



صندوق سرمایه گذاری
مشترک گنجینه مهر

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

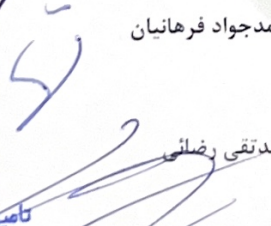
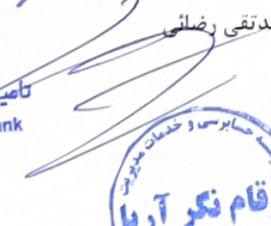
با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

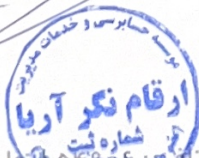
عنوان	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳-۴
یادداشت های توضیحی :	
الف- اطلاعات کلی صندوق	۵
ب- مبنای تهیه صورت های مالی	۶
پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۸
ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۳۷

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 ۱۴۰۵/۰۷/۲۷ به تایید ارکان ذیل رسیده است.

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

تأمین سرمایه امید (سهایی عام)
Omid Investment Bank



آدرس: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲ | کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۰۲۱۵۴۴۷۷۴۶ | فاکس: ۰۲۱۵۴۴۷۷۴۶
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
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۱,۳۵۷,۲۸۱,۲۵۶,۰۷۰	۲,۱۳۴,۴۰۳,۴۵۵,۷۹۸
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده‌های بانکی	۴۱,۳۵۴,۲۳۱,۱۹۷,۸۷۱	۶,۳۹۸,۲۱۷,۰۷۶,۴۶۰
۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۹۱,۱۱۶,۶۳۹,۰۹۲,۵۹۳	۳۳,۴۰۴,۴۹۵,۷۵۹,۲۵۴
۸ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳۲۰,۸۰۳,۵۰۶,۶۱۵	.
۹ حساب‌های دریافتی	۲۰۶,۷۷۷,۷۰۴,۸۵۵	۲۲۵,۷۶۶,۴۲۰,۰۱۳
۱۰ سایر دارایی‌ها	۲,۱۲۸,۲۳۶,۸۸۱	۱,۱۶۳
جمع دارایی‌ها:	۱۳۴,۳۵۷,۸۶۰,۹۹۴,۸۸۵	۴۲,۱۶۲,۸۸۲,۹۱۲,۶۸۸
بدهی‌ها:		
۱۱ جاری کارگزاران	۳۰,۲۲۰,۳۳۶,۵۸۲,۵۴۲	۸۲۷,۵۸۵
۱۲ پرداختی به سرمایه‌گذاران	۲,۷۸۲,۴۹۴,۰۳۴,۲۵۸	۲۹,۶۴۸,۰۳۲
۱۳ پرداختی به ارکان صندوق	۹۹,۶۸۵,۳۸۵,۰۰۳	۱۵۰,۰۳۹,۲۲۴,۳۴۵
۱۴ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۶,۰۵۷,۸۰۵,۰۰۵	۸,۲۴۵,۵۹۰,۵۵۳
۱۵ پیش دریافت‌ها	۳۸۸,۵۸۵,۰۲۶,۲۰۸	۱,۴۳۹,۴۱۲,۵۹۵,۴۱۴
جمع بدهی‌ها:	۳۳,۵۰۷,۱۵۸,۸۳۳,۰۱۶	۱,۵۹۷,۷۲۷,۸۸۵,۹۲۹
خالص دارایی‌ها:	۱۰۰,۸۵۰,۷۰۲,۱۶۱,۸۶۹	۴۰,۵۶۵,۱۵۵,۰۲۶,۷۵۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۳,۴۴۷	۱۳,۴۹۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



Handwritten signature in blue ink.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۶۴۰,۳۱۴,۷۹۸,۷۳۲	۳,۶۶۵,۱۸۲,۰۷۶
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۹۹۶,۸۸۲,۲۸۲,۲۵۷)	(۴۸۹,۱۵۰,۷۳۵,۳۵۶)
سود سهام	۲۴۳,۸۷۴,۶۸۰,۲۲۸	۱۰۱,۶۳۷,۹۵۱,۶۳۰
سود سپرده بانکی و سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۹,۳۲۲,۷۸۴,۲۳۳,۶۵۴	۴,۲۶۱,۵۱۹,۷۳۷,۸۱۶
سایر درآمدها	۱۰,۶۴۸,۵۹۰,۷۳۷	۲,۲۳۶,۶۳۵,۲۳۸
جمع درآمدها	۹,۲۲۰,۷۴۰,۰۲۱,۰۹۴	۳,۸۷۸,۹۰۸,۷۶۱,۴۰۴
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۸۶,۶۹۱,۴۸۴,۵۹۹)	(۷۳,۲۶۳,۴۴۴,۳۶۸)
سایر هزینه‌ها	(۱۷,۷۵۴,۷۰۱,۴۲۳)	(۶,۷۷۸,۰۳۱,۱۲۹)
جمع هزینه‌ها	(۲۰۴,۴۴۶,۱۸۶,۰۲۲)	(۸۰,۰۴۱,۴۷۵,۴۹۷)
سود خالص	۹,۰۱۶,۲۹۳,۸۳۵,۰۷۲	۳,۷۹۸,۸۶۷,۲۸۵,۹۰۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری طی دوره	۱۴/۸۵٪	۱۷/۹۰٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۸/۹۹٪	۱۲/۲۱٪

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

میانگین موزون وجوه استفاده شده / سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری خالص دارایی‌های پایان دوره / (سود یا زیان خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال) = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره



تامین سرمایه‌گذاری (سهامی خاص)
Omid Investment Bank



صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

صورت گردش خالص دارایی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵		یادداشت	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	مبلغ		
	ریال		ریال		
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۳,۴۷۳,۵۷۴,۳۹۷,۹۳۳	۴۰,۵۶۵,۱۵۵,۰۲۶,۷۵۹	۳,۰۰۵,۷۶۵,۵۵۱		خالص دارایی ها در ابتدای دوره
۱,۷۰۲,۵۶۰,۱۷۷	۱۷,۰۲۵,۶۰۱,۷۷۰,۰۰۰	۴۶,۱۹۱,۶۲۷,۵۲۰,۰۰۰	۴,۶۱۹,۱۶۲,۷۵۲		واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره
(۳۸۵,۹۸۰,۰۰۰)	(۳,۸۵۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۰,۲۴۲,۹۷۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۰۲۴,۲۹۷)		واحدهای سرمایه گذاری عادی باطل شده طی دوره
-	۳,۷۹۸,۸۶۷,۲۸۵,۹۰۷	۹,۰۱۶,۲۹۳,۸۳۵,۰۷۲	-		سود خالص طی دوره
-	(۳,۵۸۱,۴۵۱,۱۹۱,۵۹۵)	(۹۶۰۲,۴۸۹,۱۹۲,۸۰۳)	-	۲۴	سود پرداختی صندوق طی دوره
-	۴,۳۶۵,۷۵۷,۱۶۸,۷۰۱	۱۵,۹۳۰,۳۵۷,۹۴۲,۸۴۱	-	۲۵	تعدیلات
۲,۳۱۶,۵۸۰,۱۷۶	۳۱,۲۲۲,۵۴۹,۴۳۰,۹۴۶	۱۰۰,۸۵۰,۷۰۲,۱۶۱,۸۶۹	۷,۴۹۹,۹۰۴,۰۰۶		خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری شده) پایان دوره

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



تأمین سرمایه امید (سهامی عام)
Omid Investment Bank



صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق مشترک گنجینه ی 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 ۱۳۹۲/۰۲/۲۰ 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 حدنصاب 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 سه‌رودی شمالی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است و صندوق فاقد شعبه می باشد.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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، نبش 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 ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳ تاسیس و تحت شماره ۱۷۷۵۵ ثبت و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ 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 شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: 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 رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری

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

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

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

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

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

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

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

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به ارزش بازار منعکس می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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

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			
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۴۰۰ 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 ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۴,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴,۱۰۰ میلیون ریال.			
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴,۱۷۰ 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 ۱۴۰۵ (بابت یکسال کامل)	
	۱	صندوق پادرامد ثابت	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال	
	ب) جدول هزینه های متغیر			
	(جدول ۲)			
	ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۵	نوع صندوق مرتبط با شاخص
	۱	به ازای هر درخواست صدور	۴۰,۸۰۰ ریال	شامل کلیه صندوق های مبتنی بر صدور و ابطال
	۲	به ازای هر درخواست ابطال	۴۰,۸۰۰ ریال	شامل کلیه صندوق های مبتنی بر صدور و ابطال
	۳	به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) در یک سال	۲۲۴,۸۰۰ ریال	شامل کلیه صندوق های مبتنی بر صدور و ابطال
	(جدول ۳)			
	ردیف	پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۵	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 مبلغ 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	۰/۰۰۰۰۵	۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می شود،
	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			
بورس و اوراق بهادار	مبلغ ثابت ۹۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی (بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده)			
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق				

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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- 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 بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر براساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط 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.

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 می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۴-۷ وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر الحاقی به قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۰۳/۰۲/۱۳۶۶) موضوع تبصره ۱ ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل 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 ۰۲/۰۳/۱۳۸۷ معاف است، از طرفی مطابق بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق می باشد و در صورتی که بابت قصور در انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. با عنایت به مطالب فوق از بابت مسائل مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق لحاظ نمی گردد.

۴-۸ پرداخت های دوره ای به سرمایه گذاران

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰/۰۱۳	۵۵۱,۹۴۰,۹۳۸,۳۹۲	۴۵۵,۸۷۳,۵۰۶,۹۸۰	۰/۰۰۳	۳۴۹,۰۵۶,۵۷۳,۷۱۵	۳۴۹,۰۵۶,۵۷۳,۷۱۵	۰/۰۰۳	۴۲۸,۷۴۴,۸۵۷,۳۲۵	۴۲۸,۷۴۴,۸۵۷,۳۲۵	۳۴۹,۰۵۶,۵۷۳,۷۱۵	۳۴۹,۰۵۶,۵۷۳,۷۱۵	۳۴۹,۰۵۶,۵۷۳,۷۱۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰/۰۱۹	۸۱۵,۳۴۲,۳۱۷,۶۷۷	۸۳۷,۹۹۶,۳۷۵,۱۶۵	۰/۰۰۲	۱۶۴,۸۸۳,۰۰۱,۳۸۱	۱۶۴,۸۸۳,۰۰۱,۳۸۱	۰/۰۰۲	۳۳۵,۹۸۸,۴۳۳,۸۱۶	۳۳۵,۹۸۸,۴۳۳,۸۱۶	۱۶۴,۸۸۳,۰۰۱,۳۸۱	۱۶۴,۸۸۳,۰۰۱,۳۸۱	۱۶۴,۸۸۳,۰۰۱,۳۸۱	استخراج کانه های فلزی
۰/۰۰۷	۳۱۰,۴۵۳,۷۱۲,۶۲۲	۲۵۰,۶۱۰,۳۵۶,۱۷۱	۰/۰۰۱	۱۰۰,۶۸۲,۶۵۴,۹۹۲	۱۰۰,۶۸۲,۶۵۴,۹۹۲	۰/۰۰۱	۱۹۷,۹۸۱,۳۷۸,۶۶۲	۱۹۷,۹۸۱,۳۷۸,۶۶۲	۱۰۰,۶۸۲,۶۵۴,۹۹۲	۱۰۰,۶۸۲,۶۵۴,۹۹۲	۱۰۰,۶۸۲,۶۵۴,۹۹۲	سرمایه گذاریها
۰/۰۰۳	۱۳۲,۱۷۵,۶۷۲,۷۶۴	۱۳۰,۵۸۱	۰/۰۰۱	۴۶,۱۰۲,۸۰۰,۸۹۷	۴۶,۱۰۲,۸۰۰,۸۹۷	۰/۰۰۱	۱۳۹,۷۶۵,۱۷۹,۷۲۶	۱۳۹,۷۶۵,۱۷۹,۷۲۶	۴۶,۱۰۲,۸۰۰,۸۹۷	۴۶,۱۰۲,۸۰۰,۸۹۷	۴۶,۱۰۲,۸۰۰,۸۹۷	سیمان، آهک و گچ
۰/۰۰۲	۱۰۴,۹۹۵,۱۲۵,۵۸۱	۹۱,۷۴۴,۶۴۰,۰۸۳	۰/۰۰۱	۷۵,۹۱۲,۴۰۶,۱۸۳	۷۵,۹۱۲,۴۰۶,۱۸۳	۰/۰۰۱	۱۱۴,۰۴۲,۹۵۳,۲۶۷	۱۱۴,۰۴۲,۹۵۳,۲۶۷	۷۵,۹۱۲,۴۰۶,۱۸۳	۷۵,۹۱۲,۴۰۶,۱۸۳	۷۵,۹۱۲,۴۰۶,۱۸۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۰۰۱	۳۸,۲۱۵,۳۳۵,۶۴۴	۲۰,۸۲۹,۷۱۰,۱۷۰	۰/۰۰۱	۱۸,۱۵۷,۹۲۱,۴۲۰	۱۸,۱۵۷,۹۲۱,۴۲۰	۰/۰۰۱	۷۴,۷۰۷,۱۴۴,۳۷۰	۷۴,۷۰۷,۱۴۴,۳۷۰	۱۸,۱۵۷,۹۲۱,۴۲۰	۱۸,۱۵۷,۹۲۱,۴۲۰	۱۸,۱۵۷,۹۲۱,۴۲۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰/۰۰۲	۶۹,۸۵۱,۵۷۵,۰۱۳	۱۰۸,۹۵۶,۷۶۳,۳۷۴	۰/۰۰۰	۴۳,۱۰۱,۳۵۹,۹۳۵	۴۳,۱۰۱,۳۵۹,۹۳۵	۰/۰۰۰	۴۸,۲۷۷,۸۹۱,۳۷۰	۴۸,۲۷۷,۸۹۱,۳۷۰	۴۳,۱۰۱,۳۵۹,۹۳۵	۴۳,۱۰۱,۳۵۹,۹۳۵	۴۳,۱۰۱,۳۵۹,۹۳۵	فلزات اساسی
۰/۰۰۱	۳۱,۳۴۵,۰۵۱,۸۰۵	۳۵,۳۳۳,۵۶۱,۶۱۶	۰/۰۰۰	۲۵,۰۰۹,۱۴۱,۱۱۶	۲۵,۰۰۹,۱۴۱,۱۱۶	۰/۰۰۰	۲۹,۴۸۹,۳۱۷,۳۲۷	۲۹,۴۸۹,۳۱۷,۳۲۷	۲۵,۰۰۹,۱۴۱,۱۱۶	۲۵,۰۰۹,۱۴۱,۱۱۶	۲۵,۰۰۹,۱۴۱,۱۱۶	خودرو و ساخت قطعات
۰/۰۰۰	۶,۵۵۶,۴۴۰,۴۴	۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰	۰/۰۰۰	۱۲,۳۱۸,۹۸۰,۱۲۰	۱۲,۳۱۸,۹۸۰,۱۲۰	۰/۰۰۰	۲۲,۱۰۰,۱۳۱,۶۲۸,۹	۲۲,۱۰۰,۱۳۱,۶۲۸,۹	۱۲,۳۱۸,۹۸۰,۱۲۰	۱۲,۳۱۸,۹۸۰,۱۲۰	۱۲,۳۱۸,۹۸۰,۱۲۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰/۰۰۰	۱۶,۴۹۶,۱۰۱,۷۶۴	۱۹,۵۵۰,۹۳۱,۳۴۲	۰/۰۰۰	۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰	۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰	۰/۰۰۰	۱۹,۴۳۸,۵۶۹,۳۰۰	۱۹,۴۳۸,۵۶۹,۳۰۰	۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰	۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰	۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۰۰	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۰/۰۰۰	۱۸,۴۸۵,۹۹۰,۱۰۰	۹,۱۶۱,۱۴۶,۶۶۷	۰/۰۰۰	۱۹,۵۵۰,۹۳۱,۳۴۲	۱۹,۵۵۰,۹۳۱,۳۴۲	۰/۰۰۰	۱۷,۵۷۹,۶۲۵,۸۷۵	۱۷,۵۷۹,۶۲۵,۸۷۵	۱۹,۵۵۰,۹۳۱,۳۴۲	۱۹,۵۵۰,۹۳۱,۳۴۲	۱۹,۵۵۰,۹۳۱,۳۴۲	ساخت محصولات فلزی
۰/۰۰۰	۲,۷۷۶,۴۸۸,۱۹۰	۳,۵۸۱,۱۱۹,۳۱۱	۰/۰۰۰	۳,۶۵۶,۴۹۴,۳۱۷	۳,۶۵۶,۴۹۴,۳۱۷	۰/۰۰۰	۱۱,۸۰۰,۳۷۲,۴۰۰	۱۱,۸۰۰,۳۷۲,۴۰۰	۳,۶۵۶,۴۹۴,۳۱۷	۳,۶۵۶,۴۹۴,۳۱۷	۳,۶۵۶,۴۹۴,۳۱۷	لاستیک و پلاستیک
۰/۰۰۰	۵,۶۴۳,۶۵۳,۸۹۰	۵,۳۶۳,۵۰۴,۱۱۵	۰/۰۰۰	۲,۹۷۷,۴۴۲,۴۷۱	۲,۹۷۷,۴۴۲,۴۷۱	۰/۰۰۰	۳,۷۹۵,۲۶۲,۵۱۵	۳,۷۹۵,۲۶۲,۵۱۵	۲,۹۷۷,۴۴۲,۴۷۱	۲,۹۷۷,۴۴۲,۴۷۱	۲,۹۷۷,۴۴۲,۴۷۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۰۰۰	۲۸۱,۵۸۴,۷۷۵	۴۵۶,۸۱۶,۴۰۹	۰/۰۰۰	۲,۳۱۸,۰۳۳,۹۷۰	۲,۳۱۸,۰۳۳,۹۷۰	۰/۰۰۰	۳,۵۵۵,۱۹۳,۱۹۸	۳,۵۵۵,۱۹۳,۱۹۸	۲,۳۱۸,۰۳۳,۹۷۰	۲,۳۱۸,۰۳۳,۹۷۰	۲,۳۱۸,۰۳۳,۹۷۰	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
۰/۰۰۰	۱۷,۵۱۹,۷۱۶,۷۸۰	۱۵,۱۰۷,۳۱۴,۰۷۶	۰/۰۰۰	۰	۰	۰/۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰/۰۰۰	۱۱,۹۷۷,۶۹۱,۹۷۸	۱۸,۱۳۱,۴۰۸,۵۳۲	۰/۰۰۰	۰	۰	۰/۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	محصولات شیمیایی
۰/۰۰۰	۳۲۵,۴۴۴,۵۵۹	۷۷۱,۹۵۰,۳۷۲	۰/۰۰۰	۰	۰	۰/۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۰/۰۵۱	۲,۱۳۴,۴۰۳,۶۵۵,۷۹۸	۱,۸۷۹,۶۳۰,۷۸۹,۶۵۱	۰/۰۱۰	۱,۳۵۷,۲۸۱,۳۵۶,۰۷۰	۱,۳۵۷,۲۸۱,۳۵۶,۰۷۰	۰/۰۱۰	۸۶۹,۷۱۸,۷۰۴,۰۵۹	۸۶۹,۷۱۸,۷۰۴,۰۵۹	۸۶۹,۷۱۸,۷۰۴,۰۵۹	۸۶۹,۷۱۸,۷۰۴,۰۵۹	۸۶۹,۷۱۸,۷۰۴,۰۵۹	استخراج سایر معادن
۰/۰۵۱	۲,۱۳۴,۴۰۳,۶۵۵,۷۹۸	۱,۸۷۹,۶۳۰,۷۸۹,۶۵۱	۰/۰۱۰	۱,۳۵۷,۲۸۱,۳۵۶,۰۷۰	۱,۳۵۷,۲۸۱,۳۵۶,۰۷۰	۰/۰۱۰	۸۶۹,۷۱۸,۷۰۴,۰۵۹	۸۶۹,۷۱۸,۷۰۴,۰۵۹	۸۶۹,۷۱۸,۷۰۴,۰۵۹	۸۶۹,۷۱۸,۷۰۴,۰۵۹	۸۶۹,۷۱۸,۷۰۴,۰۵۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۶- سرمایه‌گذاری در حساب و گواهی حساب‌های بانکی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال		
۳,۳۹۸,۲۱۷,۰۷۶,۴۶۰	۳۶,۳۵۹,۲۳۱,۱۹۷,۸۷۱	۶-۱	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی کوتاه‌مدت
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی بلندمدت
۶,۳۹۸,۲۱۷,۰۷۶,۴۶۰	۴۱,۳۵۴,۲۳۱,۱۹۷,۸۷۱		جمع

۶-۱- سرمایه‌گذاری در حساب‌های کوتاه‌مدت بانکی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
نسبت به کل خالص دارایی‌ها	مبلغ	نسبت به کل خالص دارایی‌ها	مبلغ	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۰/۰۳	۱,۲۹۷,۹۷۰,۵۸۲,۹۶۵	۰/۲۷	۳۶,۱۴۴,۸۹۴,۰۹۸,۷۷۲	بانک گردشگری
۰/۰۵	۲,۰۷۶,۴۲۳,۲۸۳,۴۵۸	۰/۰۰	۲۱۴,۲۱۳,۱۰۱,۵۱۶	بانک صادرات
۰/۰۰	۹,۶۵۵,۷۸۰	۰/۰۰	۱۱۰,۲۹۸,۷۷۴	بانک خاورمیانه
۰/۰۰	.	۰/۰۰	۷,۴۷۶,۴۵۰	بانک ملل
۰/۰۰	۱۱,۶۳۸,۲۲۵	۰/۰۰	۳,۲۷۰,۶۹۳	بانک سپه
۰/۰۰	۲۳,۶۶۸,۸۱۸,۴۳۰	۰/۰۰	۲,۹۵۱,۶۶۶	بانک تجارت
۰/۰۰	۶,۲۴۹,۳۷۹	۰/۰۰	.	بانک رفاه
۰/۰۰	۸۴۸,۲۶۲	۰/۰۰	.	بانک شهر
۰/۰۰	۷,۱۱۴,۱۳۴	۰/۰۰	.	بانک مسکن
۰/۰۰	۱۱۸,۸۸۵,۸۲۷	۰/۰۰	.	بانک ملت
۰/۰۸	۳,۳۹۸,۲۱۷,۰۷۶,۴۶۰	۰/۲۷	۳۶,۳۵۹,۲۳۱,۱۹۷,۸۷۱	جمع

۶-۲- سرمایه‌گذاری در حساب‌های بلندمدت بانکی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
نسبت به کل خالص دارایی‌ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۲/۳۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۷۲٪	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳/۵۶٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	.
۱/۱۹٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	.
۷/۱۲٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۷۲٪	۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک تجارت
بانک صادرات
بانک گردشگری
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

یادداشت		۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	مبلغ		مبلغ
	ریال		ریال
اوراق مشارکت بانکی (غیر بورسی یا غیر فرابورسی)	۷-۱	۲,۵۲۷,۲۵۸,۳۳۶,۷۹۳	.
اوراق بورسی یا فرابورسی	۷-۲	۸۸,۵۶۹,۳۸۰,۸۵۵,۸۰۰	۳۳,۴۰۴,۴۹۵,۷۵۹,۲۵۴
جمع		۹۱,۱۱۶,۶۳۹,۰۹۲,۵۹۳	۳۳,۴۰۴,۴۹۵,۷۵۹,۲۵۴

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی به شرح زیر است:

نرخ		تاریخ سررسید	تعداد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
	۲۳٪	۱۴۰۹/۰۲/۳۱	۲,۴۹۹,۹۹۹	ریال	ریال	ریال	درصد
				۲,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۵۹,۳۳۶,۷۹۳	۲,۵۴۷,۲۵۸,۳۳۶,۷۹۳	۰/۰۲
شهرداری بختورد				۲,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۵۹,۳۳۶,۷۹۳	۲,۵۴۷,۲۵۸,۳۳۶,۷۹۳	۰/۰۲
جمع				۲,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۵۹,۳۳۶,۷۹۳	۲,۵۴۷,۲۵۸,۳۳۶,۷۹۳	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۷-۲-۱ اوراق بورسی و فرابورسی

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۷-۳- اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آن‌ها در تاریخ خالص دارایی‌ها تعدیل شده است:

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده		قیمت تعدیل شده		درصد تعدیل		ارزش تابلو		نام اوراق
	ریال		ریال		درصد	ریال			
خرید و تعهد به بازخرید	۱۹,۶۷۶,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰		۷۲۸,۷۵۸		٪(۱,۸۹)	۷۴۲,۷۷۰		مرایحه عام دولت ۳۰.۵ ش.خ ۰۸.۰۶۱۷	
	۵۰,۰۶۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۳۴,۰۴۴		٪(۲۶,۶)	۱,۰۰۰,۰۰۰		مرایحه عام دولت ۳۰.۶ ش.خ ۰۸.۰۷۲۴	
	۳,۸۹۴,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰		۹۶۴,۹۸۶		٪(۳,۵)	۱,۰۰۰,۰۰۰		اجاره سیرایرانیان ۱۴۰۹.۴۱۰	
	۷,۰۵۱,۶۹۰,۶۳۱,۰۶۳		۷۵۷,۲۰۶		٪(۷,۲۱)	۸۱۶,۰۷۰		مرایحه عام دولت ۳۲۸ - ش.خ ۰۷.۵۳۱	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
صندوق سرمایه‌گذاری کلای امید ثروت ایران	۱۷۱.۴۷۲.۳۸۲.۷۲۶	۰/۰۰
صندوق سهامی بذر امید آفرین	۵۵.۴۸۳.۳۸۴.۸۷۳	۰/۰۰
جمع	۲۲۶.۹۵۵.۷۶۷.۵۹۹	۰/۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۹- حساب های دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		یادداشت
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	درصد	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۶,۴۸۱,۰۱۲,۰۱۶	۶,۸۲۰,۲۹۳,۸۱۸	(۲۲۸,۶۱۷,۹۷۲)	۲۵	۷,۰۴۸,۹۱۱,۷۹۰ ۹-۱
۱۳۶,۳۴۵,۹۴۸,۱۵۳	۱۳۱,۳۹۸,۱۷۳,۷۰۳	(۸۸۳,۷۵۲,۷۸۹)	۲۵	۱۲۲,۲۸۱,۹۲۶,۴۹۲ ۹-۲
۷۲,۹۳۹,۴۵۹,۸۴۴	.	.	.	.
.	۳۹,۰۰۵۲,۰۷۲,۰۶۸	.	.	۳۹,۰۰۵۲,۰۷۲,۰۶۸
.	۳۹,۵۰۷,۱۶۵,۲۶۶	.	.	۳۹,۵۰۷,۱۶۵,۲۶۶
۲۲۵,۷۶۶,۴۲۰,۰۱۳	۲۰۶,۷۷۷,۷۰۴,۸۵۵	(۱,۱۱۲,۳۷۰,۷۶۱)	-	۲۰۷,۸۹۰,۰۷۵,۶۱۶

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
سایر حساب های دریافتنی
سود نگهداشت اجاره صگل ۷۶
پیش پرداخت حق تقدم
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۹-۱ سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل نشده	تاریخ مجمع
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۳,۳۷۲,۶۷۹,۹۳۱	(۹۷,۰۲۲,۲۹۹)	۲۵	۳,۴۶۹,۷۰۲,۲۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۴
۰	۲,۱۷۹,۳۰۱,۰۸۹	(۹۸,۵۱۶,۳۵۱)	۲۵	۲,۲۷۷,۸۱۷,۴۴۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۶
۰	۵۸۸,۳۹۵,۶۴۶	(۱۳,۲۹۹,۳۵۴)	۲۵	۶۰۱,۶۹۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۶
۰	۲۸۸,۱۵۷,۸۹۵	(۱۱,۸۴۲,۱۰۵)	۲۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰
۱۵۵,۳۷۲,۴۸۸	۱۶۵,۸۰۱,۶۰۰	۰	۲۵	۱۶۵,۸۰۱,۶۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۰۴
۰	۱۳۷,۲۰۶,۲۷۱	(۵,۱۶۸,۷۲۹)	۲۵	۱۴۲,۳۷۵,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰
۰	۴۰,۶۳۶,۱۸۳	(۱,۳۶۳,۸۱۷)	۲۵	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۳
۰	۳۵,۳۹۹,۷۴۴	(۹۶۹,۸۵۶)	۲۵	۳۶,۳۶۹,۶۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۰۴
۰	۱۲,۷۱۵,۴۵۹	(۴۳۵,۴۶۱)	۲۵	۱۳,۱۵۰,۹۲۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۰
۱۶,۵۵۲,۷۳۹	۰	۰	-	۰	-
۳۸۰,۶۴۹,۹۸۷	۰	۰	-	۰	-
۸۱,۹۷۳,۲۶۷	۰	۰	-	۰	-
۵,۴۴۰,۶۳۱,۶۳۵	۰	۰	-	۰	-
۵۶۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	-	۰	-
۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	-	۰	-
۶,۹۶۴,۸۱۱,۹۰۰	۰	۰	-	۰	-
۱۶,۴۸۱,۰۱۲,۰۱۶	۶,۸۲۰,۲۹۳,۸۱۸	(۳۲۸,۶۱۷,۹۷۲)	-	۷,۰۴۸,۹۱۱,۷۹۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل مخارج نرم افزار و سایت، عضویت کانون، هزینه مجامع و هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار و هزینه رتبه‌بندی است که به صورت سالانه مستهلک می‌گردد.

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
•	۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۲,۱۷۳,۸۶۸)	۹۷۲,۸۲۶,۱۳۲
•	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۹,۰۰۴,۵۴۵)	۸۸۰,۹۴۵,۴۵۵
۱,۰۱۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۲۵۳,۸۵۶)	۱۴۷,۷۴۷,۱۵۴
•	۱۹۰,۶۲۵,۷۰۰	(۶۳,۹۰۷,۵۶۰)	۱۲۶,۷۱۸,۱۴۰
۱۵۳	۹۵	(۲۴۸)	•
۱,۱۶۳	۲,۹۶۵,۶۲۵,۷۹۵	(۸۳۷,۳۹۰,۰۷۷)	۲,۱۲۸,۲۳۶,۸۸۱

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای دوره	ریال	ریال	انتتهای دوره
(۸۲۷,۵۸۵)	۲۴۹,۰۸۵,۰۷۵,۸۲۳,۲۶۰	(۲۷۹,۳۰۵,۴۱۱,۵۷۸,۲۱۷)	(۳۰,۲۲۰,۳۳۶,۵۸۲,۵۴۲)
(۸۲۷,۵۸۵)	۲۴۹,۰۸۵,۰۷۵,۸۲۳,۲۶۰	(۲۷۹,۳۰۵,۴۱۱,۵۷۸,۲۱۷)	(۳۰,۲۲۰,۳۳۶,۵۸۲,۵۴۲)

کارگزاری بانک سپه

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
•	۲,۷۸۲,۴۶۴,۳۸۶,۲۲۶
۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۲۹,۶۴۸,۰۳۲
۲۹,۶۴۸,۰۳۲	۲,۷۸۲,۴۹۴,۰۳۴,۲۵۸

پرداختنی بابت سود دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری

پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

جمع

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۴,۶۵۱,۸۴۸,۹۰۵	۳۲,۴۷۰,۴۵۳,۹۰۴
•	۱,۵۸۳,۸۳۵,۵۱۶
۳۲۹,۸۶۲,۹۷۶	۵۰۲,۴۶۵,۶۹۶
۱,۶۱۰,۳۳۳,۲۵۶	۱,۵۶۴,۴۰۸,۴۳۸
۶۳,۴۴۷,۱۷۹,۲۰۸	۶۳,۵۶۴,۲۲۱,۴۴۹
۱۵۰,۰۳۹,۲۲۴,۳۴۵	۹۹,۶۸۵,۳۸۵,۰۰۳

کارمزد مدیر- تامین سرمایه امید

کارمزد متولی فعلی - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

کارمزد متولی سابق - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپاروش

کارمزد حسابرس- موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

کارمزد بازارگردان - صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی امید ایرانیان

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۹۱۰,۰۱۹,۰۴۰	۱۴,۰۵۷,۲۲۲,۰۰۵	شرکت تدبیرپرداز بابت هزینه نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت هزینه رتبه بندی
۵۰,۵۸۳,۰۰۰	۵۰,۵۸۳,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۴۰	.	صکوک اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸ تنخواه دریافتی
۱,۶۵۵,۱۷۳	.	تعدیل کارمزد
۸,۲۴۵,۵۹۰,۵۵۳	۱۶,۰۵۷,۸۰۵,۰۰۵	جمع

۱۵- پیش دریافت‌ها

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۴۳۹,۴۱۲,۵۹۵,۴۱۴	۳۸۸,۵۸۵,۰۲۶,۲۰۸	۱۵-۱	پیش دریافت سود اوراق
۱,۴۳۹,۴۱۲,۵۹۵,۴۱۴	۳۸۸,۵۸۵,۰۲۶,۲۰۸		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱-۱۵ پیش دریافت سود اوراق

ریال	ریال	
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
۰	۲۸۶,۱۱۵,۳۴۲,۴۶۶	اجاره سرپرانیان ۱۴۰۹۰۴۱۰
۲۰۰,۹۵۳,۵۳۲,۶۰۰	۸۵,۱۴۷,۶۰۱,۵۵۰	صکوک مرابحه پلی استر ۰۷
۵۳,۷۶۵,۲۴۵,۸۷۳	۱۷,۳۲۲,۰۸۲,۱۹۲	اوراق مشارکت مرابحه فرش مشهد ۱۴۰۸۰۹۲۹
۴۸۱,۶۹۸,۵۶۳,۵۳۰	۰	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۶۵
۳۷۲,۹۵۹,۷۱۱,۳۵۴	۰	اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ. ۰۷۰۹۱۱
۱۱۹,۷۱۰,۷۶۰,۸۳۰	۰	صکوک اوراق مرابحه پردیس صنعت امید ۰۸۰۸۱۷
۸۱,۰۳۲,۱۵۲,۶۰۵	۰	اوراق مرابحه پیشرو صالح کاشمر ۱۴۰۸۱۰۲۲
۷۷,۰۷۴,۵۹۰,۱۴۶	۰	مرابحه جهان ستاره آریا ۰۷۱۰۲۴
۴۶,۹۸۹,۸۳۶,۰۴۳	۰	اوراق مرابحه کویر تایر ۰۵۱۱۰۵
۵,۲۱۴,۷۴۸,۹۵۷	۰	صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن
۱۳,۴۵۳,۴۷۶	۰	صکوک مرابحه صایا ۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
۱,۴۳۹,۴۱۲,۵۹۵,۴۱۴	۳۸۸,۵۸۵,۰۲۶,۲۰۸	جمع

مانده حساب فوق مربوط به سود نگهداشت طبق قرارداد با شرکت تامین سرمایه امید است و پیش دریافت سود نگهداری اوراق به صورت روزانه به حساب درآمد منتقل می‌گردد.

۱۶-خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
۴۰,۵۶۳,۸۰۵,۴۴۸,۶۱۲	۳۰۰,۵۶۶۵,۵۵۱	۱۰۰,۸۴۹,۳۵۷,۴۶۱,۸۶۹	۷,۴۹۹,۸۰۴,۰۰۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۳۴۹,۵۷۸,۱۴۷	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۰,۵۶۵,۱۵۵,۰۲۶,۷۵۹	۳۰۰,۵۷۶۵,۵۵۱	۱۰۰,۸۵۰,۷۰۲,۱۶۱,۸۶۹	۷,۴۹۹,۹۰۴,۰۰۶	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۸۵,۵۵۷,۸۸۷,۴۳۰	۵۱,۳۵۸,۶۸۹,۹۵۳
۱۷-۲	۱,۵۷۰,۸۰۰,۴۹۳	-
۱۷-۳	۴۵۳,۱۸۶,۱۱۰,۸۰۹	(۳,۴۷۰,۶۸۶,۸۷۷)
جمع	۶۴۰,۳۱۴,۷۹۸,۷۲۲	۲,۶۶۵,۱۸۲,۰۷۶

سود فروش سهام و حق تقدم سهام

سود فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سود(زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

جمع

۱۷-۱- سود فروش سهام و حق تقدم سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۶۵,۶۰۹,۶۶۴,۱۰۹	(۳,۵۸۲,۱۹۹,۲۶۱)	(۱,۹۵۵,۸۷۶,۴۰۴)	(۶۴۵,۲۹۲,۱۱۴,۲۴۷)	۷۱۶,۴۳۹,۸۵۴,۰۳۱	۸۰۰,۰۰۰
۰	۶۰,۰۱۶,۴۵۹,۹۹۱	(۱,۳۱۰,۳۱۳,۳۳۴)	(۶۶۰,۸۲۹,۵۵۲)	(۱۸۰,۱۷۵,۰۶۱,۶۶۳)	۲۴۲,۴۶۴	۲۴۲,۴۶۴
۰	۲۰,۲۶۴,۶۳۴,۳۲۵	(۳۱۳,۶۷۴,۹۹۹)	(۱۱۶,۶۶۶,۲۸۱)	(۳۲,۱۴۰,۰۴۴,۳۷۵)	۴۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۱۶۳
۰	۱۳,۵۰۶,۳۲۸,۱۵۴	(۱۰,۱۴۴,۹۱۰,۱۹۷)	(۵۴۷,۲۱۶,۴۵۵)	(۱۸۴,۸۳۰,۳۰۳,۳۸۴)	۲۰,۲۸۹,۸۳۹,۲۸۰	۱,۴۵۰,۰۰۱
۰	۱۳,۱۴۰,۳۴۱,۳۴۲	(۱۶۳,۶۵۵,۲۷۰)	(۹,۴۷۰,۲۵۶)	(۱۹,۳۷۹,۳۷۶,۹۷۲)	۳۲,۷۷۳,۰۵۳,۸۴۰	۱,۹۰۰,۰۰۰
۰	۱۱,۳۰۴,۵۷۹,۳۱۳	(۱۵۲,۳۱۱,۷۳۲)	(۸۳,۱۶۲,۰۸۲)	(۱۸,۹۲۲,۲۹۳,۲۲۳)	۳۰,۴۶۲,۳۴۶,۲۵۰	۴,۶۰۲,۹۵۷
۰	۱۱,۰۰۰,۱۷۲۴,۱۹۱	(۱۰,۳۵۱,۴۳۳)	(۵,۶۵۱,۷۰۰,۲۸۸)	(۹,۵۴۰,۵۳۳,۸۲۸)	۲۰,۷۰۲,۲۸۶,۴۹۰	۱۵۰,۰۰۰
۰	۱۰,۸۲۷,۶۵۰,۰۴۹۰	(۸,۶۵۶,۰۰۰)	(۴۷,۲۶۱,۷۱۱)	(۶,۶۵۰,۵۷۷,۹۹۹)	۱۷,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۶
۰	۷,۵۳۴,۳۰۴,۰۴۲	(۷۲,۹۹۰,۸۵۰)	(۶۹,۸۵۲,۹۱۹)	(۶,۹۴۹,۰۲۲,۳۱۹)	۱۴,۵۹۸,۱۷۰,۰۳۰	۴,۵۵۳,۴۱۵
۰	۶,۷۷۹,۳۲۷,۵۳۷	(۴۶۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۲۲۲,۷۰۳)	(۲,۳۶۵,۴۶۹,۷۶۰)	۹,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۶,۶۴۰
۰	۶,۲۰۷,۶۴۱,۳۲۷	(۹۷,۷۳۰,۰۰۰)	(۵۲,۳۶۰,۴۶۱)	(۱۳,۱۸۷,۲۶۸,۳۰۲)	۱۹,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۰	۶,۱۷۲,۵۴۳,۲۲۹	(۱۰,۸۱۷,۶۳۶)	(۵۹,۰۶۴۰,۰۸۳)	(۱۵,۲۹۵,۲۶۹,۷۵۲)	۲۱,۶۳۵,۲۴۷,۹۰۰	۲,۳۷۷,۴۵۷
۰	۵,۱۵۴,۶۴۴,۲۴۳	(۴۸,۷۶۲,۰۰۱)	(۲۶,۶۲۴,۰۰۴)	(۴,۵۲۲,۳۶۹,۷۵۲)	۹,۷۵۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۳۲,۳۳۳
۰	۴,۵۷۰,۷۵۶,۶۴۲	(۹۱,۳۳۷,۱۹۷)	(۴۹,۷۵۱,۸۸۱)	(۱۳,۳۵۵,۶۹۴,۰۰۰)	۱۸,۳۲۷,۴۳۹,۷۲۰	۲,۳۷۷,۴۵۷
۰	۴,۴۳۰,۴۸۵,۶۰۶	(۷۳,۲۴۵,۰۰۰)	(۲۹,۹۹۱,۷۱۴)	(۱۰,۱۰۵,۲۷۷,۶۸۰)	۱۴,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۲۰۱
۰	۴,۱۷۸,۰۴۰,۳۴۴	(۶۰,۴۹۲,۵۰۰)	(۳۲,۹۷۴,۴۶۷)	(۷,۸۰۷,۰۹۲,۸۹۰)	۱۳,۰۷۸,۵۰۰,۰۰۱	۱,۳۱۰,۵۶۸
(۱۳,۸۸۱)	۲,۹۲۷,۳۷۶,۸۴۴	(۱۰,۷۱۴,۹۹۹)	(۳۶۶,۷۲۲,۵۵۲)	(۵,۱۱۸,۸۵۰,۳۰۵)	۲۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰
۰	۲,۰۴۴,۷۵۱,۷۱۵	(۳۵,۷۸۱,۹۱۱)	(۱۹,۵۳۶,۸۵۰)	(۵,۰۶۶,۳۱۱,۵۳۴)	۷,۱۵۶,۳۸۲,۰۰۰	۱۲۷,۲۱۶,۸۱۵
۰	۱,۳۸۹,۰۷۴,۳۸۰	(۳۰,۵۱۰,۵۸۸)	(۱۶,۴۰۷,۷۵۷)	(۴,۵۷۴,۶۷۸,۱۰۱)	۶۰,۱۰۲,۱۱۲,۹۴۶	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
(۱۳,۸۸۱)	۲۵۷,۰۶۲,۲۷,۵۵۴	(۷,۲۹۸,۵۳۳,۹۶۸)	(۴,۱۸۶,۵۰۹,۵۵۰)	(۱,۹۱۱,۱۵۷,۷۳۴,۴۸۶)	۱,۴۵۹,۷۰۴,۷۹۵,۵۵۸	۳۷,۰۶۱,۲۷۸

نفت سپاهان

پتروشیمی جم پارس

پتروشیمی جم پارس

زیرین ذرت شاهرود

تولیدی برنا باطری

فولاد کاهه جنوب کیش

سپهان خاش

گروه مالی نمک غدیر(سپاهان عام)

آهن و فولاد غدیر ایرانیان

سرمایه گذاری توسعه کوهان امید

توسعه صنایع و معادن کوثر

بیمه انکابی ایران معین

گروه توسعه مالی مهرآیندگان

بازگانی و تولیدی مرجان کار

حق تقدم بیمه ایران - معین

حق تقدم تامین سرمایه خلیج فارس

سنگ آهن گهرزمین

صبا فولاد خلیج فارس

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا در آمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ادامه ندادند ۱۷-۱

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳.۸۸۱)	۲۵۷,۰۶۳,۲۷,۵۵۴	(۷,۲۹۸,۵۳۳,۹۶۸)	(۴,۱۸۶,۵۰۹,۵۵۰)	(۱,۱۹۱,۱۵۷,۷۳۴,۴۸۶)	۱,۴۵۹,۷۴۰,۷۹۵,۵۵۸	۱,۰۳۸,۶۶۹	نقل از صفحه قبل		
-	۱,۱۵۵,۹۴۸,۴۶۷	(۲۸,۵۶۰,۰۰۰)	(۱۵,۵۹۳,۶۳۱)	(۴,۵۱۱,۸۹۸,۰۰۲)	۵,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۸,۶۶۹	سپهان هوم‌گان		
-	۱,۰۶۶,۳۷۱,۷۲۶	(۳۰,۵۱۳,۶۲۷)	(۱۶,۵۹۹,۷۷۳)	(۴,۹۸۸,۹۸۱,۰۶۷)	۶,۱۰۳,۵۲۵,۱۹۳	۱,۹۵۶,۱۸۹	فرابورس ایران		
۱,۹۹۳,۹۳۳,۷۸۰	۹۹۷,۲۴۴,۵۴۳	(۱۱,۴۴۴,۳۰۱)	(۶,۳۴۸,۵۷۳)	(۱,۳۷۳,۹۲۳,۷۴۳)	۲,۳۸۸,۶۰۰,۱۶۰	۴۸۰,۰۰۰	تأمین سرمایه‌های خلیج فارس		
-	۹۱۱,۶۳۵,۶۸۱	(۳۱,۹۸۴,۳۷۵)	(۱۳,۰۰۳,۴۴۷)	(۳,۴۵۱,۲۵۱,۴۹۷)	۴,۳۹۶,۸۷۵,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	صنایع قزوآلیاژ ایران		
-	۷۲۴,۸۵۸,۳۵۸	(۱۷,۸۰۹,۰۰۷)	(۹,۳۷۸,۱۶۳)	(۲,۶۸۳,۲۰۰,۰۰۰)	۳,۴۳۵,۲۴۵,۵۲۸	۴۰۰,۰۰۰	احیا استیل فولاد بافت		
-	۲۲۰,۵۷۱,۱۹۳	(۲۰,۱۶۴,۴۴۴)	(۱,۱۰۰,۹۱۸)	(۱۷,۹۶۰,۶۲۹۶)	۴۰,۳۲۹,۴۸۸	۱۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تابان هور		
-	۱۸۵,۱۳۲,۲۳۶	(۱۵,۱۳۸,۹۴۴)	-	(۱۱۵,۹۴۳,۶۵۰)	۳۰,۳۵۷,۸۷۸	۳۰,۰۰۰	کشت و صنعت شیفته آری شرق		
(۲,۶۵۵)	۱۸۳,۴۹۷,۶۳۳	(۲۵,۶۴۶,۳۲۵)	(۱,۴۰۰,۲۵۲)	(۳۷۵,۴۶۴,۵۶۰)	۵۱۳,۹۲۷,۰۸۰	۲,۳۰۴,۵۸۰	معادن و صنعتی چادرملو		
-	۱۳۴,۹۷۲,۸۱۶	(۱۱,۸۸۸,۰۲۱)	(۶,۴۹۰,۸۵۶)	(۲,۲۴۲,۵۲۳,۴۳۷)	۲,۳۷۷,۶۰۴,۱۲۰	۸۳۷,۵۰۰	آلیاز گستر هلمون		
-	۴۹,۸۱۸,۶۰۲	-	-	(۹۵,۹۱۳,۲۴۰)	۱,۰۰۵,۹۸۲,۰۰۸	۱۰,۹۵۹۲	توسعه‌معدن و فلزات		
-	۴۶۵۰,۲۷۴	(۵۵,۷۳۴)	(۴۶,۸۰۶)	(۱۲,۳۳۳,۹۴۶)	۱۷,۱۴۶,۷۶۰	۶۲,۶۸۴	پتروشیمی خراسان		
-	۴۸۸,۲۵۵	(۲۴,۳۶۵)	(۱۳,۳۰۰)	(۴,۳۳۶,۹۳۰)	۴,۸۷۳,۰۵۰	۴۴۱	صنایع دامپوری و لبنی رضوی		
-	(۳۰,۶۶۶)	-	-	(۳۰,۶۶۶)	۱	۱	پالایش نفت تهران		
-	(۴۰,۲۵۶,۹۴۴)	-	(۱,۱۷۱,۵۳۱)	(۱۶,۵۶۴,۱۲۶)	۱۲۶,۵۵۵,۷۱۳	۴۶,۰۳۷	حق تقدم بازرگانی و تولیدی مرجان کار		
(۵,۱۲۸)	(۳,۸۱۵,۲۹۸,۶۹۳)	(۵۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۳۰۲,۹۱۰)	(۱۴,۸۱۹,۴۹۵,۷۸۳)	۱۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	کوبیر تابر		
-	(۴,۴۸۳,۶۹۷,۹۱۱)	-	-	(۵,۳۸۸,۱۸۳,۳۱۷)	۳,۹۰۵,۴۸۴,۴۰۶	۲,۲۷۸,۵۷۹	حق تقدم سرمایه‌گذاری سپه		
-	(۱۶,۷۹۰,۳۱۳,۱۴۶)	-	-	(۳,۸۷۵,۴۸۱,۵۳۳)	۱۱,۹۶۴,۵۰۳,۳۷۷	۱,۹۵۲,۷۵۱	حق تقدم سپهان هوم‌گان		
-	(۵۲۰,۱۰۷۵۰,۳۲۸)	-	-	(۳,۶۹۳,۶۸۷,۸۶۸,۳۳)	۲۱۷,۳۵۸,۰۳۶,۵۷۵	۶۱,۴۱۷,۹۲۵	حق تقدم گروه مدیریت سرمایه گذار امید		
۷۳۸,۰۸۲,۱۵۵	-	-	-	-	-	-	نساجی بابکان		
۸۴۱,۵۴۳,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	پویا		
(۲,۷۶۶,۳۲۵)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم توسعه معادن و فلزات		
۵۵۵,۹۷۶	-	-	-	-	-	-	نساجی هدیه البرز مشهد		
۱۰,۵۳۵,۳۸	-	-	-	-	-	-	فولاد سیرجان ایرانیان		
۱,۵۶۴,۴۹۹,۶۱۳	-	-	-	-	-	-	پرتویار خلیج فارس		
۵۱۳,۵۸۶,۸۹۳	۱۸۵,۵۵۷,۸۸۷,۴۳۰	(۷,۲۸۲,۴۲۶,۴۰۱)	(۴,۲۸۶,۹۱۹,۷۱۰)	(۱,۵۳۳,۳۹۲,۰۵۶,۶۴۹)	۱,۷۳۰,۷۱۹,۲۹۰,۱۹۰	-	جمع		

۱۷-۲- سود فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۲,۰۰۰	۹۲,۲۱۸,۸۸۰,۹۵۱	(۹۰,۵۲۷,۴۱۸,۰۷۶)	-	۱,۵۷۰,۸۰۰,۴۹۳	۱,۵۷۰,۸۰۰,۴۹۳
	۹۲,۲۱۸,۸۸۰,۹۵۱	(۹۰,۵۲۷,۴۱۸,۰۷۶)	-	۱,۵۷۰,۸۰۰,۴۹۳	۱,۵۷۰,۸۰۰,۴۹۳
	۹۲,۲۱۸,۸۸۰,۹۵۱	(۹۰,۵۲۷,۴۱۸,۰۷۶)	-	۱,۵۷۰,۸۰۰,۴۹۳	۱,۵۷۰,۸۰۰,۴۹۳

صندوق س کالای امید ثروت ایران
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	پهای تمام شده	پهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۴۸,۷۵۰,۰۰۰	۳۴۸,۷۵۰,۰۰۰	-	(۳۴۸,۷۵۰,۰۰۰)	-	-	اجاره گیزرین امید ۱۴۰۷-۰۸-۲۲
-	-	-	(۷۷۸,۴۹۷,۷۱۴)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	۲۷,۵۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳۰۴ ش خ ۸۰۷۱۱
-	۳۳۴,۲۴۶,۰۰۰	-	(۳۳۴,۲۴۶,۰۰۰)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳۹۸ ش خ ۸۰۴۱۴
-	۳۳۰,۹۶۴,۷۳۴,۸۸۷	-	(۳۳۰,۹۶۴,۷۳۴,۸۸۷)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	۲۸,۳۳۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳۰۲ ش خ ۸۰۶۰۳
-	۱۸۵,۲۹۳,۱۹۳,۸۸۹	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	۱۹,۶۷۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳۰۰ ش خ ۸۰۵۲۷
-	۱۳۳,۵۶۶,۳۳۷,۸۱۹	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۸۶ ش خ ۸۰۴۱۹
-	۳۷,۵۶۰,۳۹۴,۶۸۸	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	۹۶۷,۵۰۰,۰۰۰	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	۴۸۳,۷۵۰,۰۰۰	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	۱۸,۰۰۰	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	۹,۷۸۷,۵۰۰	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	(۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	(۱,۹۳۷,۸۱۶,۲۶۵)	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	(۲,۷۲۷,۸۱۳,۸۱۵)	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	(۴,۶۸۷,۵۱۳,۳۹۹)	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	(۱۰,۱۳۴,۰۳۴,۸۰۰)	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	(۴۹,۱۵۲,۱۳۰,۶۰۰)	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	(۹۹,۴۶۱,۸۷۵,۰۰۰)	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	(۱۴۹,۱۶۳,۸۱۲,۵۰۰)	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	(۳۴۱,۸۷۳,۴۵۷,۸۱۱)	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	۱۸۱,۲۵۰	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	(۸۰۰,۷۵۸,۸۷۵)	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	۴۰۰,۸۳۳,۷۵۰	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	۶,۲۳۲,۳۷۵	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	۱۶۱,۲۵۰,۰۰۰	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	(۱۹۴,۶۷۷,۹۵۱)	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
-	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	-	مراجعه پرتیس صنعت امید ۸۰۸-۰۸-۱۷
۴۵۳,۱۸۶,۱۱۰,۸۰۹	۴۵۳,۱۸۶,۱۱۰,۸۰۹	-	(۳۳۹,۳۰۶,۰۱۱)	(۲۰,۳۳۹,۶۲۵,۰۰۰)	۹۴,۴۷۰,۹۸۹,۷۵۰,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۳۷۶,۳۳۲,۸۱۵,۱۸۸	(۳۶۶,۷۳۷,۰۷۵,۷۴۶)
۱۸-۲	۹۳,۸۴۷,۷۳۹,۰۱۶	.
۱۸-۳	(۱,۴۶۶,۹۶۲,۸۳۶,۴۶۱)	(۳۲۲,۴۱۳,۶۵۹,۶۱۰)
جمع	(۹۹۶,۸۸۲,۲۸۲,۲۵۷)	(۴۸۹,۱۵۰,۷۳۵,۳۵۶)

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۷,۷۸۴,۴۲۵	(۶۳,۷۵۸)	(۳۴,۸۱۲)	(۴,۸۶۸,۶۹۲)	۱۲,۷۵۱,۶۸۷	۷,۳۸۸	حق تقدم توسعه معادن و فلزات
(۷۵,۵۳۱,۲۴۳)	۳۷,۱۰۴,۸۲۵	(۳۸۰,۱۶۹)	(۳۰,۷۵۷۲)	(۳۸,۳۴۱,۱۸۴)	۷۶۰,۳۳۰,۷۵۰	۲۳,۳۹۵	توسعه معادن و فلزات
(۳۱۵,۱۱۸,۵۴۸)	۳۲۶,۶۴۷,۱۶۳	(۲,۲۱۸,۶۰۱)	(۱,۲۱۱,۳۵۶)	(۲۱۳,۶۴۳,۰۴۰)	۴۴۳,۷۲۰,۱۶۰	۲۵۲,۸۳۲	حق تقدم معدنی و صنعتی چادرملو
.	۷۰,۸۳۶,۷۹۱,۳۴۷	(۱,۱۸۶,۴۷۳,۷۱۴)	(۶۴۷,۸۱۴,۶۴۹)	(۱۶۶,۶۲۵,۶۶۳,۱۵۰)	۳۳۷,۲۹۴,۷۴۲,۸۶۰	۳۸,۹۶۴,۶۵۴	حق تقدم سنگ آهن گهرزمین
(۱۵۰,۵۰۶,۳۶۷)	۱۸,۵۸۱,۵۴۰,۵۹۰	(۲۲۲,۷۳۰,۴۷۶)	(۱۲۱,۶۱۰,۸۴۱)	(۲۵,۶۲۰,۲۱۲,۳۳۲)	۴۴,۵۴۶,۰۹۵,۲۴۰	۶,۴۳۷,۲۹۷	سرمایه گذاری سپه
(۹۶,۵۷۷,۴۴۵,۲۱۰)	۶۵,۲۲۷,۰۴۷,۴۸۶	(۲,۲۱۰,۸۱۳,۸۷۸)	(۱,۲۰۷,۱۰۴,۳۷۷)	(۳۷۳,۵۱۷,۸۰۹,۷۵۹)	۴۴۲,۱۶۲,۷۷۵,۵۰۰	۷۶,۸۹۷,۸۷۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
(۸۵۰,۸۶۲۹,۱۷۶)	۱۵۰,۰۸۶,۱۱۳,۴۳۸	(۱۴۹,۶۲۴,۹۰۵)	(۸۱,۶۹۵,۱۹۹)	(۱۴,۶۰۰,۷۵۴,۴۵۸)	۲۹,۹۲۴,۹۸۱,۰۰۰	۱,۵۷۴,۹۹۹	سیمان هرمزگان
۱۲,۸۵۵,۰۵۴,۶۰۰	۳۰۰,۶۸۷,۵۷۸,۱۱۲	(۵۵۴,۶۴۵,۰۰۰)	(۳۰,۲۸۳۶,۱۷۰)	(۸۰۰,۰۲۰,۷۶۱,۰۱۸)	۱۱۰,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۰۰۰,۰۰۰	سیمان خاش
(۹۴۷,۹۳۶,۰۸۰)	۳۷,۴۰۷,۰۹۲,۷۶۱	(۲۲۵,۳۰۳,۰۰۰)	(۱۲۳,۰۱۵,۴۳۸)	(۱۷۳,۰۵۱,۸۸۸,۰۰۱)	۴۵,۰۶۰,۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰	نفت سپاهان
۲,۵۶۳,۴۸۸,۱۸۶	۳۷,۱۶۶,۶۷۷,۶۵۰	(۵۷۴,۶۵۶,۸۶۴)	(۳۱۳,۷۶۲,۶۴۸)	(۸۶,۸۷۶,۳۷۵,۶۱۷)	۱۱۴,۹۳۱,۳۷۲,۷۷۹	۴۷,۹۴۸,۰۰۷	مدیریت انرژی امید تابان هور
.	۸,۱۴۷,۲۲۹,۸۸۳	(۵۹,۴۷۸,۳۸۹)	(۳۲,۴۷۵,۲۰۱)	(۳,۶۵۶,۴۹۲,۳۱۷)	۱۱,۸۹۵,۶۷۷,۷۹۰	۴,۳۸۹,۵۴۹	حق تقدم کویر تابر
.	۲۵,۳۸۵,۶۲۱,۲۶۳	(۲۶۳,۳۸۸,۰۰۸)	(۱۴۵,۴۴۷,۸۵۳)	(۳۷,۴۸۰,۱۴۴,۴۷۶)	۵۳,۲۷۷,۶۰۱,۶۰۰	۸,۴۴۳,۳۶۰	سرمایه گذاری توسعه گهران امید
(۹۱,۰۵۶,۱۳۰,۸۳۸)	۲۸۸,۱۷۶,۴۰۸,۶۴۳	(۵,۴۵۲,۷۷۶,۷۶۲)	(۲,۹۷۷,۲۱۶,۱۱۶)	(۷۹۳,۹۴۸,۹۵۰,۸۴۵)	۱۰۹,۰۵۵,۲۵۲,۳۶۶		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱۸-۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۹۱۰۰۵۶۶۳۰۸۳۸)	۲۸۸,۱۷۶,۴۰۸,۶۴۳	(۵,۴۵۲,۷۷۶,۷۶۲)	(۲,۹۷۷,۲۱۶,۱۱۶)	(۷۹۳,۹۴۸,۹۵۰,۸۴۵)	۱,۰۹۰,۵۵۵,۳۵۲,۳۶۶			نقل از صفحه قبل
(۸۸۹,۳۶۵,۹۷۷)	۱۵,۴۳۵,۳۴۶,۹۳۱	(۱۵۱,۱۱۲,۶۴۶)	(۸۲,۵۳۳,۸۸۶)	(۱۴,۵۵۹,۵۱۵,۷۷۷)	۳۰,۳۲۸,۵۲۹,۳۴۰		۴,۷۴۵,۴۵۲	پالایش نفت تهران
(۱۳۶,۱۲۰,۹۵۱)	۲,۳۴۲,۰۳۳,۵۹۰	(۱۸,۳۵۱,۴۸۹)	(۱۰۰,۱۹۹,۱۳۳)	(۱۳,۹۹۸,۹۲۳,۷۵۸)	۳,۶۷۰,۲۹۷,۷۵۰		۱,۳۹۶,۹۲۵	ریل پرداز نو آفرین
۳,۶۴۸,۱۵۶,۱۱۶	۸,۳۴۹,۵۴۳,۲۰۱	(۱۴۸,۵۹۵,۳۲۸)	(۸۱,۱۳۲,۹۹۵)	(۳۱,۳۳۹,۷۷۴,۱۲۶)	۲۹,۷۱۹,۰۴۵,۵۵۰		۷,۵۳۳,۸۰۹	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
(۷۴۰,۹۵۱,۷۰۶)	۱,۳۳۵,۳۹۸,۸۰۷	(۱۷,۵۶۴,۸۳۹)	(۹۸۰,۸۷۹,۷)	(۲,۳۳۹,۳۶۲,۳۹۱)	۳,۵۹۲,۹۶۵,۸۳۴		۱,۳۱۰,۵۶۸	بیمه اتکالی ایران معین
۸۸۱۰۰,۴۷۳,۳۸۳	۳۱۰,۱۸۳,۶۰۳,۳۳۲	(۵۰,۸۵۰,۰۰۰)	(۳۷۷,۶۴۱,۰۰۰)	(۶۹,۸۹۵,۴۹۸,۷۶۸)	۱۰۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
-	۱۰,۱۳۵,۳۴۶,۱۱۱	(۸۸,۵۸۳,۸۷۵)	(۴۸,۳۶۶,۲۵۰)	(۱۶,۲۹۶,۰۱۰,۷۶۴)	۱۷,۷۱۶,۵۷۵,۰۰۰		۲,۲۲۸,۵۰۰	هالون نایزه
-	۱۳,۸۸۲,۱۴۵,۳۷۵	(۹۷,۹۵۰,۰۰۰)	(۵۳,۴۸۰,۷۰۰)	(۶,۵۵۶,۴۳۴,۰۲۵)	۱۹,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۵۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو
-	۵,۱۱۸,۹۸۲,۰۰۰	(۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۳۲۴,۰۰۰)	(۱۳,۵۳۵,۶۹۴,۰۰۰)	۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۰۰,۰۰۰	احیا استیل فولاد بافت
-	۶,۰۴۸,۴۷۰,۴۶۷	(۶۹,۸۱۷,۴۵۲)	(۳۸,۱۲۰,۳۲۹)	(۷,۸۰۷,۰۸۲,۱۲۲)	۱۳,۹۶۲,۴۹۰,۳۷۰		۱,۴۴۹,۹۹۹	زرین ذرت شاهرود
-	۳,۷۳۳,۸۶۵,۷۰۲	(۴۱,۵۵۰,۰۰۰)	(۳۲,۶۸۶,۳۰۰)	(۴,۵۱۱,۸۹۷,۹۹۸)	۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شیفته آری شرق
-	۵۰,۶۵۳,۴۷۹	(۷۷۳,۶۵۳)	(۴۲۱,۸۷۰)	(۱۰,۲۶۸,۲۶۸۸)	۱۵۴,۵۳۰,۶۹۰		۸۴,۴۴۳	حق تقدم ریل پرداز نو آفرین
-	(۲۸۱,۷۳۱,۹۰۰)	(۱۳۵,۷۸۷,۵۰۰)	(۷۴,۱۳۹,۹۷۵)	(۲۷,۲۲۹,۳۰۴,۴۲۵)	۲۷,۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰		۱,۷۷۵,۰۰۰	ذوب گران رنگین فلز
(۴۶۳,۱۳۰,۳۷۶)	۱,۳۳۹,۳۸۳,۶۵۰	(۱۳,۴۸۲,۴۳۳)	(۷,۳۶۱,۴۱۰)	(۱,۴۳۶,۲۵۹,۱۹۵)	۲,۶۹۶,۴۸۶,۶۸۸		۵۵۲,۶۷۲	کالسیمین
(۱,۴۵۸,۸۸۴,۹۹۶)	-	-	-	-	-		-	معدنی و صنعتی چادرملو
۴,۵۷۰,۱۹۰,۶۵۱	-	-	-	-	-		-	کوبیر تابر
(۱۴۳,۹۴۳۰۲۸,۵۷۴)	-	-	-	-	-		-	سنگ آهن گهرزمین
(۱۱۱,۵۳۲,۴۱۰)	-	-	-	-	-		-	پتروشیمی خراسان
(۳۲۱,۷۷۱,۱۳۴,۶۷۸)	۳۷۶,۳۳۲,۸۱۵,۱۸۸	(۶,۸۳۹,۲۷۳,۸۶۷)	(۳,۷۳۴,۱۴۳,۵۴۱)	(۹۸۱,۰۴۸,۴۴۰,۸۸۳)	۱,۳۶۷,۸۵۴,۷۷۳,۴۷۸			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۸

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۲۱.۷۷۱.۱۳۴.۶۷۸)	۳۷۶.۲۳۲.۸۱۵.۱۸۸	(۶.۸۳۹.۲۷۳.۸۶۷)		(۳.۷۳۴.۲۴۳.۵۴۱)	(۹۸۱.۰۴۸.۴۴۰.۸۸۳)	۱.۳۶۷.۸۵۴.۷۷۳.۴۷۸	نقل از صفحه قبل
(۲.۴۰۸.۷۶۱.۵۱۳)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم پین
(۱.۵۱۳.۱۵۴.۳۰۷)	.	.	.	.	.	.	فراپورس ایران
(۲۲.۰۲۳.۵۲۵)	.	.	.	.	.	.	بازگانی و تولیدی موجان کار
(۴.۸۸۸.۶۳۳.۵۸۷)	.	.	.	.	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
(۴۶.۹۶۸.۸۶۳)	.	.	.	.	.	.	توسعه صنایع و معادن کوثر
(۵.۳۹۵.۷۶۶.۹۵۱)	.	.	.	.	.	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۲.۳۰۶.۱۹۴.۵۷۰)	.	.	.	.	.	.	صنایع فروآلیز ایران
(۱۷.۵۶۶.۳۵۴.۵۷۵)	.	.	.	.	.	.	صبا فولاد خلیج فارس
(۳۰.۷.۳۰۲.۳۲۷)	.	.	.	.	.	.	پرتو بار فراپر خلیج فارس
(۱۰.۵۷۶۶۹.۲۰۰)	.	.	.	.	.	.	تولیدی برنا باتری
۴۵.۷۵۹.۱۰۷	.	.	.	.	.	.	حق تقدم بیمه ایران - معین
(۴۱.۰۶۶۷۱.۳۰۰)	.	.	.	.	.	.	تامین سرمایه خلیج فارس
(۱۹۶.۶۳۳.۰۹۰)	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز
(۳۲۳.۳۱۲.۸۷۲)	.	.	.	.	.	.	حامداری تلیسه نمونه
(۱.۵۳۷.۴۲۲.۴۳۳)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۹۳.۸۳۹.۷۵۰	.	.	.	.	.	.	آنتی بیوتیک سازی ایران
(۶.۷۰۹.۸۳۷)	.	.	.	.	.	.	نورایستا پلاستیک
(۲۶۲.۵۱۵.۱۳۶.۵۷۰)	۳۷۶.۲۳۲.۸۱۵.۱۸۸	(۶.۸۳۹.۲۷۳.۸۶۷)		(۳.۷۳۴.۲۴۳.۵۴۱)	(۹۸۱.۰۴۸.۴۴۰.۸۸۳)	۱.۳۶۷.۸۵۴.۷۷۳.۴۷۸	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۸

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۶۲.۵۱۵.۱۳۶.۵۷۰)	۳۷۶.۲۳۲.۸۱۵.۱۸۸	(۶.۸۳۹.۲۷۳.۸۶۷)	(۳.۷۳۴.۲۴۳.۵۴۱)	(۹۸۱.۰۴۸.۴۴۰.۸۸۲)	۱.۳۶۷.۸۵۴.۷۷۳.۴۷۸			
۳۷.۲۷۶.۸۷۵	.	.	.	.	.	.	.	دارویی و نهاده های زانگرس دارو
۴۶۰.۸۴	.	.	.	.	.	.	.	فرآورده های دامی و لبنی دالاهو
۱۹۰.۴۳۹.۶۴۱	.	.	.	.	.	.	.	پویا
(۷۵.۱۳۰.۸۷۵)	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مهر
(۴.۳۷۴.۵۷۰.۹۰۱)	.	.	.	.	.	.	.	حق تقدم تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
(۲۶۶.۷۳۷.۰۷۵.۷۴۶)	۳۷۶.۲۳۲.۸۱۵.۱۸۸	(۶.۸۳۹.۲۷۳.۸۶۷)	(۳.۷۳۴.۲۴۳.۵۴۱)	(۹۸۱.۰۴۸.۴۴۰.۸۸۲)	۱.۳۶۷.۸۵۴.۷۷۳.۴۷۸			جمع

۱۸-۲ سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲.۶۷۸.۶۵۵.۷۴۲	.	(۱۵۷.۱۳۴.۱۰۲)	(۵۵.۴۸۳.۳۸۴.۸۷۳)	۶۸.۳۱۹.۱۷۴.۷۱۷	۱۸۱.۱۰۷	صندوق س بنر امید آفرین-سهم
۸۱.۱۶۹.۰۸۳.۲۷۴	.	(۳۰۳.۵۳۴.۰۰۰)	(۱۷۱.۴۷۲.۳۸۲.۷۲۶)	۲۵۲.۹۴۵.۰۰۰.۰۰۰	۲۵۰.۰۰۰	صندوق س. کلاهی امید ثروت ایران
۹۳.۸۴۷.۷۳۹.۰۱۶	.	(۴۶۰.۶۶۸.۱۰۲)	(۲۲۶.۹۵۵.۷۶۷.۵۹۹)	۳۲۱.۲۶۴.۱۷۴.۷۱۷		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد گنجینه مهر
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۸-۳- زیان نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی
 به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۹,۴۴۶,۱۱۷,۵۰۰	۲۳,۳۶۲,۲۸۹,۸۴۳	.	.	(۳۴۲,۹۳۳,۹۰۶)	(۴۳۲,۱۶۹,۷۷۶,۲۵۱)	۴۴۶,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۰۷-ش ۲۰۶-خ ۶۰۱۴
.	(۹۶۷,۴۹۰,۳۴۶,۳۳۵)	.	.	(۳,۸۳۴,۳۵۶,۷۷۵)	(۸۰,۱۵۳,۳۴۶,۵۱۰,۵۲۲)	۷,۰۵۱,۶۹۰,۶۲۱,۰۰۰	۹,۳۱۲,۷۷۷	مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش ۲۲۱-خ ۷۰۵۲۱
.	(۱۱۳,۸۵۵,۷۶۶,۰۴۶)	.	.	(۸۲۶,۵۷۷,۳۶۹)	(۱,۶۳۳,۱۷۱,۴۷۶,۷۷۷)	۱,۵۲۰,۱۴۲,۲۸۸,۰۰۰	۱,۸۳۲,۸۰۰	مراجعه عام دولت ۲۳۴-ش ۲۳۰-خ ۷۰۸۰۸
.	.	.	.	(۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۹۹,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه فروش مشهد ۹۲۹-ش ۱۴۰۸۰۹۲۹
.	(۱۰,۶۶۱,۶۱۳,۴۱۳)	.	.	(۱,۵۷۴,۱۳۳,۴۱۲)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	۲,۸۹۴,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	اجاره سربرایران ۴۱۰-ش ۱۴۰۹۰۴۱۰
.	۱۸,۳۰۲,۹۲۱	.	.	(۱,۶۵۴,۴۱۱)	(۳,۰۲۲,۶۳۸,۴۶۸)	۳,۰۴۳,۵۹۵,۸۰۰	۴۰۰۷۸	مراجعه عام دولت ۲۰۰-ش ۲۰۰-خ ۵۲۷
.	۳۶,۹۵۲,۹۹۴,۸۵۷	.	.	(۲,۷۰۳,۷۵۵,۱۴۲)	(۴,۹۳۲,۷۶۶,۵۰۰,۰۰۱)	۴,۹۷۳,۴۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۶,۶۶۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۰۲-ش ۲۰۳-خ ۶۰۳
.	(۳۳۹,۳۴۳,۰۷۸,۳۸۸)	.	.	(۱۰,۶۹۹,۰۷۸,۳۸۷)	(۲۰,۰۰۰,۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	۱۹,۶۷۶,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳۰۵-ش ۳۰۷-خ ۶۱۷
.	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	(۵۰,۰۶۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۶۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳۰۶-ش ۳۰۷-خ ۷۲۴
۱۱۱,۲۲۴,۴۰۱,۹۲۳	.	.	.	.	.	.	.	مراجعه کیمیا پلی استر ققم ۸۰۷۱۱۰۸
۳۹,۲۶۴,۸۸۱,۹۵۰	.	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۱۹۹-ش ۱۹۹-خ ۵۱۰۳۰
(۲,۹۸۱,۴۵۹,۲۱۲)	.	.	.	.	.	.	.	صکوک مراجعه صایپا ۰۴۹-ش ۳-ص ۱۸٪
۵۳,۰۰۱,۱۷۳,۹۲۴	.	.	.	.	.	.	.	مراجعه بازار گانی نیلپر ۸۰۳۱۸
۶۶,۵۸۰,۸۶۸,۳۰۹	.	.	.	.	.	.	.	مراجعه کویر تایر ۵۱۱۰۵
(۴۹۳,۸۴۱,۶۰۰,۷۸۵)	.	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۲۲۸-ش ۲۲۸-خ ۷۰۵۲۱
(۲۳,۱۰۸,۰۴۳,۲۱۹)	.	.	.	.	.	.	.	مراجعه عام دولت ۲۳۱-ش ۲۳۱-خ ۶۰۸۲۵
(۲۲۲,۴۱۳,۵۵۹,۶۱۰)	(۱,۴۶۶,۹۶۲,۸۲۶,۴۶۱)	.	.	(۲۰,۳۱۷,۴۸۹,۴۰۲)	(۸۸,۸۷۳,۹۴۳,۹۰۱,۹۳۱)	۸۷,۴۲۷,۴۹۸,۵۵۴,۸۶۲	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۹- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	۱۱۹,۳۳۱,۴۶۴	۷۴۰	۸۸,۳۰۵,۲۸۳,۳۶۰	.	۸۸,۳۰۵,۲۸۳,۳۶۰	۲,۵۷۹,۸۵۰,۰۰۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۲۹,۴۷۱,۳۷۷	۲,۶۵۰	۷۸,۰۹۸,۸۸۴,۰۵۰	.	۷۸,۰۹۸,۸۸۴,۰۵۰	۴۴,۲۳۱,۵۹۶,۵۶۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۲۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان خاش	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰	۱۶,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۵۷,۹۴۸,۰۰۷	۲۱۰	۱۲,۱۶۹,۰۰۱,۴۷۰	.	۱۲,۱۶۹,۰۰۱,۴۷۰	.
نفت سپاهان	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۹۸۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۴,۵۵۳,۴۱۵	۷۶۲	۳,۴۶۹,۷۰۲,۲۳۰	(۹۷,۰۲۲,۲۹۹)	۳,۳۷۲,۶۷۹,۹۳۱	۱,۷۰۵,۷۶۲,۷۵۶
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۷۹,۱۶۳	۳۳,۰۰۰	۲,۶۱۲,۳۷۹,۰۰۰	.	۲,۶۱۲,۳۷۹,۰۰۰	۱,۶۱۴,۹۲۵,۳۰۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۴,۷۴۵,۴۵۳	۴۸۰	۲,۲۷۷,۸۱۷,۴۴۰	(۹۸,۵۱۶,۳۵۱)	۲,۱۷۹,۳۰۱,۰۸۹	۷۴۵,۴۹۰,۰۶۵۰
کویر تاپر	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰	۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۵	۱,۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی برنا باطری	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
هامون نایزه	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۲,۲۲۸,۵۰۰	۲۷۰	۶۰۱,۶۵۰,۰۰۰	(۱۳,۲۹۹,۳۵۴)	۵۸۸,۳۵۰,۶۴۶	.
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۲,۳۰۴,۵۸۰	۲۰۰	۴۶۰,۹۱۶,۰۰۰	.	۴۶۰,۹۱۶,۰۰۰	۶۱۴,۴۶۸,۱۶۷
بیمه انکابی ایران معین	۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۳,۵۸۸,۰۲۵	۱۱۶	۴۱۶,۲۱۰,۹۰۰	.	۴۱۶,۲۱۰,۹۰۰	۱,۰۴۶,۰۰۱,۰۸۰
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۴۲,۱۰۵)	۲۸۸,۱۵۷,۸۹۵	.
آلیاژ گستر هامون	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۸۳۷,۵۰۰	۱۷۰	۱۴۲,۳۷۵,۰۰۰	(۵,۱۶۸,۷۳۹)	۱۳۷,۲۰۶,۲۷۱	.
فرابورس ایران	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱,۹۵۶,۱۸۹	۷۰	۱۳۶,۹۳۳,۲۳۰	.	۱۳۶,۹۳۳,۲۳۰	۴۰,۸۵۷,۱۲۵
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۲۵,۰۰۰	۱,۶۸۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۶۳,۸۱۷)	۴۰,۶۳۶,۱۸۳	.
پرتو بار فراپر خلیج فارس	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۴۲,۴۶۴	۱۵۰	۲۶,۳۶۹,۶۰۰	(۹۶۹,۸۵۶)	۲۵,۳۹۹,۷۴۴	۴,۸۵۰,۷۵۷
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۰۹,۵۹۱	۱۲۰	۱۳,۱۵۰,۰۹۲۰	(۴۳۵,۴۶۱)	۱۲,۷۱۵,۴۵۹	۱۳,۷۹۴,۷۷۱
پالایش نفت تبریز	-	.	.	.	.	.	۱,۵۲۹,۸۵۵,۵۲۲
فولاد کاوه جنوب کیش	-	.	.	.	.	.	۱,۹۰۵,۸۲۹,۲۳۶
دامداری تلیسه نمونه	-	.	.	.	.	.	۳۵۵,۳۸۸,۰۴۵
پتروشیمی خراسان	-	.	.	.	.	.	۷۸,۵۴۰,۰۰۰
ریل پرداز نو آفرین	-	.	.	.	.	.	۷۳,۳۱۱,۲۷۹
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	.	.	.	.	.	۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰
صنایع فروآلیاژ ایران	-	.	.	.	.	.	۵,۳۴۵,۰۸۵
نورایستا پلاستیک	-	.	.	.	.	.	۱۶,۰۹۳,۴۲۳
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	-	.	.	.	.	.	۵۷۵,۹۳۶,۸۸۴
پویا	-	.	.	.	.	.	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
فراورده های دامی ولینبی دالاهو	-	.	.	.	.	.	۷۶,۰۰۰
جمع				۲۴۴,۱۰۳,۲۹۸,۲۰۰	(۲۲۸,۶۱۷,۹۷۲)	۲۴۳,۸۷۴,۶۸۰,۲۲۸	۱۰,۱۶۳۷,۹۵۱,۶۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۰- سود سپرده بانکی و سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۲۰۷۰.۱۱۳.۸۷۶.۰۷۹	۲۰-۱
۶۹۵۶۰.۹۲۳۷.۸۷۰	۱.۲۷۵.۴۳۹.۵۲۸.۹۰۵	۲۰-۲
۳.۵۶۵.۹۱۰.۴۸۹.۹۴۶	۵.۹۷۷.۲۳۰.۸۲۸.۶۷۰	۲۰-۳
۴.۲۶۱.۵۱۹.۷۲۷.۸۱۶	۹.۳۲۲.۷۸۴.۲۲۳.۶۵۴	

سود سپرده‌های بلندمدت بانکی
سود سپرده‌های کوتاه‌مدت بانکی
سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
جمع

۲۰-۱ سود سپرده‌های بلندمدت بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	تاریخ
خالص سود	مبلغ سود
ریال	ریال
۸۸۴.۵۸۱.۶۱۰.۹۴۳	۰
۵۵۳.۵۵۳.۷۹۵.۵۱۲	(۷۷۸.۰۲۶.۲۹۷)
۵۱۳.۲۶۰.۲۷۷.۴۰۶	۰
۱۱۸.۷۱۹.۱۷۸.۰۱۲	۰
۱۴.۲۰۶	۱۴.۲۰۶
۲۰۷۰.۱۱۳.۸۷۶.۰۷۹	(۷۷۸.۰۲۶.۲۹۷)
	۲۰۷۰.۸۹۱.۹۰۳.۳۷۶

بانک گردشگری
بانک تجارت
مؤسسه اعتباری ملل
بانک صادرات
بانک شهر
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۰-۲ - سود سپرده‌های کوتاه مدت بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	تاریخ
ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه گذاری
۱۱۵,۱۶۷,۱۸۱,۶۳۶	۹۴۲,۲۷۷,۶۶۵,۹۱۵	(۸۹۰,۱۴۰,۵۰۰)	۹۴۲,۲۶۶,۴۷۹,۹۶۵	مختلف
۳۶۱,۵۳۲,۷۹۲,۳۸۹	۳۳۳,۱۷۳,۶۷۶,۲۸۱	.	۳۳۳,۱۷۳,۶۷۶,۲۸۱	مختلف
۱,۹۷۹,۰۹۸	۲۴۰,۲۴۲,۹	.	۲۴۰,۲۴۲,۹	مختلف
۹۶,۳۳۹,۷۶۱	۱,۹۷۹,۲۳۳	.	۱,۹۷۹,۲۳۳	مختلف
۲۱۲,۸۸۸	۱۷۳,۱۵۳	.	۱۷۳,۱۵۳	مختلف
۵۰,۱۳۷,۰۶۸,۰۲۳	۸۸,۹۵۱	.	۸۸,۹۵۱	مختلف
.	۱۲,۵۴۴	.	۱۲,۵۴۴	مختلف
۵۰۰,۵۳۴,۵۲,۳۵۴	۳,۶۴۷	.	۳,۶۴۷	مختلف
۲۷,۱۸۱,۷۳۷,۱۳۰	.	.	.	مختلف
۹۱,۴۳۸,۴۷۴,۵۹۱	(۱۶,۳۷۳,۲۴۸)	(۱۶,۷۱۲,۴۴۲)	۴۳۹,۱۹۴	مختلف
۶۹۵,۶۰۹,۳۳۷,۸۷۰	۱,۲۷۵,۴۳۹,۵۲۸,۹۰۵	(۱۰۵,۷۲۶,۴۹۲)	۱,۲۷۵,۵۴۵,۲۵۵,۳۹۷	مختلف

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	خالص سود ریال	خالص سود ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
الف- اوراق مشارکت					
۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۹/۰۲/۳۱	۲۳	۱,۵۷۵,۳۴۱,۸۳۵	.	شهرداری بجنورد
ب- اوراق اجاره					
۱۴۰۳/۰۸/۲۲	۱۴۰۷/۰۸/۲۲	۲۶	۳۲۷,۳۰۰,۵۸۳,۲۲۵	.	اجاره گهرزمین امید ۱۴۰۷۰۸۲۲
۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۴۰۹/۰۴/۱۰	۲۳	۲۲۸,۳۳۷,۱۲۸,۰۴۷	.	اجاره سریرایرانیان ۱۴۰۹۰۴۱۰
۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۸/۵	۵۴,۸۲۱,۳۳۳,۷۱۲	۳۵,۶۲۱,۱۲۹,۸۵۹	صکوک اجاره کگل ۵۰۹ بدون ضامن
۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳	۳۱,۳۰۱,۲۰۱,۱۸۰	۷۵۳,۴۹۳,۴۷۱	صکوک اجاره فولاد ۶۰۵ بدون ضامن
۱۳۹۹/۰۲/۰۸	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۸	۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۴۰	۲۰,۲۶۲,۰۳۵	اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸
۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۱۴۰۸/۰۳/۱۱	۲۳	.	۳۶۶,۵۵۰,۶۷۶,۳۵۹	صکوک اجاره آپادانا ۸۳-۳ ماهه ۲۳٪
پ- اوراق مرابحه					
۱۴۰۴/۰۵/۲۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۱	۲۳	۱,۶۰۳,۷۰۸,۱۳۵,۹۵۷	۱,۲۷۴,۲۸۴,۴۱۲,۸۴۰	مرابحه عام دولت ۲۲۸-ش.خ ۷۰۵۲۱
۱۴۰۴/۱۰/۳۰	۱۴۰۷/۱۰/۳۰	۲۳	۴۸۱,۶۹۸,۵۶۳,۵۳۰	.	مرابحه عام دولت ۲۶۵-ش.خ ۷۰۴۳۰
۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۱۴۰۷/۱۱/۰۸	۲۳	۳۸۶,۷۱۸,۷۴۴,۰۹۳	۴۱۰,۸۵۲,۳۱۰,۶۵۴	مرابحه کیمیا پلی استرکم ۷۱۱۰۸
۱۴۰۴/۰۸/۱۷	۱۴۰۸/۰۸/۱۷	۲۳	۳۲۸,۵۱۹,۲۱۰,۳۵۰	.	مرابحه پردیس صنعت امید ۸۰۸۱۷
۱۴۰۴/۰۹/۱۱	۱۴۰۷/۰۹/۱۱	۲۳	۳۱۳,۸۸۵,۰۱۴,۰۸۱	.	مرابحه عام دولت ۲۵۴-ش.خ ۷۰۹۱۱
۱۴۰۵/۰۶/۰۳	۱۴۰۸/۰۶/۰۳	۲۳	۳۰۰,۷۹۲,۷۳۴,۲۱۹	.	مرابحه عام دولت ۳۰۲-ش.خ ۸۰۶۰۳
۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۱۱/۳۰	۲۳	۲۸۸,۰۳۱,۴۶۱,۴۷۴	۶۸۹,۰۸۳,۵۲۹,۲۹۰	مرابحه عام دولت ۱۹۹-ش.خ ۵۱۰۳۰
۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۴۰۵/۱۱/۰۵	۲۳	۲۴۷,۴۰۵,۸۳۶,۷۱۸	۷۳۰,۵۰۴,۶۴۴,۰۹۴	مرابحه کویر تایر ۵۱۱۰۵
۱۴۰۵/۰۶/۱۷	۱۴۰۸/۰۶/۱۸	۲۳	۲۱۲,۷۷۸,۰۴۱,۴۰۰	.	مرابحه عام دولت ۳۰۵-ش.خ ۸۰۶۱۷
۱۴۰۴/۰۷/۰۸	۱۴۰۷/۰۸/۰۸	۲۳	۲۱۲,۶۰۵,۴۸۸,۳۱۶	.	مرابحه عام دولت ۲۳۴-ش.خ ۷۰۸۰۸
۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۱۴۰۷/۱۰/۲۴	۲۳	۱۷۲,۶۸۵,۲۰۸,۴۵۶	۱۶۴,۱۹۱,۰۵۲,۷۳۱	مرابحه جهان ستاره آریا ۷۱۰۲۴
۱۴۰۴/۰۹/۲۹	۱۴۰۸/۰۹/۲۹	۲۳	۱۳۰,۱۵۰,۲۱۸,۷۵۹	.	مرابحه فرش مشهد ۸۰۹۲۹
۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۴۰۸/۰۴/۱۴	۲۳	۱۱۸,۶۲۴,۳۳۲,۰۰۰	.	مرابحه عام دولت ۲۹۸-ش.خ ۸۰۴۱۴
۱۴۰۵/۰۶/۲۴	۱۴۰۸/۰۷/۲۴	۲۳	۱۰۶,۶۴۰,۵۱۸,۵۶۰	.	مرابحه عام دولت ۳۰۶-ش.خ ۸۰۷۲۴
۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۱۴۰۷/۰۶/۱۸	۲۳	۹۷,۶۷۵,۵۷۸,۸۰۵	.	صکوک مرابحه گل مهر ۷۶-۳ ماهه ۲۳٪
۱۴۰۵/۰۶/۱۱	۱۴۰۸/۰۷/۱۱	۲۳	۹۳,۷۰۰,۷۹۳,۹۶۴	.	مرابحه عام دولت ۳۰۴-ش.خ ۸۰۷۱۱
۱۴۰۵/۰۵/۲۷	۱۴۰۸/۰۵/۲۷	۲۳	۷۹,۷۱۶,۵۸۵,۱۵۳	.	مرابحه عام دولت ۳۰۰-ش.خ ۸۰۵۲۷
۱۴۰۴/۱۰/۲۲	۱۴۰۸/۱۰/۲۲	۲۳	۵۹,۳۸۳,۸۸۹,۴۱۷	.	مرابحه پیشرو صالح کاشمر ۸۱۰۲۲
۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۱۴۰۶/۰۶/۱۴	۲۳	۵۸,۵۴۳,۴۴۷,۱۸۸	۲۲۸,۰۹۴,۴۴۲,۱۰۲	مرابحه عام دولت ۲۰۷-ش.خ ۶۰۶۱۴
۱۴۰۲/۰۵/۲۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۲۳	۲۱,۷۸۴,۶۴۹,۳۴۳	۱۴,۱۸۵,۸۴۰,۰۶۷	صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪
۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۴۰۸/۰۴/۱۹	۲۳	۱۴,۹۴۳,۵۶۹,۵۵۰	.	مرابحه عام دولت ۲۸۶-ش.خ ۸۰۴۱۹
۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۸	۵۵۶,۴۳۲,۵۲۲	۴,۴۶۱,۵۷۰,۷۲۴	صکوک مرابحه بهمن ۳۰۰-۳ ماهه ۱۸٪
۱۴۰۰/۰۹/۲۴	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	۱۸	۱۳,۴۵۳,۴۷۶	۱۰۰,۴۶,۴۵۸,۴۸۸	صکوک مرابحه صایپا ۴۹-۳ ماهه ۱۸٪
۱۴۰۴/۰۶/۲۵	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۲۳	.	۲,۳۶۵,۰۸۸,۴۶۶	مرابحه عام دولت ۲۳۱-ش.خ ۶۰۸۲۵
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۷/۰۵/۳۱	۲۳	.	۸۹,۷۵۸,۳۱۰,۰۲۷	مرابحه عام دولت ۲۲۴-ش.خ ۷۰۵۳۱
۱۴۰۴/۰۳/۱۸	۱۴۰۸/۰۳/۱۸	۲۳	.	۱۳۷,۸۳۹,۳۶۵,۷۳۴	مرابحه بازرگانی نیلپر ۸۰۳۱۸
۱۴۰۳/۱۱/۳۱	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۲۳	.	۱۴۹,۶۱۸,۳۲۱,۶۵۹	صکوک مرابحه کگل ۷۱۱-۳ ماهه ۲۳٪
۱۴۰۳/۱۱/۱۴	۱۴۰۷/۱۱/۱۴	۲۳	.	۱۲۰,۱۷۰,۸۴۰,۱۵۹	مرابحه صالح چوب سپاهان ۷۱۱۱۴
۱۴۰۰/۰۱/۱۴	۱۴۰۴/۰۱/۱۳	۱۸	.	۲۳۵,۵۷۴,۰۵۷	ص مرابحه خودرو ۴۱-۳ ماهه ۱۸٪
۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۱۴۰۴/۰۲/۱۸	۱۸	.	۱۲,۵۴۷,۱۳۰	مرابحه عام دولت ۷۳-ش.خ ۴۰۲
			۵,۹۷۷,۲۳۰,۸۲۸,۶۷۰	۳,۵۶۵,۹۱۰,۴۸۹,۹۴۶	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۳۱-۱	۷,۹۳۱,۴۳۴,۵۸۸	۵,۲۳۹,۰۷۸,۰
۳۱-۲	۱,۳۴۸,۲۳۳,۹۲۶	۱,۳۳۰,۱۸۵,۶۱۰
	۱,۳۷۸,۹۱۲,۲۳۳	۴۱۴,۰۵۹,۳۴۸
جمع	۱۰,۶۴۸,۵۹۰,۷۳۷	۲,۲۳۶,۳۲۵,۲۳۸

تعدیل کارمزد کارگزاری

تفاوت تنزیل سود سهام دریافتی

تفاوت تنزیل سود سپرده‌های بانکی

جمع

۳۱-۱. طبق دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار بخشی از کارمزد کارگزاری بابت معاملات صندوق با عنوان تعدیل به حساب صندوق عودت می‌شود.

۳۱-۲. سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۳۱-۳. جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

میلنگین نرخ بازده تا سررسید	نرخ اسمی	مبلغ شناسایی شده بابت	قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	ارزش اسمی اوراق	تعداد اوراق	نام و رقه بهادار	نوع وابستگی	طرف معامله
درصد	درصد							
۴۴	۲۳	۷۹,۸۸۴,۵۷۵,۵۳۴		۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	اجاره سرپرستان ۱۴۰۹۰۴۱۰	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۴۰	۲۶	۲۱۱,۳۲۲,۸۶۷,۳۹۵		۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	اجاره گهروزمین امید ۱۴۰۷۰۸۲۲	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۴۰	۲۳	۱۱۹,۷۱۰,۷۶۰,۸۳۰		۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه پردیس صنعت امید ۰۸۰۸۱۷	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۴۰	۲۳	۱۸۳,۶۵۶,۲۸۴,۱۵۰		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه جهان ستاره آریا ۰۷۱۰۲۴۱۰	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۴	۲۳	-		۹,۳۱۲,۷۷۷,۰۰۰	۹,۳۱۲,۷۷۷	مراجعه عام دولت ۰۷۰۵۲۱	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۶	۲۳	-		۱,۸۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۲,۸۰۰	مراجعه عام دولت ۰۷۰۸۰۸	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۳۸/۵	۲۳	۳۶,۴۴۳,۱۶۲,۶۸۱		۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	مراجعه فرش مشهد ۱۴۰۸۰۹۲۹	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۲۸	۲۳	۱۳۰,۱۴۹,۸۳۶,۰۴۳		۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	مراجعه کویر تایر ۰۵۱۰۰۵	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۴۰	۲۳	۱۱۵,۸۰۵,۹۳۱,۰۵۰		۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مراجعه کیما پلی استرکم ۰۷۱۱۰۸	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
		۸۷۶,۹۷۳,۵۰۰,۵۸۳						

۳۱-۴. اوراقی که مبلغ شناسایی شده بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار ندارد (صفر می‌باشد). طبق قرارداد با شرکت تأمین سرمایه امید به قیمت مندرج در انتهای قرارداد باز خرید می‌شود یا به قیمت سررسید اوراق می‌رسند.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۳۸,۰۵۲,۹۶۸,۷۸۹	۹۱,۲۳۶,۱۵۱,۶۸۸	هزینه کارمزد مدیر
۳۳,۸۲۴,۳۹۳,۵۳۵	۹۲,۳۲۱,۴۸۶,۳۳۳	هزینه کارمزد بازارگردان
۷۱۳,۴۲۴,۵۷۶	۱,۷۵۶,۴۳۸,۲۳۶	هزینه متولی
۶۷۲,۶۵۷,۴۶۸	۱,۳۷۷,۴۰۸,۳۴۲	هزینه حق الزحمه حسابرس
۷۳,۲۶۳,۴۴۴,۳۶۸	۱۸۶,۶۹۱,۴۸۴,۵۹۹	جمع

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۳,۰۷۲,۷۴۷,۰۲۸	۱۶,۸۵۷,۵۴۹,۵۵۳	هزینه نرم افزار
۶۵,۸۲۴,۴۶۱	۴۰۲,۱۷۳,۸۶۸	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
.	۲۵۹,۰۵۴,۵۴۵	هزینه رتبه بندی
۳۶,۵۰۸,۴۵۷	۱۱۲,۲۵۳,۸۵۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۵۰,۵۸۲,۰۰۰	۶۳,۹۰۷,۵۶۰	هزینه برگزاری مجامع
۸۴,۷۴۹,۳۹۳	۵۹,۷۶۲,۰۴۱	هزینه کارمزد بانکی
۴۱۵,۰۳۲,۵۷۱	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۴۹,۸۴۷,۵۲۱	.	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۸۰۲,۷۳۹,۶۹۸	.	هزینه آيونمان نرم افزار
۶,۷۷۸,۰۳۱,۱۲۹	۱۷,۷۵۴,۷۰۱,۴۲۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۴- سود پرداختی صندوق طی دوره

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	
ریال	ریال	فروردین
۳۹۴,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۵	۱,۰۴۹,۰۹۶,۵۹۲,۷۲۱	اردیبهشت
۴۰۴,۵۰۶,۰۷۹,۶۷۰	۸۹۹,۴۲۸,۱۱۱,۲۶۰	خرداد
۵۵۵,۵۶۴,۲۹۸,۰۸۰	۱,۰۱۳,۲۰۲,۴۵۸,۵۷۶	تیر
۷۱۵,۳۸۹,۸۹۸,۰۸۰	۱,۶۵۹,۹۷۸,۰۸۹,۹۹۲	مرداد
۷۴۶,۵۱۹,۴۵۸,۰۸۰	۲,۱۹۸,۳۱۹,۵۵۴,۰۲۸	شهریور
۷۶۴,۴۷۱,۴۵۸,۰۸۰	۲,۷۸۲,۴۶۴,۳۸۶,۲۲۶	جمع
۳,۵۸۱,۴۵۱,۱۹۱,۵۹۵	۹,۶۰۲,۴۸۹,۱۹۲,۸۰۳	

۲۵- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۵,۷۱۹,۸۰۵,۸۶۸,۷۰۱	۱۶,۴۵۵,۶۰۳,۲۸۱,۹۱۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱,۳۵۴,۰۴۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۲۵,۲۴۵,۳۳۹,۰۷۴)	جمع
۴,۳۶۵,۷۵۷,۱۶۸,۷۰۱	۱۵,۹۳۰,۳۵۷,۹۴۲,۸۴۱	

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی است و هیچ‌یک از دارایی‌های صندوق به نفع اشخاص ثالث دارای محدودیت، تضمین یا توثیق نمی‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تجدیدیه مهر
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی بیان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت گنجینه مهر
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

ماده طلب (دهی)	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال				
۳۲,۴۷۰,۴۵۳,۹۰۴	۹۱,۳۳۶,۱۵۱,۶۸۸	دوره مالی	هزینه کارمزد مدیر	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
۱۳۱,۳۹۸,۱۷۳,۷۰۳	۳۳۴۵,۵۵۳,۴۰۴,۹۱۴	دوره مالی	سود سپرده بانکی و سرمایه‌گذاری	شرکت هم گروه مدیر صندوق	بانک سپه
(۳۰,۳۲۰,۳۳۶,۵۸۲,۵۴۳)	۵۷۸,۴۸۱,۱۷۵,۳۶۲,۱۸۰	دوره مالی	خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت هم گروه مدیر صندوق	کارگزاری سپه
-	۱۹,۹۸۶,۱۲,۹۵۷	دوره مالی	کارمزد کارگزاری		
۶۳,۵۶۴,۳۲۱,۴۴۹	۹۲,۳۲۱,۴۸۵,۳۳۳	دوره مالی	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	صندوق بازارگردانی امید ایرانیان
۱,۵۸۳,۸۳۵,۵۱۶	۱,۷۵۶,۴۳۸,۲۳۶	دوره مالی	هزینه کارمزد متولی فنی (موسسه ارقام نگر آریا)		موسسه ارقام نگر آریا
۵۰۲,۴۶۵,۶۹۶	-	دوره مالی	هزینه کارمزد متولی سابق (موسسه دارپاروش)	متولی	موسسه دارپاروش
۱,۵۶۴,۴۰۸,۴۳۸	۱,۳۷۷,۴۰۸,۳۴۳	دوره مالی	هزینه کارمزد حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
-	۳۹,۰۵۲,۰۷۲,۰۶۸	دوره مالی	قرارداد بازخرید و شناسایی سود نگهداشت اوراق مرابحه صکک ۷۶		
-	۸۵,۱۴۷,۶۰۱,۵۵۰	دوره مالی	قرارداد بازخرید و شناسایی سود نگهداشت اوراق مرابحه پلی استر ۰۷	مدیر صندوق و ضامن نقدشوندگی	تامین سرمایه امید
-	۱۷,۳۲۲,۰۸۲,۱۹۲	دوره مالی	قرارداد بازخرید و شناسایی سود نگهداشت اوراق مرابحه فرش مشهد ۰۸	و سود نگهداری سایر اوراق	
-	۲۸۵,۱۱۵,۳۴۲,۴۶۶	دوره مالی	قرارداد بازخرید و شناسایی سود نگهداشت اوراق اجاره سرپر ۰۹		

۲۹- رویداد مالی بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری:

۱-۲۹- رویدادهایی که در دوره بعد از پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.