

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

گزارش حسابرس مستقل

و

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظہار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری مشترک در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و نتایج عملیات و گردش خالص دارائیهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

نحوه ارزشیابی سرمایه گذاری در سهام

۳- به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۵ صورتهای مالی به علت شروع جنگ تحمیلی از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۹ و بسته بودن بازار سرمایه از آن تاریخ تا تاریخ صورت خالص دارایی ها، خالص ارزش فروش سرمایه گذاری ها در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس براساس قیمت های آخرین معامله در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۶ تعیین شده است. مفاد این بند تأثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۴- صورتهای مالی صندوق برای سال منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۱۱ خرداد ۱۴۰۴ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۵- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۶- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.



گزارش حسابرسی مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش نماید.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرسی

- ۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای مورد مندرج در بند ۳-۸ این گزارش، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات باشد برخورد نکرده است.
- ۸- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه‌ی صندوق و بخشنامه های صادره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:
 - ۸-۱- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص انجام اقدامات لازم جهت اصلاح نقض رعایت نصاب ترکیب دارایی‌ها ظرف مدت ۱۰ روز کاری.
 - ۸-۲- انعقاد قرارداد رسمی با بانک‌ها و موسسات مالی هنگام سپرده گذاری و دریافت سود با نرخ ترجیحی موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار
 - ۸-۳- رعایت مفاد بند ۲ ماده ۳۹ اساسنامه و بندهای ۳-۴ و ۷ دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در خصوص تعدیل اوراق بهادار با درآمد ثابت حداکثر تا میزان ۱۰ درصد و همچنین ارائه دلایل تعدیل قیمت مطابق مفاد دستورالعمل یاد شده.
 - ۸-۴- مفاد ماده ۱۸ اساسنامه و بند ۵-۱ رویه پذیره نویسی و صدور و ابطال، در خصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری برای بازارگردان پس از تامین وجوه لازم در حساب صندوق
 - ۸-۵- مفاد ۵۷ اساسنامه صندوق در خصوص محاسبه و ارائه اطلاعات خالص ارزش روز دارایی، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری حداکثر هر دو دقیقه یکبار در ساعات معاملات
 - ۸-۶- دریافت خلاصه گزارش رتبه بندی صندوق و نتیجه آخرین رتبه بندی عملکرد آن از شرکت رتبه بندی و افشای آن در تارنمای صندوق و فیپیران موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۴۶ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار





گزارش حسابرسی مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

۸-۷- انتشار صورتهای مالی حسابرسی شده و گزارش عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ ظرف مهلت مقرر در سامانه کدال و در تارنمای صندوق موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و ماده ۵۷ اساسنامه صندوق

۸-۸- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ایجاد زیر ساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیکی تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ و انجام کلیه پرداختهای صندوق به صورت الکترونیکی (مبلغ ۱۱,۸۲۶ میلیارد ریال پرداخت به کارگزاری و مبلغ ۷۴۵,۹۳۱ میلیون ریال پرداخت سود های صندوق بصورت غیر الکترونیکی بوده است).

۸-۹- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه درخصوص بارگزاری آگهی دعوت به مجمع حداقل ۱۰ روز قبل از تشکیل مجمع در تارنمای صندوق و سامانه کدال (در رابطه با مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۲)

۸-۱۰- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق و آخرین ابلاغیه های سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه موارد زیر:

- الف) حدنصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور حداقل به میزان ۲۵ درصد و حداکثر به میزان ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق
- ب) حدنصاب سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و گواهی سپرده بانکی حداکثر به میزان ۳۵ درصد از کل دارایی های صندوق
- ج) حدنصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط یک ناشر حداکثر به میزان ۴۰ درصد از کل دارایی های صندوق

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

۱۰- سود سپرده دریافتی بانک سپه بلوار کشاورز (شماره حساب ۳۱۳۰۰۹۵۳۷۳۷۵۸) به مبلغ ۲۴ میلیارد ریال تاکنون وصول نگردیده است.

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





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

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

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

۲۱ تیر ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

محمد علی رادمان

(۸۰۰۳۱۷)

کامیار سمیعی

(۹۶۲۴۰۳)





صندوق سرمایه گذاری

مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

مجمع محترم واحدهای صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت گنجینه مهر؛
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت گنجینه مهر مربوط به 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
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۱	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 در اوراق بهادار با درآمد ثابت 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 ۱۴۰۵/۰۳/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	سید محمد جواد فرهانیان	
مدتولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی داریا روش	نوید رفیعی تبریزی	
		سید علی شیرازی	



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی

پست گزارش

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

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۱۳۴,۴۰۳,۶۵۵,۷۹۸	۸۸۲,۵۲۲,۳۱۸,۸۸۸
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۳,۴۰۴,۴۹۵,۷۵۹,۲۵۴	۱۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۴۴,۸۰۳
۸ حسابهای دریافتنی	۲۲۵,۷۶۶,۴۲۰,۰۱۳	۴۳,۵۴۹,۴۷۲,۹۴۰
۹ جاری کارگزاران	.	۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶
۱۰ سایر دارایی ها	۱,۱۶۳	.
۱۱ موجودی نقد	۳,۳۹۸,۲۱۷,۰۷۶,۴۶۰	۳۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵
جمع دارایی ها	۴۲,۱۶۲,۸۸۲,۹۱۲,۶۸۸	۱۴,۲۹۷,۹۱۶,۴۴۱,۵۲۳
بدهی ها:		
۹ جاری کارگزاران	۸۲۷,۵۸۵	.
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۱۴۹,۹۳۱,۲۲۶,۱۷۲	۲۱,۰۶۲,۵۵۶,۹۵۲
۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران	۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۲۹,۶۴۸,۰۳۲
۱۴ پیش دریافت ها	۱,۴۳۹,۴۱۲,۵۹۵,۴۱۴	۷۹۷,۲۸۹,۰۰۵,۰۸۹
۱۵ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۸,۳۵۳,۵۸۸,۷۲۶	۵,۹۶۰,۸۳۳,۵۱۶
جمع بدهی ها	۱,۵۹۷,۷۲۷,۸۸۵,۹۲۹	۸۲۴,۳۴۲,۰۴۳,۵۸۹
خالص دارایی ها	۴۰,۵۶۵,۱۵۵,۰۲۶,۷۵۹	۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی

آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱ | تلفن: ۵۴۹۹۰۶ | شماره: ۱۵۵۱۵۶۹۵

No. 2, Shokouh Alley, Khoramshahr St., Tehran-Iran P.O.Box: 1557746511 Spl.Tel: (+9821) 54906 Fax: (+9821) 88515695

www.ganjinehmeurfund.ir info@ganjinehmeurfund.ir



صندوق سرمایه گذاری

مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۷	(۵۶۹,۲۰۷,۶۹۹,۷۱۳)	۱۱,۷۸۸,۱۴۰,۴۱۷
۱۸	(۴۵۵,۰۶۳,۰۵۵,۴۹۰)	۱۹,۶۳۵,۰۰۶,۵۲۴
۱۹	۱۲۳,۷۱۹,۲۲۱,۰۳۷	۸۴,۷۴۲,۸۰۸,۰۵۹
۲۰	۹,۸۹۴,۹۰۷,۱۰۲,۵۵۰	۷۷۴,۸۲۳,۲۵۵,۳۷۹
۲۱	۳,۴۱۷,۱۰۳,۲۰۸	۸۹۱,۲۴۴,۷۳۱
	۸,۹۹۷,۷۷۲,۶۷۱,۵۹۲	۸۹۱,۸۸۰,۴۵۵,۱۱۰
۲۲	(۱۴۴,۶۷۸,۶۰۳,۰۷۶)	(۳۴,۵۱۱,۸۵۶,۸۵۲)
۲۳	(۲۳,۹۲۸,۴۳۶,۶۵۶)	(۸,۶۴۳,۰۹۱,۳۶۱)
	(۱۶۷,۶۰۷,۰۳۹,۷۳۲)	(۴۳,۱۵۴,۹۴۸,۲۱۳)
	۸,۸۳۰,۱۶۵,۶۳۱,۸۶۰	۸۴۸,۷۲۵,۵۰۶,۸۹۷
	۲۹.۲۴٪	۲۲.۷۷٪
	۲۱.۸۳٪	۶.۳۸٪

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

صورت گردش خالص 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	۱,۲۴۴,۸۸۱,۵۳۱,۶۸۷
	.	.	۱۰۰,۱۹۱	۱,۰۰۱,۹۱۰,۰۰۰
	.	.	۱۰۶,۳۱۷,۲۴۰	.
	.	.	۹۰,۱۱,۷۷۹,۷۸۰,۰۰۰	۹,۰۱۱,۷۷۹,۷۸۰,۰۰۰
	.	.	(۱۵,۳۶۸)	(۱۵۳,۶۸۰,۰۰۰)
	.	.	(۱۴,۵۸۳,۰۳۵)	(۱۴۵,۸۳۰,۳۵۰,۰۰۰)
	۲,۶۲۳,۹۸۳,۷۷۲	۲۶,۲۳۹,۸۲۷,۷۲۰,۰۰۰	.	.
	(۶۱۸,۲۱۸,۲۲۰)	(۶,۱۸۲,۱۸۲,۲۰۰,۰۰۰)	.	.
۲۴	.	۷,۱۸۷,۰۶۶,۰۶۰,۴۰۵	.	۳,۲۱۳,۱۶۷,۶۹۹,۶۴۹
۲۵	.	(۸,۹۸۳,۳۰۶,۵۸۳,۴۳۹)	.	(۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۳۰۰)
	.	۸,۸۳۰,۱۶۵,۶۳۱,۸۶۰	.	۸۴۸,۷۲۵,۵۰۶,۸۹۷
	۳,۰۰۵,۷۶۵,۵۵۱	۴۰,۵۶۵,۱۵۵,۰۲۶,۷۵۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۳,۴۷۳,۵۷۲,۳۹۸,۹۳۳

خالص دارایی ها در ابتدای سال مالی
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال مالی قبل از تجزیه
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده ناشی از تجزیه واحد های صندوق
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال مالی بعد از تجزیه
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی قبل از تجزیه
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی بعد از تجزیه
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
تعدیلات
سود تقسیمی
سود خالص سال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال 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



صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

Onid Investment Bank

موسسه حسابرسی هدف نهایی نگر
حسابداران رسمی
پیوست گزارش



آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱ | 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 سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

بادداشت های 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 شرکت ها ثبت شده، وبا دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق 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 سرمایه گذاری 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. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی های سپرده بانکی، سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی است. موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت می باشد. خصوصیات دارایی های موضوع سرمایه گذاری یا تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید و حصدنصاب سرمایه گذاری در هر یک از آنها در امیدنامه ذکر شده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد است. همچنین در صورتیکه صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد 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 سرمایه گذاران گردد. بازارگردان این صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان است. همچنین به موجب مصوبه مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۰۷ نام صندوق از "مشترک گنجینه مهر" به "در اوراق با درآمد ثابت گنجینه مهر" تغییر یافته و مراتب آن در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۲ نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۱-۲- مدت فعالیت صندوق

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

۱-۳- اطلاع رسانی

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

۱-۴- محل صندوق

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحد های ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است.

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

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجدینه مهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ تاسیس و تحت شماره ۲۵۸۰۴ ثبت و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۷۲۹۳۸ در اداره ثبت شرکت های 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 شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، تهران- خیابان شریعتی- خیابان وحید دستگردی- بعد از خیابان شمس تبریزی- پلاک ۱۴۸- طبقه سوم واحد ۲

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در انواع اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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؛ با توجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) است.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری 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 می گردد. با توجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه گذاری جاری سریع معامله طبقه بندی و به صورت روزانه ارزیابی می گردد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

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

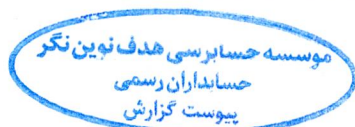
۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه		شرح نحوه محاسبه هزینه	
هزینه تاسیس		معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	
هزینه های برگزاری مجامع 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 ۲.۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.	
مخارج تصفیه صندوق		معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می شود؛	
حق پذیرش و عضویت در کانون ها		معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	
الف) جدول هزینه ثابت			
(جدول ۱)			
ردیف	نوع صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یکسال کامل)	
۱	صندوق با درآمد ثابت	۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (۸۰۰ میلیون تومان)	
ب) جدول هزینه های متغیر			
(جدول ۲)			
ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	نوع صندوق مرتبط با شاخص
۱	به ازای هر درخواست صدور	۲۴.۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)	شامل کلیه صندوق های مبتنی بر <u>صدور و ابطال</u>
۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴.۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)	شامل کلیه صندوق های مبتنی بر <u>صدور و ابطال</u>
۳	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴.۰۰۰ ریال (۱۴هزار و ۴۰۰ تومان)	شامل کلیه صندوق های مبتنی بر <u>صدور و ابطال</u>
(جدول ۳)			
ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۴	روش محاسبه پلکانی
۱	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۴	این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر همه انواع صندوق ها لحاظ می شوند: ۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار می گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می شود، ۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود، ۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می شود، سپس جمع اعداد حاصله در هزینه متغیر لحاظ می شود.
۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا مبلغ ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴	
۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۳	
۴	الف) در همه انواع صندوق ها، سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.		
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار		مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار	
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق		مبلغ ثابت ۹۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی (بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده)	

۳-۴-۱ 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 می شود اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

۳-۴-۲ به منظور توزیع کارمزد تصفیه صندوق بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\frac{0.001}{1000000})$ ضرب در خالص دارایی هیا صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر باشد.

۳-۴-۳ 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 می شود.



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های 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 می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵ مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۴-۷ وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات‌های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها، از پرداخت مالیات بردارآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف است، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه‌های مالیاتی با مدیر صندوق می‌باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه‌گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره‌ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی‌گردد.

۴-۸ پرداخت‌های دوره‌ای به سرمایه‌گذاران

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

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

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

د- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			صنعت
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۳٪	۲۹,۷۵۳,۳۶۷,۶۱۳	۳۳,۶۷۷,۲۳۱,۷۱۱	۲۰.٪	۸۱۵,۳۳۳,۲۱۷,۶۷۷	۸۳۷,۹۹۶,۳۷۵,۱۶۵	استخراج کانه های فلزی
۲.۴٪	۳۱۹,۰۶۴,۸۴۴,۹۹۶	۳۲۱,۵۳۹,۴۵۵,۱۴۶	۱.۴٪	۵۵۱,۹۴۰,۹۳۸,۳۹۲	۴۵۵,۸۷۳,۵۰۶,۹۸۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰.۱٪	۲۰,۳۰۵,۴۷۹,۷۵۸	۱۵,۲۰۳,۰۱۹,۰۴۸	۰.۸٪	۳۱۰,۴۵۳,۷۱۲,۶۲۲	۲۵۰,۶۱۰,۲۵۶,۱۷۱	سرمایه گذارینها
۰.۸٪	۱۰۲,۹۵۳,۳۳۱,۱۰۶	۵۷,۳۳۰,۴۹۸,۷۷۳	۰.۳٪	۱۳۲,۱۷۵,۶۷۲,۷۶۴	۵۷,۳۳۰,۴۹۸,۷۷۳	سیمان، آهک و گچ
۰.۹٪	۱۱۷,۳۱۷,۲۸۲,۸۷۲	۱۲۰,۰۸۴,۳۳۸,۷۶۳	۰.۳٪	۱۰۴,۹۵۵,۱۲۵,۸۲۱	۹۱,۷۴۴,۶۴۰,۰۸۳	عرقه برق، گاز، بخارآب گرم
۰.۷٪	۸۹,۳۳۶,۸۸۷,۲۴۸	۱۰۵,۴۲۱,۶۵۱,۶۰۰	۰.۳٪	۶۹,۸۵۱,۵۷۵,۰۱۳	۱۰۸,۹۵۶,۷۶۲,۳۷۴	قزات اساسی
۰.۳٪	۴۱,۹۴۴,۵۵۳,۳۷۴	۳۱,۰۴۵,۵۱۹,۹۴۴	۰.۱٪	۳۸,۳۱۵,۲۳۵,۶۴۴	۲۰,۸۳۹,۷۱۰,۱۷۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۳٪	۳۳,۶۳۱,۹۴۳,۱۶۲	۳۴,۹۷۶,۲۳۰,۰۰۵	۰.۱٪	۳۱,۳۴۵,۰۵۱,۸۰۵	۳۵,۳۹۳,۵۶۱,۶۱۶	خودرو و ساخت قطعات
۰.۴٪	۵۲,۰۷۰,۹۷۷,۵۳۱	۳۱,۱۹۹,۱۰۹,۴۷۹	۰.۰٪	۱۸,۴۸۵,۹۹۰,۱۰۰	۹,۱۶۱,۱۴۶,۶۶۷	لاستیک و پلاستیک
۰.۱٪	۱۴,۴۹۴,۹۷۰,۲۵۶	۱۵,۱۰۷,۲۳۷,۳۸۶	۰.۰٪	۱۷,۵۱۹,۷۱۶,۷۸۰	۱۵,۱۰۷,۳۱۴,۰۷۶	محصولات شیمیایی
۰.۰٪	۰	۰	۰.۰٪	۱۶,۴۹۶,۱۰۱,۷۶۴	۱۹,۵۵۰,۹۳۱,۳۴۲	ساخت محصولات فلزی
۰.۱٪	۱۵,۸۶۲,۵۲۳,۹۵۳	۱۸,۱۲۹,۵۸۲,۱۰۲	۰.۰٪	۱۱,۹۹۷,۶۹۱,۹۷۸	۱۸,۱۲۱,۴۰۸,۵۴۲	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰٪	۰	۰	۰.۰٪	۶,۵۵۶,۴۲۴,۰۲۴	۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۰٪	۶,۱۷۵,۷۷۸,۷۷۴	۵,۳۶۳,۵۰۴,۱۱۵	۰.۰٪	۵,۶۴۳,۶۵۳,۸۹۰	۵,۳۶۳,۵۰۴,۱۱۵	بیمه و صندوق بازتأمین اجتماعی
۰.۳٪	۲۰,۳۸۰,۹۹۵,۳۶۵	۷,۹۵۶,۹۵۹,۷۷۱	۰.۰٪	۲,۷۷۶,۴۹۸,۱۹۰	۳,۵۸۱,۱۱۹,۳۱۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰٪	۳۷۰,۰۳۵,۱۱۲	۷۷۱,۹۵۰,۱۷۲	۰.۰٪	۳۳۵,۴۶۴,۵۵۹	۷۷۱,۹۵۰,۰۳۷۲	استخراج سایر معادن
۰.۰٪	۲۵۲,۳۳۶,۶۸۰	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	۰.۰٪	۲۸۱,۵۸۴,۷۷۵	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۰٪	۲,۶۹۱,۴۳۵,۸۷۲	۲,۶۷۲,۰۱۸,۰۶۴	۰.۰٪	۰	۰	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰٪	۱,۱۵۷,۳۹۲	۸۰۰,۳۸۸	۰.۰٪	۰	۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰٪	۶,۳۶۰,۸۱۵,۱۷۵	۳,۳۱۸,۳۴۵,۵۵۲	۰.۰٪	۰	۰	منسوجات
۰.۱٪	۹,۴۱۸,۶۲۳,۷۵۰	۶,۴۴۰,۸۴۲,۹۸۲	۰.۰٪	۰	۰	مواد و محصولات دارویی
۶.۳٪	۸۸۲,۵۲۲,۳۱۸,۸۸۸	۸۱۱,۴۹۵,۹۳۰,۵۱۰	۵.٪	۲,۱۳۴,۴۰۳,۶۵۵,۷۹۸	۱,۹۳۶,۸۶۰,۵۶۴,۳۶۶	جمع

۱-د- خالص ارزش فروش سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم در پایان سال (با توجه به شروع جنگ تحمیلی از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ و بسته بودن بازار سرمایه در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹) براساس قیمت های آخرین معامله در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تعیین شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۶- سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سپرده‌های بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلندمدت بانکی

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلندمدت بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
نسبت به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد	ریال	درصد
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۸/۱۲
۰	۰	۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۸/۱۲
۰	۰	۱۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۴
۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۴

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۴۷,۰۱,۳۳۵,۶۷۴	۰	۷-۱
۱۱,۹۰۶,۳۹۸,۸۱۹,۱۲۹	۳۳,۴۰۴,۳۹۵,۷۵۹,۲۵۴	۷-۲
۱۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۴۴,۸۰۳	۳۳,۴۰۴,۳۹۵,۷۵۹,۲۵۴	

اوراق اجاره
اوراق مرابحه

۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۷-۱- اوراق اجاره

نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	تعداد	تاریخ سررسید	درصد
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		تاریخ سررسید	درصد
۱۰	۱۹,۷۰۲,۴۳۵,۵۷۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۰۳۷	۱۴۰۴/۵/۲۲	۳۳٪
۵۰	۶۸,۹۱۹,۸۴۴,۸۰۳	۰	۰	۰	۰	۶۵,۴۲۹	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۹٪
۰	۶۰,۷۸,۹۳۵,۳۰۱	۰	۰	۰	۰	۶,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۸٪
۶۶	۹۴۷,۰۱,۳۳۵,۶۷۴	۰	۰	۰	۰			

صکوک اجاره فولاد-۶ بدون ضامن
صکوک اجاره کلک-۵ بدون ضامن
صکوک اجاره کلک-۵ بدون ضامن
اجاره دوپیتو-۸

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۷-۲- اوراق مرابحه

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد
نسبت به کل دارایی‌ها	ریال	درصد	نسبت به کل دارایی‌ها	ریال	درصد
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۱۰,۴۱۰,۶۸۵,۵۲۷,۴۰۰	۴۱,۶۱۲,۳۷۷,۴۰۰	۱۰۰.۰٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۷۹۹,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۸۰۰.۰٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۳۰,۵۶۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳.۰٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰.۰٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۱,۸۳۸,۵۶۹,۵۵۱,۰۰۰	۱۹۵,۳۹۷,۷۷۴,۳۵۵	۱۸.۳٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۱۳,۵۱۲,۵۱۶,۱۸۹,۸۷۲	۳۳۳,۰۷۳,۱۸۴,۴۸۷	۱۵.۳٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۱,۶۹۸,۱۵۶,۷۷۲,۷۳۹	۴۹,۸۵۳,۹۶۰,۳۳۹	۱۵.۰٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۴۳۷,۳۹۳,۸۸۹,۲۰۱	۴,۳۳۴,۱۱۲,۹۵۱	۵.۰٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۳,۹۹۹,۱۳۵,۱۲۸,۷۲۶	۶۵,۹۸۳,۰۹۸,۱۲۶	۴.۰٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۲,۸۱۹,۹۵۱,۵۳۲,۴۷۱	۷۸,۳۱۸,۱۰۶,۶۹۰	۲.۵٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۱,۱۳۹,۷۱۸,۴۶۸,۹۹۷	۴۰,۳۱۶,۵۸۲,۹۹۷	۱.۰٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۱۰۰,۱۳۶,۹۱۰,۰۰۰,۴۸۵	۱۳,۳۳۴,۸۵۰,۴۸۵	۱.۰٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۱۸,۳۵۳,۹۸۶,۳۷۸	۲۶۳,۷۷۳,۸۷۸	۱.۸٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۵۱,۵۷۹,۰۸۷,۶۴۳	۶۳,۳۰۰	۱.۸٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۶۶,۴۴۸,۸۲۹,۵۵۲	۱۴,۰۴۱,۰۹۳	۱.۸٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۳۰,۷۰۶,۳۳۳,۱۳۷,۹۷۸	۱۴,۰۷۱,۱۲۰	۱.۸٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۱,۰۳۷,۸۹۴,۷۷۴,۵۹۰	۱۴,۰۷۱,۱۱۴	۱.۸٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۱۰,۶۸۴,۹۰۴,۵۰۹	۱۴,۰۶۱,۰۵۳	۱.۸٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۳۶,۸۳۹,۳۰۳,۰۴۳	۱۴,۰۰۰,۱۱۴	۱.۸٪
۰.۰٪	۰	۰.۰٪	۳۶,۹۷۶,۵۴۴	۱۳,۹۹۱,۱۱۹	۱.۸٪
۸۳.۳٪	۱۱,۹۰۶,۳۹۸,۸۱۹,۱۲۹	۷۹.۳٪	۳۳,۶۰۶,۳۹۵,۷۵۹,۲۵۴	۱۰,۸۴۰,۱۹۱,۸۱۳,۵۵۴	۳۴.۶٪
				۳۴,۶۹۸,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	

مرابحه پیش‌فروش کاشمر ۱۴۰۸/۰۲/۲۳
 مرابحه فروش مشهد ۱۴۰۸/۰۹/۲۹
 مرابحه عام دولت ۱۴۰۷/۰۹/۱۱
 مرابحه پردیس صنعت اسپد ۱۴۰۸/۰۸/۱۷
 مرابحه عام دولت ۱۴۰۷/۰۸/۰۸
 مرابحه عام دولت ۱۴۰۷/۰۵/۳۱
 مرابحه کویر ۱۴۰۵/۱۱/۰۵
 مرابحه عام دولت ۱۴۰۶/۰۶/۱۴
 مرابحه عام دولت ۱۴۰۵/۱۰/۳۰
 مرابحه کیمیا پلی استر ۱۴۰۷/۱۱/۰۸
 مرابحه جهان ستاره ۱۴۰۷/۱۰/۲۴
 مسکوک مجاز کل ۱۴۰۵/۰۹/۰۲
 مسکوک مرابحه یمن ۱۴۰۵/۰۲/۰۵
 مسکوک مرابحه صایا ۱۴۰۴/۰۹/۲۳
 مسکوک مرابحه کل ۱۴۰۷/۱۱/۲۰
 مرابحه صالح چوب سیاهان ۱۴۰۷/۱۱/۱۴
 مسکوک مرابحه پترو ۱۴۰۵/۰۳/۲۳
 مسکوک مرابحه خود ۱۴۰۵/۰۳/۲۳
 مرابحه عام دولت ۱۴۰۲/۰۳/۲۳

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
نادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۷-۷-۱ اوراق بهاداری که ارزش آنها در تاریخ گزارش تعدیل شده به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)					
یادداشت	تعداد	قیمت باثباتی	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده
۷-۳-۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱,۰۹۹,۴۰۱,۸۷۵,۰۰۰
مراجعه جهان ستاره آر ۲۴۰۰					قرارداد ۲۳۸۴
۷-۳-۲	۲۵۰۰,۰۰۰	۹۹۷,۵۰۰	۱,۰۹۷,۲۵۰	۱۰٪	۲,۷۴۱,۶۳۳,۴۴۵,۷۸۱
مراجعه کیمیا پلی استر قف ۷۱۱۰۸					قرارداد ۲۳۹۷
۷-۳-۳	۴۰۰,۰۰۰	۹۰۵,۵۴۰	۹۳۸,۸۴۸	۹٪	۳,۹۳۳,۵۲۰,۱۳۰,۶۰۰
مراجعه عام دولت ۱۹۹-ش ۵۱۰۳۰					قرارداد ۲۵۴۴
۷-۳-۴	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۱,۶۴۹,۱۰۲,۸۱۲,۵۰۰
مراجعه کویر تایر ۵۱۱۰۵					قرارداد ۲۵۶۷
۷-۳-۵	۱۵۳,۳۱۲,۷۷۷	۷۸۳,۴۰۰	۸۶۱,۱۵۱	۱۰٪	۱۳,۱۷۹,۴۴۳,۰۰۵,۲۸۵
مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش ۷۰۵۲۱					قرارداد ۲۶۹۵
۷-۳-۶	۱,۸۳۲,۸۰۰	۸۱۴,۹۶۰	۸۹۶,۴۵۶	۱۰٪	۱,۶۳۳,۱۷۱,۲۷۶,۶۷۶
مراجعه عام دولت ۲۲۴-ش ۷۰۸۰۸					قرارداد ۲۷۹۶-۲۷۰۸-۳۶۸۸
۷-۳-۷	۳,۲۴۴,۸۱۳	۷۹۷,۷۳۰	۸۷۷,۴۹۳	۱۰٪	۲,۸۴۵,۷۴۹,۴۳۱,۰۰۸
مراجعه عام دولت ۲۵۴-ش ۷۰۹۱۱					قرارداد ۲۸۲۷-۲۸۱۷
جمع					۲۷,۰۸۱,۷۵۳,۹۵۶,۹۵۰

۷-۳-۱ ارزش اوراق مراجعه مراجعه جهان ستاره آر ۲۴۰۰ به شماره قرارداد ۲۳۸۴ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۴ به تعداد ۱,۰۰۰,۰۰۰ واحد فی مابین صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی میگردد.

۷-۳-۲ ارزش مراجعه کیمیا پلی استر قف ۷۱۱۰۸ به شماره قرارداد ۲۳۹۷ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۴ به تعداد ۲,۵۰۰,۰۰۰ واحد فی مابین صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی میگردد.

۷-۳-۳ ارزش اوراق مراجعه عام دولت ۱۹۹-ش ۵۱۰۳۰ به شماره قرارداد ۲۳۹۷ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۴ به تعداد ۴۰۰,۰۰۰ واحد فی مابین صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی میگردد.

۷-۳-۴ ارزش اوراق مراجعه کویر تایر ۵۱۱۰۵ به شماره قرارداد ۲۵۶۷ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۸ به تعداد ۱۵۰,۰۰۰ واحد فی مابین صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی میگردد.

۷-۳-۵ ارزش اوراق مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش ۷۰۵۲۱ به شماره قراردادهای ۲۶۹۵-۲۶۹۴-۲۶۹۳ مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۱۴ به تعداد ۱۵۳,۳۱۲,۷۷۷ واحد فی مابین صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی میگردد.

۷-۳-۶ ارزش اوراق مراجعه عام دولت ۲۲۴-ش ۷۰۸۰۸ به شماره قرارداد ۲۶۸۸-۲۶۸۷-۲۶۸۶ مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۰۹ به تعداد ۱,۸۳۲,۸۰۰ واحد فی مابین صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی میگردد.

۷-۳-۷ ارزش اوراق مراجعه عام دولت ۲۵۴-ش ۷۰۹۱۱ به شماره قرارداد ۲۸۱۷-۲۸۱۶-۲۸۱۵ مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۱۲ به تعداد ۳,۲۴۴,۸۱۳ واحد فی مابین صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شناسایی میگردد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت - کمیته مدیر
لادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۸- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
یادداشت	تغییر نشده	نرخ تنزیل	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۸-۱	۱۷,۸۴۳,۵۵۶,۰۹۶	۷۵٪	۱۶,۴۸۱,۰۱۲,۰۱۶
۸-۲	۱۳۷,۷۲۴,۸۶۰,۳۷۶	۷۵٪	۱۳۶,۳۴۵,۹۴۸,۱۵۳
۸-۳	۷۲,۹۳۹,۴۵۹,۸۴۴	-	۷۲,۹۳۹,۴۵۹,۸۴۴
جمع	۲۸۸,۵۰۷,۸۷۶,۳۱۶	-	۲۸۵,۷۶۶,۴۲۰,۰۱۳

۸-۱- سود سهام دریافتنی

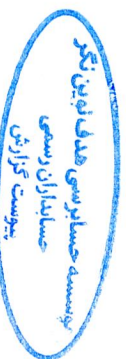
۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تغییر نشده	نرخ تنزیل	دوره	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۹۹۰,۳۰۰	۷۵٪	(۲,۳۳۷,۵۶۱)	۱۶,۵۵۲,۷۳۹
۴,۳۳۸,۷۶۱,۶۰۲	۷۵٪	(۵,۵۳۲,۲۹۱,۶۰۵)	۴,۸۰۶,۴۶۹,۹۸۷
۸۴,۴۴۳,۶۹۴	۷۵٪	(۲,۴۷۰,۰۴۲۷)	۸۱,۹۷۳,۶۵۱
۶,۳۴۵,۵۴۷,۰۰۰	۷۵٪	(۸,۰۴۹,۱۵۳,۶۵)	۵,۲۹۶,۳۹۳,۳۴۳
۵,۶۰۰,۰۰۰	۷۵٪	۰	۵,۶۰۰,۰۰۰
۹,۶۰۰,۰۰۰	۷۵٪	۰	۹,۶۰۰,۰۰۰
۱۵,۵۸۰,۱۶۰	۷۵٪	۰	۱۵,۵۸۰,۱۶۰
۶,۹۶۴,۸۱۱,۹۰۰	۷۵٪	۰	۶,۹۶۴,۸۱۱,۹۰۰
جمع	۱۷,۸۴۳,۵۵۶,۰۹۶	(۱,۳۶۲,۵۴۴,۰۸۰)	۱۶,۴۸۱,۰۱۲,۰۱۶

۸-۲- سود دریافتنی سبده بانکی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
تغییر نشده	نرخ تنزیل	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴,۴۱۶,۶۵۲,۵۰۳	۷۵٪	(۱,۶۶,۰۹۹,۶۷۷)	۲۴,۲۵۰,۵۵۲,۸۲۶
۸۹,۴۹۷,۴۶۰,۳۰۸	۷۵٪	(۴۰۱,۹۲۵,۰۶۰)	۸۸,۴۹۵,۵۳۵,۱۴۸
۲۰,۳۶۰,۰۷۲۳,۹۵۷	۷۵٪	(۴۶,۰۳۲,۸۲۶)	۲۰,۳۰۰,۰۴۰,۱۳۱
۳,۶۵۰,۶۷۳,۷۰۸	۷۵٪	(۵۰,۶۶۴,۶۶۰)	۳,۶۰۰,۰۰۹,۰۴۸
جمع	۱۳۷,۷۲۴,۸۶۰,۳۷۶	(۱,۳۷۸,۹۱۲,۲۲۳)	۱۳۶,۳۴۵,۹۴۸,۱۵۳

۸-۳- سایر حساب های دریافتنی

مانده فوق شامل مبلغ جهت اعمال حق تقدم سهام چشما به مبلغ ۷۰,۵۷۷,۳۶۰,۵ ریال بابت حق تقدم سهام شرکت های گروه مدیریت سرمایه گذاری امید سرمایه گذاری سپه، سیمان هرمزگان، پتروشیمی ایران زمین، توسعه گوهران امید و همچنین مبلغ ۵,۸۵۷,۴۸۶,۰۸۵ بابت سود ترجیحی اوراق اجاره مسکونی ۵۰۹ و مرابحه پیمان ۰۵۲ است.



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت 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 سال بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۱,۳۵۳,۳۷۹,۶۱۳,۹۵۵	(۵۱,۳۵۳,۳۸۰,۴۴۱,۵۴۰)	(۸۲۷,۵۸۵)
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۰	(۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶)	۰
۰	۱۶,۲۹۹,۴۴۳,۰۳۰,۲۵۲	(۱۶,۲۹۹,۴۴۳,۰۳۰,۲۵۲)	۰
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۶۷,۶۵۲,۸۲۲,۶۴۴,۲۰۷	(۶۷,۶۵۲,۹۳۱,۱۱۱,۲۰۸)	(۸۲۷,۵۸۵)

کارگزاری بانک سپه

کارگزاری مهر اقتصاد ایرانیان

کارگزاری سینا

جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۰۱,۱۶۵,۰۰۰	(۱۰۱,۱۶۵,۰۰۰)	۰
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۹۹,۹۹۹,۸۴۷)	۱۵۳
۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۴۲۸,۵۰۵,۰۰۰	(۴۲۸,۵۰۳,۹۹۰)	۱,۰۱۰
۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۰	۱۳,۲۰۴,۶۷۰,۰۰۰	(۱۳,۲۰۴,۶۶۸,۸۳۷)	۱,۱۶۳

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج رتبه بندی

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۲,۰۷۶,۴۲۳,۲۸۳,۴۵۸	۹,۲۵۴,۹۱۳
۱,۲۹۷,۹۷۰,۵۸۲,۹۶۵	۰
۲۳,۶۶۸,۸۱۸,۴۳۰	۷,۸۰۹,۱۶۱
۱۱۸,۸۸۵,۸۲۷	۲,۴۹۲,۷۳۴
۹,۶۵۵,۷۸۰	۲۰,۲۵۲,۳۷۶
۱۱,۶۳۸,۲۲۵	۳۷۰,۶۸۳,۸۵۹,۷۸۴
۷,۱۱۴,۱۳۴	۹,۰۸۵,۱۲۴
۶,۲۴۹,۳۷۹	۳,۱۰۷,۸۳۰
۸۴۸,۲۶۲	۰
۰	۱,۱۰۳,۵۵۳
۳,۳۹۸,۲۱۷,۰۷۶,۴۶۰	۳۷۰,۷۳۶,۹۶۵,۴۷۵

سپرده کوتاه مدت بانک صادرات

سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری

سپرده کوتاه مدت بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت بانک ملت

سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت بانک سپه

سپرده کوتاه مدت بانک مسکن

سپرده کوتاه مدت بانک رفاه

سپرده کوتاه مدت بانک شهر

سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال	
۱۱,۱۲۹,۹۶۵,۱۲۸		۸۴,۵۴۳,۸۵۰,۷۳۲		کارمزد مدیر- شرکت تامین سرمایه امید
۴۲۰,۱۵۰,۷۸۷		۳۲۹,۸۶۲,۹۷۶		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش (متولی فعلی)
۰		۱,۶۱۰,۳۳۳,۲۵۶		موسسه حسابرسی هدف نوین نگر (حسابرس فعلی)
۷,۹۳۸,۳۱۸,۱۲۸		۶۳,۴۴۷,۱۷۹,۳۰۸		بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
۳۸۷,۶۷۱,۳۳۳		۰		موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطره (متولی سابق)
۷۲۷,۰۰۰,۲۲۴		۰		حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (حسابرس سابق)
۴۴۹,۵۵۱,۴۵۲		۰		کارمزد ضامن-تامین سرمایه امید
۲۱,۰۶۲,۵۵۶,۹۵۲		۱۴۹,۹۳۱,۲۲۶,۱۷۲		جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال	یادداشت
۲۹,۶۴۸,۰۳۲		۲۹,۶۴۸,۰۳۲		۱۳-۱
۲۹,۶۴۸,۰۳۲		۲۹,۶۴۸,۰۳۲		جمع

۱۳-۱- مبلغ فوق بابت افرادی هستند که متوفی بوده و تاکنون از طرف وراثت تعیین و تکلیف نشده و توسط واحد حقوقی شرکت در حال پیگیری می باشد.

۱۴- پیش دریافت ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ریال	
۰		۴۸۱,۶۹۸,۵۶۳,۵۳۰		اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۶۵
۰		۳۷۲,۹۵۹,۷۱۱,۳۵۴		اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ.۷۰۹۱۱
۱۹۹,۵۱۰,۱۰۹,۲۷۴		۲۰۰,۹۵۳,۵۳۳,۶۰۰		صکوک مرابحه پلی استر ۰۷
۰		۱۱۹,۷۱۰,۷۶۰,۸۳۰		صکوک اوراق مرابحه پردیس صنعت امید ۰۸۰۸۱۷
۰		۸۱,۰۳۲,۱۵۲,۶۰۵		اوراق مرابحه پیشرو صالح کاشمر ۱۴۰۸۱۰۲۲
۷۶,۴۱۱,۴۷۵,۳۹۱		۷۷,۰۷۴,۵۹۰,۱۴۶		مرابحه جهان ستاره آریا ۰۷۱۰۲۴
۰		۵۳,۷۶۵,۳۴۵,۸۷۳		اوراق مشارکت مرابحه فرش مشهد ۱۴۰۸۰۹۲۹
۰		۴۶,۹۸۹,۸۲۶,۰۴۳		اوراق مرابحه کویر تایر ۰۵۱۱۰۵
۰		۵,۲۱۴,۷۴۸,۹۵۷		صکوک اجاره کگل ۰۹-بدون ضامن
۰		۱۳,۴۵۳,۴۷۶		صکوک مرابحه صایپا ۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
۱,۶۵۰,۱۴۱,۳۸۷		۰		صکوک مرابحه بهمن ۰۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
۱۰۳۰,۴۹۳,۴۴۵		۰		صکوک مرابحه پترو ۰۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
۸۱۰,۱۳,۷۹۷,۷۹۹		۰		مرابحه صالح چوب سپاهان ۰۷۱۱۱۴
۲۲۱,۹۱۰,۶۵۹,۰۳۲		۰		اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۹۹
۲۱۵,۸۶۲,۳۳۸,۷۶۱		۰		صکوک مرابحه کگل ۰۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪
۷۹۷,۲۸۹,۰۰۵,۰۸۹		۱,۴۳۹,۴۱۲,۵۹۵,۴۱۴		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۴۹,۹۴۲,۷۷۳	۲,۹۱۰,۰۱۹,۰۴۰	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
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۳,۲۲۳,۲۴۰	صکوک اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸ تنخواه دریافتی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	عضویت در کانون‌ها
.	۱,۶۵۵,۱۷۳	تعدیل کارمزد
۵,۹۶۰,۸۳۳,۵۱۶	۸,۳۵۳,۵۸۸,۷۲۶	جمع

۱۶- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۹۹,۸۹۹,۹۹۹	۱۳,۴۷۲,۶۵۲,۵۸۶,۵۲۶	۴۰,۵۶۳,۸۰۵,۴۴۸,۶۱۲	۳,۰۰۵,۶۶۵,۵۵۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰۰,۰۰۰	۹۲۱,۸۱۱,۴۰۷	۱,۳۴۹,۵۷۸,۱۴۷	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳	۴۰,۵۶۵,۱۵۵,۰۲۶,۷۵۹	۳,۰۰۵,۷۶۵,۵۵۱	جمع

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
(۶۱۰,۵۴۰,۴۸۵)	۹۰,۰۱۸,۰۸۴,۰۵۱	۱۷-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام
۱۲,۳۹۸,۶۸۰,۹۰۲	(۶۵۹,۲۲۵,۷۸۳,۷۶۴)	۱۷-۲	سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱,۷۸۸,۱۴۰,۴۱۷	(۵۶۹,۲۰۷,۶۹۹,۷۱۳)		جمع

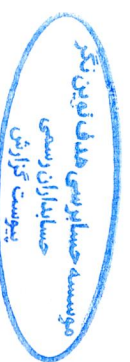
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	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)	(۱۵,۲۴۲,۵۶۳,۸۹۰)	۱۷,۳۶۰,۳۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
•	۲,۷۱۳,۳۷۲,۱۲۴	(۴۰,۵۷۳,۲۷۵)	(۱۵,۸۶۰,۶۸۱)	(۵,۳۴۴,۸۴۸,۷۲۰)	۸,۱۱۴,۶۵۴,۸۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پویا
•	۶,۰۹۰,۷۸۸,۳۲۵	(۱۷۰,۳۰۳,۰۰۰)	(۹۲,۹۳۰,۵۳۷)	(۲۷,۶۸۶,۶۷۸,۳۳۸)	۳۴,۰۴۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۰۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
(۳,۵۹۳,۸۹۵,۱۲۴)	(۲,۶۵۵)	•	•	(۲,۶۵۶)	۱	۱	معذنی و صنعتی چادرملو
•	۷۳۸,۰۸۲,۱۵۵	(۳۵,۱۹۰,۰۰۰)	(۶,۶۸۶,۰۷۰)	(۶,۲۵۸,۰۴۱,۷۷۵)	۷,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	نساجی پاککن
•	(۳,۹۱۸)	•	•	(۳,۹۱۹)	۱	۱	سرمایه گذاری سپه
•	•	•	•	(۲۰,۸۱۸,۸۸۶,۴۰۰)	۲۰,۸۱۸,۸۸۶,۴۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ح.س. توسعه گوهرا ن امید
•	۴۳۱,۰۴۸۶۱,۳۴۱	(۱,۱۹۴,۳۴۶,۶۳۴)	(۶۵۲,۱۱۲,۰۲۰)	(۱۹۳,۹۱۸,۰۰۷,۳۳۷)	۲۳۸,۸۶۹,۳۲۷,۱۲۲	۲۷,۹۳۵,۱۰۵	سنگ آهن گهر زمین
•	۱,۱۶۴,۹۱۲,۱۹۰	(۳۶,۵۶۲,۵۰۰)	(۱۹,۹۶۳,۱۰۰)	(۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰)	۷,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیرو ترانسفو
•	(۴,۴۶۰)	•	•	(۴,۴۶۱)	۱	۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
•	(۱۴۶,۳۴۳,۰۸۴)	•	•	(۴۴۶,۲۵۰,۸۸۳)	۲۹۹,۹۰۷,۷۹۸	۲۶۸,۴۹۴	ح. معذنی و صنعتی چادرملو
•	۱,۰۵۳,۵۳۸	(۸۸,۳۳۰)	(۱۶,۷۷۷)	(۱۶,۵۰۵,۳۶۵)	۱۷,۶۶۴,۰۰۰	۵,۱۲۰	قوлад سیرجان ایرانیان
•	•	•	•	(۹۹۸,۱۰۵,۴۵۷,۶۰۰)	۹۹۸,۱۰۵,۴۵۷,۶۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	ح. سنگ آهن گهر زمین
•	۱۸,۷۱۲,۵۷۹,۵۹۲	(۳۸۱,۵۴۱,۴۱۷)	(۱۵۳,۷۲۱,۳۰۷)	(۳۷,۱۶۰,۴۴۰,۵۳۵)	۵۶,۳۰۸,۷۸۲,۸۵۱	۷,۳۱۶,۷۷۰	کویر تابر
•	۵۶۷,۷۶۵,۸۹۶	(۷۰,۴۵۶,۷۲۲)	(۱۳,۳۸۶,۶۰۹)	(۱۳,۴۳۹,۷۳۶,۷۵۸)	۱۴,۰۹۱,۳۴۵,۹۹۵	۱۰,۳۴۲,۵۶۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
•	۴۳۴,۴۰۱	(۸,۰۰۷)	(۱,۵۲۰)	(۱,۱۵۷,۳۹۷)	۱,۶۰۱,۳۲۰	۷۶	فراورده های دامی ولنی دالاهو
•	۱,۹۹۲,۹۲۳,۲۸۰	•	•	(۸,۱۷۳,۴۷۶,۷۲۰)	۱۰,۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه خلیج فارس
(۳,۵۹۳,۸۹۵,۱۲۴)	۷۶,۸۵۵,۳۳۱,۳۱۴	(۱,۹۱۵,۲۷۰,۸۸۵)	(۹۷۱,۰۷۵,۶۴۸)	(۱,۳۳۲,۷۰۳,۱۵۰,۰۵۳)	۱,۴۱۲,۴۴۴,۸۲۷,۹۰۰		نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳,۵۹۳,۸۹۵,۱۳۴)	۷۶,۸۵۵,۳۳۱,۳۱۴	(۱,۹۱۵,۲۷۰,۸۸۵)	(۹۷۱,۰۷۵,۶۴۸)	(۱,۳۳۲,۷۰۳,۱۵۰,۰۵۳)	۱,۴۱۲,۴۴۴,۸۲۷,۹۰۰			نقل از صفحه قبل
.	۹,۶۲۱,۲۱۹	(۱۳۴,۴۹۸)	(۷۳,۴۳۱)	(۱۷,۰۷۰,۳۵۲)	۲۶,۸۹۹,۵۰۰	۴۵۴	۱	پتروشیمی اروند
(۴,۸۷۳)	(۳,۹۳۰)	.	.	(۳,۹۳۱)	۱			فراپورس ایران
.	۲,۳۴۸,۱۵۵,۹۹۴	(۳۴,۷۸۰,۷۴۴)	(۱۸,۹۹۰,۱۶۱)	(۴۵۵۴,۳۲۲,۳۰۰)	۶,۹۵۶,۱۴۹,۰۹۹	۱,۵۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری مهر
.	۵۰,۶۵,۶۷۱,۴۴۱	(۴۱,۷۳۰,۰۰۰)	(۷,۹۲۸,۶۷۵)	(۳,۲۳۰,۶۶۹,۸۸۴)	۸,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
.	۲,۵۴۹,۸۲۷,۶۵۰	(۳۷,۰۷۵,۴۵۰)	(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 هلمون
۴۷۵,۳۰۰,۴۶۸	۳۲۹,۹۰۰,۳۴۷	(۵,۵۴۰,۶۲۵)	(۱,۰۵۲,۷۱۵)	(۷۷۱,۶۳۱,۳۱۳)	۱,۱۰۸,۱۲۵,۰۰۰	۵۶,۲۵۰		نورایستا پلاستیک
.	۱,۵۶۴,۴۹۹,۶۱۳	(۹۱,۱۷۶,۵۷۸)	(۱۷,۳۳۲,۳۶۴)	(۱۶,۵۶۲,۳۰۵,۶۸۵)	۱۸,۳۳۵,۳۰۵,۱۹۰	۸۷۸,۷۶۸		پرتو بار فراخ خلیج فارس
.	.	.	.	(۱۷,۴۸۵,۳۳۲,۱۱۶)	۱۷,۴۸۵,۳۳۲,۱۱۶	۷,۵۲۳,۸۰۹		ح. تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
.	(۲,۷۶۶,۳۶۵)	.	.	(۲۲,۳۰۷,۵۲۵)	۱۹,۵۴۱,۳۶۰	۱۸,۴۷۰		ح. توسعه معادن و فلزات
.	۵۵۵,۹۱۶	(۱۶,۷۴۶)	(۳,۱۷۹)	(۲,۷۷۲,۳۹۹)	۲,۳۴۹,۲۴۰	۱۲۴		نساجی هدیه البرز مشهد
.	۱۰۴,۳۷۵,۲۶۴	(۱۳,۶۵۰,۰۰۰)	(۳,۵۹۳,۴۸۶)	(۲,۶۰۹,۳۸۱,۲۵۰)	۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		آنتی بیوتیک سازی ایران
.	۴۵۶,۷۴۰,۹۶۵	(۱۵,۸۳۵,۰۵۳)	(۳,۰۰۸,۶۵۷)	(۲,۶۹۱,۴۲۵,۸۷۱)	۳,۱۶۷,۰۱۰,۵۴۶	۷۸۲,۷۵۱		دامداری تلیسه نمونه
.	۱۱۷,۵۶۶,۰۵۵	(۱۰,۶۹۳,۷۹۹)	(۵,۸۳۸,۸۰۰)	(۲,۰۰۴,۶۶۱,۳۴۶)	۲,۱۳۸,۷۶۰,۰۰۰	۲۲۸,۵۰۰		هلمون نابره
۳۱۲,۶۵۴,۷۳۱	.	.	.	.	.	.	.	بیمه اتکایی ایران معین
(۸۰,۷۵۸,۰۲۰)	.	.	.	.	.	.	.	تولیدی و صنعتی گوهر فام
۷۰۱,۵۸۷,۱۳۳	.	.	.	.	.	.	.	انتقال داده های آسیانک
۱,۵۷۴,۵۷۵,۲۰۰	.	.	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد
(۶۱۰,۵۴۰,۴۸۵)	۹۰۰,۱۸۰,۰۸۴,۰۵۱	(۲,۱۹۷,۴۳۳,۶۷۲)	(۱۰,۴۸۵,۵۸۱,۸۲۷)	(۱,۳۹۳,۱۱۶,۱۶۹,۱۲۴)	۱,۴۸۶,۳۸۰,۲۵۸,۶۷۴			جمع

صندوق سرماہ گذاری در اوراق بہادر با درآمد ثابت گنجینہ صہر

بازداشت های "توضیحی" صورتهای مالی

سال مالی منتہی بہ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

٢٧-١٧ - سود (زيان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت يا على الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سال منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
معمولک اجاره کلک ۹-۵-جنون حاشین	۴۰۵,۴۲۹	۴۰۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۸,۰۷۸,۰۷۳,۳۴۵)	(۳۳,۴۸۴,۰۰۵)	(۲,۷۱۲,۵۵۷,۶۵۰)	*	(۲,۷۱۲,۵۵۷,۶۵۰)	*	ریال
معمولک اجاره فولاد-۶-جنون حاشین	۱۹,۰۳۷	۱۹,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۸۶,۵۵۶,۵۸۹)	(۳۴۵,۰۰۵)	۸۴۶,۹۹۲,۹۵۶	*	۸۴۶,۹۹۲,۹۵۶	*	ریال
جاده دومینو-۱۳-۴۰۳	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۹۸,۹۱۳,۵۰۰)	(۹,۶۳۵۰)	۱۸۱,۲۵۰	*	۱۸۱,۲۵۰	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۷۳-شیش ۴۰۳	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۹,۹۱۶,۶۲۹)	*	۶,۳۳۴,۳۷۵	*	۶,۳۳۴,۳۷۵	*	ریال
معمولک سرباره سالیانا ۴۹-۳-ماهه ۷/۸	۳۵,۵۰۰	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۴۹۳,۵۶۵,۶۲۵)	*	(۲,۹۶۹,۹۸۶,۰۸۷)	*	(۲,۹۶۹,۹۸۶,۰۸۷)	*	ریال
معمولک سرباره سالیانا ۴۹-۳-ماهه ۷/۸	۶۳,۳۰۰	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۳۶۹,۹۸۶,۰۸۷)	*	۲	*	۲	*	ریال
معمولک سرباره سالیانا ۴۹-۳-ماهه ۷/۸	۳۲,۵۴۵	۳۲,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۵۴۳,۱۰۹,۲۱۸)	*	(۵,۵۸۹,۸۷۸,۰)	*	(۵,۵۸۹,۸۷۸,۰)	*	ریال
معمولک سرباره صالح جوب سباهان ۷۱۱۱۴	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	*	۱۶۱,۲۵۰,۰۰۰	*	۱۶۱,۲۵۰,۰۰۰	*	ریال
معمولک کیمیا پلی استرک ۷۱۱۰	۵,۰۰۰	۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۹,۹۳۳,۷۵۰)	*	(۳۴۹,۹۵۴,۶۸۷)	*	(۳۴۹,۹۵۴,۶۸۷)	*	ریال
معمولک اجاره آتاش-۳-ماهه ۷/۳	۳,۰۰۰	۴۵۶,۶۱۷,۶۴۴,۷۵۰	(۳۴۵,۶۶۵,۲۵۰,۰۰۰)	*	(۱۴۷,۰۷۳,۷۰۰)	*	(۱۴۷,۰۷۳,۷۰۰)	*	ریال
معمولک اجاره آتاش-۳-ماهه ۷/۳	۵,۰۰۰	۷۶۳,۰۹۹,۶۳۴,۷۱۰	(۷۶۲,۰۹۹,۶۳۴,۷۱۰)	*	(۴۰,۰۰۰,۱۷۳,۰)	*	(۴۰,۰۰۰,۱۷۳,۰)	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	۳,۰۱۰,۰۰۰	۳۳۷,۷۷۰,۰۲۵۸,۵۳۷	(۳۳۶,۳۷۰,۵۵۶,۰۰۰)	*	۸۰,۶۴۱,۳۴۶	*	۸۰,۶۴۱,۳۴۶	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	۲,۴۵۳,۰۰۰	۳۸۴,۷۱۹,۳۶۷,۲۲۴	(۳۸۴,۷۱۹,۳۶۷,۲۲۴)	*	(۸۰,۰۷۵,۸۷۶)	*	(۸۰,۰۷۵,۸۷۶)	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	۱,۱۹۰,۰۰۰	۱۰۵,۴۳۵,۴۸۴,۵۳۷	(۱۰۵,۴۳۵,۴۸۴,۵۳۷)	*	(۷۶,۸۵۱,۶۸۷)	*	(۷۶,۸۵۱,۶۸۷)	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	۲,۱۰۶,۸۱۶	۲۱۷,۰۴۴,۱۸۴,۳۲۰	(۲۱۷,۰۴۴,۱۸۴,۳۲۰)	*	(۵۵,۵۵۷,۹۴۵)	*	(۵۵,۵۵۷,۹۴۵)	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	۸۸,۰۰۰	۱۱,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۰۴,۱۰۵۳,۰۰۵)	*	(۹۲,۲۰۱,۲۲۴,۰۰۵)	*	(۹۲,۲۰۱,۲۲۴,۰۰۵)	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	۴,۰۰۰	۳,۱۷۸,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۳۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	*	(۳۴۹,۹۹۳,۵۳۰)	*	(۳۴۹,۹۹۳,۵۳۰)	*	ریال
معمولک سرباره کلک ۸۱-۳-ماهه ۷/۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	*	(۱,۱۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	*	(۱,۱۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	*	ریال
معمولک سرباره پتروش ۶-۳-ماهه ۷/۳	۱,۰۴۵,۸۴	۱,۰۴۵,۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۵۶,۰۴۴,۱۵۰)	*	۲,۵۰۰,۰۰۰	*	۲,۵۰۰,۰۰۰	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره سالیانا ۳-۳-ماهه ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸	*	*	*	*	*	*	*	*	ریال
معمولک سرباره عام دولت ۲۲۴-شیش ۷/۸</									

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰,۷۶۱,۶۸۱,۵۰۵	۱۵۹,۷۷۹,۷۹۲,۸۳۹	۱۸-۱
۸,۷۷۳,۳۴۵,۰۱۹	(۶,۱۴۴,۸۳۸,۳۳۹)	۱۸-۲
۱۹,۶۳۵,۰۰۶,۵۲۴	(۳,۵۵۰,۰۶۳,۰۵۵,۴۹۰)	

مردود تحقق یافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

مردود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار در اندک زیان یا علی الحساب

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۴,۱۵۸,۷۱۸	۱۹,۵۸۷,۵۶۱,۷۸۰	(۱,۶۲,۳۹۹,۹۹۱,۴۳۰)	(۵,۳,۴۷۴,۰۴۴)	(۹۷,۹۳۷,۸۰۹)	۳,۱۳۶,۱۵۸,۴۹۷	۴,۳۰۸,۳۴۴,۷۵۳
۶۵۰,۹۱۷	۱۰,۰۳۰,۵۳۵,۲۸۰	(۳۳,۸۷۸,۵۶۵,۱۲۹)	(۲۸,۱۰۴۷,۳۳۳)	(۵۱,۵۵۲,۶۲۶)	(۲۳,۶۳۷,۷۴۰,۲۰۹)	۳۷,۴۲۱,۷۲۶,۵۷۹
۱,۹۵۲,۷۵۱	۲۸,۹۹۸,۸۳۴,۸۴۰	(۱۱,۹۶۴,۵۰۵,۳۷۷)	(۷۹,۱۱۲,۱۹۲)	(۱۴۴,۸۹۴,۱۲۴)	۱۶,۷۹۰,۳۰۳,۱۴۷	-
۲,۳۷۸,۵۷۹	۸,۴۵۳,۵۲۸,۰۹۰	(۳,۹۰۵,۴۸۴,۴۰۶)	(۲۳,۰۷۸,۱۳۲)	(۴۲,۳۶۷,۶۴۰)	۴,۴۸۲,۶۹۷,۹۱۲	-
۱,۳۱۰,۵۶۸	۹,۶۳۶,۱۲۱,۱۲۸	(۱,۰۰۵,۵۹۲,۰۰۸)	(۳,۳۳۰,۶۶۱)	(۴,۸۱۸,۰۶۱)	۱,۳۷۷,۵۸۹,۶۰۰	-
۶۲,۶۸۴	۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۸۱۸,۸۸۶,۴۰۰)	(۸۹,۵۴۴,۰۰۰)	(۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	۶۶۴,۳۳۵,۱۵۹	۳۳۲,۴۲۱,۶۰۹
۵,۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۱,۵۷۹,۸۴۰	(۱,۵۸۰,۰۰۰,۷۲,۶۹۹)	(۶,۱۱۹,۹۵۱۳)	(۱۱,۳۰۷,۸,۹۹۹)	۱,۳۰۷,۸,۹۹۸	(۵,۳۲۷,۶۰۵,۷۴۰)
۲,۳۲۸,۵۰۰	۱۶,۶۲۴,۶۱۰,۰۰۰	(۱۹,۵۵۰,۹۳۱,۳۴۲)	(۱۲,۴۴۲,۳۴۸)	(۳۲,۷۸۸,۰۰۰)	(۳,۰۵۴,۸۳۹,۵۷۷)	-
۸۳۷,۵۰۰	۳,۴۷۸,۱۳۷,۵۰۰	(۳,۵۵۱,۹۹۱,۷۰۲)	(۹,۴۹۵,۳۱۵)	(۱۷,۳۹۰,۶۸۸)	(۱۰۰,۷۴۰,۲۰۵)	-
۳۰۰۰۰۰۰	۱۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۴۴۷,۵۳۶,۹۹۶)	(۵۰,۵۵۹,۹۰۰)	(۱۷,۱۵۰,۰۰۰)	۲,۳۸۰,۵۳۶,۵۷۰	۱۵,۳۱۷,۴۷۰,۱۵۱
۷۸,۱۶۴	۱۵,۴۱۴,۶۱۹,۳۶۰	(۱۲,۹۱۴,۹۲۷,۷۸۲)	(۴۲,۰۸۱,۹۱۱)	(۷۷,۰۷۳,۰۹۷)	۴۵,۴۹۱,۲۰۹,۴۷۱	(۷۷۱,۹۶۸,۳۳۵)
۴۲,۹۳۳,۳۳۳	۲۵۲,۰۱۸,۶۶۴,۷۱۰	(۳,۴۵۳,۹۳۵,۹۶۰)	(۸۸۸,۰۱۰,۹۵۵)	(۱,۲۶۰,۰۹۳,۳۲۴)	۲,۳۶۱,۴۶۷	-
۴,۳۷۶	۱۲,۴۶۰,۲۶۴	(۱,۰۰۰,۲,۴۷۹)	(۳۴,۰۱۷)	(۳۳,۳۰۱)	۴۶۵,۳۶۱,۷۲۵	-
۷۵۰,۰۰۰	۶,۶۰۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰)	(۱۸,۰۳۸,۴۷۵)	(۳۳,۰۳۷,۵۰۰)	(۵۳,۰۵۳۴,۰۹۸)	(۴۰۷,۶۴۲,۶۳۲)
۵۵۲,۶۷۲	۱,۴۴۷,۴۴۷,۹۶۸	(۱,۹۶۶,۷۹۳,۲۹۳)	(۳,۹۵۱,۵۳۳)	(۷,۲۳۷,۲۴۰)	(۵,۱۱۲,۴۷۷,۵۵۶)	(۷۰,۸۸۱,۲۱۳,۱۸۳)
۴,۵۵۲,۴۱۵	۱۹,۰۵۹,۷۰۲,۰۲۰	(۲۴,۰۳۴,۷۷۰,۷۷۹)	(۵۲,۰۶۰,۲۸۷)	(۹۵,۳۴۸,۵۱۰)	(۴۴,۵۷۰,۵۵۲)	(۱۰,۳۳۸۷۸,۳۳۴)
۲۵۰,۰۰۰	۳۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۰۰۳,۷۵,۱۱۲)	(۸۹۵,۴۴۰)	(۱,۶۴۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۱,۰۵۹,۵۷۱)	۱۴,۰۶۶۸۰,۱,۵۵۰
۱۲۱,۲۳۲	۱,۲۸۳,۸۴۶,۸۸۰	(۲,۳۸۴,۸۵۲,۳۱۵)	(۳,۵۰۴,۰۰۲)	(۴,۰۸۱,۱۳۶,۰۶۹)	(۱۸,۴۴۹,۳۴۳,۳۸۱)	(۱,۳۰۸,۴۴۱,۸,۳۱۲)
۱۱۹,۳۳۲,۴۶۴	۸۱۶,۲۲۷,۲۱۳,۷۶۰	(۸,۲۸۳,۳۶۷,۰۲۰,۷۷۸)	(۲,۳۲۸,۳۰۰,۳۹۴)	(۲۳,۶۳۰,۰۳۵)	(۴۸۲,۳۰۰,۶,۳۸۰)	۸۱,۲,۲۷۲,۶۵۹
۲,۳۷۷,۴۵۷	۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۶۹,۷۹۹,۷۶۵)	(۱,۳,۹۹۶,۵۳۹)	(۲۳,۶۳۰,۰۳۵)	(۴۸۲,۳۰۰,۶,۳۸۰)	-
۶۱,۴۱۷,۹۲۵	۲۷۱,۴۶۷,۲۲۸,۵۰۰	(۲۱۷,۳۵۸,۰۳۶,۵۷۵)	(۴۴۱,۱۰۵,۵۳۴)	(۳,۵۷۷,۳۳۶,۱۴۳)	۵۲,۰۱۰,۷۵۰,۳۴۸	(۱,۹۹۱,۰۹۲,۷۶۸)
۴۸۰,۰۰۰	۵۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۱۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۹۰,۲۴۰)	(۲۵,۴۴۰,۰۰۰)	(۵,۱۱۷,۷۳۰,۲۴۰)	(۱,۹۹۱,۰۹۲,۷۶۸)
۱,۹۵۶,۱۸۹	۷۰۰,۳۰۱,۵۵۶,۶۴۰	(۷,۶۸۹,۰۰۴,۳۰۲)	(۱۹,۱۱۸,۶۳۱)	(۳۵۰,۱۵,۷۸۳)	(۷۴,۰۰,۰۱۰,۰۸۳)	(۲۷۵,۳۶۵,۳۸۱)
۶۳,۳۰۱	۲۸۳,۷۷۸,۲۸۳	(۷۷۴,۲۲۶,۶۷۸)	(۷۷۴,۲۲۶,۶۷۸)	(۱,۴۱۸,۹۸۳,۰۹۷)	۲۹,۲۵۸,۰۹۷	(۱۳۴,۰۰۲۸,۸۸۴)
۵۲,۵۵۴,۱۲۷	۲۸۴,۷۷۳,۴۵۰,۳۴۰	(۲۳۴,۴۰۰,۶۹۲,۸۲۴)	(۷۷۷,۴۳۱,۵۱۹)	(۱,۴۳۳,۸۶۲,۶۵۲)	۴۸,۱۶۵,۳۰۸,۷۴۵	(۱,۶۰۶۹۴,۴۷۱,۵۱۱)
۵۷,۹۹۸,۰۰۷	۱۰۵,۸۱۲,۰۰۰,۷۷۲	(۸۹,۶۳۰,۰۰۰,۶۳۵)	(۲۸۸,۸۶۶,۵۵۶)	(۵۹۲,۰۶۵,۳۰۴)	۱۵,۳۴۴,۵۲۱,۱۸۷	(۳۲,۹۱۳,۹۸۹,۲۰۲)
۲۱۰,۰۹۲۱	۵,۲۴۳,۱۵۲,۶۵۵	(۵,۴۵۹,۴۸۸,۹۹۹)	(۱,۴۳۳,۳۸۱۰۰)	(۲۶,۳۱۵,۷۶۸)	(۲۵۶,۷۸۴,۸۹۲)	(۷۱,۴۰۷,۶۰۵,۷۶۶)
-	۱,۹۴۳,۴۳۱,۳۶۹,۷۸۹	(۱,۷۷۵,۰۰۰,۸۸۷۶,۱۸۶)	(۵,۳۰۵۵۶۷,۳۶۹)	(۹,۷۱۷,۱۵۶,۳۴۹)	۱۳۳,۳۹۹,۶۹۹,۸۸۵	(۵,۵۳۴,۰۴۱,۴۳۷)
سرمایه‌گذاری سپه						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						
سیمان‌فروزان						

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت - نتیجه مهر

یادداشت مالی توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱-۱۸- (زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۹۴۳,۴۳۱,۳۶۹,۷۸۹	(۱,۷۹۵,۰۰۸,۸۷۶,۱۸۶)	(۵,۳۰۵,۵۵۷,۳۶۹):	(۹,۷۱۷,۱۵۶,۳۴۹):	۱۳۳,۳۹۹,۶۶۹,۸۸۵	(۵,۵۳۴,۰۴۱,۴۳۷)
۱۰۹,۵۹۱	۲۲۴,۵۵۱,۹۵۹	(۲۵۲,۲۳۰,۱۹۰)	(۶۱۳,۰۳۷)	(۱,۱۲۲,۷۶۰)	(۳۹,۴۱۴,۰۱۸)	(۱۳,۹۶۱,۰۲۹)
۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۹,۷۵۶,۵۳۲,۷۲۰)	(۶۰,۹۱۳,۱۳۰)	(۱۱۱,۵۶۲,۵۰۰)	(۱۷,۶۱۶,۵۰۸,۳۵۰)	(۹,۷۵۹,۰۸۵,۸۷۵)
۱,۴۱۱,۱۳۱	۱,۵۱۴,۲۸۰,۸۳۷	(۱,۴۳۳,۸۰۷,۳۶۵)	(۴,۱۳۳,۹۸۷)	(۷,۵۷۱,۴۰۴)	۶۸,۷۶۸,۰۸۱	(۷۵۳,۲۰۲,۶۰۳)
۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۴۳,۲۰۸,۵۵۳)	(۳۷,۸۰۲,۳۲۷)	(۵۰,۹۲۰,۰۰۰)	(۲,۰۳۹,۰۳۱,۱۸۰)	۱,۷۵۹,۸۸۸,۳۵۰
۴,۷۴۵,۴۵۳	۱۴,۶۷۲,۹۴۰,۶۷۶	(۹,۳۴۱,۹۳۰,۵۰۰)	(۴۰,۰۵۷,۱۲۷)	(۷۳,۳۴۴,۷۰۳)	۵,۳۱۸,۳۲۵,۷۹۶	۲۳۹,۸۹۰,۱۷۱
۷,۵۲۳,۸۰۹	۲۱,۴۰۵,۲۳۶,۶۰۵	(۲۵,۰۰۹,۱۴۱,۱۱۶)	(۵۸,۴۳۶,۲۹۶)	(۱۰۷,۰۲۶,۱۸۳)	(۳,۴۲۵,۸۹۸,۹۰۶)	(۳,۴۲۵,۸۹۸,۹۰۶)
۲,۹۸۰,۰۰۰	۳۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۵۸,۸۹۶,۳۴۰)	(۶۵,۰۸۳,۲۰۰)	(۱۱۹,۳۰۰,۰۰۰)	۶,۳۹۶,۸۲۰,۴۶۰	۳,۵۶۶,۵۷۱,۸۷۶
۴,۶۰۲,۹۵۷	۱۹,۵۳۰,۳۴۶,۵۵۱	(۱۷,۲۰۸,۷۱۶,۵۳۵)	(۵۳,۳۱۷,۸۴۵)	(۱۷۳,۰۸۱,۷۱۶,۵۳۵)	۲,۱۱۷,۰۶۶۰,۴۳۸	(۹,۶۰۲,۶۳۰,۳۶۰)
۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۱۰۰,۱۶۰,۶۰۴)	(۲۵۶,۲۹۰,۶۷۹)	(۴۶۹,۵۸۰,۰۰۰)	۲۶,۰۷۹,۸۶۸,۷۱۷	۲۳۰,۰۲۱,۱۸۱,۹۰
						۲,۳۸۰,۳۲۴,۶۰۰
						۱۰,۹۷,۸۴۸
						(۳۷۵,۵۶۳)
						۱,۳۵۴,۱۵۵,۲۹۵
						۳۴۸,۰۰۴
						۳۱۱,۳۲۲,۷۱۴
						۴,۴۷۹,۵۸۶,۹۲۰
						۲,۷۶۶,۲۶۶
						۱۴۶,۳۴۳,۰۸۴
						۳,۰۴۰,۷۷۱,۷۷۵
						۲۳۳,۶۰۱,۷۵۰
						(۶۷۷,۷۱۹,۵۵۲)
						۱۰,۷۶۱,۶۸۱,۵۰۵
جمع	۲,۱۵۱,۰۳۱,۱۲۶,۴۱۷	(۵,۸۷۲,۳۱۴,۹۸۷)	(۱۰,۷۵۵,۱۵۵,۶۳۲)	۱۵۹,۷۷۹,۷۹۲,۸۳۹		

تقل از صفحه قبل	توسعه‌مندان و فولارات	موسسه خلیج فارس	پیل برادر نو آفرین	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس	موسسه خلیج فارس
-----------------	-----------------------	-----------------	--------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

نقل از صفحه قبل
توسعه‌مندان و فزاین
صبا فولاد خلیج فارس
ریل پرداز نو آفرین
تولیدی بریا پلتری
پالایش نفت تهران
تولیدی مخازن کارشیمی آسیانما
نفت سیاهان
فولاد کوه جنوب کیش
سیمان خاش
دارویی و نهاده های زاگرس دارو
نساجی هدیه البرز مشهد
فولاد سیرجان ایرانیان
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
فراورده های دانی و لبنی دالاهو
نورایستا پلاستیک
پالایش نفت تبریز
توسعه‌مندان و فزاین
معدنی و صنعتی چادرملو
نساجی باکیان
آنتی یوتیک سازی ایران
دامداری تلیسه نمونه
جمع

صندوق سپرده گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۷۶۸,۶۷۸,۰۵۰	(۹۷۰,۳۵۴,۱۱۸,۳۴۸)	*	(۸,۱۷۰,۳۳۰,۹۴۲)	(۱۴,۱۴۹,۷۹۷,۱۲۳,۶۳۳)	۱۳,۱۸۶,۶۱۳,۲۲۶,۳۲۷	۱۵,۳۱۲,۷۷۷	۰۷۰۵۲۱-مراجعه عام دولت۲۸۸-ش.خ ۲۸۸
	۷۵,۶۳۳,۴۵۲,۵۵۰	*	(۲,۱۳۹,۸۶۹,۴۰۰)	(۳,۸۵۷,۶۲۸,۶۷۸,۰۵۰)	۲,۹۳۵,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰۵۱۰۳۰-مراجعه عام دولت ۱۹۹-ش.خ ۱۹۹
	(۱۵۰,۱۲۱,۹۸۶,۹۰۱)	*	(۱,۵۴۸,۳۱۷,۹۸۸)	(۲,۹۹۵,۸۷۱,۳۱۷,۹۰۹)	۲,۸۴۷,۲۹۷,۴۴۸,۹۹۶	۳,۲۴۴,۸۱۳	۰۷۰۹۱۱-مراجعه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۲۵۴
(۴۵۳,۱۲۵,۰۰۰)	۲۴۲,۰۹۵,۴۳۳,۵۷۹	*	(۱,۴۹۱,۵۷۴,۳۱۹)	(۲,۴۹۹,۵۳۷,۹۹۳,۳۰۲)	۲,۷۴۳,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰۷۱۱-مراجعه کمیسیون ملی استرقام ۱۱۱
	(۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	*	(۱,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰۸۰۸۱۷-مراجعه پودینس صنعت امید ۸۱۷
	(۴۸,۰۵۴,۸۱۷,۰۵۹)	*	(۸۸۸,۵۳۰,۱۲۴)	(۱,۶۸۱,۲۳۶,۲۹۳,۷۳۵)	۱,۶۳۴,۰۵۹,۹۹۶,۸۰۰	۱,۸۳۲,۸۰۰	۰۷۰۸۰۸-مراجعه عام دولت ۲۳۴-ش.خ ۲۳۴
	۱۴۹,۱۰۲,۸۱۲,۵۰۰	*	(۸۹۷,۱۸۷,۵۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰۵۱۱۰۵-مراجعه کویر تایر ۵۱۱
۲,۰۳۱,۴۶۳,۸۹۷	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	*	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره کل ۵۰۹-میدون ضامن
(۱۸۱,۳۵۰,۰۰۰)	۹۹,۵۸۳,۱۲۵,۰۰۰	*	(۵۹۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۹۹۹,۸۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰۷۱۰۲۴-مراجعه جهان ستاره آریا ۲۴
	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	*	(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸۱۰۲۲-مراجعه پیشرو صالح کانشمر ۸۱۰
	(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	*	(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۸۰۹۲۹-مراجعه مشهد ۸۰۹
	(۱,۰۱۰,۰۰۰,۲۳۳,۷۵۰)	*	(۲۳۰,۲۳۳,۷۵۰)	(۴۳۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۳۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰۶۰۶۱۴-مراجعه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۲۰۷
(۱۸,۳۳۲,۵۶۲)	(۶,۵۲۵,۰۰۰)	*	(۹,۷۸۷,۵۰۰)	(۱۷,۹۹۶,۷۳۷,۵۰۰)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۰۱۸۵۳-مراجعه صکوک
(۲,۳۹۹,۵۴۶)	*	*	*	*	*	*	۰۴۰۲-مراجعه عام دولت ۷۳-ش.خ ۷۳
۲,۳۳۳,۸۲۸,۱۳۰	*	*	*	*	*	*	صکوک مراجعه صایا ۴۹۱-۳۰ ماهه ۱۸٪
(۱۸۱,۳۵۰,۰۰۰)	*	*	*	*	*	*	مراجعه صالح چوب سپاهان ۷۱۱۴٪
(۸۶۴,۰۸۵,۰۸۲)	*	*	*	*	*	*	صکوک اجاره فولاد ۵۰۵-میدون ضامن
۱,۹۲۳,۶۳۷,۱۳۲	*	*	*	*	*	*	صکوک مراجعه پتروش ۶۰-۳ ماهه ۲۳٪
*	*	*	*	*	*	*	اجاره دومتو ۱۴۰۴۰۲۰۸
(۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	*	*	*	*	*	*	صکوک مراجعه کل ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪
۸,۸۷۳,۳۲۵,۰۱۹	(۶۱۴,۸۴۳,۸۴۸,۳۲۹)	*	(۱۷,۵۸۳,۷۲۶,۴۳۳)	(۳۲,۹۳۵,۱۴۶,۷۹۴,۰۲۹)	۲۲,۳۳۷,۸۸۷,۶۷۲,۱۲۳	جمع	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجدینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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			
۴۰,۱۵۱,۹۹۹	۵,۴۴۰,۶۳۱,۶۳۵	(۸۰۴,۹۱۵,۳۶۵)	۶,۳۳۵,۵۴۷,۰۰۰	۱,۶۵۰	۳,۷۸۵,۱۸۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	سرمایه گذاری سپه
۲۳,۹۸۶,۰۰۰,۲۹۰	۴۴,۳۲۱,۵۹۶,۵۵۰	.	۴۴,۳۲۱,۵۹۶,۵۵۰	۲,۳۲۰	۱۹,۰۶۱,۰۳۳	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۲۶,۵۹۷,۵۲۰	۱۵,۴۹۰,۵۷۰	.	۱۵,۴۹۰,۵۷۰	۱۷۰	۹۱,۱۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	توسعه ماند و قنات
۴,۹۷۹,۵۱۵,۰۴۰	۶,۹۶۴,۸۱۱,۹۰۰	.	۶,۹۶۴,۸۱۱,۹۰۰	۱۰,۷۰۰	۶۵,۰۹۱۷	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	سیمان هوزگان
۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سیمان خاش
۱,۴۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۷,۴۲۰,۰۰۰	.	۱,۷۱۷,۴۲۰,۰۰۰	۱,۹۹۷	۸۶۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	پالایش نفت تبریز
۱,۸۲۰,۹۲۰,۶۵۰	۶۳۱,۷۲۲,۷۸۰	.	۶۳۱,۷۲۲,۷۸۰	۳۸۰	۱,۶۶۲,۴۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	مدنی وضعیت چادرملو
۲۱۰,۰۱۵,۲۶۰	۱۵۵,۳۷۲,۴۸۸	(۱۰,۴۲۹,۱۱۲)	۱۶۵,۸۰۱,۶۰۰	۲۰۰	۵۵۲,۶۷۲	۱۴۰۴/۰۸/۰۴	کالسمین
۱۱,۹۳۲,۷۹۰	۱۶,۵۵۲,۷۳۹	(۲,۴۳۷,۵۶۱)	۱۸,۹۹۰,۳۰۰	۳۰۰	۶۳,۳۰۱	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	بازگانی و تولیدی مرجان کار
۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۹۸۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	نفت سپاهان
۳,۹۳۵,۹۰۵,۵۸۰	۱,۹۳۲,۲۴۱,۹۴۰	.	۱,۹۳۲,۲۴۱,۹۴۰	۴۲۰	۴,۶۰۲,۹۵۷	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	فولاد کوه جنوب کیش
.	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۹	سرمایه گذاری توسعه گوهان امید
.	۲,۵۷۹,۸۵۰,۰۰۰	.	۲,۵۷۹,۸۵۰,۰۰۰	۱,۴۷۰	۱,۷۵۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	سنگ آهن گهر رنجان
.	۴۰,۸۵۷,۱۲۵	.	۴۰,۸۵۷,۱۲۵	۲۵	۱,۳۴۴,۲۸۵	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	فرابورس ایران
۷۳۷,۴۵۴,۳۸۰	۷۴۵,۴۹۰,۶۵۰	.	۷۴۵,۴۹۰,۶۵۰	۱۹۰	۳,۹۲۳,۶۳۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	پالایش نفت تهران
۳۷۵,۷۳۰,۴۸۰	۳۹۹,۲۰۳,۰۱۰	.	۳۹۹,۲۰۳,۰۱۰	۵۱۰	۷۸۲,۷۵۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	دامکاری تألیف نمونه
۱۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۷۸,۵۴۰,۰۰۰	.	۷۸,۵۴۰,۰۰۰	۸,۴۰۰	۹,۳۵۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	پتروشیمی خراسان
۱,۹۲۳,۶۶۰,۹۰۰	۱,۶۱۴,۹۲۵,۲۰۰	.	۱,۶۱۴,۹۲۵,۲۰۰	۲۰,۴۰۰	۷۹,۱۶۳	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	پتروشیمی چم پیلن
۱۰,۳۷۰,۱۷۹	۸۱,۹۷۲,۲۶۷	(۲,۴۷۰,۴۲۷)	۸۴,۴۴۳,۶۹۴	۷۴	۱,۱۴۱,۱۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۱۲	ریل پردار نو آفرین
۴۹,۶۳۶,۸۸۵,۱۶۸	۸۲,۴۷۱,۶۸۰,۸۶۴	(۸۳۰,۳۵۲,۴۶۵)	۸۳,۳۹۱,۹۳۲,۳۲۹				جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	شرکت
سهام	سهام	ریال	ریال	ریال			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴۹,۶۳۶,۸۸۵,۱۶۸	۸۲,۴۷۱,۶۸۰,۸۶۴	(۸۲۰,۲۵۲,۴۶۵)	۸۳,۲۹۱,۹۳۳,۳۲۹	۱,۷۳۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۵	جمع نقل از صفحه قبل
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۵۰,۰۰۰	.	۴۳,۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۳۰	۴,۵۵۳,۴۱۵	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	توسعه منابع و معادن کوثر
۴,۰۲۳,۱۸۳,۷۸۰	۱,۷۳۰,۳۹۷,۷۰۰	.	۱,۷۳۰,۳۹۷,۷۰۰	۳۸۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	امین و فولاد غدیر ایرانیان
۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۰	۵۴۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	انسی بیوتیک سازی ایران
۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	.	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱	۴۸۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	صنایع فروالیز ایران
۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۷۵۲۳,۸۰۹	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	تولیدی سرمایه خلیج فارس
۹۳,۵۲۳,۱۳۲	۳,۸۰۶,۴۶۹,۹۸۷	(۵۴۲,۲۹۱,۶۱۵)	۴,۳۴۸,۷۶۱,۶۰۲	۵۷۸	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	تولیدی معادن گاز طبیعی آسیاناما
۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۳۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	صبا فولاد خلیج فارس
.	۲۵,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۲۱,۳۳۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	گروه توسعه مالی مهر آیدگان
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۵۵,۴۴۰	.	۵,۴۵۵,۴۴۰	۴۵	۱۲۱,۵۶۸	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	برزو بار فرابر خلیج فارس
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۸,۰۰۰,۶۱۶	.	۸۵۸,۰۰۰,۶۱۶	۷۰۸	۵۶,۳۵۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	نیسه اکائی ایران معین
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۷۵,۰۰۰	.	۱۶,۸۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۴,۲۷۶	۱۴۰۴/۰۱/۲۳	تورایستا پلاستیک
.	۲,۵۵۵,۶۰۰	.	۲,۵۵۵,۶۰۰	۶۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)
.	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۵	تولیدی بریا باطری
.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	دارویی و نهاده های راکروس دارو
.	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۷۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	پویا
.	۷۶,۰۰۰	.	۷۶,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۸,۴۹۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	فراورده های دانی و لبنی دالاهو
.	۳,۱۴۴,۳۸۶	.	۳,۱۴۴,۳۸۶	۱۷۰	.	.	توسعه معادن و فزانت
۱,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	تولیدی و صنعتی گوهر قام
۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	بانک پاسارگاد
۶,۸۴۹,۹۷۲,۳۳۶	.	.	.	.	.	.	کوبیر تایر
۹,۱۶۳,۵۵۹,۳۴۳	.	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تانان هور
۱,۵۳۶,۲۸۴,۳۰۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	انتقال داده های آسیاتک
۸۴,۷۴۳,۸۰۸,۰۵۹	۱۳۳,۷۱۹,۳۲۱,۰۳۷	(۱,۳۶۲,۵۴۴,۰۸۰)	۱۲۵,۰۸۱,۷۶۵,۱۱۷	.	.	.	جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۱۲,۵۹۸,۲۰۳,۳۲۵	۱,۴۸۲,۰۴۱,۰۱۰,۶۸۴	۲۰-۱
۴۶۲,۳۲۵,۰۵۲,۱۴۴	۸,۴۱۲,۸۶۶,۰۰۰,۸۶۶	۲۰-۲
۷۷۴,۸۲۳,۲۵۵,۳۷۹	۹,۸۹۴,۹۰۷,۱۰۳,۵۵۰	

سود سپرده های بانکی
 سود اوراق مشارکت مریضه و اجاره

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	مبلغ سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۳,۶۳۷,۴۸۱,۷۹۳	۹۱,۴۵۱,۱۳۲,۹۸۲	(۱۶۶,۰۹۹,۶۷۷)	۹۱,۶۱۷,۲۳۲,۶۵۹	۱۱,۶۳۸,۳۲۵
۱۵۸,۹۵۷,۱۰۶,۵۶۵	۹۳۴,۶۰۷,۵۶۱,۸۶۷	(۲۸۸,۵۳۷,۴۴۰)	۹۳۴,۸۹۶,۰۹۹,۳۰۷	۳,۵۷۶,۴۲۳,۲۸۳,۴۵۸
*	۱۳۱,۳۱۵,۱۷۸,۶۷۹	(۵۰,۶۶۴,۶۶۰)	۱۳۱,۳۶۵,۸۴۳,۳۳۹	۱,۷۹۷,۹۷۰,۵۸۲,۹۶۵
۱۲۷,۸۳۱	۵۰,۱۳۷,۲۵۶,۳۰۸	*	۵۰,۱۳۷,۲۵۶,۳۰۸	۶,۳۴۹,۳۷۹
۱۱۱,۸۰۳	۲۷,۱۸۱,۷۳۷,۱۳۰	*	۲۷,۱۸۱,۷۳۷,۱۳۰	*
۱,۱۰۵,۰۱۸	۳,۲۵۱,۴۵۹	*	۳,۲۵۱,۴۵۹	۹,۶۵۵,۷۸۰
۳۶۸,۶۰۵	۲۰۷,۲۵۶,۲۸۳,۷۳۰	(۹۰,۱۹۲,۵۰۶۰)	۲۰۸,۱۵۸,۲۰۸,۷۹۰	۱,۰۲۳,۶۶۸,۸۱۸,۴۳۰
۱,۹۰۱,۶۲۰	۱۱۸,۸۵۶,۰۹۳	*	۱۱۸,۸۵۶,۰۹۳	۱۱۸,۸۸۵,۸۲۷
*	۴۰,۰۶۹,۸۴۳,۴۳۶	*	۴۰,۰۶۹,۸۴۳,۴۳۶	۸۴۸,۲۶۲
*	*	*	*	۷,۱۱۴,۱۳۴
۳۱۲,۵۹۸,۲۰۳,۳۲۵	۱,۴۸۲,۰۴۱,۰۱۰,۶۸۴	(۱,۴۰۷,۲۲۶,۸۳۷)	۱,۴۸۳,۴۴۸,۳۲۸,۵۲۱	۶,۳۹۸,۲۱۷,۰۷۶,۴۶۰

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

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سود خالص	سود خالص	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال			
۶۸,۱۳۴,۰۰۱,۹۰۱	۲,۴۸۴,۹۷۷,۶۵۵,۶۰۷	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۱۵,۳۱۳,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
-	۱,۱۳۹,۷۸۱,۷۸۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
-	۴۷۳,۶۱۸,۳۳۰,۱۱۳	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۱,۸۳۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۸
۱۱۲,۹۵۲,۷۰۹,۳۸۸	۸۰,۴۳۳,۶۱۶,۵۳۰	۱۴۰۷/۱۱/۰۸	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱
-	۳۰,۵۱۸,۱۵۲,۱۴,۵۷	۱۴۰۵/۱۰/۰۵	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵
۵۷,۳۶۶,۴۶۱,۰۰۰	۳۳۱,۸۲۱,۱۷۱,۳۶۶	۱۴۰۷/۰۱/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۴
-	۷۹,۱۳۳,۲۸۳,۲۵۲	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۴
۶,۷۱۵,۸۹۸,۳۴۵	۶,۳۷۷,۰۷۳,۵۹۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۱۷
-	۲۳۰,۸۸۳,۹۳۳,۱۷۰	۱۴۰۸/۰۸/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۷
-	۳۴۵,۸۲۷,۴۵۴,۱۱۳	۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۳,۳۴۴,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۱
-	۶۲,۴۴۶,۶۱۷,۱۶۷	۱۴۰۸/۰۹/۲۹	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۹
-	۵۹,۳۸۰,۱۲۴,۷۹۵	۱۴۰۸/۰۱/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۳
-	۱۴,۹۴۷,۶۸۰,۰۰۱۹	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	-	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
-	۱۹۳,۰۶۲,۳۴۰,۳۴۶	۱۴۰۸/۰۳/۱۸	-	۱۴۰۴/۰۳/۱۸
۱۱,۴۱۵,۷۹۶,۵۷۸	۱۳,۲۲۲,۲۲۰,۳۷۹	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	-	۱۴۰۰/۰۹/۲۳
-	۱۰۲,۰۸۹,۸۴۴,۷۸۹	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	-	۱۴۰۳/۱۱/۰۱
۹۷,۷۳۳,۵۵۹,۲۱۷	۱۴۹,۶۱۸,۲۲۱,۶۵۹	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	-	۱۴۰۳/۱۱/۳۱
۴۰,۰۱۳,۳۶۶,۷۹۱	۱۳۰,۱۷۰,۸۴۰,۱۵۹	۱۴۰۷/۱۱/۱۴	-	۱۴۰۳/۱۱/۱۴
۲۶,۱۷۱,۹۷۲,۲۳۳	۱۷۰,۵۸۹,۹۴۳,۵۰۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	-	۱۴۰۱/۱۱/۰۵
۶,۴۰۸,۹۲۱,۸۶۵	۳۳۵,۵۷۴,۰۵۷	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	-	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
۹۰,۶۶۴,۳۶۸	۱۲,۵۴۷,۱۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	-	۱۴۰۰/۰۲/۱۸
-	۶۵,۶۳۶,۰۵۰,۵۲۰	۱۴۰۷/۰۴/۳۰	-	۱۴۰۴/۰۱/۳۰
۱,۱۴۶,۵۴۰,۳۴۶	-	۱۴۰۷/۰۴/۳۱	-	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۲,۸۰۷,۳۷۸,۸۰۴	-	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	-	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۳,۹۷۳,۶۳۴,۸۷۵	-	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	-	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۸,۶۳۴,۰۳۳,۶۲۷	-	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	-	۱۴۰۰/۰۸/۲۱
۹۴,۹۴۳,۴۹۳	-	۱۴۰۳/۰۳/۲۷	-	۱۴۰۰/۰۳/۲۷
۴۳۳,۶۵۸,۷۳۲,۸۳۱	۷,۸۹۰,۱۰۹,۶۲۲,۵۰۲	-	-	-
۵,۴۵۹,۷۸۲,۹۲۱	۷۵۳,۹۴۳,۲۷۱	۱۴۰۶/۰۵/۲۳	-	۱۴۰۲/۰۵/۲۳
-	۱۸,۵۶۰,۰۷۷,۷۵۰	۱۴۰۸/۱۲/۳۰	-	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
-	۳۶۶,۵۷۰,۶۷۶,۳۵۹	۱۴۰۸/۰۳/۱۱	-	۱۴۰۳/۰۳/۱۱
۱۲,۱۳۶,۱۶۳,۴۳۳	۱۳۶,۸۷۳,۵۲۸,۲۴۹	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۲
۹۸۰,۳۶۲,۹۵۹	۲۰,۱۶۲,۰۳۵	۱۴۰۶/۰۲/۰۷	-	۱۴۰۴/۰۲/۰۷
۱۸,۵۶۶,۳۰۹,۴۱۳	۵۲۲,۷۵۶,۹۳۸,۳۶۴	-	-	-
۶۶۲,۳۲۵,۵۲,۱۴۴	۸,۴۱۲,۸۶۶,۰۰۰,۸۶۶	-	-	-

۲- سود اوراق مشارکت و اجاره

سود اوراق مشارکت و اجاره:

مراجعه عام دولت ۲۳۸-ش.خ ۰۷/۰۵/۲۰۰۰

مراجعه عام دولت ۱۹۹-ش.خ ۰۵/۰۳/۲۰۰۰

مراجعه عام دولت ۲۳۳-ش.خ ۰۷/۰۸/۲۰۰۰

مراجعه کمیته ای است. ق. ۰۷/۱۱/۲۰۰۰

مراجعه کوبیر تاریخ ۰۵/۱۱/۲۰۰۰

مراجعه جهان ستاره آریا ۰۷/۰۲/۲۰۰۰

مراجعه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۰۶/۰۶/۲۰۰۰

مراجعه عام دولت ۵۲-ش.خ ۰۵/۰۳/۲۰۰۰

مراجعه پردیس صنعت امید ۰۸/۱۱/۲۰۰۰

مراجعه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۰۷/۰۹/۲۰۰۰

مراجعه فرش مشهد ۰۹/۱۲/۲۰۰۰

مراجعه پیشرو صالح کاشمر ۰۸/۰۱/۲۰۰۰

مراجعه عام دولت ۲۳۱-ش.خ ۰۶/۰۸/۲۰۰۰

مراجعه ناز گالی تلپیر ۰۸/۰۳/۲۰۰۰

مراجعه عام دولت ۴۹-ش.خ ۰۱/۰۳/۲۰۰۰

مراجعه عام دولت ۲۲۴-ش.خ ۰۷/۰۵/۲۰۰۰

مراجعه کل ۲۳-ش.خ ۰۷/۱۱/۲۰۰۰

مراجعه صالح جوب سیاهان ۰۷/۱۱/۲۰۰۰

مراجعه پروه ۰۳/۰۵/۲۰۰۰

مراجعه خودرو ۰۴/۰۳/۲۰۰۰

مراجعه عام دولت ۲۴۵-ش.خ ۰۷/۰۴/۲۰۰۰

مشارکت ش تیریز ۰۴/۰۳/۲۰۰۰

مشارکت ش کرمانشاه ۰۳/۰۳/۲۰۰۰

مراجعه عام دولت ۲۰۸-ش.خ ۰۱/۰۳/۲۰۰۰

مراجعه عام دولت ۲-ش.خ ۰۳/۰۳/۲۰۰۰

جمع

سود اوراق مشارکت و اجاره:

مراجعه اجاره فولاد ۰۵/۰۶/۲۰۰۰

مراجعه کل ۸۱-ش.خ ۰۸/۰۳/۲۰۰۰

مراجعه اجاره آبادان ۰۳/۰۳/۲۰۰۰

مراجعه کل ۰۹/۰۵/۲۰۰۰

مراجعه دومینو ۰۲/۰۴/۲۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

میانگین نرخ بازده تا سررسید قرارداد های منعقد	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٪	۴,۸۳۰,۱۳۴,۷۴۹	.	.	صکوک مریحه پترو-۶-۳ ماهه ۲۳٪	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۵.۰٪	۱۸.۰٪	۷۹۱,۳۷۱,۰۵۱	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	صکوک مریحه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۹.۰٪	۲۳.۰٪	۹۲,۳۳۶,۸۸۵,۳۴۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مریحه جهان ستاره آریا ۲۴-۰۷۱	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۸.۰٪	۲۳.۰٪	۵۱,۶۳۴,۳۴۱,۴۶۳	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۰۰	مریحه بازار گازی نیلیر ۳۱۸-۰۸	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۴.۱٪	۱۸.۰٪	۴,۸۷۳,۸۹۹,۹۳۱	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۳۰۰	صکوک مریحه صیایا ۴۹-۳ ماهه ۱۸٪	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۲.۰٪	۲۳.۰٪	۲۲۱,۹۱۰,۶۵۹,۰۳۲	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مریحه عام دولت ۱۹۹-ش.خ. ۵۱.۰۳	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۹.۰٪	۲۳.۰٪	۲۳۱,۱۰۶,۵۷۶,۶۷۴	۲,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۵,۰۰۰	مریحه کیمیا پلی استر ق.م. ۱۱۰-۰۷	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۷.۰٪	۲۳.۰٪	۸۳,۳۰۰,۱۶۳,۹۵۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مریحه کویر تابر ۵۱۱-۰۵	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۴.۵٪	۲۳.۰٪	۱,۴۷۰,۹۵۴,۷۷۹,۳۰۰	۱۶,۵۰۲,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۲,۷۷۷	مریحه عام دولت ۲۲۸	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۸.۵٪	۲۳.۰٪	۱۷,۲۷۴,۷۵۴,۱۲۷	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	مریحه فرش مشهد	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۴.۰٪	۲۳.۰٪	۲۵۹,۱۳۹,۳۹۲,۰۰۰	۱,۸۲۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۲,۸۰۰	مریحه عام دولت ۲۳۴	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۴۰.۰٪	۲۳.۰٪	۱۷,۷۶۷,۸۴۷,۳۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مریحه پیشرو صالح کاشمر	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۵.۰٪	۲۳.۰٪	۳۹,۵۳۸,۵۲۱,۳۰۶	۲,۳۴۴,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۴,۸۱۳	مریحه عام دولت ۲۵۴	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۹.۰٪	۲۳.۰٪	۶۶,۱۶۹,۳۳۹,۱۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مریحه پردیس صنعت امید	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۵.۰٪	۲۳.۰٪	۱۲,۷۰۱,۴۳۶,۴۷۰	.	.	مریحه عام دولت ۲۶۵	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۸.۰٪	۲۳.۰٪	۱۰۰,۶۶۸,۷۶۸,۹۳۳	.	.	صکوک اجاره آبادانا	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۵.۰٪	۲۳.۰٪	۲۶,۳۵۸,۳۴۱,۸۶۳	.	.	مریحه عام دولت ۲۳۱	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۵.۰٪	۲۳.۰٪	۳۳,۱۷۹,۴۵۱,۷۹۶	.	.	اجاره مگل ۵۰۹	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۷.۰٪	۲۳.۰٪	۴۱,۵۵۲,۱۵۴,۵۰۶	.	.	مراجه کگل ۷۱۱	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۹.۰٪	۲۳.۰٪	۳۷,۲۵۳,۷۹۷,۷۹۹	.	.	مریحه صالح چوب سیاهان	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۳.۰٪	۲۳.۰٪	۵,۵۰۰,۸۹۶,۵۷۶	.	.	مریحه عام دولت ۲۲۱	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۳.۰٪	۲۳.۰٪	۶,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	مراجه کگل ۸۱	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
		۲,۸۲۵,۳۵۸,۱۱۳,۳۴۲					



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۱- سایر درآمدها:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۱,۳۳۴,۴۸۵,۷۶۴	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۸۲۷,۳۴۹,۴۹۳	۴۴۲,۳۷۳,۹۶۲	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۶۳,۸۹۵,۲۳۸	۱,۶۴۰,۲۴۳,۴۸۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۸۹۱,۲۴۴,۷۳۱	۳,۴۱۷,۱۰۳,۲۰۸	

۲۲- هزینه کارمزد ارکان:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۱,۴۵۹,۳۹۷,۲۱۹	۵۰,۲۷۱,۰۴۴,۱۲۳	کارمزد مدیر- تامین سرمایه امید
۱,۰۷۱,۸۵۷,۷۵۲	۱,۳۹۹,۹۹۹,۸۴۰	کارمزد متولی- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش
۷,۹۳۸,۲۱۸,۱۲۸	۹۰,۳۶۷,۵۵۹,۲۴۱	بازارگردان- صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان
.	۲,۶۳۹,۹۹۹,۸۷۲	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابرسی فعلی
۲,۷۵۲,۰۸۲,۴۹۳	.	کارمزد ضامن نقدشوندگی- تامین سرمایه امید
۱,۲۹۰,۳۰۱,۲۶۰	.	حق الزحمه حسابرسی موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران - حسابرسی قبلی
۳۴,۵۱۱,۸۵۶,۸۵۲	۱۴۴,۶۷۸,۶۰۳,۰۷۶	

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۶,۴۹۸,۷۰۱,۶۹۵	۱۸,۳۲۶,۴۶۸,۹۲۱	هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۳۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه افزایش سقف واحد های سرمایه گذاری
۴۵,۹۹۹,۶۶۶	۱۹۷,۲۹۸,۷۴۵	هزینه کارمزد بانکی
.	۴۲۸,۵۰۳,۹۹۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱۲۳,۳۹۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۶۵,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
.	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
۸,۶۴۳,۰۹۱,۳۶۱	۲۲,۹۲۸,۴۳۶,۶۵۶	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۴- تعدیلات

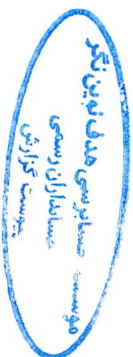
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۳۳۰,۱۲۱,۹۰۲,۴۲۷	۹,۴۱۷,۵۵۵,۵۶۷,۰۸۵
(۱۶,۹۵۴,۳۰۲,۷۷۸)	(۲,۳۳۰,۵۱۹,۵۰۶,۶۸۰)
<u>۳,۲۱۳,۱۶۷,۵۹۹,۶۴۹</u>	<u>۷,۱۸۷,۰۳۶,۰۶۰,۴۰۵</u>

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

۲۵- سود تقسیمی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
مبلغ تقسیم سود - ریال	تاریخ تقسیم سود	مبلغ تقسیم سود - ریال	تاریخ تقسیم سود
۲۵۳,۹۹۹,۹۹۹,۷۴۶	۱۴۰۳/۱۷/۲۴	۳۹۴,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۵	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۳۱۸,۹۹۹,۹۹۹,۶۸۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۴۰۴,۵۰۶,۷۹۹,۶۷۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۱۲۶,۹۹۹,۹۹۹,۸۷۳	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۵۵۵,۵۶۴,۳۹۸,۰۸۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
-	-	۷۱۵,۳۸۹,۸۹۸,۰۸۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
-	-	۷۳۶,۵۱۹,۴۵۸,۰۸۰	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
-	-	۷۶۴,۴۷۱,۴۵۸,۰۸۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
-	-	۷۴۵,۹۳۱,۰۸۰,۳۲۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰
-	-	۸۷۹,۴۷۷,۷۵۷,۳۲۸	۱۴۰۴/۰۸/۳۰
-	-	۱,۰۱۱,۷۱۴,۳۳۷,۳۲۸	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
-	-	۱,۰۱۸,۷۹۹,۰۳۷,۳۲۸	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
-	-	۹۷۸,۰۴۸,۹۰۱,۱۶۸	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
-	-	۷۶۷,۸۸۴,۳۷۸,۳۷۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۶۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۳۰۰		۸,۹۸۳,۳۰۶,۵۸۳,۴۳۹	

۲۵-۱ 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.



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲- 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	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز	نوع وابستگی
۲٪	۲۱,۹۵۵,۱۹۹	۱٪	۲۱,۹۵۵,۱۹۹	۱۰,۰۰۰	مدیر صندوق/ضامن نقدشوندگی
۰٪	۱,۷۵۰,۰۰۰	۰٪	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	موسس و دارنده واحد ممتاز
۶٪	۶۰,۴۶۱,۰۰۰	۲٪	۶۰,۴۶۱,۰۰۰	۵۹,۰۰۰	موسس و دارنده واحد ممتاز
۰.۰٪	۱۱,۳۰۱	۰٪	۸۰,۶۰۸	*	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰.۰٪	۵,۰۰۰	۰٪	۵,۰۰۰	*	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰.۰٪	۳۰,۸۴۹	۰٪	*	*	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۲۰.۰٪	۲۱,۸۰۰,۶۴۶	۰٪	*	*	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	موسس و دارنده واحد ممتاز
۰.۰٪	*	۳٪	۱۰۱,۶۷۰,۱۶۵	*	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	*	۳۴٪	۱,۰۲۶,۸۱۹,۰۶۱	*	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	*	۱۱٪	۳۲۴,۶۴۱,۰۴۳	*	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	*	۰٪	۵,۹۸۶,۸۱۹	*	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	*	۲٪	۵۶,۸۸۷,۰۰۰	*	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	*	۱٪	۲۱,۸۲۷,۷۱۴	*	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	*	۱٪	۲۱,۲۶۲,۰۰۰	*	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	*	۰٪	۱,۰۲۲,۰۰۰	*	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	*	۸٪	۲۴۲,۷۷۴,۴۰۱	*	بازارگردان صندوق
۰.۰٪	*	۸٪	۲۲۶,۸۹۵,۴۶۰	*	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	*	۱۱٪	۳۴۲,۹۹۴,۶۳۵	*	وابسته به مدیر صندوق
۱۱٪	۱۰,۶۴۶۲,۹۹۵	۸۳٪	۲,۴۵۷,۴۸۲,۱۰۵	۱۰۰,۰۰۰	سبد اختصاصی ستاد کل نیروهای مسلح

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجدینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته		دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴			
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) در تاریخ
				ریال	ریال
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی دوره	۵۰,۲۷۱,۰۴۴,۱۲۳	(۸۴,۵۴۳,۸۵۰,۷۳۲)
	مدیر صندوق	خرید اراد ۲۳۱	طی دوره	۲,۰۰۱,۴۷۵,۲۰۰,۰۰۰	.
		فروش اراد ۲۳۱		۱,۷۸۴,۳۷۵,۴۵۷,۷۴۷	.
	مدیر صندوق	خرید اراد ۲۲۸	طی دوره	۱۵,۲۴۹,۴۱۸,۶۰۸,۱۷۰	.
		فروش اراد ۲۲۸		۹۹۴,۱۰۹,۱۴۸,۳۱۳	.
	مدیر صندوق	خرید پکویر ۰۵	طی دوره	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
	مدیر صندوق	خرید نیلپر ۰۸	طی دوره	۲,۶۷۲,۱۵۵,۹۰۰,۰۰۰	.
		فروش نیلپر ۰۸		۲,۳۳۸,۰۷۲,۰۷۲,۸۹۹	.
	مدیر صندوق	خرید پلی استر قم ۰۷	طی دوره	۴,۹۹۰,۲۱۱,۹۵۲	.
		فروش پلی استر قم ۰۷		۴,۷۴۹,۱۳۹,۰۶۳	.
	مدیر صندوق	فروش صیهمن ۰۵۲	طی دوره	۳۲,۵۳۹,۱۰۱,۲۲۰	.
	مدیر صندوق	فروش صایپا ۰۴۹	طی دوره	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
	مدیر صندوق	خرید کگل ۵۰۹	طی دوره	۱,۳۴۰,۰۵۴,۱۲۵,۰۰۰	.
		فروش کگل ۵۰۹		۴۰۵,۳۶۵,۵۱۵,۹۹۵	.
	مدیر صندوق	خرید اراد ۲۶۵	طی دوره	۳,۷۳۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
		فروش اراد ۲۶۵		۳,۱۷۸,۵۷۵,۱۰۵,۴۷۰	.
	مدیر صندوق	خرید کگل ۸۱	طی دوره	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
		فروش کگل ۸۱		۲,۴۹۸,۸۲۸,۱۲۵,۰۰۰	.
	مدیر صندوق	خرید پیشرو صالح کاشمر	طی دوره	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
	مدیر صندوق	خرید فرش مشهد	طی دوره	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
	مدیر صندوق	خرید اراد ۲۵۴	طی دوره	۲,۹۹۵,۸۷۱,۲۱۷,۹۰۹	.
	مدیر صندوق	خرید پردیس صنعت امید	طی دوره	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
	مدیر صندوق	خرید اراد ۲۳۴	طی دوره	۲,۴۹۲,۸۷۸,۲۲۴,۰۰۰	.
		فروش اراد ۲۳۴		۷۰۸,۲۲۳,۱۰۶,۲۳۰	.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجدینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				معاملات با ارکان و اشخاص وابسته		
ماده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ماده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۰	۰	۵,۹۹۹,۰۹۳,۷۵۰	طی دوره	فروش دومینو ۴۱	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۰	۰	۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	فروش صخود ۰۴۱۱	مدیر صندوق	
۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	خرید صپاد ۸۳۱	مدیر صندوق	
۰	۰	۴,۲۳۷,۸۶۰,۳۷۳,۵۷۰		فروش صپاد ۸۳۱		
۰	۰	۱۹,۰۳۳,۵۴۹,۵۴۵	طی دوره	فروش صفولا ۶۰۵۱	مدیر صندوق	
۰	۰	۱۰۴,۵۶۷,۵۴۴,۱۵۰	طی دوره	فروش صپترو ۶۰۵۱	مدیر صندوق	
۰	۰	۲,۳۵۳,۶۴۳,۹۲۷,۲۹۹	طی دوره	فروش سگل ۷۱۱۱	مدیر صندوق	
۰	۰	۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	فروش صالح ۰۷۱	مدیر صندوق	
۰	۰	۴۳۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	خرید اراد ۲۰۷۱	مدیر صندوق	
۰	۰	۳,۱۸۵,۰۲۲,۳۲۰,۰۰۰	طی دوره	خرید اراد ۲۲۴۱	مدیر صندوق	
۰	۰	۲,۸۰۰,۵۲۷,۵۲۴,۱۲۵		فروش اراد ۲۲۴۱		
۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	فروش اراد ۷۳۱	مدیر صندوق	
۱۰۷,۶۳۹,۴۱۶	۰	۰	طی دوره	معاملات	کارگزاری صندوق	کارگزاری مهر اقتصاد
۰	(۸۲۷,۵۸۵)	۵۴,۲۵۸,۳۱۶,۹۶۴,۳۷۲	طی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری سپه
۰		۳,۳۴۴,۷۰۷,۸۷۲	طی دوره	کارمزد معاملات	کارگزاری صندوق	کارگزاری سپه
۰	۰	۱۷,۰۷۸,۷۱۷,۷۷۰,۰۰۵۷	طی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری صندوق	کارگزاری سینا
۰		۸۰۴,۴۰۵,۲۱۳	طی دوره	کارمزد معاملات	کارگزاری صندوق	کارگزاری سینا
(۷,۹۳۸,۲۱۸,۱۲۸)	(۶۳,۴۴۷,۱۷۹,۲۰۸)	۹۰,۳۶۷,۵۵۹,۲۴۱	طی دوره	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان-ضامن
(۳۸۷,۶۷۱,۲۳۳)	۰	۰	طی دوره	هزینه کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی فاطر
(۴۲۰,۱۵۰,۷۸۷)	(۳۲۹,۸۶۲,۹۷۶)	۱,۳۹۹,۹۹۹,۸۴۰	طی دوره	هزینه کارمزد متولی	متولی فعلی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپا روش
۰	(۱,۶۱۰,۳۳۳,۲۵۶)	۲,۶۳۹,۹۹۹,۸۷۲	طی دوره	هزینه کارمزد حسابرس	حسابرس فعلی	موسسه حسابرسی هدف نوبین نگر
(۴۴۹,۵۵۱,۴۵۲)	۰	۰	طی دوره	هزینه ضامن نقد شوندگی	ضامن نقد شوندگی سابق	تامین سرمایه امید
(۷۳۷,۰۰۰,۲۲۴)	۰	۰	-	-	حسابرس سابق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

۲۸- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

به استثنای یادداشت ۱-۲۹ از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی رویداد با اهمیت دیگری که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی بوده به وقوع نپیوسته است.

۱-۲۹- با توجه به شروع جنگ تحمیلی در اواخر سال ۱۴۰۴ و آسیب‌های وارده به برخی از صنایع (فولادی، پتروشیمی و صنایع وابسته آنها) در طول جنگ، علیرغم بازگشایی معاملات بازار سرمایه در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۹، نماد برخی از شرکتهای آسیب دیده تا زمان شفاف سازی و ارائه اطلاعات در خصوص میزان خسارات وارده متوقف بوده و مورد معامله قرار نگرفته است که تعیین آثار احتمالی آن موکول به شفاف سازی و ارائه اطلاعات از سوی ناشر مربوطه و شروع معاملات آنها خواهد بود.