲۰-۱	
۱۸,۵۶۶,۲۰۹,۳۱۳	۸,۴۱۳,۸۶۶,۰۰۰,۸۶۶	۲۰-۲	
۳۳۱,۱۶۴,۵۱۳,۵۴۸	۹,۸۹۷,۲۷۶,۱۶۹,۲۰۳,۵۵۰		

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

۲۰-۱- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سود	صنبح سپرده
۱۴۰۳	۱۴۰۴/۱۳/۲۹	ریال	ریال
سود خالص	هزینه توزیل	ریال	ریال
۱۵۳,۳۳۷,۴۸۱,۷۹۳	۹۱,۴۵۱,۱۳۳,۹۸۳	۹۱,۶۱۷,۳۳۲,۶۵۹	۱۱,۶۳۸,۳۲۵
۱۵۸,۹۵۷,۱۰۶,۵۶۵	۹۳۴,۶۰۷,۵۶۱,۸۶۷	۹۳۴,۸۹۶,۰۹۹,۳۰۷	۳,۵۷۶,۴۳۳,۲۸۳,۴۵۸
.	۱۳۱,۳۱۵,۱۷۸,۶۷۹	۱۳۱,۳۶۵,۸۴۳,۳۳۹	۱,۷۹۷,۹۷۰,۵۸۲,۹۶۵
۱۲۷,۸۳۱	۵۰,۱۳۷,۳۵۶,۳۰۸	۵۰,۱۳۷,۳۵۶,۳۰۸	۶,۲۴۹,۳۷۹
۱۱۱,۸۰۳	۳۷,۱۸۱,۷۳۷,۱۳۰	۳۷,۱۸۱,۷۳۷,۱۳۰	.
۱,۱۰۵,۰۱۸	۳,۲۵۱,۴۵۹	۳,۲۵۱,۴۵۹	۹,۶۵۵,۷۸۰
۳۶۸,۶۰۵	۲۰۷,۳۵۶,۲۸۳,۷۳۰	۲۰۸,۱۵۸,۲۰۸,۷۹۰	۱,۰۳۳,۶۶۸,۸۱۸,۴۳۰
۱,۹۰۱,۶۲۰	۱۱۸,۸۵۶,۰۹۳	۱۱۸,۸۵۶,۰۹۳	۱۸۸,۸۵۵,۸۳۷
.	۴۰,۰۶۹,۸۴۳,۴۲۶	۴۰,۰۶۹,۸۴۳,۴۲۶	۸۴۸,۲۶۲
.	.	.	۷,۱۱۴,۱۳۴
۳۱۲,۵۹۸,۲۰۳,۳۳۵	۱,۴۸۳,۴۱۰,۱۶۸۴	(۱,۴۰۷,۲۲۶,۸۳۷)	۶,۳۹۸,۲۱۷,۰۷۶,۶۶۰

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳/۱۲/۱۴۰۴

۳- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

میانگین نرخ بازده تا سررسید قرارداد های متعده	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق	ارزش اسمی اوراق	تعداد اوراق	نام ورقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
۳۰.۰٪	۱۸.۵٪	۱,۹۵۶,۹۸۱,۳۱۳	۰	۰	صکوک مزایجه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۲۵.۰٪	۱۸.۰٪	۳۶۴,۹۳۵,۵۱۱	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	صکوک مزایجه بهمن ۳۰۵۲-۳ ماهه ۱۸٪	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۹.۰٪	۲۳.۰٪	۴۷,۳۱۳,۱۱۴,۸۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مزایجه جهان ستاره آر یا ۲۴۴-۰۷۱	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۸.۰٪	۲۳.۰٪	۳۸,۳۸۷,۴۱۵,۸۸۰	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۰۰	مزایجه بازرگانی نیلیپر ۳۱۸-۰۸۰	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۴.۱٪	۱۸.۰٪	۴,۲۵۷,۲۷۴,۱۱۶	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۳۰۰	صکوک مزایجه صابیا ۴۹-۳ ماهه ۱۸٪	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۲.۰٪	۲۳.۰٪	۳۲۱,۹۱۰,۶۵۹,۰۳۲	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مزایجه عام دولت ۱۹۹-ش.خ. ۱۳۰-۰۵۱	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۹.۰٪	۲۳.۰٪	۱۱۸,۷۶۴,۴۲۸,۷۵۳	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۵,۰۰۰	مزایجه کیمیا پلی استر کم ۱۱۰۸-۰۷۱	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۷.۰٪	۲۳.۰٪	۲۰,۳۶۵,۲۵۵,۹۴۱	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مزایجه کویر تایر ۵۱۰۵-۰۵۱	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۴.۵٪	۲۳.۰٪	۱,۰۰۴,۴۹۲,۹۷۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۲,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۲,۷۷۷	مزایجه عام دولت ۲۲۸	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۸.۰٪	۲۳.۰٪	۱۰۰,۶۶۸,۷۶۸,۹۳۲	۰	۰	صکوک اجاره آپادانا	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۵.۰٪	۲۳.۰٪	۱۱,۸۷۷,۲۴۰,۷۳۸	۰	۰	مزایجه عام دولت ۲۲۴	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۲۵.۰٪	۲۳.۰٪	۸,۸۲۶,۲۰۲,۹۲۳	۰	۰	اجاره صگل ۵۰۹	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۷.۰٪	۲۳.۰٪	۳۷,۹۲۵,۲۵۰,۷۰۱	۰	۰	مراجه صگل ۷۱۱	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۳۹.۰٪	۲۳.۰٪	۳۷,۲۵۲,۷۹۷,۷۹۹	۰	۰	مزایجه صالح چوب سپاهان	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
		۱,۶۵۴,۳۶۴,۴۹۶,۴۴۸					

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۱- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۳۰ اسفند ۱۴۰۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۱,۳۲۰,۱۸۵,۶۱۰
۸۲۷,۳۴۹,۴۹۳	۴۴۲,۳۷۳,۹۶۲
۶۲,۸۹۵,۲۳۸	۱,۶۴۰,۲۴۳,۴۸۲
۸۹۱,۲۴۴,۷۳۱	۳,۴۰۲,۸۰۳,۰۵۴

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

۲۲- هزینه کارمزد ارکان:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۳۰ اسفند ۱۴۰۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۱,۴۵۹,۳۹۷,۲۱۹	۵۰,۲۷۱,۰۴۴,۱۲۳
۱,۰۷۱,۸۵۷,۷۵۲	۱,۳۹۹,۹۹۹,۸۴۰
۷,۹۳۸,۲۱۸,۱۲۸	۹۰,۳۶۷,۵۵۹,۲۴۱
۰	۲,۶۳۹,۹۹۹,۸۷۲
۲,۷۵۲,۰۸۲,۴۹۳	۰
۱,۲۹۰,۳۰۱,۲۶۰	۰
۳۴,۵۱۱,۸۵۶,۸۵۲	۱۴۴,۶۷۸,۶۰۳,۰۷۶

کارمزد مدیر تامین سرمایه امید
کارمزد متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش
بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
کارمزد ضامن نقدشوندگی تامین سرمایه امید
حق الزحمه حسابرسی موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۳۰ اسفند ۱۴۰۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۴۹۸,۷۰۱,۶۹۵	۱۸,۳۲۶,۴۶۸,۹۲۱
۱,۳۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۴۵,۹۹۹,۶۶۶	۱۹۷,۲۹۸,۷۴۵
۰	۴۲۸,۵۰۳,۹۹۰
۱۲۳,۳۹۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۶۵,۰۰۰
۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۶۴۳,۰۹۱,۳۶۱	۲۲,۹۲۸,۴۳۶,۶۵۶

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه آبونمان 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 رتبه بندی

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
اسفند ۱۴۰۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳,۲۳۰,۱۲۱,۰۰۰,۴۳۷	۵,۷۱۹,۸۰۵,۸۶۸,۷۰۱
(۱۶,۹۵۴,۲۰۲,۷۷۸)	(۱,۳۵۴,۰۴۸,۷۰۰,۰۰۰)
۳,۲۱۳,۱۶۷,۶۹۹,۶۴۹	۴,۳۶۵,۷۵۷,۱۶۸,۷۰۱

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

۲۶- سود تقسیمی

سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	
مبلغ تقسیم سود - ریال	تاریخ تقسیم سود	مبلغ تقسیم سود به ازای هر واحد - ریال	تعداد واحدها
۲۵۳,۹۹۹,۹۹۹,۷۴۶	۱۴۰۳/۱۲/۲۴	۳۹۵	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹
۳۱۸,۹۹۹,۹۹۹,۶۸۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۳۳۰	۱,۲۳۵,۷۷۵,۹۹۹
۱۲۶,۹۹۹,۹۹۹,۸۷۳	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۳۳۰	۱,۶۸۳,۵۲۸,۱۷۶
.	-	۳۳۰	۴,۱۶۷,۸۴۸,۱۷۶
.	-	۳۳۰	۴,۲۶۲,۱۸۰,۱۷۶
.	-	۳۳۰	۴,۳۱۶,۵۸۰,۱۷۶
.	-	۳۲۰	۴,۳۳۱,۰۳۴,۶۲۶
.	-	۳۲۸	۲,۶۸۱,۳۳۶,۶۲۶
.	-	۳۲۸	۳,۰۸۴,۴۹۴,۶۲۶
.	-	۳۲۸	۳,۱۰۶,۰۹۴,۶۲۶
.	-	۳۲۸	۴,۹۸۱,۸۵۶,۴۰۶
.	-	۲۶۲	۴,۹۲۰,۸۵۶,۴۰۶
۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۳۰۰		۸,۹۸۳,۳۰۶,۵۸۳,۴۳۹	

۲۶-۱ از تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۹ ساختار صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر از صدور و ابطال به صندوق با درآمد ثابت قابل معامله با تقسیم سود دوره ای تغییر کرده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

بیتال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز
۳٪	۲۱,۹۵۵,۱۹۹	۲۱,۹۵۵,۱۹۹	۱,۰۰۰
۰٪	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۶٪	۶,۰۴۶۱,۰۰۰	۶,۰۴۶۱,۰۰۰	۵۹,۰۰۰
۰.۰٪	۱۱,۳۰۱	۸۰,۶۰۸	*
۰.۰٪	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	*
۰.۰٪	۳۰,۸۴۹	۱۰۰,۰۰۰	*
۳.۰٪	۲۱,۸۰۰,۶۴۶	*	*
۰.۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۰.۰٪	*	۸۹,۳۹۹,۶۴۶	*
۰.۰٪	*	۹۴۶,۲۱۸,۰۶۱	*
۰.۰٪	*	۳۷۸,۹۶۱,۵۸۳	*
۰.۰٪	*	۷۹,۹۱۷,۰۳۰	*
۰.۰٪	*	۶۱,۶۱۹,۰۸۲	*
۰.۰٪	*	۲۱,۸۲۷,۷۱۴	*
۰.۰٪	*	۱۴,۲۸۱,۰۰۰	*
۰.۰٪	*	۱,۰۲۲,۰۰۰	*
۰.۰٪	*	۱۸,۳۰۱,۴۹۴	*
۰.۰٪	*	۳۲۱,۴۵۳,۵۷۱	*
۱۱٪	۱۰۶,۴۳۰,۹۹۵	۳,۷۷۳,۶۵۰,۷۷۷	۱۹۹,۰۰۰

اشخاص وابسته

نوع وابستگی

شرکت تامین سرمایه امید	مدیر صندوق اضمین نقدشوندگی
گروه مالی مهر اقتصاد	موسس و دارنده واحد ممتاز
بانک سپه (مهر اقتصاد سابق)	موسس و دارنده واحد ممتاز
امین تفضلی مقدم	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
محمد محمدی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
وچیه خلیلی	وابسته به مدیر صندوق
صندوق گنجینه امید ایرانیان	وابسته به مدیر صندوق
کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان	موسس و دارنده واحد ممتاز
سرمایه‌گذاری سپه	وابسته به مدیر صندوق
گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	وابسته به مدیر صندوق
سبد اختصاصی گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	وابسته به مدیر صندوق
شرکت چاپ و نشر سپه	وابسته به مدیر صندوق
سنگ آهن گهر زمین	وابسته به مدیر صندوق
شرکت سرمایه‌گذاری مهر	وابسته به مدیر صندوق
سرمایه‌گذاری توسعه گهران امید	وابسته به مدیر صندوق
مؤسسه فکر فردی امید	وابسته به مدیر صندوق
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان	بازگردان صندوق
سبد اختصاصی ستاد کل نیروهای مسلح	وابسته به مدیر صندوق

صندوق سرمایه گذاری پیشگیرانه مهر
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته
 طرف مانده

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مانده حساب (بدهی) در تاریخ
 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ریال	ریال	ریال	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	تأمین سرمایه امید
(۱۰,۱۳۹,۶۶۵,۱۲۸)	(۵۰,۲۷۱,۰۴۴,۱۲۳)	۱۰,۸۰,۲۲,۲۶۰,۳۶۳	ظنی دوره	هزینه کارمزد مدیر	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
.	.	۲,۰۱۶,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	ظنی دوره	خرید از اذعان	مدیر صندوق	مراجعه عام دولت ۲۳۱-ش.خ ۰۶-۸۲۵
.	.	۱۶,۵۰۲,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	ظنی دوره	خرید اذعان	مدیر صندوق	مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش.خ ۰۷-۵۲۱
.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظنی دوره	خرید یکپور	مدیر صندوق	مراجعه گوپیر تیر ۵۱۱۰-۵
.	.	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظنی دوره	خرید نیبیر	مدیر صندوق	مراجعه بازگشتی نیبیر ۰۸-۳۱۸
.	.	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظنی دوره	خرید از اذعان	مدیر صندوق	مراجعه عام دولت ۱۹۹-ش.خ ۰۵۱۰۳
.	.	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظنی دوره	خرید بلی استر قه	مدیر صندوق	مراجعه کیمپ بلی استر قه ۰۷۱۱۰۸
.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظنی دوره	خرید جهان ستاره آریا	مدیر صندوق	مراجعه جهان ستاره آریا ۰۷۱۰۲۴
.	.	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظنی دوره	خرید صبهمن	مدیر صندوق	صکوک مراجعه بهمن ۰۵۲-۳ماهه ۱/۸
.	.	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظنی دوره	خرید صبا	مدیر صندوق	صکوک مراجعه صبا ۰۴۹-۳ماهه ۱/۸
.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظنی دوره	خرید گل	مدیر صندوق	صکوک اجاره گل ۰۹-۵ بدون ضامن
.	.	۳,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظنی دوره	خرید گل	مدیر صندوق	مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۰۷-۴۲۰
.	.	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظنی دوره	خرید گل	مدیر صندوق	صکوک مراجعه گل ۲۸-۳ماهه ۱/۲۳
.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظنی دوره	خرید پیشرو صلاح کاشمر	مدیر صندوق	مراجعه پیشرو صلاح کاشمر
.	.	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظنی دوره	خرید فرش مشهد	مدیر صندوق	مراجعه فرش مشهد
.	.	۴,۹۹۵,۸۷۱,۲۱۷,۹۰۹	ظنی دوره	خرید از اذعان	مدیر صندوق	مراجعه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۰۷-۹۱۱
.	.	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ظنی دوره	خرید بردیس صتمت امید	مدیر صندوق	مراجعه بردیس صتمت امید ۰۸-۸۱۷
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	.	۲,۴۹۲,۸۷۸,۲۴۴,۰۰۰	ظنی دوره	خرید از اذعان	مدیر صندوق	مراجعه عام دولت ۲۳۴-ش.خ ۰۷-۸۰۸
.	.	۵۴,۲۶۲,۹۹۹,۹۵۲,۹۹۶	ظنی دوره	معاملات	کارگزاری صندوق	کارگزاری مهر اقتصاد
.	.	۳,۴۴۴,۷۰۷,۸۷۲	ظنی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری سپه
.	.	۱۷,۰۷۹,۹۸۳,۷۳۲,۹۲۰	ظنی دوره	کارمزد معاملات	کارگزاری صندوق	کارگزاری سپه
.	.	۸۰۴,۴۰۵,۲۱۳	ظنی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری سینا
(۷,۹۳۸,۳۱۸,۱۲۸)	(۶۳,۴۴۷,۱۷۹,۲۰۸)	۹,۰۳۶,۵۵۹,۲۴۱	ظنی دوره	کارمزد معاملات	کارگزاری صندوق	کارگزاری سینا
(۳۸۷,۶۷۱,۲۳۴)	.	.	ظنی دوره	کارمزد بازار گردان	بازار گردان	بازار گردان صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان ضمن
(۴۲,۰۱۵,۰۷۸۷)	(۳۴۹,۸۶۲,۹۷۶)	۱,۳۹۹,۹۹۹,۸۴۰	ظنی دوره	هزینه کارمزد متوالی	متوالی سابق	مؤسسه حسابرسی فاطر
.	(۱,۶۱۰,۳۳۳,۲۵۶)	۲,۶۳۹,۹۹۹,۸۷۲	ظنی دوره	هزینه کارمزد حسابرس	متوالی فعلی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روشن
(۴۴۹,۵۵۱,۳۵۲)	.	.	ظنی دوره	هزینه ضامن نقد سودگی	حسابرس فعلی	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۳۷۷,۰۰۰,۲۴۴)	.	.	ظنی دوره	هزینه ضامن نقد سودگی	ضامن نقد سودگی سابق	تأمین سرمایه امید
.	.	.	ظنی دوره	حسابرس سابق	حسابرس سابق	مؤسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

۲۹- تعهدات و بدهی های احتمالی
 صندوق در تاریخ صورت خلاص دارایی ها فاقد هرگونه تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی با اهمیت است
 ۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی ها
 رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی ها تا تاریخ تهیه صورت های مالی نقلی ارائه و مستند تعیین صورت های مالی و به نقلی در یادداشت های توضیحی بوده وجود نداشته است