



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس مربوط به دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده است، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف) اطلاعات کلی صندوق

۵

ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵ ۸

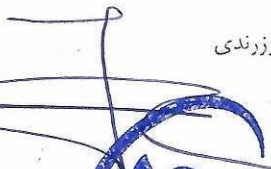
پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۱۷

ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری در سهام تهیه گردیده است. مدیر صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحوی درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

ارکان	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس	محمد ابراهیم محمد پورزند	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

تأمین سرمایه
خلیج فارابی
Persian Gulf
Investment Bank



صندوق سرمایه گذاری گنجینه منو خلیج فارس

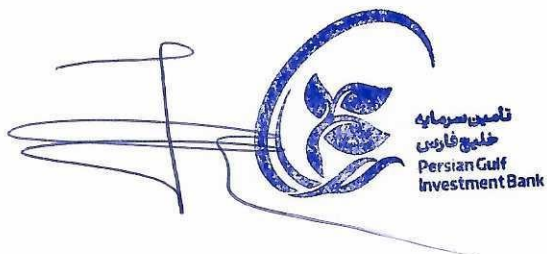
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال		
۲,۲۹۵,۴۱۸,۷۹۳,۵۸۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۷۸,۱۲۱,۳۸۲,۰۰۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۸۷۲,۰۷۰,۷۴۷	۷	حساب های دریافتی
۲,۸۰۴,۶۴۲,۱۸۵	۸	جاری کارگزاران
۴۱۸,۶۶۲,۰۰۹	۹	سایر دارایی ها
۲,۵۸۰,۶۳۵,۵۵۰,۵۳۲		جمع دارایی ها
		بدهی ها
۵,۹۰۳,۷۵۲,۰۴۸	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۴۱۵,۴۸۷,۷۳۹	۱۱	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۶,۳۱۹,۲۳۹,۷۸۷		جمع بدهی ها
۲,۵۷۴,۳۱۶,۳۱۰,۷۴۵	۱۲	خالص دارایی ها
۱۰,۰۳۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

یادداشت
دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به
۱۴۰۲/۱۰/۳۰
ریال

درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱۳	(۴,۵۸۴,۰۹۰,۸۱۹)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	(۲۷,۹۱۵,۵۵۲,۰۵۸)
سود سهام	۱۵	۳,۸۷۲,۰۷۰,۷۴۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۴۳,۱۵۳,۹۴۹,۰۸۹
سایر درآمدها	۱۷	۶۸۰,۲۶۱,۵۶۴
جمع درآمدها		۱۵,۲۰۶,۶۳۸,۵۲۳

هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۵,۶۸۹,۴۰۸,۰۳۳)
سایر هزینه‌ها	۱۹	(۲۱۳,۶۱۹,۱۴۵)
سود خالص		۹,۳۰۳,۶۱۰,۷۴۵
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱		۰.۳۶٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی ۲		۰.۳۷٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	۰	۰	۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۵۶,۵۰۳,۳۷۰	۲,۵۶۵,۰۳۲,۷۰۰,۰۰۰	
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰
سود خالص		۹,۳۰۳,۶۱۰,۷۴۵	
تعدیلات	۲۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره		۲۵۶,۵۰۳,۳۷۰	۲,۵۷۴,۳۱۶,۳۱۰,۷۴۵

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جذابی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.
تأمین سرمایه
خلیج فارس
Persian Gulf
Investment Bank

۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری
= سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده

۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/سال مالی
= تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره مالی

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت:

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس از نوع صندوق در سهام محسوب می‌شود و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۰ نزد اداره ثبت شرکت‌های تهران به شماره ۵۶۳۰۲ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۶۱۳۸۱۰ و همچنین در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۷ تحت شماره ۱۲۲۱۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت آن به منظور کسب حداکثر بازدهی با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول می‌باشد. صندوق به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده ۴ اساسنامه در راستای نیل به این هدف اقدام می‌نماید. مطابق ماده ۵ اساسنامه، سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای مرداد ماه هر سال شروع و تا پایان تیر ماه همان سال خاتمه می‌یابد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، مجتمع اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۰۹ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه و بند ۱۱ امیدنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://khalij.pgibc.ir> درج شده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۰ اساسنامه (با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز)، در مجامع صندوق از حق رأی برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که دارای حق رأی بوده‌اند، شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارنده واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس	۹,۹۹۸,۹۹۹	۹۹.۹۹
۲	محمدابراهیم محمد پورزرندی	۱,۰۰۰	۰.۰۱
۳	مسعود بهمنی راد	۱	۰.۰۰
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس است که در سال ۱۴۰۰ به شماره ثبت ۵۹۲۳۶۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، مجتمع اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۱۰.

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که در سال ۱۳۸۸ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۶ طبقه سوم واحد ۶.

حسابرس صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در سال ۱۳۸۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ در اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نبش کوچه پرچم، پلاک ۶۸.

بازارگردان صندوق شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس است که در سال ۱۴۰۰ به شماره ثبت ۵۹۲۳۶۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از تهران، ضلع غربی میدان شیخ بهایی، مجتمع اداری رایان ونک، طبقه نهم، واحد ۹۱۰.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت‌مدیره سازمان بورس و 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. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورسی یا فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌شود.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیرفرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق با سازوکار بازخرید توسط بازار 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 شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌شود. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق با درآمد ثابت یا علی

الحساب و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی، تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛								
کارمزد مدیر	الف) سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت صندوق به علاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد (۰.۱) از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱. در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق، علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق‌شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ۳. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴. با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد (۰.۱) تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ (۰.۹) درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می‌گردد).								
	کارمزد بازارگردان	سالانه ۷ در هزار (۰.۰۰۷) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق؛							
	کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱۰,۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛							
	کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛							
	حق الزحمه و کارمزد مدیر تصفیه	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق تا سقف ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌گردد.							
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین‌شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.								
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	ثابت: هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها سالانه تا سقف ۲,۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق متغیر:								
	<table><tr><td>ضریب خالص ارزش دارایی‌ها</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>	ضریب خالص ارزش دارایی‌ها	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵
ضریب خالص ارزش دارایی‌ها	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵						
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛								

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه کارمزد ثبت و نظارت	
سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی	
عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می‌شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش‌های تعریف‌شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر اینکه در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت 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 برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق مفاد تبصره یک ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون مالیات‌های مستقیم و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند (۲۴) ماده (۱) بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۳۸۷/۳/۲ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است.

۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد
خودرو و ساخت قطعات	۹۴,۲۷۸,۲۰۷,۰۴۹	۹۰,۶۸۸,۰۳۷,۲۷۷	۳.۵۱
بانکها و موسسات اعتباری	۱۰۱,۰۷۳,۶۹۸,۵۳۰	۹۹,۴۶۸,۳۶۶,۲۸۸	۳.۸۵
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸۶,۲۹۷,۸۳۰,۵۵۰	۷۸,۸۰۹,۰۹۶,۷۱۷	۳.۰۵
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۸,۲۱۴,۱۳۷,۱۴۷	۴۶,۴۳۷,۲۷۹,۴۰۱	۱.۸۰
محصولات شیمیایی	۴۱۲,۸۴۶,۴۹۲,۶۰۱	۴۱۴,۲۴۹,۰۸۱,۸۵۹	۱۶.۰۵
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۶۸,۷۹۶,۳۸۱,۲۲۶	۱۶۲,۷۱۱,۱۳۹,۲۲۱	۶.۳۱
استخراج سایر معادن	۱۰۵,۵۹۰,۵۳۹,۴۵۱	۱۰۱,۴۴۲,۳۴۶,۵۲۹	۳.۹۳
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۹,۴۷۵,۹۸۲,۴۹۹	۱۹,۶۳۶,۴۷۵,۳۹۰	۰.۷۶
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۵,۷۲۸,۱۳۹,۴۴۷	۳۳,۶۵۴,۲۴۸,۲۹۷	۱.۳۰
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۲۰۲,۳۹۰,۵۵۲,۲۱۳	۱۹۸,۴۲۸,۰۳۵,۸۲۰	۷.۶۹
استخراج کانه های فلزی	۱۶۱,۸۲۶,۶۴۷,۳۲۸	۱۵۹,۶۷۱,۶۷۹,۵۹۴	۶.۱۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲,۳۲۱,۲۸۴,۶۳۳	۲,۱۲۷,۲۶۷,۰۰۰	۰.۰۸
سیمان، آهک و گچ	۳۰۴,۹۶۷,۴۷۹,۲۲۵	۳۰۸,۴۱۸,۲۵۵,۷۳۵	۱۱.۹۵
فلزات اساسی	۵۷۹,۵۲۶,۹۷۳,۷۴۸	۵۷۹,۶۷۷,۴۸۴,۴۶۱	۲۲.۴۶
جمع	۲,۳۲۳,۳۳۴,۳۴۵,۶۴۷	۲,۲۹۵,۴۱۸,۷۹۳,۵۸۹	۸۸.۹۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۲۷۸,۱۲۱,۳۸۲,۰۰۲
	۲۷۸,۱۲۱,۳۸۲,۰۰۲

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۰/۳۰					
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
				ریال	درصد
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۱۰/۲۴	-	۵	۲۷۸,۱۲۱,۳۸۲,۰۰۲	۰.۱۱
جمع				۲۷۸,۱۲۱,۳۸۲,۰۰۲	۰.۱۱

سپرده های بانکی :

اقتصاد نوین - ۱۴۲-۸۵۰-۸۵۸۹۸-۶۹۵۸۸۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۰/۳۰			سود سهام دریافتنی
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	
۳,۸۷۲,۰۷۰,۷۴۷	۲۵٪	۴,۵۱۳,۰۴۸,۸۶۰	
۳,۸۷۲,۰۷۰,۷۴۷		۴,۵۱۳,۰۴۸,۸۶۰	

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۰/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۸۰۴,۶۴۲,۱۸۵	(۲,۵۰۹,۴۸۰,۴۶۶,۱۲۳)	۲,۵۱۲,۲۸۵,۱۰۸,۳۰۸	.	
۲,۸۰۴,۶۴۲,۱۸۵	(۲,۵۰۹,۴۸۰,۴۶۶,۱۲۳)	۲,۵۱۲,۲۸۵,۱۰۸,۳۰۸	.	

خلیج فارس

جمع

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس، برگزاری مجامع، آبونمان نرم‌افزار و ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه صندوق، هزینه‌های تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال تا پایان فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۲/۱۰/۳۰				مخارج تأسیس
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره	
مالی	طی دوره مالی	مالی	مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۶۹,۱۰۰)	۹۸,۶۳۰,۹۰۰	
.	۱۱۳,۴۲۴,۰۱۵	(۱۳,۶۳۲,۶۷۵)	۹۹,۷۹۱,۳۴۰	مخارج برگزاری مجامع
.	۳۱۳,۵۶۱,۶۴۴	(۹۳,۳۲۱,۸۷۵)	۲۲۰,۲۳۹,۷۶۹	
.	۵۲۶,۹۸۵,۶۵۹	(۱۰۸,۳۲۳,۶۵۰)	۴۱۸,۶۶۲,۰۰۹	مخارج آبونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه منو خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	
۱۶۴,۳۸۳,۵۶۰	کارمزد متولی (شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی)
۱۰۴,۸۰۷,۶۵۰	حق الزحمه حسابرسی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)
۴,۴۵۷,۱۹۲,۶۷۳	کارمزد مدیر (تامین سرمایه خلیج فارس)
۱,۱۷۷,۳۶۸,۱۶۵	کارمزد بازارگردان (تامین سرمایه خلیج فارس)
۰	کارمزد بازارگردان (صندوق اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس)
۵,۹۰۳,۷۵۲,۰۴۸	جمع

۱۱- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	
۵۶,۰۸۰,۳۷۸	ذخیره تصفیه
۳۵۹,۴۰۷,۳۶۱	بدهی نرم افزار
۴۱۵,۴۸۷,۷۳۹	جمع

۱۲-خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است :

۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
تعداد	ریال	
۲۴۶,۵۰۳,۲۷۰	۲,۴۷۳,۹۵۴,۳۸۱,۲۱۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۶۱,۹۲۹,۵۲۸	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۵۶,۵۰۳,۲۷۰	۲,۵۷۴,۳۱۶,۳۱۰,۷۴۵	

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۳- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
	ریال
۱-۱۳ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۴,۵۸۴,۰۹۰,۸۱۹)
	(۴,۵۸۴,۰۹۰,۸۱۹)

۱-۱۳- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مالی صبا تامین	۱۱,۹۹۴,۵۳۳	۳۹,۵۳۱,۲۵۲,۸۸۵	(۴۰,۳۹۵,۲۵۵,۸۵۵)	(۳۷,۵۵۳,۸۸۷)	(۱۹۷,۶۵۶,۲۶۴)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۵,۴۳۲,۹۷۸	۹۸,۳۹۴,۳۹۶,۸۶۰	(۱۰۱,۳۵۰,۸۶۷,۰۸۲)	(۹۳,۴۷۳,۵۷۶)	(۴۹۱,۹۷۱,۹۹۰)
پالایش نفت بندرعباس	۴,۴۶۵,۸۴۲	۴۴,۷۰۱,۱۳۹,۹۵۰	(۴۴,۴۷۸,۱۳۰,۸۰۶)	(۴۲,۴۶۵,۳۵۱)	(۲۲۳,۵۰۵,۷۰۳)
جمع	۱۸۲,۶۲۶,۷۸۹,۶۹۵	(۱۸۶,۱۲۴,۲۵۳,۷۴۳)	(۱۷۳,۴۹۲,۸۱۴)	(۹۱۳,۱۳۳,۹۵۷)	(۴,۵۸۴,۰۹۰,۸۱۹)

۱۴- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
	ریال
۱-۱۴ سود حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲۷,۹۱۵,۵۵۲,۰۵۸)
جمع	(۲۷,۹۱۵,۵۵۲,۰۵۸)

۱۴- سود(زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق‌نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری صندوق‌پارتنرستگي	۵,۷۵۵,۵۲۶	۱۰۲,۳۳۳,۲۵۲,۲۸۰	(۹۷,۲۱۶,۵۹۰)	(۵۱۱,۶۶۶,۳۶۱)	(۱,۱۵۹,۷۳۳,۷۳۰)
پرتویشی نوری	۶۴۶,۳۷۶	۹۵,۶۲۹,۴۵۹,۷۳۰	(۹۶,۱۸۶,۹۸۷,۸۰۹)	(۴۷۸,۱۴۷,۳۹۹)	(۱,۱۲۶,۵۲۳,۳۷۵)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴,۷۱۵,۵۵۵	۵۱,۱۶۴,۰۹۷,۲۵۰	(۵۱,۸۵۲,۶۷۸,۲۳۴)	(۴۸۶,۵۸۲)	(۹۹۳,۰۰۷,۳۵۲)
ایرکا پارت صنعت	۱۱,۲۴۱,۸۲۲	۳۸,۷۸۴,۲۸۵,۹۰۰	(۴۱,۶۲۷,۰۷۲,۶۲۰)	(۱۹۳,۹۲۱,۴۳۰)	(۳۰,۷۳,۵۵۳,۲۲۲)
سیمان فارس و خوزستان	۲,۹۳۴,۵۸۸	۱۰۹,۷۲۴,۲۴۵,۲۲۰	(۱۱۱,۶۸۳,۰۹۵,۴۳۶)	(۵۴۸,۶۲۱,۳۲۷)	(۲,۶۱۱,۷۰۹,۳۷۶)
سیمان صوفیان	۲,۷۵۷,۲۱۳	۹۸,۱۲۹,۴۱۰,۶۷۰	(۹۱,۰۹۶,۷۳۴,۹۱۷)	(۴۹۰,۶۴۶,۰۵۳)	۶,۴۴۸,۶۰۶,۹۵۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳,۹۱۲,۶۰۶	۱۰۳,۳۳۱,۵۳۶,۵۲۰	(۱۰۱,۷۱۳,۹۸۷,۸۴۲)	(۹۸,۰۶۹,۹۶۰)	۹۰۳,۳۳۱,۰۱۵
ملی شیمی کشاورز	۱,۹۱۵,۶۶۴	۱۵,۳۳۵,۳۲۳,۰۰۰	(۱۶,۹۹۸,۹۱۶,۹۹۹)	(۷۶,۶۴۶,۵۶۰)	(۱,۷۶۴,۶۶۵,۳۰۵)
فولاد الیازی ایران	۳,۷۶۸,۳۶۶	۵۹,۸۰۳,۹۶۸,۴۲۰	(۶۱,۳۹۶,۹۶۰,۰۴۰)	(۵۶,۸۱۳,۷۷۰)	(۱,۸۴۸,۸۲۵,۲۳۲)
تولیدات پرتویشی قائد بصیر	۲,۶۲۲,۲۰۸	۸۳,۵۱۷,۳۳۴,۸۰۰	(۸۱,۵۵۶,۶۴۲,۵۵۷)	(۴۱۷,۵۶۶,۴۲۴)	۱,۰۶۳,۷۵۴,۱۰۶
پرتویشی جم	۲,۴۳۴,۸۳۳	۱۰۹,۹۰۰,۸۸۱۳۰,۰۲۰	(۱۰۳,۶۳۸,۵۴۲,۶۶۶)	(۵۴۹,۵۴۰,۶۵۰)	۵,۶۱۶,۳۱۲,۹۰۷
حفری شمال	۲,۸۱۷,۹۷۶	۱۹,۷۵۴,۰۱۱,۷۶۰	(۱۹,۴۷۵,۹۸۲,۴۹۹)	(۹۸,۷۷۰,۰۵۹)	۱۶۰,۴۹۲,۸۹۱
سیمان‌ارومیه	۹۹۹,۹۵۷	۴۹,۹۹۷,۸۵۰,۰۰۰	(۴۸,۴۰۹,۹۰۷,۰۱۵)	(۴۴۹,۹۹۷,۸۵۰)	۱,۲۹۰,۴۵۵,۷۷۷
فولاد خوزستان	۳۰,۸۳۷,۸۹۰	۷۵,۳۴۹,۸۱۰,۲۴۰	(۴۴,۷۱۸,۸۶۷,۶۵۵)	(۳۷۶,۷۴۹,۰۵۱)	۱۸۲,۶۱۱,۲۱۴
پرتویشی تندگوین	۴۵۰,۰۸۱۱	۹۲,۳۵۹,۳۸۱,۷۱۰	(۸۱,۷۳۴,۴۲۲,۱۵۹)	(۷۵,۲۹۶,۳۱۸)	(۲,۹۴۶,۷۳۳,۱۷۶)
بانک ملت	۴۰,۵۲۸,۰۶۶	۱۰۰,۰۳۴,۴۴۵,۵۷۴	(۱۰۰,۰۷۳,۶۹۸,۵۲۰)	(۹۵,۰۶۰,۵۵۸)	(۱,۶۰۵,۳۳۲,۲۴۲)
صنعتی منو	۳,۳۲۹,۵۹۱	۴۲,۷۹۲,۰۸۰,۷۵۰	(۴۷,۳۵۶,۰۹۹,۶۷۱)	(۴۰,۶۵۲,۴۷۷)	(۴,۸۱۸,۹۴۲,۰۹۸)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۷,۸۴۷,۲۰۳	۹۸,۰۹۱,۲۸۷,۵۰۰	(۱۰۰,۶۵۰,۷۰۳,۱۹۱)	(۹۳,۱۸۶,۷۲۳)	(۳,۱۴۳,۰۵۸,۵۵۲)
فولاد مبارکه اصفهان	۳۳,۶۳۶,۹۲۰	۲۰۲,۰۲۳,۵۳۴,۸۰۰	(۲۰۲,۷۷۷,۸۷۱,۷۷۶)	(۱۹۱,۹۲۱,۴۰۸)	(۱,۹۰۷,۲۳۷,۰۵۸)
سرامیک‌های‌صنعتی‌اردکان	۵,۶۵۲,۰۲۵	۳۳,۸۵۵,۶۸۹,۶۵۰	(۳۵,۷۲۸,۱۳۹,۴۳۷)	(۳۱,۱۶۲,۹۰۵)	(۳,۰۷۳,۸۹۱,۱۵۰)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۸,۴۰۰,۰۰۰	۴۶,۱۱۸,۴۰۰,۰۰۰	(۴۷,۶۵۲,۷۸۰,۸۳۰)	(۲۳,۰۵۲,۰۰۰)	(۱,۸۰۹,۷۸۵,۳۱۰)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۶۱۰,۳۷۹	۳۶,۸۹۱,۳۶۵,۵۵۰	(۴۰,۹۷۹,۵۵۹,۵۶۶)	(۱۸۴,۴۵۶,۸۲۸)	(۴,۳۰۷,۶۹۷,۶۴۱)
تایداوتر خاورمیانه	۵۰۰,۹۱۴۷	۲۸,۷۰۲,۴۱۲,۳۱۰	(۲۷,۱۶۶,۱۸۴,۴۶۹)	(۲۷,۲۶۷,۳۹۳)	۱,۳۵۵,۱۴۴,۸۸۷
فولاد هرمزگان جنوب	۳۳,۹۸۵,۵۶۲	۱۴۲,۷۳۹,۲۶۰,۴۰۰	(۱۳۹,۰۶۹,۳۸۶,۴۱۵)	(۱۳۵,۶۰۲,۳۹۲)	۲,۸۲۰,۷۷۴,۷۹۱
سرمایه گذاری صدرنامین	۱۸,۴۶۲,۹۲۱	۱۶۰,۶۲۷,۴۱۳,۷۰۰	(۱۶۱,۸۲۶,۶۴۷,۳۲۸)	(۱۵۲,۵۹۶,۰۴۲)	(۲,۱۵۴,۹۶۷,۷۳۴)
کرین ایران	۴,۹۰۹,۲۶۲	۳۳۰,۸۸۳,۲۵۵,۸۸۰	(۳۳,۳۳۱,۱۰۵,۷۰۱)	(۳۱,۴۴۰,۰۰۵)	۵۶۰,۴۴۴,۰۴۵
توسعه صنایع و معادن کوثر	۴,۷۷۹,۸۲۸	۱۰۲,۰۴۹,۵۴۱,۳۰۰	(۱۰۵,۵۹۰,۵۳۹,۴۵۱)	(۹۶,۹۴۷,۰۶۴)	(۴,۱۴۸,۱۹۳,۹۲۱)
پارس منو	۹,۷۰۰,۱۸۷۱	۳۶,۴۸۸,۷۳۶,۸۳۱	(۳۸,۹۴۱,۱۳۰,۵۸۳)	(۳۶,۶۶۴,۳۰۰)	(۳,۶۶۹,۷۹۱,۷۳۶)
موتورسازان‌تراکتورسازی‌ایران	۱۲,۸۱۹,۹۹۹	۵۲,۴۴۶,۵۷۴,۹۹۹	(۵۲,۶۵۱,۱۳۴,۴۹۹)	(۴۹,۸۱۳,۴۲۶)	(۵,۱۶۶,۶۱۶,۵۵۱)
سرمایه‌گذاری‌نبرو	۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۱,۲۸۶,۶۳۳)	(۲۰,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۹۴,۰۱۷,۶۳۳)
پالایش نفت بندرعباس	۴,۸۴۰,۹۵۷	۴۶,۷۱۵,۲۳۵,۰۵۰	(۴۸,۲۱۴,۱۳۷,۱۴۷)	(۴۴,۳۷۹,۴۳۳)	(۱,۷۷۶,۸۵۷,۷۳۵)
سیمان بهبهان	۴۸۷,۵۶۴	۵۲,۴۱۳,۰۲۳,۵۰۰	(۵۳,۷۷۷,۷۴۱,۸۷۳)	(۴۹,۷۹۲,۳۷۱)	(۱,۶۷۶,۵۷۶,۸۵۶)
جمع	۲,۳۰۹,۱۵۸,۲۸۵,۴۰۴	(۲,۳۳۳,۴۳۴,۳۴۵,۶۶۳)	(۲,۱۹۲,۷۰۰,۳۷۱)	(۱۱,۵۴۵,۷۹۱,۴۲۸)	(۲۷,۹۱۵,۵۵۲,۰۵۸)

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۱۵- سود سهام

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال
اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۶۱۰,۳۷۹,۰۰۰	۵۷۰۰	۳,۴۷۸,۵۹۰,۳۰۰	(۴۹۲,۸۵۱,۴۱۸)	۲,۹۸۵,۷۳۸,۸۸۲
ایرانول	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱,۹۱۵,۶۶۴,۰۰۰	۵۴۰	۱,۰۳۴,۴۵۸,۵۶۰	(۱۴۸,۱۲۶,۶۹۵)	۸۸۶,۳۳۱,۸۶۵
جمع					۴,۵۱۳,۰۴۸,۸۶۰	(۶۴۰,۹۷۸,۱۱۳)	۳,۸۷۲,۰۷۰,۷۴۷

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
	ریال
۱-۱۶ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۳,۱۵۳,۹۴۹,۰۸۹
	۴۳,۱۵۳,۹۴۹,۰۸۹

۱-۱۶- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
جاری ۲۰۹.۱۴۰.۱۶۹۱۱۰۳۵.۱ پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۵/۱۵	-	۲۰	۸,۱۶۴,۴۱۷,۸۵۲	۰	۸,۱۶۴,۴۱۷,۸۵۲
کوتاه مدت ۲۰۹.۸۱۰۰.۱۶۹۱۱۰۳۵.۱ پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	-	۵	۳۴,۹۸۹,۵۳۱,۳۳۷	۰	۳۴,۹۸۹,۵۳۱,۳۳۷
				۴۳,۱۵۳,۹۴۹,۰۸۹	۰	۴۳,۱۵۳,۹۴۹,۰۸۹

۱۷- سایر درآمدها

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	
۶۸۰,۲۶۱,۵۶۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
۶۸۰,۲۶۱,۵۶۴	جمع

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	
۴,۲۴۲,۸۴۸,۶۵۸	مدیر
۱,۱۷۷,۳۶۸,۱۶۵	بازارگردان
۱۶۴,۲۸۳,۵۶۰	متولی
۱۰۴,۸۰۷,۶۵۰	حسابرس
۵,۶۸۹,۴۰۸,۰۳۳	

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	
۵۶,۰۸۰,۳۷۸	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۱,۳۶۹,۱۰۰	هزینه تاسیس
۱۳۹,۱۶۷,۵۹۲	هزینه نرم افزار
۱۳,۶۳۲,۶۷۵	هزینه برگزاری مجامع
۳,۲۷۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۱۳,۶۱۹,۱۴۵	

۲۰- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از قیمت صدور
-	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

۲۱- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق به شرح جدول ذیل می‌باشد:

۱۴۰۲/۱۰/۳۰				
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
عطا محمدیان	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
شیوا قربانزاده		عادی	۵۰,۰۵۶	۰.۰۲٪
سمیرا مقیمی اصل		عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
تأمین سرمایه خلیج فارس	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۹۹۸,۹۹۹	۳.۹۰٪
تأمین سرمایه خلیج فارس	بازارگردان صندوق	عادی	۱۰,۰۸۹,۶۶۳	۳.۹۳٪
شرکت سرمایه‌گذاری مدبران اقتصاد	سهامدار و عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۴۹٪
محمدابراهیم محمد پورزرندی	مدیرعامل مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪
جمع			۷۰,۲۳۹,۷۱۸	۲۷.۳۸٪

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح جدول ذیل می‌باشد:

۱۴۰۲/۱۰/۳۰					
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				
	طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
ریال				ریال	
(۴,۲۴۲,۸۴۸,۶۵۸)	تأمین سرمایه خلیج فارس	مدیر	کارمزد مدیر	۴,۲۴۲,۸۴۸,۶۵۸	طی دوره
(۱,۱۷۷,۳۶۸,۱۶۵)		بازارگردان	کارمزد بازارگردانی	۱,۱۷۷,۳۶۸,۱۶۵	طی دوره
(۱۰۴,۸۰۷,۶۵۰)	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد حسابرسی	۱۰۴,۸۰۷,۶۵۰	طی دوره
(۱۶۴,۳۸۳,۵۶۰)	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد متولی	۱۶۴,۳۸۳,۵۶۰	طی دوره

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشاء در یادداشت‌های همراه باشد، وجود ندارد.