



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

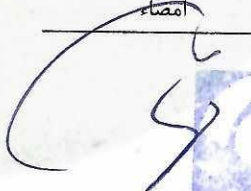
با سلام؛

بدینوسیله صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۵ 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
۸-۲۸	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	سید محمد جواد فرهانیان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضائی	



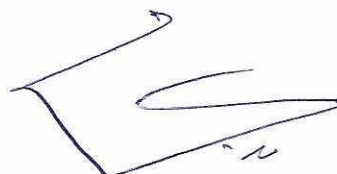
صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها:		
۲,۱۳۴,۴۰۳,۶۵۵,۷۹۸	۲,۲۰۸,۲۰۰,۸۰۶,۸۰۳	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۳۹۸,۲۱۷,۰۷۶,۴۶۰	۱۱,۲۲۹,۴۷۱,۰۱۸,۱۹۳	۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۳۳,۴۰۴,۴۹۵,۷۵۹,۲۵۴	۳۲,۰۰۱,۷۰۶,۵۸۶,۶۳۶	۷ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	۲۰۲,۷۳۶,۴۲۴,۰۰۰	۸ سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۲۲۵,۷۶۶,۴۲۰,۰۱۳	۴۳۰,۱۷۱,۳۵۱,۷۵۴	۹ حسابهای دریافتی
۱,۱۶۳	۳۲۱,۳۶۱,۷۱۴	۱۰ سایر دارایی ها
۴۲,۱۶۲,۸۸۲,۹۱۲,۶۸۸	۴۶,۰۷۲,۶۰۷,۵۴۹,۱۰۰	جمع دارایی ها
بدهی ها:		
۸۲۷,۵۸۵	۱۵,۴۰۲,۵۳۵,۰۷۸	۱۱ جاری کارگزاران
۱۴۹,۹۳۱,۲۲۶,۱۷۲	۱۸۹,۰۲۱,۹۳۴,۳۹۲	۱۲ پرداختی به ارکان صندوق
۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۶۳۸,۲۳۲,۱۲۳,۲۶۳	۱۳ پرداختی به سرمایه گذاران
۱,۴۳۹,۴۱۲,۵۹۵,۴۱۴	۹۸۱,۳۲۷,۳۴۳,۷۲۱	۱۴ پیش دریافت ها
۸,۴۵۳,۵۸۸,۷۲۶	۱۱,۷۴۱,۴۳۵,۴۱۰	۱۵ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۵۹۷,۷۲۷,۸۸۵,۹۲۹	۱,۸۳۵,۷۲۵,۳۷۱,۸۶۴	جمع بدهی ها
۴۰,۵۶۵,۱۵۵,۰۲۶,۷۵۹	۴۴,۲۳۶,۸۸۲,۱۷۷,۲۳۶	خالص دارایی ها
۱۳,۴۹۶	۱۳,۴۴۷	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
 صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۷	(۹۵۱,۰۹۹,۷۰۳)	۲,۱۵۶,۲۱۲,۲۷۱
۱۸	(۳۰۸,۵۰۳,۱۹۲,۴۴۶)	۵۶,۳۴۴,۳۲۹,۳۴۱
۱۹	۱۱۸,۹۱۴,۷۲۵,۸۵۱	۶۳,۹۷۷,۳۰۲,۹۲۵
۳۰	۳,۰۳۱,۳۸۰,۰۵۸,۷۷۱	۱,۱۳۸,۴۳۳,۸۴۹,۳۹۵
۳۱	۳,۹۳۹,۰۶۳,۱۱۶	۱,۶۴۴,۱۶۹,۶۷۱
	۲,۸۴۳,۷۷۹,۵۵۵,۵۸۹	۱,۲۶۲,۵۵۵,۷۷۲,۵۰۳
۲۲	(۶۷,۱۲۶,۵۸۰,۸۳۳)	(۲۶,۶۷۲,۴۱۷,۹۱۴)
۲۳	(۱۰,۷۸۸,۳۷۰,۰۶۹)	(۲,۷۵۲,۷۸۱,۶۰۸)
	(۷۷,۹۱۴,۸۵۰,۹۰۱)	(۲۹,۴۲۵,۱۹۹,۵۲۳)
	۲,۷۶۵,۸۶۴,۷۰۴,۶۸۸	۱,۲۳۳,۱۳۰,۵۷۳,۹۸۱
	۶۶۱٪	۷۶۰٪
	۱۰٪	۵۵۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

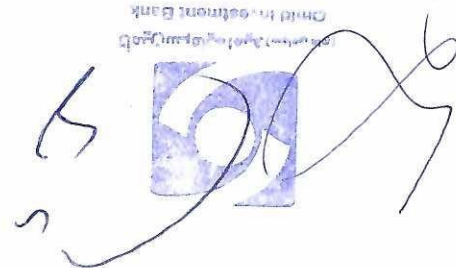
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
مبلغ	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۴۹۷,۹۳۳
۶۸۳,۵۲۸,۱۷۷	۶,۸۳۵,۲۸۱,۷۷۰,۰۰۰
۳,۴۸۳,۷۷۱,۱۸۰,۰۰۰	۴۰,۵۶۵,۱۵۵,۰۲۶,۷۵۹
(۶۴۵,۳۴۲,۹۷۰,۰۰۰)	۳,۴۸۳,۷۷۱,۱۸۰,۰۰۰
۲,۷۶۵,۸۶۴,۷۰۴,۶۸۸	۱,۳۳۳,۱۳۰,۵۷۳,۹۸۱
(۲,۹۶۱,۷۲۷,۱۶۲,۵۵۷)	(۱,۳۵۵,۰۷۰,۳۷۷,۳۵۵)
۱,۰۲۹,۰۶۱,۳۹۸,۳۴۶	۲,۳۴۹,۸۸۳,۱۰۸,۷۰۱
۳,۲۸۹,۶۱۸,۳۷۲	۲۲,۴۴۶,۷۹۹,۴۷۳,۲۶۰

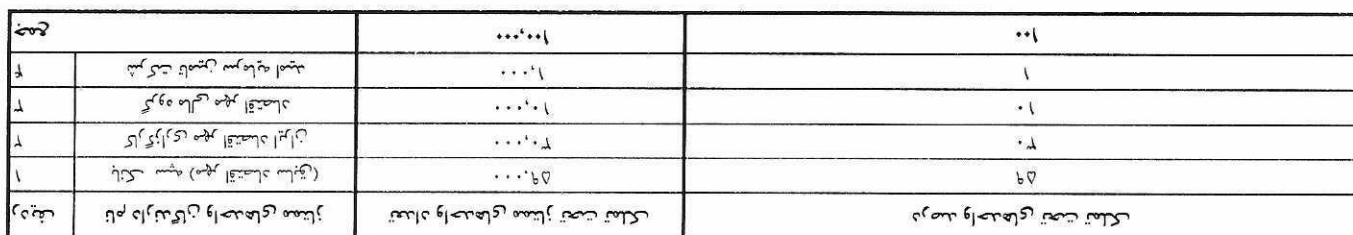
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

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



سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سیرده 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 دوره (۲)





۴- اگر کسی صندوق سرسایه گذارد،

Page 1-1

၁-၁-၂၀၁၆ ခုနှစ်

٢-١-٤ مديت فعاليت ميندويق

۱۴۰۴/۱/۲۰ تاریخ در آنجا و مراکز و مقاصد مختلفه شهر "کشمیر" از طریق راه آبی و دریای و اقیانوس به "بوم" که "کشمیر" است، از طریق راه زمینی و جاده‌ها و کوهستان‌ها و رودخانه‌ها و دریاچه‌ها و بحرها و اقیانوس به "بوم" که "کشمیر" است.

[illegible][illegible]

دوره ساله مشتمل بر ۳۱ جز و ۱۴۰۵ صفحه

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار، درآمد ثابت، کنتیننٹ مہر

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنچینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

بازارگردان صندوق: صندوق اختصاصی بازارگردانی 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 ۲۰۰.

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 ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳ تاسیس و تحت شماره ۱۷۷۵۵ ثبت و شناسه ملی ۱۰۱۰۶۱۷۴۳۲ در اداره ثبت شرکتهای تهران تحت عنوان موسسه غیر تجاری به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان، پلاک ۸۷ 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 غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، تهران- خیابان شریعتی- خیابان وحید دستگردی- بعد از خیابان شمس تبریزی- پلاک ۱۴۸- طبقه سوم واحد ۲

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

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در پایان 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 گیریهای بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) قابل معامله (ETF) مصوب 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؛ باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری) قابل معامله (ETF) 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. باتوجه 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.

۴-۱-۴- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به ارزش بازار منعکس می شود.

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 باز شدن 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 مهلت مقرر، 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 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

۲- محاسبه کارمزد ارزش و ...

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه			
هزینه تاسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق			
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق			
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲٪ سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه ۵ درصد از درآمد حاصل تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار؛			
کارمزد بازارگردان	سالانه ۳ در هزار از ارزش روزانه خالص داراییهای صندوق؛			
کارمزد متولی	سالانه ۴ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۴۰۰ میلیون ریال.			
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت 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.			
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	الف) جدول هزینه ثابت	(جدول ۱)		
	ردیف	نوع صندوق	مبلغ در سال ۱۴۰۴ (بابت یکسال کامل)	
	۱	صندوق با درآمد ثابت	۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ 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 صدور و ابطال
	۲	به ازای هر درخواست ابطال	۲۴.۰۰۰ ریال (۲.۴۰۰ تومان)	شامل کلیه صندوق های مبتنی بر صدور و ابطال
	۳	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	۱۴۴.۰۰۰ ریال (۱۴ هزار و ۴۰۰ تومان)	شامل کلیه صندوق های مبتنی بر صدور و ابطال
	ج) 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:
	۲	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۴	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،
	۳	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۳	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان
	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)		

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱-۳-۴- 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.

۲-۳-۴- به منظور توزیع کارمزد تصفیه صندوق بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\frac{0.01}{0.365}) \times \pi$ ضرب در خالص دارایی هیا صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. π برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر باشد.

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

۴-۴ پدهی به ارکان صندوق

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

۵-۴ مخارج تامین مالی

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

۶-۴ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۷-۴ وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۱۳۶۶/۰۲/۰۳) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف است، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۳۹۰/۰۲/۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره های در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

۸-۴ پرداخت های دوره ای به سرمایه گذاران

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

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

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی سالان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۳٪	۶۹,۸۵۱,۵۷۵,۰۱۳	۱۰۸,۹۵۶,۷۶۶,۳۷۴	۰.۳٪	۸۷,۴۹۹,۱۹۹,۸۱۱	۱۰۸,۹۵۶,۷۶۶,۳۷۴	فلزات اساسی
۰.۰٪	۲۸۱,۵۸۴,۷۷۵	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	۰.۰٪	۴۷۳,۶۰۰,۰۹۱	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۰٪	۵,۶۴۳,۶۵۳,۸۹۰	۵,۳۶۳,۵۰۴,۱۱۵	۰.۰٪	۶,۸۵۳,۵۵۷,۴۱۵	۶,۵۷۴,۰۷۳,۱۱۵	بیجه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۱٪	۳۸,۴۱۵,۳۳۵,۶۴۴	۲۰,۸۳۹,۷۱۰,۱۷۰	۰.۳٪	۶۸,۰۰۹,۵۳۶,۸,۷۴۵	۲۰,۸۳۹,۷۱۰,۱۷۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰٪	۱۷,۵۱۹,۷۱۶,۷۸۰	۱۵,۱۰۷,۳۱۴,۰۷۶	۰.۰٪	۱۱,۹۶۵,۶۸۴,۴۹۴	۱۳,۶۴۶,۱۲۴,۳۳۷	محصولات شیمیایی
۰.۰٪	۲,۷۷۶,۴۹۸,۱۹۰	۳,۵۸۱,۱۱۹,۳۱۱	۰.۰٪	۳,۹۱۸,۱۰۱,۳۵۴	۳,۵۸۱,۱۱۹,۳۱۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰٪	۱۱,۹۹۷,۶۹۱,۹۷۸	۱۸,۱۳۱,۴۰۸,۵۴۳	۰.۰٪	۱۹,۲۶۲,۲۷۶,۶۵۷	۱۸,۱۳۱,۴۰۸,۵۴۳	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه
۰.۰٪	۳۲۵,۴۶۴,۵۵۹	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲	۰.۰٪	۳,۸۵۰,۲۴۸,۸۲۷	۷۷۱,۹۵۰,۲۷۲	استخراج سایر معادن
۲.۰٪	۸۱۵,۳۴۳,۳۱۷,۳۷۷	۸۳۷,۹۹۶,۳۷۵,۱۶۵	۱.۸٪	۷۷۸,۶۵۹,۵۹۰,۹۵۳	۸۱۶,۷۳۰,۸۰۷,۷۰۹	استخراج کانه های فلزی
۰.۱٪	۳۱,۳۴۵,۰۵۱,۸۰۵	۳۵,۳۹۳,۵۶۱,۶۱۶	۰.۱٪	۳۹,۶۲۱,۴۳۳,۷۳۲	۳۵,۳۹۳,۵۶۱,۶۱۶	خودرو و ساخت قطعات
۰.۸٪	۳۱۰,۴۵۳,۷۱۲,۶۲۲	۲۵۰,۶۰۱۰,۳۵۶,۱۷۱	۰.۶٪	۲۸۱,۸۷۰,۸۴۱,۵۳۷	۲۰۰,۱۹۵,۵۶۸,۶۱۷	سرمایه گذارینها
۰.۳٪	۱۳۲,۱۷۵,۶۷۲,۷۶۴	۵۷,۲۳۰,۴۹۸,۷۷۳	۰.۴٪	۱۹۸,۱۲۳,۶۴۴,۳۳۳	۵۷,۲۳۰,۴۹۸,۷۷۳	سیمان، آهک و گچ
۱.۴٪	۵۵۱,۹۴۰,۹۳۸,۳۹۲	۴۵۵,۸۷۳,۵۰۶,۹۸۰	۱.۳٪	۵۲۴,۴۲۴,۷۰۴,۳۷۵	۴۵۵,۸۷۳,۵۰۶,۹۸۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰.۳٪	۱۰۴,۹۹۵,۱۲۵,۸۲۱	۹۱,۷۴۴,۶۴۰,۰۸۳	۰.۳٪	۱۱۷,۴۱۵,۱۴۰,۷۰۶	۹۱,۷۴۴,۶۴۰,۰۸۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰٪	۱۶,۴۹۶,۱۰۱,۷۶۴	۱۹,۵۵۰,۹۳۱,۳۴۲	۰.۰٪	۱۸,۶۴۱,۰۳۷,۳۴۹	۱۹,۵۵۰,۹۳۱,۳۴۲	ساخت محصولات فلزی
۰.۰٪	۶,۵۵۶,۴۲۴,۰۲۴	۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰	۰.۰٪	۱۱,۴۰۱,۱۸۲,۳۰۰	۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۰٪	۱۸,۳۸۵,۹۹۰,۱۰۰	۹,۱۶۱,۱۴۶,۶۶۷	۰.۰٪	۱۷,۳۱۴,۳۳۸,۵۰۰	۹,۱۶۱,۱۴۶,۶۶۷	لاستیک و پلاستیک
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	۲۲,۰۳۵,۸۳۶,۷۵	۲۰,۱۲۶,۰۷۳,۰۱۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵.۳٪	۲,۱۳۴,۴۰۳,۶۵۵,۷۹۸	۱,۹۳۶,۸۶۰,۵۶۴,۳۶۶	۵.۰٪	۲,۳۰۸,۲۰۰,۸۰۶,۸۰۳	۱,۸۸۵,۰۴۵,۷۶۰,۶۲۷	جمع

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی مکان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۲/۲۹	۱۴۰۵/۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۳۹۸,۲۱۷,۰۷۶,۴۶۰	۱۱,۳۲۹,۴۷۱,۰۱۸,۱۹۳	۶-۱
۶,۳۹۸,۲۱۷,۰۷۶,۴۶۰	۱۱,۳۲۹,۴۷۱,۰۱۸,۱۹۳	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۲۹	
نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۳٪	۵۰۰۰		

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۳۰,۸۰۰,۶۴۷,۳۶۸,۳۰۰	۷-۱
۲۳,۴۰۴,۴۹۵,۷۵۹,۲۵۴	۷۸,۹۲۱,۰۵۹,۲۱۸,۳۳۶	۷-۳
۲۳,۴۰۴,۴۹۵,۷۵۹,۲۵۴	۲۲,۰۰۱,۷۰۶,۵۸۶,۶۲۶	اوراق اجاره
		اوراق مرابحه

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی سالان دوره ۱۴۰۵
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۵/۳/۳۱					
نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش روز تعدیل شده	ارزش اسمی	تعداد
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۷۰/۰	۳۰۸۰,۶۲۷,۳۶۸,۳۰۰	۸۳,۲۷۸,۶۱۸,۳۰۰	۳,۹۹۸,۳۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/
۷۰/۰	۳۰۸۰,۶۲۷,۳۶۸,۳۰۰	۸۳,۲۷۸,۶۱۸,۳۰۰	۳,۹۹۸,۳۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴۰۵/۳/۳۱

نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش روز تعدیل شده	ارزش اسمی	تعداد	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد	درصد
۳۰/۰	۷۹۹,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱/۰	۸۴۵,۹۰۱,۱۹۹,۳۲۶	۶۶,۳۳۶,۱۹۹,۳۲۶	۷۹۹,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/	۱۴۰۸-۰۹-۳۹	۱۴۰۸-۰۹-۳۹
۵۰/۰	۲,۰۵۰,۲۰۰,۵۷۵,۴۶۶	۴۶/	۲,۰۵۲,۶۳۱,۰۵۸,۴۳۳	۵۳,۷۱۸,۵۵۸,۹۳۳	۱,۹۹۸,۹۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/	۱۴۰۸-۰۸-۱۷	۱۴۰۸-۰۸-۱۷
۴۰۵/	۱,۸۳۸,۵۶۹,۳۵۱,۰۰۰	۳۸/	۱,۶۸۴,۳۳۸,۷۳۳,۷۳۳	۹۰,۴۶۵,۷۰۵,۴۹۱	۱,۵۳۳,۷۷۲,۰۷۸,۴۳۳	۱,۶۸۱,۳۲۶,۳۹۲,۷۳۵	۳۳/	۱۴۰۷-۰۸-۰۸	۱۴۰۷-۰۸-۰۸
۳۳۳/	۱۳,۵۱۲,۵۱۶,۱۸۹,۸۱۳	۳۳۶/	۱۳,۴۰۱,۳۶۷,۳۸۰,۱۴۷	۱۳,۳۳۳,۶۵۱,۳۲۸	۱۳,۳۸۸,۱۳۰,۶۳۸,۹۱۹	۱۴,۱۴۹,۷۹۷,۱۲۳,۶۳۳	۳۳/	۱۴۰۷-۰۵-۳۱	۱۴۰۷-۰۵-۳۱
۴۰۳/	۱,۶۹۸,۹۵۵,۷۷۲,۷۳۹	۳۰۵/	۱,۵۵۰,۰۵۶,۴۰۵,۰۸۸	۵۱,۶۸۲,۰۳۰,۰۸۸	۱,۴۹۹,۱۸۸,۳۷۲,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/	۱۴۰۵-۱۱-۰۵	۱۴۰۵-۱۱-۰۵
۱۰۱/	۴۳۷,۳۳۳,۸۸۹,۳۰۱	۱۰۱/	۴۳۸,۶۴۶,۶۷۶,۰۴۴	۳۳,۱۰۹,۱۷۲,۲۵۱	۴۳۷,۵۳۷,۵۰۳,۵۹۳	۴۳۳,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/	۱۴۰۶-۰۶-۱۴	۱۴۰۶-۰۶-۱۴
۹۰۲/	۳,۵۹۹,۳۳۵,۳۲۸,۷۳۶	۹۰۷/	۴,۳۰۳,۰۳۱,۴۱۵,۵۵۱	۲۹۲,۳۶۴,۳۶۸,۵۲۶	۴,۰۰۸,۷۶۷,۰۴۷,۰۲۵	۳,۸۵۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/	۱۴۰۵-۱۰-۳۰	۱۴۰۵-۱۰-۳۰
۷۰۰/	۳,۸۱۹,۹۵۱,۵۳۳,۴۹۱	۵۸/	۳,۵۷۳,۷۵۷,۵۵۲,۰۰۰	۸۱,۳۶۳,۶۷۸,۷۷۲	۳,۴۹۲,۳۹۴,۰۳۳,۴۹۷	۳,۴۹۹,۹۹۰,۴۱۱,۹۵۲	۳۳/	۱۴۰۷-۱۱-۰۸	۱۴۰۷-۱۱-۰۸
۳۸/	۱,۱۳۹,۷۱۸,۴۶۸,۹۹۷	۴۰/	۱,۰۴۱,۶۱۸,۸۷۸,۴۱۶	۴۳,۱۶۳,۵۳۷,۴۱۶	۱,۰۴۱,۶۱۸,۸۷۸,۴۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳/	۱۴۰۷-۱۰-۲۴	۱۴۰۷-۱۰-۲۴
۲۶/	۱,۰۴۱,۰۶۸,۵۲۷,۴۰۰	۰۰/	-	-	-	-	۳۳/	۱۴۰۷-۱۰-۲۴	۱۴۰۷-۱۰-۲۴
۷۵/	۳,۰۵۶,۳۷۵,۲۷۶,۴۵۳	۰۰/	-	-	-	-	۳۳/	۱۴۰۷-۱۰-۲۴	۱۴۰۷-۱۰-۲۴
۰۰/	۱,۸۳۵,۳۹۵,۳۷۸	۰۰/	-	-	-	-	۳۳/	۱۴۰۷-۱۰-۲۴	۱۴۰۷-۱۰-۲۴
۷۹۰/	۱,۰۱۳,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۰۰/	-	-	-	-	۳۳/	۱۴۰۷-۱۰-۲۴	۱۴۰۷-۱۰-۲۴
۷۹۰/	۳۳,۴۰۴,۴۵۹,۲۵۹,۳۵۳	۶۵,۴/	۳۸,۹۹۱,۰۵۹,۱۷۸,۳۳۶	۱,۹۰۴,۳۳۸,۸۵۱,۹۳۰	۳۸,۹۹۱,۰۵۹,۱۷۸,۳۳۶	۳۸,۹۹۱,۰۵۹,۱۷۸,۳۳۶	۳۳/	۱۴۰۷-۱۰-۲۴	۱۴۰۷-۱۰-۲۴

جمع

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

محرک اجاره کل ۵۰۹ بدون ضامن

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
 بلااشتغالای توضیحی صورت ترازوی مالی سال دوره ای
 دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۷-۲-۱- اوراق بهاداری که ارزش آنها در تاریخ گزارش تعدیل شده به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)						
۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
دلیل تعدیل	خاص ارزش فروش تعدیل شده	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	قیمت پایانی	تعداد	یادداشت
قرارداد ۲۵۴	۴,۰۱۰,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۹٪	۱,۰۰۴,۷۳۷	۹۳۳,۲۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷-۲-۱
قرارداد ۲۶۴۸-۲۶۴۸-۲۶۴۴	۱۳,۱۹۵,۳۹۵,۵۷۰,۸۸۴	۱۰٪	۸۶۱,۷۱۸	۷۸۳,۳۸۰	۱۵,۳۱۲,۷۷۷	مراجعه عام دولت ۱۹۹-ش.خ ۵۱۰۳۰
۲۶۹۵						مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش.خ ۵۲۱-۰۷
قرارداد ۲۷۰۸-۲۶۸۸	۱,۵۹۴,۶۴۰,۱۳۴,۰۰۰	۱۰٪	۸۷۴,۸۳۰	۷۹۵,۳۰۰	۱,۸۳۲,۸۰۰	مراجعه عام دولت ۲۳۴-ش.خ ۵۲۱-۰۷
	۱۸,۸۰۰,۸۸۳,۶۹۴,۸۸۶					۷-۲-۳

جمع

درد

۷-۲-۱- ارزش اوراق بهادار در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شتابی مسکود
 ۷-۲-۲- ارزش اوراق بهادار در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شتابی مسکود
 ۷-۲-۳- ارزش اوراق بهادار در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر و شرکت تامین سرمایه امید تعدیل و در دفاتر شتابی مسکود

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نوع صندوق	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
سهامی	۸۲,۰۰۰	ریال ۵۶,۹۱۴,۲۷۷,۰۰۴	ریال ۲۰۲,۷۳۶,۴۲۴,۰۰۰	درصد ۰.۵%
		۵۶,۹۱۴,۲۷۷,۰۰۴	۲۰۲,۷۳۶,۴۲۴,۰۰۰	۰.۰۰

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت	
ریال	ریال		ریال		
۱۶,۴۸۱,۰۱۲,۰۱۶	۱۱۶,۵۶۷,۲۲۶,۲۶۹	۲۵٪	۱۲۰,۵۷۱,۴۳۷,۰۲۴	۹-۱	سود سهام دریافتنی
۱۳۶,۳۴۵,۹۴۸,۱۵۳	۲۴۷,۷۵۷,۰۱۹,۸۸۰	۲۵٪	۲۵۰,۶۶۸,۸۶۴,۷۸۵	۹-۲	سود دریافتنی سپرده بانکی
۷۲,۹۳۹,۴۵۹,۸۴۴	۶۵,۸۴۷,۱۰۵,۶۰۵	-	۶۵,۸۴۷,۱۰۵,۶۰۵	۹-۳	سایر حساب های دریافتنی
۲۲۵,۷۶۶,۴۲۰,۰۱۳	۴۳۰,۱۷۱,۳۵۱,۷۵۴	-	۴۳۷,۰۸۷,۴۳۷,۴۱۴	جمع	

۱-۹- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۹-۱ سود سهام دریافتنی	
توزیل شده	توزیل نشده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	توزیل نشده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
-	۸۵,۶۰۸,۰۴۳,۶۲۹	(۲,۶۹۷,۲۳۹,۷۳۱)	۲۵٪	۸۸,۳۰۵,۲۸۳,۳۶۰	سنگ آهن گهرز مین
-	۱۵,۳۰۴,۸۲۷,۵۸۶	(۸۰۷,۱۷۲,۴۱۴)	۲۵٪	۱۶,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	سیمان خاش
-	۱۱,۷۶۶,۱۳۱,۷۵۲	(۴۰۲,۹۴۹,۷۱۸)	۲۵٪	۱۲,۱۶۹,۰۸۱,۴۷۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۹,۱۱۹,۵۸۰	(۷۰,۸۸۰,۴۲۰)	۲۵٪	۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	کوبیر تایر
-	۱۰,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵٪	۱,۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
-	۴۱۶,۲۱۰,۹۰۰	-	۲۵٪	۴۱۶,۲۱۰,۹۰۰	بیمه اتکالی ایران معین
-	۴۴۲,۰۱۳,۴۰۴	(۱۷,۹۰۲,۵۹۶)	۲۵٪	۴۶۰,۹۱۶,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۵۵,۲۷۲,۴۸۸	۱۶۵,۲۳۵,۷۲۴	(۵۶۵,۸۷۶)	۲۵٪	۱۶۵,۸۰۱,۶۰۰	کالسیمین
۸۱,۹۷۲,۲۶۷	۸۴,۴۴۳,۶۹۴	-	۲۵٪	۸۴,۴۴۳,۶۹۴	ریل پرداز نو افرین
-	۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۹,۶۰۰,۰۰۰	کنتر سازی ایران
-	۵,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۵٪	۵,۶۰۰,۰۰۰	مهندسی صنعتی روان فن آور
۱۶,۵۵۲,۷۳۹	-	-	۲۵٪	-	بازرگانی و تولیدی مرجان کار
۳,۸۰۶,۴۶۹,۹۸۷	-	-	۲۵٪	-	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۵,۴۴۰,۶۳۱,۶۳۵	-	-	۲۵٪	-	سرمایه گذاری سبه
۵,۶۰۰,۰۰۰	-	-	۲۵٪	-	مهندسی صنعتی روان فن آور
۶,۹۶۴,۸۱۱,۹۰۰	-	-	۲۵٪	-	سیمان هرمزگان
۱۶,۴۸۱,۰۱۲,۰۱۶	۱۱۶,۵۶۷,۲۳۶,۲۶۹	(۴,۰۰۴,۲۱۰,۷۵۵)		۱۲۰,۵۷۱,۴۳۷,۲۴	جمع

۲-۹- سود دریافتی سپرده بانکی

۱۴۰۵/۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
تغییر نشده	تغییر شده	تغییر نشده	تغییر شده
۹۲,۰۵۵,۳۴۳,۳۵۶	۲۵%	۸۸,۴۹۵,۳۳۵,۱۴۸	۹۱,۱۳۶,۶۰۰,۰۳۲
۵۵,۳۷۸,۱۵۶,۷۱۲	۲۵%	۲۰,۰۰۰,۵۱,۱۳۱	۵۴,۴۰۱,۳۹۲,۶۲۱
۲۴,۴۱۶,۸۱۲,۹۲۰	۲۵%	۲۴,۲۵۰,۵۵۲,۸۲۶	۲۴,۲۵۰,۷۱۲,۱۵۲
۷۸,۹۱۸,۵۸۲,۷۹۷	۲۵%	۳,۶۰۰,۰۰۹,۰۴۸	۷۷,۹۷۸,۳۱۵,۰۸۵
۲۵۰,۶۶۸,۸۹۴,۷۸۵		۱۳۶,۳۴۵,۹۴۸,۱۵۳	۲۴۷,۷۵۷,۰۱۹,۸۸۰
جمع			

۱-۹- سایر حساب های دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 می شود:

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۱۲,۱۶۴,۰۰۰	(۱۵,۳۱۱,۲۶۸)	۹۶,۸۵۲,۷۳۲
۱۵۳	۹۵	(۲۴۸)	۰
۱,۰۱۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۴۹۲,۰۲۸)	۲۲۴,۵۰۸,۹۸۲
۱,۱۶۳	۳۷۲,۱۶۴,۰۹۵	(۵۰,۸۰۳,۵۴۴)	۳۲۱,۳۶۱,۷۱۴

مخارج برگزاری مجامع

آیونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۱۱- جاری کارگزاری

۱۴۰۵/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۸۲۷,۵۸۵)	۸,۶۱۷,۱۳۴,۰۳۵,۸۵۰	(۸,۶۳۲,۵۳۶,۵۷۰,۹۲۸)	(۱۵,۴۰۲,۵۳۵,۰۷۸)
(۸۲۷,۵۸۵)	۸,۶۱۷,۱۳۴,۰۳۵,۸۵۰	(۸,۶۳۲,۵۳۶,۵۷۰,۹۲۸)	(۱۵,۴۰۲,۵۳۵,۰۷۸)

کارگزاری بانک سپه

جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۸۴,۵۴۳,۸۵۰,۷۳۲	۹۰,۶۵۳,۶۷۲,۶۵۸
۳۲۹,۸۶۲,۹۷۶	۵۰۲,۴۶۵,۶۹۶
.	۱۸۴,۱۰۹,۵۶۸
۱,۶۱۰,۳۳۳,۲۵۶	۲,۲۸۲,۹۹۰,۷۲۴
۶۳,۴۴۷,۱۷۹,۳۰۸	۹۵,۳۹۹,۶۹۵,۷۴۶
۱۴۹,۹۳۱,۲۲۶,۱۷۲	۱۸۹,۰۲۱,۹۳۴,۳۹۲

کارمزد مدیر- شرکت تامین سرمایه امید
مؤسسه حسابرسی خدمات مدیریت داریاروش (متولی سابق)
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا (متولی)
مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
بازارگردان صندوق اختصاصی بازارگردانی امید ایرانیان- ضامن
جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۲۹,۶۴۸,۰۳۲
.	۱,۰۱۳,۲۰۲,۴۵۸,۵۷۶
	(۳۷۴,۹۹۹,۹۸۳,۳۴۵)
۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۶۳۸,۲۳۲,۱۲۳,۲۶۳

بدهی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
حساب های پرداختنی بابت سود صندوق
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
جمع

۱۴- پیش دریافت ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۷۷,۰۷۴,۵۹۰,۱۴۶	۵۳,۶۷۲,۴۰۴,۳۲۶
۱۳,۴۵۳,۴۷۶	۱۳,۴۵۳,۴۷۶
۵,۲۱۴,۷۴۸,۹۵۷	.
.	۱۸۰,۵۸۷,۹۰۲,۲۱۵
۴۰۰,۹۵۳,۵۳۲,۶۰۰	۱۴۲,۸۱۶,۰۳۲,۵۸۴
۴۶,۹۸۹,۸۳۶,۰۴۳	۱۴,۳۳۹,۱۴۴,۱۹۹
۱۱۹,۷۱۰,۷۶۰,۸۳۰	۷۳,۲۴۰,۷۶۰,۷۹۸
۳۷۲,۹۵۹,۷۱۱,۳۵۴	.
۵۳,۷۴۵,۲۴۵,۸۷۳	۳۵,۹۰۸,۱۹۶,۶۶۱
۸۱,۰۳۲,۱۵۲,۶۰۵	.
۴۸۱,۶۹۸,۵۶۳,۵۳۰	۴۸۱,۶۹۸,۵۶۳,۵۳۰
.	(۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸)
۱,۴۳۹,۴۱۲,۵۹۵,۴۱۴	۹۸۱,۳۲۷,۳۴۳,۷۲۱

مراجعه جهان ستاره آریا ۷۱۰۲۴۴
صکوک مراجعه صایپا ۰۴۹
صکوک مراجعه صگل ۵۰۹
اوراق مشارکت اجزیه گهرزمین امید ۱۴۰۷۰۸۲۲
صکوک مراجعه پالی استر ۰۷
اوراق مراجعه کویر تایر ۵۱۱۰۵
صکوک مراجعه پردیس صنعت امید ۰۸۰۸۱۷
مراجعه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۷۰۹۱۱
مراجعه فرش مشهد ۱۴۰۸۰۹۲۹
مراجعه پیشرو صالح کلنمر ۱۴۰۸۱۰۲۲
مراجعه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۰۷۰۴۳
پیش دریافت سود سپرده بانکی تجارت شعبه یارک شهر

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۹۱۰,۰۱۹,۰۴۰	۶,۲۹۹,۵۳۰,۸۹۷
۱۰۷,۹۹۸,۱۷۳	۱۰۷,۹۹۸,۱۷۳
۵۰,۵۸۳,۰۰۰	۵۰,۵۸۳,۰۰۰
۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۴۰	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۴۰
۱,۶۵۵,۱۷۳	.
۸,۳۵۳,۵۸۸,۷۲۶	۱۱,۷۴۱,۴۳۵,۴۱۰

ذخیره کارمزد تصفیه
هزینههای آئینمان نرم افزار-تدبیر پرداز
بدهی به مدیر بابت امور صندوق
هزینه برگزاری مجمع
هزینه رتبه بندی
سکوک اجاره دومینو ۱۴۰۴/۰۲/۰۸- تنخواه دریافتنی (سرکت)
تعديل کارمزد
جمع

۱۶- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
ریال		ریال	
۴۰,۵۶۳,۸۰۵,۴۴۸,۶۱۲	۳,۰۰۵,۶۶۵,۵۵۱	۴۴,۲۳۵,۵۳۷,۴۳۵,۱۶۶	۳,۲۸۹,۵۱۸,۳۷۲
۱,۳۴۹,۵۷۸,۱۴۷	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۴,۷۴۲,۰۷۰	۱۰۰,۰۰۰
۴۰,۵۶۵,۱۵۵,۰۲۶,۷۵۹	۳,۰۰۵,۷۶۵,۵۵۱	۴۴,۲۳۶,۸۸۲,۱۷۷,۲۳۶	۳,۲۸۹,۶۱۸,۳۷۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی سه ماهه منتتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۷-۱	۸,۱۶۱,۶۱۲,۷۹۷	۲,۳۰۴,۱۹۱,۲۲۲
۱۷-۲	(۹,۱۱۲,۷۱۲,۵۰۰)	(۱۴۷,۹۷۸,۹۵۱)
	(۹۵۱,۰۹۹,۷۰۳)	۲,۱۵۶,۲۱۲,۲۷۱

سود حاصل از فروش سهام
سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال دوره ای
دوره مالی: سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

نام شرکت	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سنگ آهن گهر زمین	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۴۰۲,۳۳۲,۸۴۱)	(۴۹,۸۵۸,۷۱۸)	(۹۱,۳۹۰,۰۰۵)	۱,۷۳۴,۳۷۸,۴۳۶	*	
ح: نیجه ایران - معین	۱,۳۱۰,۵۶۸	۱۰,۰۰۵,۹۸۲,۰۰۰	(۹۵۶,۱۶۳,۴۰۶)	*	*	۴۹,۸۱۸,۶۰۲	*	
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۶۷,۷۴۴,۳۷۱)	(۱۵,۵۹۳,۶۳۱)	(۳۸,۵۶۰,۰۰۰)	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	
معنی و صنعتی چادرملو	۲,۳۰۴,۵۷۹	۶,۱۰۲,۵۲۵,۱۹۳	(۴,۹۴۱,۸۰۶,۵۰۰)	(۱۶,۶۵۹,۷۷۳)	(۳۰,۵۱۲,۶۳۷)	۱,۱۱۳,۵۴۶,۲۹۳	*	
صندوق س: پشتوانه طلای زرافشان	۸۲,۰۰۰	۵۶,۹۱۴,۳۷۷,۰۰۴	(۵۶,۱۷۴,۶۴۴,۵۶۱)	(۹,۹۸۹,۰۳۵)	*	۶۷۱,۳۳۵,۴۷۱	*	
سرمایه گذاری توسعه گوهان امید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۷,۶۰۴,۱۳۰	(۳,۳۲۶,۳۶۱,۵۶۳)	(۶,۴۹۰,۸۵۶)	(۱۱,۸۸۸,۰۴۱)	۴۰۴,۳۵۴,۴۰۲	*	
پتروشیمی خراسان	۶۲,۶۸۴	۶۰,۶۹۲,۶۶۴,۶۳۰	(۲,۳۰۵,۸۷۳,۵۵۰)	(۱,۶۵۶,۹۰۰,۵۴۹)	(۳۰۳,۴۶۳,۳۳۲)	۱۵۳,۳۵۱,۶۹۳	*	
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۹,۹۳۳,۳۳۳	*	(۵۷,۳۸۸,۷۸۴,۸۵۶)	*	*	۲,۸۳۴,۷۲۵,۹۰۳	*	
نساچی هدیه البرز مشهد	*	*	*	*	*	*	۵۵۵,۹۱۶	*
نساچی بانکان	*	*	*	*	*	*	۷۳۸,۰۸۲,۱۵۵	*
فولاد سیرجان ایرانیان	*	*	*	*	*	*	۱,۰۵۳,۵۳۸	*
پرتو بار فراپر خلیج فارس	*	*	*	*	*	*	۱,۵۶۴,۴۹۹,۶۱۳	*
جمع	*	۱۵۴,۷۴۳,۰۵۲,۹۵۴	(۱۴۵,۷۶۳,۷۱۱,۶۴۸)	(۴۸۴,۰۰۸,۹۷۵)	(۲۳۲,۶۱۹,۵۳۴)	۸,۱۶۱,۶۱۳,۷۹۷	۲,۳۰۴,۱۹۱,۳۲۲	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۷-۳ سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
*	(۹,۶۶۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۴۶۷,۷۹۲,۸۰۰)	(۹۹۸,۹۸۸,۴۵۷,۳۰۰)	۹۸۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صکوک اجاره کگل ۵۰۹ بدون ضامن
*	۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۹,۳۹۶,۲۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه پیشرو مصالح کاسمر ۱۳۰۸۱۰۲۳
*	*	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۶۳,۲۱۷,۶۱۴,۱۴۰)	۲,۶۶۳,۲۱۷,۶۱۴,۱۴۰	۳,۳۴۴,۸۱۳	مراجعه عالم درانت ۲۵۴ ش ۱۱ خ ۰۷۰۹۱۱
*	۹,۷۸۷,۵۰۰	*	(۱۷,۹۹۰,۲۱۲,۵۰۰)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	صکوک مرابحه بیم ۳۰۵۲-۲۰۵۳
(۹,۶۰۳,۵۰۰)	*	*	*	*	*	صکوک مرابحه بیم ۳۰۵۲-۲۰۵۳
(۱۴۷,۰۷۲,۷۰۱)	*	*	*	*	*	اجاره دومتو ۲۰۸-۱۴۰۴۰۲
(۱۴۷,۹۷۸,۹۵۱)	(۹,۱۱۲,۷۱۲,۵۰۰)	(۵۸۷,۷۹۲,۸۰۰)	(۴,۶۷۹,۵۹۲,۵۳۳,۸۴۰)	۴,۶۷۱,۰۶۷,۶۱۴,۱۴۰	*	صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی
به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

یادداشت

ریال	ریال
۸۶,۰۵۶,۴۲۵,۹۱۰	۱۳۷,۲۸۰,۱۷۸,۶۰۹
(۳۹,۷۱۲,۱۸۶,۶۶۹)	(۴۴۳,۷۵۲,۸۸۵,۷۸۶)
*	(۳,۰۳۰,۴۳۵,۲۶۹)
۵۶,۳۴۴,۲۳۹,۲۴۱	(۳۰۸,۵۰۳,۱۹۲,۴۴۶)

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

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

(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

بالادشت های توضیحی صدور تیکت های مالی صان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۸- اسود (زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۳۳۰,۷۸۷)	۲,۸۲۶,۰۷۴	(۳,۸۸۴)	(۳۱,۱۹۵)	(۴,۵۸,۶۹۲)	۷,۷۶۴,۷۸۸	۷,۳۸۸	ج. توسعه مدیریت و نظارت
(۹,۵۳۲,۳۸۶,۱۳۵)	(۵,۵۳۲,۸۴۴,۹۷۶)	(۱۰,۰۳۶,۹۰۷,۰۰۶)	(۵۶,۰۶۹,۰۰۰)	(۳۶۹,۳۶۸,۷۸۴,۸۳۳)	۳۰,۵۳۸,۵۴۱,۳۰۰	۶,۱۳۱,۷,۹۲۵	ج. گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۲,۳۵۷,۵۵۵,۰۰۴	۱,۵۳۶,۸۳۱,۳۱۰	(۱۰,۵۴۳,۱,۳۳۷)	(۵۷,۶۷۳,۷۶۵)	(۱,۹۳۴,۱,۴۹۴,۹۲۸)	۳۱,۱۳۶,۷۸۷,۴۴۰	۶,۱۵۸,۷۱۸	سرمایه گذاری سپه
-	۷۸۰,۵۸,۱۰,۸۳۱	(۱,۶۱۵,۶۳۷,۳۳۰)	(۸۸۳,۱۴۰,۹۳۱)	(۳۸۳,۵۷۳,۱۵۱,۵۶۸)	۳۳۳,۱۷۸,۵۴۶,۰۵۰	۵۲,۵۴۱,۳۲۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۱,۴۳۱,۴۵۶)	۷۵,۹۲۵,۳۳۷	(۱,۲۸۰,۸۱۰)	(۸۰,۸۵۳)	(۳۱۷,۹۳۷,۴۸۰)	۳۹۶,۱۶۲,۰۴۹	۱۳۲,۹۸۷	توسعه مدیریت و نظارت
(۱,۳۳۶,۴۴۰,۳۹۰)	۵,۶۵۷,۹۵۶,۳۰۶	(۸۰,۶۲۷,۹۱۱)	(۳۳,۷۱۴,۷۸۴)	(۱۰,۳۳۰,۸۳۴,۹۱۲)	۱۶۰,۱۳,۵۵۸,۳۰۰	۶۵,۹۱۷	سپهان مهرگان
۶,۵۳۳,۸۹۶,۶۰۰	۴۴,۳۸۶,۳۲۱,۶۴۰	(۶۹۳,۴۴۰,۰۰۰)	(۳۷۸,۵۰۹,۰۰۰)	(۶۳۱,۹۰۰,۳۹۰,۳۳۰)	۱۳۸,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	سپهان خاکی
۷۳,۳۱۸,۸۶۰	۶۱۴	(۱۲)	(۷)	(۳,۱۶۷)	۲۴۰۰	۱	مدیریت و پشتیبانی در نظارت
-	۱۶۰,۳۳,۷۹۳,۶۳۴	(۳۳۵,۷۸۸,۰۰۶)	(۱۱۳,۲۵۳,۹۵۷)	(۳۸,۷۵۴,۸۱۸,۵۳۳)	۴۵,۱۳۷,۶۰۳,۱۳۰	۱,۹۵۲,۷۵۱	ج. سپهان مهرگان
۶۵,۹۲۶,۳۳	(۳,۶۸۱,۳۱۱,۹)	(۵,۷۹۳,۰۰۰)	(۳,۱۶۲,۴۴۳)	(۱,۳۳۶,۵۹۱,۹۵۵)	۱,۱۵۸,۴۰۰,۵۱۴	۵۵۲,۶۷۳	کلیسین
-	۸۵۰,۱۳۳,۰۶۱	(۳,۵۵۱,۳۶۹)	(۳۵,۴۱۷,۰۰۰)	(۸,۳۸۱,۱۸۳,۳۱۷)	۹,۳۳۰,۳۷۳,۷۹۴	۲,۳۷۸,۵۷۹	ج. سرمایه گذاری سپه
۱- ۶۷۵,۸۵۸	۳,۶۱۶,۶۶۹	(۱۰,۹۴,۷۶۳)	(۵,۹۷,۷۴۰)	(۱۳۳,۶۳۳,۰۰۰)	۲۱۸,۹۵۳,۵۱۴	۷۵۲,۸۳۳	ج. توسعه مدیریت و نظارت
۷۷,۳۹۶,۶۶۳	۱۹۲,۰۱۵,۳۱۶	(۳,۳۶۶,۴۴۸)	(۱,۳۰۳,۰۰۰)	(۳۸,۵۸۴,۷۷۶)	۴۷۷,۳۸۹,۵۳۰	۶۳,۳۰۱	ج. مدیریت و پشتیبانی در نظارت
۲,۹۶۲,۳۶۹,۰۰۰	۳۰,۰۴۸,۳۱۹,۹۸۸	(۱۲,۰۱۳۳,۰۰۰)	(۱۲,۰۲۴,۱۱۱)	(۳۳,۶۵۵,۳۷۶,۸۰۰)	۴۲,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۰,۰۰۰	نفت سپاهان
(۴۵,۱۵۵,۳۸۶)	۷,۸۳۳,۱۸۴,۸۱۶	(۱۳۷,۱۶۸,۱۱۹)	(۳۴,۸۹۳,۴۹۳)	(۱,۹۳۷,۳۷۶,۹۷۳)	۳۷,۴۳۳,۶۳۳,۷۳۰	۴,۶۰۰,۹۵۷	فولاد کوه جنوب کیش
۲۱,۹۳۶,۱۱۷,۱۷۳	(۱,۰۷۱,۵۱۶,۰۰۰)	(۸,۷۵۵,۰۰۰)	(۳۷,۹۱۱,۵۰۰)	(۱۸,۴۸۵,۹۹۰,۰۰۰)	۱۷,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	گوبیر تیر
۳۷,۹۹۹,۴۳,۵۲۵	۱۲,۴۳۰,۰۴,۸۸۳	(۵,۹۱,۶۴۹,۱۵۱)	(۳۳,۰۰۴,۴۳۷)	(۱۰,۴۹۵,۱۲۵,۸۳۴)	۱۱۸,۳۳۹,۸۳۰,۳۹۴	۵۷,۹۴۸,۰۰۰	مدیریت انرژی امید
-	۷,۸۵۵,۵۶۹,۶۸۸	(۱۸۷,۳۳۵,۰۰۰)	(۱۰,۳۷۸,۹۱۰)	(۲۹,۳۹۱,۸۱۰,۴۰۳)	۳۷,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه گوهان امید
۳۹۰,۰۴۸,۳۳۷	۹,۸۳۱,۹۱۳,۱۱۴	(۱۳۳,۰۰۷,۳۳۳)	(۶۷,۱۰۷,۳۴۹)	(۴,۵۵۹,۵۱۸,۸۴۴)	۳۴,۵۸۱,۴۴۶,۵۴۰	۴,۳۵,۴۵۳	پالایش نفت تهران
۷۸۴,۵۴۷,۸۳۹	(۲,۴۳۱,۴۷۶,۳۱۶)	(۳,۱۳۵,۸۷۵,۰۰۰)	(۱,۷۱۳,۱۸۷,۹۷۳)	(۶۳۸,۷۸۴,۴۳۳,۶۸۴)	۶۳۷,۱۷۵,۰۸۱,۸۵۰	۱۲۴,۶۸۶,۸۱۵	سنگ آهن گوهان
(۱,۶۸۶,۳۶۹,۱۳۵)	(۳,۳۳۹,۷۷۹,۸۵۸)	(۶۰,۳۴۴,۴۹۹)	(۳۲,۴۰۰,۷۹۶)	(۱۵,۳۵۴,۴۶۳,۵۱۲)	۱۳۰,۵۸۸,۹۹۹,۷۹۰	۷۹,۱۶۳	پتروشیمی جم پیل
۱,۱۶۴,۸۱۰,۳۴۰	۴,۶۹۷,۳۸۳,۷۳۵	(۵,۶۵۵,۶۰۰)	(۳۳,۰۴۳,۳۶۶)	(۶,۹۹۹,۰۳۲,۱۱۹)	۱۱,۱۳۷,۱۳۴,۰۰۰	۱,۹۵۶,۱۸۴	فرابرس ایران
۱۶۲,۲۱۰,۸۰۳	۶۶۵,۵۸۱,۳۳۳	(۱۰,۴۰۷,۸۳۳)	(۵,۶۸۲,۶۳۱)	(۱,۳۹۹,۸۸۲,۷۵۹)	۲۰,۰۵۶,۶۲۵	۱,۳۶,۹۲۵	رول بر دار نو آفرین
-	(۸,۸۱۱,۹۳۰,۵۳۵)	(۷,۷۵۰,۱۱۷,۷۸۸)	(۴۳۸,۶۸۵,۳۳۷)	(۱,۶۴۶,۵۵۶,۶۶۳,۱۵۰)	۱۵۷,۰۳۷,۵۵۵,۶۳۰	۲۸,۹۶۴,۶۵۴	ج. سنگ آهن گوهان
۹۳,۳۴۰,۳۰۰	۵۹,۷۸۴,۳۶۷	(۱,۹۴۱,۳۵۰)	(۱۰,۹۹,۹۲۳)	(۳۳,۴۴۶,۵۵۰)	۳۸۸,۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	توسعه صنایع و منابع گوهان
۳۱۶,۸۴۳,۵۵۳	۳,۶۶۱,۳۲۹,۸۷۳	(۱۰,۸۷۵,۳۳۷)	(۵۹,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۸,۹۳۳,۳۴۳,۳۳۴)	۲۱,۷۵۱,۶۶۳,۴۵۵	۴,۵۵۲,۴۱۵	آهن فولاد غدیر ابراهیم
(۳۷,۰۳۸,۰۳۰)	۶۰,۰۱۳,۴۸۹۶	(۲,۵۸۱,۲۰۰)	(۴۰,۳۳۵,۳)	(۴,۵۳۲,۲۹۴,۷۳۳)	۵,۱۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	صنایع فولاد ایران
۶,۳۰۳,۳۷۷,۰۰۰	۵,۵۹۹,۱۳۷,۴۶۷	(۱۳۵,۳۳۰,۴۶۷)	(۳۳,۸۹۱,۳۹۵)	(۱۱,۳۹۹,۷۷۴,۱۳۶)	۳۷,۰۴۸,۰۹۳,۳۵۵	۷,۵۳۳,۸۰۹	تولیدی بخار گاردیسی آستانها
۶۷,۴۳۳,۷۱۱,۰۷۶	۹۳,۶۱۳,۶۸۰,۳۳۶	(۹,۳۳۳,۷۵۱,۶۴۵)	(۵,۱۷۳,۶۸۳,۳۸۶)	(۱,۷۸۶,۴۹۱,۳۳۴,۵۱۷)	۱۸,۹۴۰,۷۵۰,۳۳۴,۸۵۴		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تکمینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتیهای مالی سالان دوره لغ

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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

سود (زبان) تحقق نیافته	سود (زبان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار/تغییل شده	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
• (۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰)	• (۹۹,۹۴۵,۶۲۵,۰۰۰)	• (۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۹۹,۴۰۱,۸۷۵,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	• ۷۱۰,۲۴۱ ستره آریا	
• (۳۴۹,۳۳۹,۴۰۳,۳۴۶)	• (۳۴۹,۳۳۹,۴۰۳,۳۴۶)	• (۱,۳۵۵,۹۷۶,۵۶۲)	(۲,۷۴۱,۶۳۳,۴۲۵,۷۸۴)	۲,۶۹۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	• ۷۱۱,۰۸۸ ستره آریا	
(۲۱,۹۶۴,۰۱۸,۳۰۰)	۷۵,۵۱۴,۹۱۶,۴۲۵	• (۲,۱۸۰,۹۵۲,۹۷۵)	(۳,۹۳۳,۲۵۲,۱۳۰,۶۰۰)	۴,۰۱۰,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	• ۵۱۰,۳۰۳ ستره آریا	
• ۱۳,۳۶۷,۷۲۷,۳۴۴	• ۱۳,۳۶۷,۷۲۷,۳۴۴	• (۳۲۷,۴۹۶,۴۰۶)	(۴۲۳,۱۶۹,۷۷۶,۲۵۰)	۴۳۶,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	• ۶۰,۶۱۴ ستره آریا	
• (۱,۸۱۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۸۱۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	• ۱۴۰,۷۰۸ ستره آریا	
• (۱۴۹,۹۱۸,۴۳۷,۵۰۰)	• (۱۴۹,۹۱۸,۴۳۷,۵۰۰)	• (۸۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۱,۶۴۹,۱۰۲,۸۱۲,۵۰۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	• ۵۱۰,۱۰۸ ستره آریا	
• ۸,۶۷۷,۶۲۳,۵۳۴	• ۸,۶۷۷,۶۲۳,۵۳۴	• (۲,۱۷۴,۹۹۱,۳۶۷)	(۱۲,۱۷۹,۴۳۳,۰۰۵,۳۸۵)	۱۳,۱۹۵,۲۹۵,۵۷۰,۸۸۶	۱۵,۳۱۲,۷۷۷	• ۷۰,۵۳۱ ستره آریا	
• (۳۹,۳۹۸,۴۳۸,۳۴۳)	• (۳۹,۳۹۸,۴۳۸,۳۴۳)	• (۸۶۷,۰۰۵,۵۶۷)	(۱,۶۳۳,۱۷۱,۴۷۶,۶۷۶)	۱,۵۹۴,۴۰۱,۱۲۴,۰۰۰	۱,۸۳۲,۸۰۰	• ۷۰,۸۰۸ ستره آریا	
(۲,۹۸۱,۴۵۹,۲۱۲)	• (۲,۹۸۱,۴۵۹,۲۱۲)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• ۷۱۸ ستره آریا	
(۲,۷۲۲,۵۵۷,۶۵۲)	• (۲,۷۲۲,۵۵۷,۶۵۲)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• ۷۰,۵۰۹ ستره آریا	
(۸۶۶,۰۲۶,۵۰۵)	• (۸۶۶,۰۲۶,۵۰۵)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• ۷۰,۵۰۹ ستره آریا	
(۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	• (۲۷۱,۸۷۵,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• ۷۰,۵۰۹ ستره آریا	
(۹۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	• (۹۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• ۷۰,۵۰۹ ستره آریا	
(۲۹,۷۱۲,۱۸۶,۶۶۹)	(۴۴۲,۷۵۲,۸۸۵,۷۸۶)	• (۱۴,۸۰۷,۰۷۸,۴۷۷)	(۲۷,۶۵۹,۳۵۴,۵۰۲,۱۹۵)	۲۷,۲۳۱,۴۰۸,۹۴۸,۸۸۶	• (۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰)	• ۷۰,۵۰۹ ستره آریا	
جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

سود (زبان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳,۰۳۰,۴۳۵,۲۶۹)	• (۳,۰۳۰,۴۳۵,۲۶۹)	(۳۴۳,۵۷۶,۰۰۰)	(۲,۵۷۶,۸۵۹,۲۶۹)	۲,۰۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	• ۷۱۰,۲۴۱ ستره آریا
(۳,۰۳۰,۴۳۵,۲۶۹)	• (۳,۰۳۰,۴۳۵,۲۶۹)	(۳۴۳,۵۷۶,۰۰۰)	(۲,۵۷۶,۸۵۹,۲۶۹)	۲,۰۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	• ۷۱۰,۲۴۱ ستره آریا

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

نادداشت های توضیحی صورتهای مالی سالان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۹- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	ریال	جمع درآمد سود سهام	وزینه توزیل	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام
سیمان خاش	۱۴۰۵/۰۷/۲۹	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰	ریال	۱۶,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۷,۱۷۲,۴۱۴)	۱۵,۳۰۴,۸۲۷,۵۸۶	ریال	۱۵,۳۰۴,۸۲۷,۵۸۶	ریال	۱۵,۳۰۴,۸۲۷,۵۸۶
مدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۲,۳۰۴,۵۸۰	۲۰۰	ریال	۴۶۰,۹۱۶,۰۰۰	(۱۷,۹۰۲,۵۹۶)	۴۴۳,۰۱۳,۴۰۴	ریال	۴۴۳,۰۱۳,۴۰۴	ریال	۴۴۳,۰۱۳,۴۰۴
کوبر دایر	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰	ریال	۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۸۸۰,۴۲۰)	۱,۶۶۹,۱۱۹,۵۸۰	ریال	۱,۶۶۹,۱۱۹,۵۸۰	ریال	۱,۶۶۹,۱۱۹,۵۸۰
مدیریت انرژی امید تپان هور	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۵۷,۹۴۸,۰۰۷	۲۱۰	ریال	۱۲,۱۶۹,۰۸۱,۴۷۰	(۴۰۲,۹۴۹,۷۱۸)	۱۱,۷۶۶,۱۳۱,۷۵۲	ریال	۱۱,۷۶۶,۱۳۱,۷۵۲	ریال	۱۱,۷۶۶,۱۳۱,۷۵۲
سنگ آهن گهرزین	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	۱۱۹,۳۳۱,۴۶۴	۷۴۰	ریال	۸۸,۳۰۵,۲۸۹,۳۶۰	(۲,۶۹۷,۲۳۹,۷۳۱)	۸۵,۶۰۸,۰۴۲,۶۲۹	ریال	۸۵,۶۰۸,۰۴۲,۶۲۹	ریال	۸۵,۶۰۸,۰۴۲,۶۲۹
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۷۹,۱۶۳	۳۳,۰۰۰	ریال	۲,۶۱۲,۳۷۹,۰۰۰	۰	۲,۶۱۲,۳۷۹,۰۰۰	ریال	۲,۶۱۲,۳۷۹,۰۰۰	ریال	۲,۶۱۲,۳۷۹,۰۰۰
صفا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۵	ریال	۱,۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰
بیمه انکائی ایران معین	۱۴۰۵/۰۲/۱۳	۳,۵۸۸,۰۲۵	۱۱۶	ریال	۴۱۶,۳۱۰,۹۰۰	۰	۴۱۶,۳۱۰,۹۰۰	ریال	۴۱۶,۳۱۰,۹۰۰	ریال	۴۱۶,۳۱۰,۹۰۰
آنتی بیوتیک سازی ایران			۰	ریال	۰	۰	۰	ریال	۰	ریال	۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید			۰	ریال	۰	۰	۰	ریال	۰	ریال	۰
صفا فولاد خلیج فارس			۰	ریال	۰	۰	۰	ریال	۰	ریال	۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان			۰	ریال	۰	۰	۰	ریال	۰	ریال	۰
فراپورس ایران			۰	ریال	۰	۰	۰	ریال	۰	ریال	۰
بیمه انکائی ایران معین			۰	ریال	۰	۰	۰	ریال	۰	ریال	۰
جمع			۰	ریال	۱۲۲,۹۱۸,۳۷۰,۷۳۰	(۴,۰۰۲,۶۴۴,۸۷۹)	۱۱۸,۹۱۴,۷۲۵,۸۵۱	ریال	۱۱۸,۹۱۴,۷۲۵,۸۵۱	ریال	۱۱۸,۹۱۴,۷۲۵,۸۵۱
			۰	ریال	۶۳,۹۷۷,۳۰۲,۹۲۵		۶۳,۹۷۷,۳۰۲,۹۲۵	ریال	۶۳,۹۷۷,۳۰۲,۹۲۵	ریال	۶۳,۹۷۷,۳۰۲,۹۲۵

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی سالان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سیر ده بانکی :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	پادداشت
ریال	ریال	
۶۳۶,۱۶۹,۸۷۳,۰۳۶	۲۳۹,۱۳۸,۳۳۰,۶۴۸	۲-۱
۲,۳۹۵,۳۱۰,۱۸۶,۷۳۵	۸۹۹,۲۹۵,۵۲۸,۷۴۷	۲-۲
۳,۰۳۱,۳۸۰,۰۵۸,۷۷۱	۱,۱۳۸,۴۳۳,۸۴۹,۳۹۵	

۲۰-۱- سود سیر ده های کوتاه مدت بانکی

سود سیر ده های کوتاه مدت بانکی
سود اوراق مشارکت مرابحه و اجاره

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	سود
ریال	ریال	ریال
۲۳۳,۳۶۸,۶۶۶,۰۳۰	۲۳۳,۳۶۸,۶۶۶,۰۳۰	سیر ده بانک گردشگری
۲۳۸,۵۳۶,۳۵۷,۹۶۷	۲۳۷,۶۴۹,۵۹۳,۸۷۶	سیر ده بانک صادرات
۷۷,۳۸۷,۷۳۰,۵۲۷	۷۶,۳۵۸,۹۷۸,۱۹۳	سیر ده بانک تجارت
۳۹۴,۸۶۳	۹۴,۴۵۳	سیر ده بانک سپه
۱,۳۷۵,۵۹۹	۹۰,۵۵۷,۶۷۴,۳۳۹	سیر ده بانک مانت
۱۵۳,۸۱۳	۲۴۱,۳۸۰	سیر ده بانک خاورمیانه
۶۷,۵۶۸	۱۴,۵۶۷,۰۶۷,۸۳۶	سیر ده بانک رفاه
۱۰,۵۷۴	۱۰,۵۷۴	سیر ده بانک شهر
-	۸,۸۹۴,۸۸۸,۱۷۹	بانک پاسارگاد
۶۳۹,۸۱,۷۲۶,۹۴۱	۶۳۶,۱۶۹,۸۷۳,۰۳۶	
(۲,۹۱۱,۸۷۴,۹۰۵)	۲۳۹,۱۳۸,۳۳۰,۶۴۸	

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سال دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دوره مالی سه ماهه
منتهی به ۳۱ خرداد
۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

سود خالص	سود خالص	تاریخ سررسید	تعداد	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود
ریال	ریال				

۶۴,۱۹۲,۳۴۸,۴۱۳	۱۴۰۸/۰۹/۲۹	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۹	۳۳٪
۱۶۴,۳۳۵,۱۸۱,۰۳۳	۱۴۰۸/۰۸/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۱۷	۳۳٪
۱۰۰,۶۷۱,۴۳۸,۱۵۳	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۱,۸۳۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۳,۸۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	۳۳٪
۸۸۰,۱۷۳,۴۶۶,۷۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۱۵,۳۱۲,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۱۲,۷۷۷	۱۴۰۴/۰۵/۲۱	۳۳٪
۱۱۹,۶۲۷,۰۵۴,۸۴۴	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۳۳٪
۳۷,۸۸۵,۰۵۹,۵۰۰	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۱۴	۳۳٪
۲۲۷,۳۸۱,۳۷۰,۴۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۳۳٪
۳۰۵,۸۰۰,۱۷۶,۴۸۸	۱۴۰۷/۱۱/۰۸	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۸	۳۳٪
۸۴۰,۹۱۰,۸۷۲,۳۸۰	۱۴۰۷/۰۱/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۴	۳۳٪
۵۹,۳۳۳,۸۸۴,۴۱۷	۱۴۰۸/۰۱/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۳	۳۳٪
۳۱۳,۸۸۵,۰۱۴,۰۸۱	۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۳,۳۴۴,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۴,۸۱۳	۱۴۰۴/۰۹/۱۱	۳۳٪
۵۵۶,۴۳۳,۵۲۳	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۳۳٪
۲,۴۶۹,۳۸۳,۲۸۲	-	-	-	-	-
۳,۰۳۵,۲۳۵,۱۹۱	-	-	-	-	-
۷,۰۶۶,۳۳۹,۰۲۳	-	-	-	-	-
۳۳۵,۵۷۴,۰۵۷	-	-	-	-	-
۱۴۹,۶۱۸,۳۲۱,۶۵۶	-	-	-	-	-
۸۴۰,۴۲۰,۷۸۴,۱۸۸	-	-	-	-	-
۱۱,۶۷۲,۲۸۸,۶۷۲	-	-	-	-	-
۱۲,۵۴۷,۱۳۰	-	-	-	-	-
۸۰۴,۰۱۹,۴۷۸,۱۸۰	۲,۲۴۰,۲۹۶,۲۲۰,۱۳۸	-	-	-	-

۹,۰۷۵,۳۰۱,۴۹۳	۱۰۰,۰۹۲,۶۳۲,۸۸۵	۱۴۰۷/۰۸/۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۳۳٪
۳,۰۳۲,۰۳۵	۵۴,۸۳۱,۳۳۲,۷۱۲	۱۴۰۵/۰۹/۰۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۰۱	۳۳٪
۸۵۰,۶۸۴,۷۲۰,۷۵۳	-	-	-	-	-	-
۱,۱۱۲,۱۱۴,۲۸۶	-	-	-	-	-	-
۹۵,۲۷۶,۰۵۰,۵۶۷	۱۵۴,۹۱۲,۹۶۶,۵۹۷	-	-	-	-	-
۸۹۹,۲۹۵,۵۳۸,۷۴۷	۲,۲۹۵,۲۱۰,۱۸۶,۷۳۵	-	-	-	-	-

۲۰۰۲- سود اوراق مشارکت و اجاره

سود اوراق مشارکت مریحه:

- ۱۴۰۸/۰۹/۲۹ مشید ۱۴۰۸/۰۹/۲۹
- ۰۸/۰۸/۱۷ مریحه فروش مشید امید
- ۰۷/۰۸/۰۸ مریحه خرید صفت امید
- ۰۷/۰۵/۲۱ مریحه عام دولت ۲۴۴-ش ۲۴۴-ش
- ۰۷/۰۵/۲۱ مریحه عام دولت ۲۸۸-ش ۲۸۸-ش
- ۰۵/۱۱/۰۵ مریحه کور تیر ۵۱۱۰۰۵
- ۰۶/۰۶/۱۴ مریحه عام دولت ۲۰۷-ش ۲۰۷-ش
- ۰۵/۰۱/۳۰ مریحه عام دولت ۱۹۹-ش ۱۹۹-ش
- ۰۷/۰۱/۲۴ مریحه کمیته ملی استقر ۷۱۱۰۰۸
- ۰۷/۰۱/۲۴ مریحه چندین ستاره آریا ۷۱۰۰۲۴
- ۱۴/۰۸/۰۳ مریحه پیشرو صالح کاشی ۱۴۰۸۱۰۳۳
- ۰۷/۰۹/۱۱ مریحه عام دولت ۲۵۴-ش ۲۵۴-ش
- ۰۷/۰۹/۱۱ مریحه پیمان ۵۲-ش ۵۲-ش
- ۰۷/۰۸/۰۳ مریحه مریحه ۴۹-ش ۴۹-ش
- ۰۷/۰۸/۰۳ مریحه خودرو ۴۱-ش ۴۱-ش
- ۰۷/۰۸/۰۳ مریحه صالح چوب سیاهان ۷۱۱۱۴
- ۰۸/۰۳/۱۸ سود اوراق مشارکت مریحه بازرگانی ۲۰۲۰۲
- ۰۸/۰۳/۱۸ مریحه عام دولت ۷۲-ش ۷۲-ش

سود اوراق مشارکت اجاره:

- ۱۴۰۷/۰۸/۲۳ مریحه گهر زمین امید
- ۱۴۰۷/۰۸/۲۳ مریحه کگل ۵۰۹-ش ۵۰۹-ش
- ۱۴۰۴/۰۲/۰۸ مریحه دومینو ۲۰۸-ش ۲۰۸-ش
- ۱۴۰۴/۰۲/۰۸ مریحه آیدانا ۸۳۳-ش ۸۳۳-ش
- ۱۴۰۴/۰۲/۰۸ مریحه کگل ۲۳-ش ۲۳-ش

عبدوق سرما به گناری، مستورک گنجدنه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره سالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵:

۳۱- سایر در آمدها:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵
ریالی	ریالی
۳۸۴,۳۸۵,۵۷۳	۱,۳۷۸,۹۱۲,۲۲۳
۱,۳۳۳,۷۸۱,۸۷۱	۱,۳۴۷,۵۷۸,۰۵۰
۳۶,۵۴۲,۲۳۷	۴۱۳,۴۷۷,۸۴۳
۱,۵۴۴,۱۶۹,۶۷۱	۲,۹۴۹,۰۵۴,۱۱۶

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

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴۲- هزینه کارمزد از کل:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵
ریال	ریال
۱۳,۶۹۳,۵۳۶,۳۵۹	۳۴,۱۴۴,۶۹۴,۵۳۸
۳۵۶,۷۱۲,۲۸۸	۱۷۲,۶۰۲,۲۲۰
*	۱۸۴,۱۰۹,۵۵۸
۱۲,۳۸۵,۸۴۰,۵۳۳	۳۱,۵۵۲,۵۱۶,۵۳۸
*	۶۷۲,۶۵۷,۱۶۸
۳۳۶,۳۲۸,۷۳۴	*
۲۶,۶۷۲,۳۱۷,۹۱۴	۶۷,۱۲۶,۵۸۰,۸۳۲

کارمزد مدیر عاملین سرمایه انبند
کارمزد متولی حوسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارا روش (سابق)
کارمزد متولی - مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام تگر آریا (فعلی)
بازارگردان - صندوق اخذ معی - بازارگردانی امید ایرانیان
حق الزحمه حسابرس - موسسه حسابرسی هدف نوین تگر
حق الزحمه حسابرس - موسسه حسابرسی رقیقت و همکاران (سابق)

۴۳- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵
ریال	ریال
۱,۴۰۱,۳۶۹,۸۴۹	۹,۰۹۹,۸۴۸,۴۳۵
۳۱,۱۹۴,۶۴۶	۲۴,۸۷۷,۸۴۱
۸,۳۲۲,۵۱۴	۲۵,۴۹۲,۰۲۸
*	۱۵,۳۱۱,۱۶۸
۱۱۱,۱۱۱,۰۸۴	*
۹۳,۹۰۲,۲۲۴	*
۱,۱۱۶,۸۸۰,۰۹۳	*
	۱,۱۲۸,۶۳۱,۵۱۲
	۲۸۴,۱۰۸,۹۷۵
۲,۷۵۲,۷۸۱,۶۰۸	۱۰,۷۸۸,۲۷۰,۰۶۹

هزینه آموختن نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه برگزاری مجامع
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد کارگزار
هزینه مالیات فروش سهام

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت - نتیجه مبلغ
 نداشت های توضیحی صورت های مالی، میان دوره ای
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		تغییرات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	
مبلغ تقسیم سود	تاریخ تقسیم سود	مبلغ تقسیم سود	تعداد واحدها	تغییرات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	تاریخ تقسیم سود
۳۹۴,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۵	۱۴۰۴/۱/۳۱	۱,۰۴۹,۰۹۶,۵۹۲,۷۳۱	۳۴۹	۲,۰۶۰,۰۷۴,۴۲۹	۱۴۰۵/۱/۳۱
۴,۰۴۵,۶۰۷,۹۶۷,۰	۱۴۰۴/۲/۳۱	۸۹۹,۳۲۸,۱۱۱,۳۶۰	۲۹۴	۳,۰۵۹,۳۷۹,۳۹۰	۱۴۰۵/۲/۳۱
۵۵۵,۵۶۴,۳۹۸,۰۸۰	۱۴۰۴/۳/۳۱	۱,۰۱۳,۳۰۲,۴۵۸,۵۷۶	۳۰۸	۳,۳۸۹,۶۱۸,۳۷۲	۱۴۰۵/۳/۳۱
۱,۳۵۵,۰۷۰,۳۷۷,۳۵۵		۲,۹۶۱,۷۲۷,۱۶۲,۵۵۷			

۲۵- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۴۹,۸۸۳,۱۰۸,۷۰۱	۱,۲۶۲,۵۹۴,۰۳۲,۰۹۴	۲,۲۴۹,۸۸۳,۱۰۸,۷۰۱	۱,۲۶۲,۵۹۴,۰۳۲,۰۹۴
۲,۲۴۹,۸۸۳,۱۰۸,۷۰۱	(۲۲۴,۵۳۲,۶۳۳,۷۲۸)	۲,۲۴۹,۸۸۳,۱۰۸,۷۰۱	(۲۲۴,۵۳۲,۶۳۳,۷۲۸)

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

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی سالان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آپا در صندوق

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		
درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری صندوق	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز	نوع وابستگی
۱۰۰٪	۳۱,۹۵۶,۱۹۹	۱٪	۳۱,۹۵۵,۱۹۹	۱,۰۰۰	مدیر صندوق تضامین نقدشوندگی
۰.۰٪	۱,۷۵۰,۰۰۰	۰٪	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	موسس و دارنده واحد ممتاز
۴۰.٪	۶۰,۴۶۱,۰۰۰	۳٪	۶۰,۴۶۱,۰۰۰	۵۹,۰۰۰	موسس و دارنده واحد ممتاز
۰.۰٪	۱۱,۳۰۱	۰٪	۸۰,۶۰۸	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰٪	۵,۰۰۰	۰٪	۵,۰۰۰	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۱٪	۳۰,۸۴۹	۰٪	۰	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۱۰.٪	۳۱,۸۰۰,۶۴۶	۰٪	۰	۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	۰	۱٪	۳۸,۳۴۰,۰۰۰	۰	موسس و دارنده واحد ممتاز
۰.۰٪	۰	۰٪	۱۰,۴۴۰,۰۰۰	۰	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	۰	۳۷٪	۸۷۶,۹۸۶,۰۰۰	۰	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	۰	۰٪	۵,۹۸۶,۸۱۹	۰	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	۰	۲٪	۵۶,۸۸۷,۰۰۰	۰	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	۰	۱٪	۲۱,۸۲۷,۷۱۴	۰	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	۰	۱٪	۴۳,۳۳۱,۰۰۰	۰	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	۰	۰٪	۱,۰۴۴,۰۰۰	۰	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	۰	۱۸٪	۵۹۱,۳۷۴,۶۴۳	۰	بازارگردان صندوق
۰.۰٪	۰	۱۱٪	۳۵۹,۱۹۶,۳۷۸	۰	وابسته به مدیر صندوق
۰.۰٪	۰	۱۰٪	۳۴۲,۹۹۴,۶۳۵	۰	وابسته به مدیر صندوق
۶٪	۱۰۶,۴۶۴,۹۹۵	۷۲٪	۲,۴۲۳,۹۱۲,۹۹۶	۱۰۰,۰۰۰	سید اختصاصی ستاد کل نیروهای مسلح

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۲۷ معاملات بازرگان و اشخاص وابسته		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵		نوع رابطه		طرف معامله	
تاریخ		تاریخ معامله		موضوع معامله		روش معامله	
میانده طلب (دهی) در تاریخ		میانده طلب (دهی) در تاریخ		ریال		ریال	
۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		ریال		ریال	
(۸۴۵۴۳,۸۵۰,۷۳۲)		۳۴,۱۴۴,۶۹۴,۵۲۸		۹۰,۶۵۲,۶۷۶,۵۸۸		(۴۵۴۳,۸۵۰,۷۳۲)	
•		•		۹۹۹,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰		•	
•		•		۲,۶۶۳,۲۱۷,۶۱۴,۱۴۰		•	
•		•		۳,۰۰۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰		•	
•		•		۹۸۹,۳۲۲,۲۰۷,۲۰۰		•	
(۸۲۷,۵۸۵)		(۱۵۴۰,۲۵۳۵,۰۷۸)		۸۰۰۹۲,۳۲۶,۹۳۵,۵۹۱		(۸۲۷,۵۸۵)	
				۱,۰۷۸,۳۲۷,۲۹۶			
(۶۳,۴۳۷,۱۷۹,۲۰۸)		(۳۱,۹۵۲,۵۱۶,۵۳۸)		۹۵۳۹۹,۶۹۵,۷۴۶		(۶۳,۴۳۷,۱۷۹,۲۰۸)	
•		(۱۸۴,۱۰۹,۵۶۸)		۱۸۴,۱۰۹,۵۶۸		•	
(۳۹,۸۶۲,۹۱۷۶)		(۱۷۲,۶۰۲,۷۲۰)		۵۰۲,۴۵۶,۶۵۶		(۳۹,۸۶۲,۹۱۷۶)	
(۱,۶۱۰,۳۳۳,۲۵۶)		(۶۷۲,۶۵۷,۲۶۸)		۲,۲۸۲,۹۹۰,۷۲۴		(۱,۶۱۰,۳۳۳,۲۵۶)	

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی
 صندوق در تاریخ صورت مالی دارای ها نقد هر گونه تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی با اهمیت است.

۲۹- روندهای بعد از تاریخ صورت مالی دارایی ها
 روندهای بعد از تاریخ صورت مالی دارایی ها تا تاریخ صورت مالی اتمام صورت های مالی و با اقسا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.