

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

باضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳



شماره:

تاریخ:

پیوست:

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس گزارش نسبت به صورت های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۴، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۳، صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲) حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳) مسئولیت تهیه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است.



کد پستی: ۱۴۵۷۸۷۵۵۹۱۹

ایمیل: arghamnegar94@gmail.com

وبسایت: www.ariaaudit.com

آدرس (دفتر مرکزی): تهران، میدان توحید، خیابان توحید، بعد از خیابان پرچم، پلاک ۶۸

تلفن: ۰۲۱-۶۶۹۳۲۰۲۱-۵

فاکس: ۰۲۱-۶۶۵۹۱۱۵۷

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

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

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

خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.

مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد، و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوطه به اطلاع آنها می رسد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری مشترک، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) طی بررسی های به عمل آمده به موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و همچنین اطلاعیه و بخشنامه های صادره توسط مدیریت نظارت بر نهادهای مالی (صندوق های سرمایه گذاری مشترک) سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نشده است.

۶) محاسبات خالص روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته و مورد قابل ذکری مشاهده نگردیده است.

۷) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است، در اینخصوص به موارد حائز اهمیت دیگری برخورد نگردیده است.

۸) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳ صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

۹) در راستای ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، بر اساس تائیدیه های دریافتی و بررسی های صورت گرفته، این موسسه به مواردی حاکی از تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی ها به نفع سایر اشخاص برخورد نکرده است.

۱۰) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. با توجه به اینکه بر اساس مفاد امید نامه صندوق های سرمایه گذاری امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحد مستقل در ساختار سازمانی صندوق وجود ندارد، مسئولیت رعایت مقررات فوق بر عهده مدیر صندوق بوده و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

۱۳ شهریور ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

ابوالفضل رضائی

شماره عضویت: ۹۰۹۸۴۷

سید محمد طباطبائی

شماره عضویت: ۸۸۱۶۲۵



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳



- شماره:
- تاریخ:
- پیوست:
- طبقه‌بندی:


با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس مربوط به دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳ 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:

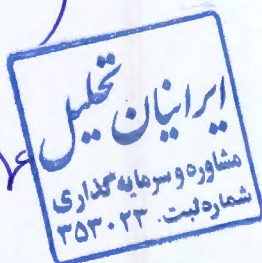
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۵	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 ۱۴۰۳/۰۵/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

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

تأمین سرمایه
خلیج فارس
Persian Gulf
Investment Bank




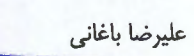
صندوق سرمایه‌گذاری گنجه مینو خلیج فارس


صورت خالص دارایی‌ها ماندوره‌ای

در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال		
۲,۴۰۳,۰۴۷,۹۵۷,۷۲۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۳,۲۴۱,۸۶۸,۳۸۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵۸,۱۸۱,۸۰۱,۵۳۶	۷	حساب‌های دریافتی
۲,۹۳۲,۶۸۲,۹۵۷	۹	سایر دارایی‌ها
۲,۶۶۷,۴۰۴,۳۱۰,۶۰۲		جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۳۰,۲۴۳,۸۳۳,۶۳۳	۸	جاری کارگزاران
۲۰,۵۷۱,۰۷۷,۳۴۶	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۴,۱۱۴,۸۶۰,۹۷۷	۱۱	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۴,۹۲۹,۷۷۱,۹۵۶		جمع بدهی‌ها
۲,۶۱۲,۴۷۴,۵۳۸,۶۴۶	۱۲	خالص دارایی‌ها
۱۰,۱۸۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری


یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمدابراهیم محمدپورزرندی	شرکت تامین سرمایه خلیج فارس	مدیر صندوق
	علیرضا باغانی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق



تسهیل سرمایه
خلیج فارس
Persian Gulf
Investment Bank

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳



آرقام نگر آریا
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری گنجه منو خلیج فارس
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها میاندوره‌ای
دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	ریال
درآمدها		
۱۳	زیان فروش اوراق بهادار	(۱۷,۰۱۰,۱۷۱,۷۰۵)
۱۴	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۲۹,۹۶۴۶۶۰,۳۲۱)
۱۵	سود سهام	۱۸۷,۲۳۸,۲۳۳,۱۲۸
۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۴,۱۱۸,۴۸۰,۷۶۷
۱۷	سایر درآمدها	۱,۲۲۵,۷۷۰,۰۹۶
	جمع درآمدها	۸۵۶,۰۷۶۵۲,۰۶۵
هزینه‌ها		
۱۸	هزینه کارمزد ارکان	(۳۵,۹۹۹,۶۵۰,۷۰۶)
۱۹	سایر هزینه‌ها	(۲,۱۴۶,۱۶۲,۷۱۳)
	سود خالص	۴۷,۴۶۱,۸۳۸,۶۴۶
	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	۱.۸۵٪
	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی ۲	۱.۸۲٪

یادداشت	دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تعداد	ریال
	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	.	.
	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۵۶,۵۰۳,۲۷۰	۲,۵۶۵,۰۳۲,۷۰۰,۰۰۰
	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	.	.
	سود خالص		۴۷,۴۶۱,۸۳۸,۶۴۶
۲۰	تعدیلات		(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) پایان دوره		۲,۶۱۲,۴۷۴,۵۳۸,۶۴۶

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه خلیج فارس	محمدابراهیم محمدپورزندگی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	
۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری		=	سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/سال مالی		=	تعدیلات، نظر از تفاوت قیمت صدور و ابطال و سود (زیان) خالص



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 شرکت های 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، جمع آوری 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- اطلاع رسانی

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 پورزند	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

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

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- سرمایه گذاری‌ها

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 بورس یا فرابورس:

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 بازاری 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 دریافتنی 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.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

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

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 (۰.۰۰۲) 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 تاثیر 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 زمانیکه 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 ۱.۷۰۰ 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 ۱.۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌گردد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین‌شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که 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 ۵.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق متغیر:
ضریب خالص ارزش دارایی‌ها	از صفر تا ۳۰.۰۰۰
ضریب	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰
	بالاتر از ۵۰.۰۰۰

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
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.

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

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 تعریف شده 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.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجه منو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۷- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	سود سهام دریافتی
۱۵۱,۹۳۲,۰۸۸,۵۳۶	۵,۲۵۷,۸۸۵,۰۰۴	۲۵%	۱۵۷,۱۸۹,۹۷۳,۵۴۰	
۶,۲۴۹,۷۱۳,۰۰۰	.	-	۶,۲۴۹,۷۱۳,۰۰۰	سایر حساب‌های دریافتی
۱۵۸,۱۸۱,۸۰۱,۵۳۶	۵,۲۵۷,۸۸۵,۰۰۴		۱۶۳,۴۳۹,۶۸۶,۵۴۰	

۷-۱- سود سهام دریافتی بابت سود تعلق گرفته به صندوق می‌باشد که مطابق زمانبندی اعلام شده توسط هر شرکت وصول خواهد گردید.

۷-۲- سایر حساب‌های دریافتی بابت شرکت در افزایش سرمایه سهم فولاد آلیاژی ایران و معدنی و صنعتی چادرملو می‌باشد، که پس از ثبت افزایش سرمایه نزد اداره ثبت شرکت‌ها و اعلام شرکت ناشر در سامانه کدال، تبدیل به سهم می‌گردد.

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	شرکت کارگزاری خلیج فارس
۴,۹۵۳,۲۴۹,۳۴۷,۵۷۵	(۴,۹۸۲,۴۹۳,۱۸۱,۲۰۸)	(۳۰,۲۴۳,۸۳۳,۶۳۳)	جمع
۴,۹۵۳,۲۴۹,۳۴۷,۵۷۵	(۴,۹۸۲,۴۹۳,۱۸۱,۲۰۸)	(۳۰,۲۴۳,۸۳۳,۶۳۳)	

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس، برگزاری مجمع، 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 مجمع 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 استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجمع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۳/۰۴/۳۱

مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	مخارج تأسیس
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۹۰,۹۱۲)	۸۸,۶۰۹,۰۸۸	مخارج برگزاری مجمع
۱۱۳,۴۲۴,۰۱۵	(۱۱۳,۴۲۴,۰۱۵)	.	مخارج عضویت در کانون‌ها
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۴,۱۹۲,۳۳۰)	۱۳۵,۸۰۷,۶۷۰	شرکت نرم‌افزاری گروه رایانه تدبیر پرداز
۳,۷۰۲,۲۲۲,۸۴۷	(۹۹۳,۹۵۶,۶۴۸)	۲,۷۰۸,۲۶۶,۱۹۹	
۴,۱۷۵,۶۴۶,۸۶۲	(۱,۲۴۲,۹۶۳,۹۰۵)	۲,۹۳۲,۶۸۲,۹۵۷	

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۰- پرداختی به ارکان صندوق

ریال
۷۱۵,۳۰۴,۲۸۲
۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۴۱۵,۷۷۳,۰۶۴
۲۰,۵۷۱,۰۷۷,۳۴۶

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
تأمین سرمایه خلیج فارس
جمع

۱۱- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

ریال
۴۸۵,۴۴۷,۲۵۸
۳,۶۲۹,۴۱۳,۷۱۹
۴,۱۱۴,۸۶۰,۹۷۷

ذخیره تصفیه
بدهی نرم‌افزار - گروه رایانه تدبیرپرداز
جمع

۱۲- خالص دارایی‌ها

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

ریال	تعداد
۲,۵۱۰,۶۲۴,۹۷۷,۸۷۳	۲۴۶,۵۰۳,۲۷۰
۱۰۱,۸۴۹,۵۶۰,۷۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۱۲,۴۷۴,۵۳۸,۶۴۶	۲۵۶,۵۰۳,۲۷۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری گنجه منو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۳- زیان فروش اوراق بهادار

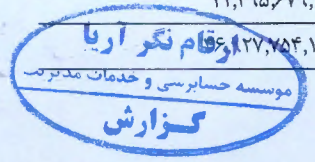
یادداشت	دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۳
	ریال
	(۱۷,۰۱۰,۱۷۱,۷۰۵)
	(۱۷,۰۱۰,۱۷۱,۷۰۵)

زیان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پدیده شیمی قرن	۲,۱۶۱,۳۷۹	(۲۳,۲۹۸,۴۰۹,۸۲۶)	(۲۳,۸۶۲,۳۰۹)	(۱۲۵,۵۶۸,۶۵۲)	۱,۶۶۵,۸۱۷,۸۹۳
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۳۵۶,۸۰۳	(۲۴,۱۷۰,۵۳۸,۷۲۰)	(۲۵,۲۹۴,۴۳۱)	(۱۳۳,۱۳۱,۸۹۴)	۲,۲۹۷,۴۱۴,۵۸۵
پتروشیمی نوری	۶۴,۱۹۷	(۹,۵۵۴,۶۱۱,۴۲۷)	(۱۱,۴۱۱,۹۵۳)	(۶۰,۰۶۳,۴۰۹)	۲,۳۸۶,۵۹۵,۳۰۱
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴,۷۱۵,۵۸۵	(۵۱,۸۵۲,۶۷۸,۲۲۴)	(۵۹,۹۸۴,۳۱۹)	(۳۱۵,۷۰۸,۴۱۵)	۱۰,۹۱۳,۳۱۲,۱۹۲
پتروشیمی خارک	۳۴,۸۷۰	(۱,۶۷۶,۷۰۱,۵۲۵)	(۱,۶۴۸,۱۹۲)	(۸,۶۷۴,۹۳۹)	۴۷,۹۶۳,۳۶۴
گروه مالی صبا تامین	۱۱,۹۹۴,۵۳۳	(۴۰,۲۹۵,۲۵۵,۸۵۵)	(۳۷,۵۵۳,۸۱۷)	(۱۹۷,۶۵۶,۲۶۴)	(۹۹۹,۲۱۳,۱۲۱)
ایرکا پارت صنعت	۱۱,۲۴۱,۸۲۲	(۴۱,۶۲۷,۰۷۲,۶۲۰)	(۳۵,۱۶۸,۳۰۶)	(۱۸۵,۰۹۶,۴۳۲)	(۴,۸۲۸,۰۵۰,۹۵۶)
پالایش نفت تبریز	۴,۸۳۸,۸۸۲	(۶۲,۲۵۷,۶۷۹,۶۶۳)	(۵۶,۰۲۵,۰۷۱)	(۲۹۴,۸۸۶,۱۰۱)	(۳,۶۳۱,۳۷۳,۲۷۵)
سیمان فارس و خوزستان	۱,۳۳۰,۰۰۰	(۴۹,۲۹۸,۸۸۲,۹۳۰)	(۴۷,۵۲۶,۶۰۰)	(۲۵۰,۱۴۰,۰۰۰)	۴۳۱,۴۵۰,۴۷۰
سیمان صوفیان	۳,۰۱۱,۵۰۹	(۹۹,۹۵۲,۴۲۸,۹۰۲)	(۱۰۳,۷۷۲,۷۹۶)	(۵۸۹,۴۶۸,۷۹۷)	۱۷,۲۴۸,۰۸۸,۲۱۵
ملی صنایع مس ایران	۸,۷۳۳,۳۶۶	(۴۹,۱۱۴,۵۸۷,۲۵۹)	(۵۷,۸۲۷,۸۱۵)	(۳۰۴,۳۶۲,۲۸۵)	۱۱,۳۹۵,۶۷۹,۴۵۲
جمع نقل به صفحه بعد	۳۹۲,۹۵۱,۴۳۴,۰۳۸	(۴۵۳,۰۹۸,۸۴۷,۰۵۱)	(۴۶۰,۰۷۵,۶۷۹)	(۲,۴۶۴,۷۵۷,۱۸۸)	۱۷,۷۵۴,۱۲۰,۷۵۴

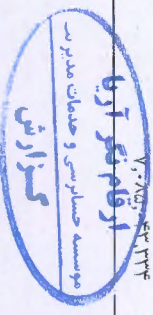


صندوق سرمایه گذاری گنجینه منو خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

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

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۳

سود(زیان) فروش	مابیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۶,۹۳۷,۷۵۴,۱۲۰	(۳,۳۶۴,۷۵۷,۱۸۸)	(۳۶۰,۷۵۶,۹۹)	(۴۵۳,۰۹۸,۸۳۷,۵۱۱)	۴۹۲,۹۵۱,۳۳۳,۰۳۸	۳,۷۶۸,۲۶۷	جمع نقل از صفحه قبل
۵۵۵,۰۹۸,۲۵۰	(۱۳۹,۲۵۲,۳۸۹)	(۳۶,۳۵۷,۲۶۹)	(۳۷,۱۱۹,۶۳۲,۳۹۶)	۲۷,۸۵۰,۳۸۰,۳۶۱		فولاد آلیاژی ایران
(۶,۶۸۳,۶۰۴,۰۸۹)	(۳۷۸,۶۱۷,۹۳۹)	(۷۱,۹۳۳,۵۶۳)	(۸۱,۹۵۶,۶۳۲,۵۵۷)	۷۵,۷۲۳,۵۹۰,۹۱۷	۴,۷۱۹,۹۱۴	تولیمات پتروشیمی قائد بصیر
۱۸,۸۳۷,۷۲۹,۳۵۳	(۶۱۶,۰۳۲,۷۰۹)	(۱۱۶,۳۷۶,۳۳۳)	(۱۰۳,۶۳۸,۵۳۲,۶۷۶)	۱۳۳,۲۱۸,۷۳۳,۰۷۰	۲,۳۳۳,۸۴۳	پتروشیمی جم
(۲,۳۹۸,۶۲۸)	(۳۸,۷۱۷)	(۳۳,۱۹۹)	(۹,۶۶۰,۱۹۲)	۷,۷۳۳,۳۸۰	۶۹۲	سیمان دورود
(۶۲۰,۲۶۳,۳۳۴)	(۱,۴۵۵,۵۳۰,۳۶۳)	(۲۷,۶۴۹,۸۴۰)	(۳۹,۵۵۴,۸۹۹,۱۳۱)	۲۹,۱۰۶,۵۳۰,۰۰۰	۲,۲۸,۳۷۲	پتروشیمی زاگرس
(۳۷۵,۱۶۲,۳۲۵)	(۱۲,۰۴۰,۰۰۰)	(۲,۷۸۷,۵۸۵)	(۲,۷۶۸,۸۳۴,۷۳۰)	۲,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
۸۵,۹۵۸,۴۳۷	(۲,۷۰۲,۵۹۸)	(۵۱۳,۳۹۴)	(۴۵۱,۳۳۴,۹۷۱)	۵۳,۵۱۹,۴۹۰	۹,۳۳۳	سیمان ارومیه
(۳,۳۹۵,۹۱۰,۳۳۸)	(۳۱۹,۳۱۰,۳۸۵)	(۶,۶۶۸,۱۸۷)	(۶۷,۸۱۷,۹۸۸,۹۷۲)	۶۳,۸۶۲,۰۵۷,۲۰۶	۱۸,۹۳۰,۰۷۹	فولاد خوزستان
(۱۰۳,۳۳۹,۷۹۲)	(۱۳,۱۰۱,۹۳۴)	(۲,۳۸۹,۳۳۷)	(۲,۷۰۸,۱۳۳,۶۳۱)	۲,۶۲۰,۳۸۵,۱۰۰	۹,۸۱۶۱	سیمان ایک
(۱۰۷,۸۵۵,۰۶۱)	(۲۶,۹۵۴,۹۶۴)	(۵,۱۲۱,۳۳۵)	(۵,۴۶۶,۷۷۵,۱۶۲)	۵,۳۹۰,۹۹۲,۴۰۰	۳۰۱,۰۳۵	پتروشیمی تندگوین
(۱۲,۹۹۵,۵۲۱,۴۵۶)	(۳۸۱,۰۹۷,۴۱۹)	(۸۳,۴۱۱,۹۱۲)	(۸۸,۷۶۱,۴۹۸,۰۲۶)	۷۶,۲۱۹,۴۸۵,۹۰۱	۳۵,۵۹۱,۱۵۹	بالک طاعت
(۶,۹۳۴,۶۰۹,۷۸۰)	(۲۰۳,۳۶۹,۰۴۶)	(۳۸,۶۳۹,۶۵۸)	(۳۷,۳۵۶,۴۰۹,۹۶۷)	۴۰,۶۷۳,۸۰۸,۸۹۱	۴,۰۳۶,۹۸۹	صنعتی مینو
(۱۴,۷۵۵,۸۳۰,۵۷۱)	(۳۷۹,۹۱۷,۲۶۲)	(۵۳,۱۹۸,۴۰۷)	(۷۰,۴۳۱,۳۴۰,۰۵۹)	۵۵,۹۹۹,۴۵۲,۶۷۱	۷,۸۳۷,۳۰۴	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۱۲۱,۵۰۲,۹۱۷۶)	(۵۸۹,۰۶۶۰)	(۱,۱۱۹,۱۸۷)	(۱,۲۹۲,۶۲۵,۲۰۹)	۱,۱۷۸,۱۳۳,۰۸۰	۶۴,۰۹۱۶	بالک صادرات ایران
(۶,۷۵۴,۳۴۶,۴۹۸)	(۶,۱۸۸,۶۸۴)	(۱۱,۷۵۷,۵۴۵)	(۱۹,۰۵۷,۷۲۱,۶۰۹)	۱۲,۳۲۶,۹۱۷,۳۳۰	۸۰,۵۵۴۳	زغال سنگ پروده طیس
۱۱,۴۰۶,۷۲۱,۹۲۳	(۵۶۹,۶۷۱,۰۸۹)	(۱۰,۰۳۳,۵۰۴)	(۱۰,۱۸۴,۵۹۱,۹۳۳)	۱۱۳,۹۳۳,۳۱۹,۹۸۸	۲۲,۱۳۵,۶۷۱	فولاد مبارکه اصفهان
(۳,۹۳۸,۹۱۰,۶۶۰)	(۵۰,۹۸۷,۳۵۶)	(۹۶,۸۶۶,۱۶۱)	(۱۰,۵,۳۹۷,۸۸۶,۰۳۳)	۱۰,۱۶۵,۶۶۹,۸۹۰	۵,۶۷۳,۷۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
(۳,۱۵۰)	.	.	(۳,۱۵۱)	۱	۱	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
(۳۹۹,۰۲۲,۳۴۲)	(۳۴,۱۷۰,۶۰۲)	(۸,۳۹۲,۳۵۷)	(۹,۱۸۰,۵۸۱,۱۵۹)	۸,۸۳۴,۱۳۰,۵۷۷	۱,۸۴۶,۴۸۶	سرامیک‌های صنعتی اردکان
(۲,۵۶۸,۹۱۷,۲۷۲)	(۲۳۶,۷۷۳,۶۱۳)	(۳۳,۰۸۶,۳۰۳)	(۳۷,۶۵۳,۷۸۰,۸۳۰)	۴۵,۲۵۴,۷۳۳,۱۷۴	۲۸,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۷,۰۷۵,۳۳۳,۳۳۳	(۶,۴۰۱,۰۸۷,۰۰۸)	(۱,۲۰۷,۲۳۳,۱۳۱)	(۱,۲۶۵,۵۳۳,۰۹۹,۵۵۵)	۱,۲۸۰,۲۱۶,۵۴۸,۷۷۸		جمع نقل به صفحه بعد

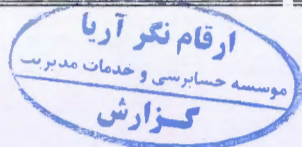


صندوق سرمایه‌گذاری گنجه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

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

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۲۸۰,۲۱۶,۵۴۸,۷۲۸	(۱,۲۶۵,۵۲۳,۰۹۹,۵۵۵)	(۱,۲۰۷,۳۳۳,۱۳۱)	(۶,۴۰۱,۰۸۲,۷۰۸)	۷,۰۸۵,۰۴۳,۳۳۴
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۳۳,۸۳۸,۳۰۰,۱۴۱	(۴۰,۹۷۹,۵۵۹,۵۶۶)	(۳۲,۱۴۴,۸۶۴)	(۱۶۹,۱۹۱,۴۹۴)	(۷,۳۴۲,۵۹۵,۷۸۳)
گروه بهمن	۵۹,۴۷۷,۰۶۸,۱۳۰	(۵۴,۷۹۰,۷۵۰,۳۶۷)	(۵۶,۵۰۱,۶۶۵)	(۲۹۷,۳۸۵,۳۴۶)	۴,۳۳۲,۴۳۰,۹۵۲
فولاد کاوه جنوب کیش	۳,۷۳۲,۴۰۸,۰۷۰	(۳,۷۱۶,۷۴۹,۵۵۰)	(۳,۵۴۵,۶۲۸)	(۱۸,۶۶۲,۰۴۲)	(۶,۵۴۹,۱۵۰)
فولاد هرمزگان جنوب	۶۲,۴۰۵,۷۶۵,۶۸۰	(۶۳,۷۹۴,۴۷۶,۰۷۸)	(۵۹,۳۸۴,۴۳۷)	(۳۱۲,۰۲۸,۸۳۲)	(۱,۷۶۰,۰۲۳,۶۶۷)
اریان کیمیا تک	۲,۸۳۳,۴۳۰,۲۵۰	(۲,۷۸۹,۴۳۰,۴۵۴)	(۲,۶۹۱,۶۹۵)	(۱۴,۱۶۷,۱۵۱)	۲۷,۱۴۰,۹۵۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۶۱,۳۹۹,۸۵۳,۰۵۰	(۵۶,۳۳۲,۵۷۱,۸۳۰)	(۵۸,۳۳۹,۵۲۷)	(۳۰۶,۹۹۹,۲۶۸)	۴۸۰,۱۹۵۲,۴۲۵
بانک تجارت	۶۱,۶۶۶,۳۷۰,۰۲۷	(۶۶,۲۹۶,۰۰۸,۳۸۵)	(۵۸,۵۸۱,۶۴۰)	(۳۰۸,۳۳۱,۸۴۶)	(۴,۹۹۶,۵۵۱,۸۴۴)
کربن ایران	۳۳,۵۶۴,۹۴۳,۰۴۰	(۳۲,۳۳۱,۱۰۵,۷۰۱)	(۳۱,۸۸۶,۱۱۵)	(۱۶۷,۸۲۴,۷۱۷)	۱,۰۳۴,۱۲۶,۵۰۷
توسعه صنایع و معادن کوثر	۵۲,۴۶۲,۸۷۹,۳۴۰	(۶۸,۰۴۹,۴۳۷,۸۴۱)	(۴۹,۸۶۸,۳۶۶)	(۲۶۲,۳۱۴,۴۰۵)	(۱۵,۸۹۸,۷۴۱,۳۷۲)
پارس مینو	۴۵,۲۰۰,۴۶۳,۵۵۴	(۴۷,۱۳۸,۰۸۶,۵۰۴)	(۴۲,۹۳۹,۱۰۴)	(۲۲۶,۰۰۲,۳۱۶)	(۲,۲۰۶,۵۶۴,۳۷۰)
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۵۱,۱۰۱,۸۸۷,۳۴۹	(۵۲,۶۵۱,۱۳۴,۲۲۹)	(۴۸,۵۵۱,۳۷۲)	(۲۵۵,۵۰۹,۴۲۹)	(۱,۸۵۳,۳۰۷,۸۸۱)
سیمان خاش	۵۵۵,۲۰۵,۶۶۰	(۷۱۵,۳۱۳,۴۶۰)	(۵۲۷,۴۳۸)	(۲,۷۷۶,۰۲۹)	(۱۶۳,۴۱۱,۲۶۷)
سیمان خزر	۱,۸۷۲,۱۶۵,۳۳۰	(۱,۹۱۰,۵۳۵,۷۳۶)	(۱,۷۷۸,۵۴۵)	(۹,۳۶۰,۸۲۷)	(۴۹,۵۰۹,۷۶۸)
پالایش نفت بندرعباس	۹۶,۴۵۶,۲۷۶,۴۳۰	(۹۲,۶۹۲,۲۶۷,۹۵۳)	(۹۱,۶۳۳,۰۰۰)	(۴۸۲,۲۸۱,۳۸۵)	۳,۱۹۰,۰۹۵,۰۹۲
نوردو قطعات فولادی	۱۵,۸۶۷,۷۷۱,۷۸۰	(۱۵,۰۵۷,۴۳۸,۸۵۸)	(۱۵,۰۷۳,۹۸۳)	(۷۹,۳۳۸,۸۶۱)	۷۱۵,۹۲۰,۰۷۸
سیمان بهبهان	۱۴,۹۹۸,۹۱۲,۴۵۰	(۱۸,۸۲۹,۲۹۵,۱۵۵)	(۱۴,۲۴۸,۶۷۴)	(۷۴,۹۹۴,۵۶۲)	(۳,۹۱۹,۶۲۵,۹۴۱)
جمع	۱,۸۷۷,۶۵۰,۲۴۹,۱۰۹	(۱,۸۸۳,۴۹۷,۳۶۱,۴۱۲)	(۱,۷۷۴,۹۰۸,۱۸۴)	(۹,۳۸۸,۳۵۱,۳۱۸)	(۱۷,۰۱۰,۱۷۱,۷۰۵)



صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال
سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱ (۱۲۹,۹۶۴,۶۶۰,۲۲۱)
جمع	(۱۲۹,۹۶۴,۶۶۰,۲۲۱)

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

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پدیده شیمی قرن	۲,۷۸۹,۰۷۲	۳۲,۹۶۶,۸۳۱,۰۳۹	(۳۱,۳۱۸,۴۸۹)	(۱۶۴,۸۳۴,۱۵۵)	۲,۲۹۴,۰۹۲,۲۰۴
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۱۱۲,۳۵۴,۴۴۵	۱۹۱,۱۱۴,۹۱۰,۹۴۴	(۱۸۱,۵۵۹,۱۶۵)	(۹۵۵,۵۷۴,۵۵۵)	۹,۴۵۷,۴۲۱,۵۶۷
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۶,۸۴۲,۳۰۷	۱۱۸,۷۱۴,۰۲۶,۴۴۹	(۱۱۲,۷۷۸,۳۳۵)	(۵۹۳,۵۷۰,۱۳۲)	(۳,۸۸۳,۴۴۸,۶۳۳)
پتروشیمی نوری	۵۸۲,۰۷۹	۹۷,۰۵۵,۸۵۲,۴۵۹	(۹۲,۲۰۳,۰۶۰)	(۴۸۵,۲۷۹,۳۶۲)	۹,۸۴۵,۹۹۳,۷۵۵
ح فولاد آلیاژی ایران	۴,۲۳۹,۴۱۱	۲۱,۳۳۹,۴۴۹,۱۱۰	(۲۰,۱۷۷,۴۷۷)	(۱۰۶,۱۹۷,۳۴۶)	(۵,۱۵۴,۳۱۶,۱۶۹)
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۲۶,۳۸۰	۲,۳۹۳,۶۳۷,۱۹۹	(۲,۳۹۳,۸۶۴,۰۴۱)	(۱۱,۹۶۸,۱۸۶)	(۱۴,۴۶۸,۹۸۳)
مس شهیدباهنر	۱۸,۵۷۲,۵۸۹	۸۷,۷۵۵,۴۸۳,۰۲۵	(۸۳,۳۶۷,۷۰۹)	(۴۳۸,۷۷۷,۴۱۵)	۱,۳۸۱,۲۲۱,۳۳۳
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۶,۵۶۵,۴۷۳	۷,۳۱۳,۹۳۶,۹۲۲	(۶,۹۴۸,۲۴۰)	(۳۶,۵۶۹,۶۸۵)	(۷۸۱,۷۷۷,۲۱۷)
جمع نقل به صفحه بعد	۵۵۸,۵۵۴,۱۲۷,۱۴۷	۵۴۲,۰۸۶,۰۱۱,۳۳۴	(۵۳۰,۶۲۶,۴۲۰)	(۲,۷۹۲,۷۷۰,۶۳۶)	۱۳,۱۴۴,۷۱۸,۸۵۷

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱-۱۴- سود(زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه)

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۵۵۸,۵۵۴,۱۲۷,۱۴۷	(۵۴۲,۰۸۶,۰۱۱,۲۳۴)	(۵۳۰,۶۲۶,۴۲۰)	(۲,۷۹۲,۷۷۰,۶۳۶)	۱۳,۱۴۴,۷۱۸,۸۵۷	جمع نقل از صفحه قبل
۲,۵۰۹,۵۴۵	۸۵,۷۷۶,۲۴۸,۰۹۹	(۹۳,۷۲۵,۵۷۹,۶۶۸)	(۸۱,۴۸۷,۴۳۶)	(۴۲۸,۸۸۱,۲۴۰)	(۸,۴۵۹,۷۰۰,۲۴۵)	سیمان فارس و خوزستان
۱۱۳,۵۸۴	۲,۸۶۰,۰۴۵,۱۱۹	(۳,۶۴۰,۷۴۶,۰۵۴)	(۲,۷۱۷,۰۴۳)	(۱۴,۳۰۰,۲۳۶)	(۷۹۷,۷۱۸,۲۰۳)	داروسازی فارابی
۱۵,۰۹۸,۱۴۸	۱۱۵,۶۵۱,۸۱۳,۶۷۹	(۹۲,۸۰۱,۷۲۰,۳۹۴)	(۱۰,۹۸۶,۲۳۳)	(۵۷۸,۲۵۹,۰۶۸)	۳۲,۱۶۱,۹۶۴,۸۹۴	ملی صنایع مس ایران
۱,۹۱۵,۶۶۴	۹,۷۳۱,۵۳۳,۱۱۹	(۱۶,۹۹۸,۷۹۱,۶۹۹)	(۹,۲۴۴,۹۹۴)	(۴۸,۶۵۷,۸۶۶)	(۷,۳۲۵,۱۲۱,۴۴۰)	ملی شیمی کشاورز
۱,۵۴۹,۷۵۲	۱۴,۹۲۴,۱۱۱,۷۶۰	(۱۳,۶۶۸,۵۸۵,۶۶۲)	(۱۴,۱۷۷,۹۰۶)	(۷,۴۶۲,۵۵۹)	۱,۱۶۶,۷۲۷,۶۳۳	فراورده های نسوزایران
۱,۰۹۹,۱۰۶	۶۶۰,۵۶۲۷,۰۵۹	(۷,۹۰۹,۸۹۶,۹۸۸)	(۶,۲۷۵,۳۴۶)	(۳۳,۰۲۸,۱۳۵)	(۱,۳۳۳,۵۷۳,۴۱۰)	فولاد آلیاژی ایران
۴۷۷,۶۹۷	۵۱,۱۸۵,۳۳۳,۵۵۰	(۶۱,۸۱۸,۷۳۶,۴۴۷)	(۴۸,۶۳۵,۹۷۳)	(۲۵۵,۹۲۶,۱۶۸)	(۱۰,۹۳۸,۰۵۵,۰۲۷)	پتروشیمی زاگرس
۳۱,۹۴۹,۸۸۰	۱۰۴,۶۳۵,۸۵۶,۹۹۹	(۱۱۰,۵۷۹,۹۲۲,۰۹۲)	(۹۹,۴۰۴,۰۶۴)	(۵۲۳,۱۷۹,۲۸۵)	(۶,۵۶۶,۶۴۸,۴۴۳)	حفاری شمال
۳,۰۰۶,۶۳۴	۱۴۸,۱۹۶,۹۸۹,۸۶۰	(۱۳۸,۰۱۷,۵۱۹,۲۶۸)	(۱۴۰,۷۸۷,۱۴۰)	(۷۴۰,۹۸۴,۹۴۹)	۹,۲۹۷,۶۹۸,۵۰۲	سیمان ارومیه
۱,۹۰۷,۸۱۱	۵,۵۷۴,۶۲۳,۷۴۱	(۶,۸۴۰,۸۷۸,۶۸۳)	(۵,۲۹۵,۸۹۳)	(۲۷,۸۷۳,۱۱۹)	(۱,۲۹۹,۴۲۳,۹۵۳)	فولاد خوزستان
۴,۱۹۹,۷۷۶	۴۹,۲۶۳,۳۷۲,۴۷۹	(۷۶,۲۶۷,۶۴۶,۹۹۷)	(۴۶,۸۰۰,۰۲۰۴)	(۲۴۶,۳۱۶,۸۶۲)	(۲۷,۲۹۷,۳۹۱,۵۸۴)	پتروشیمی تندگویان
۴,۹۳۶,۸۱۷	۱۰,۵۱۵,۵۶۹,۳۰۹	(۱۲,۳۱۲,۲۰۰,۵۰۴)	(۹,۹۸۹,۷۹۱)	(۵۲,۵۷۷,۸۴۷)	(۱,۸۵۹,۱۹۸,۸۳۳)	بانک ملت
۳,۳۶۹,۱۳۷	۳۹,۵۸۱,۰۲۲,۸۵۹	(۳۰,۳۳۴,۴۴۰,۸۳۷)	(۲۸,۱۰۱,۹۷۲)	(۱۴۷,۹۰۵,۱۱۴)	(۸۲۹,۴۲۵,۰۶۴)	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۷,۷۴۶,۹۶۱	۲۸,۰۲۲,۴۵۱,۴۱۹	(۳۵,۷۹۲,۷۸۵,۸۶۶)	(۲۶,۶۲۱,۳۲۹)	(۱۴۰,۱۱۲,۲۵۷)	(۷,۹۲۷,۰۶۸,۰۳۳)	بانک صادرات ایران
۶۰۱,۰۰۰	۲,۰۹۱,۴۸۰,۰۰۰	(۱,۸۵۷,۶۷۱,۰۸۳)	(۱,۹۸۶,۹۰۶)	(۱۰,۴۵۷,۴۰۰)	۲۲۱,۳۶۴,۶۱۱	تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی
	۱,۲۳۳,۱۷۰,۱۴۶,۱۹۸	(۱,۲۴۴,۵۵۳,۱۳۳,۵۷۶)	(۱,۱۶۲,۰۱۱,۶۳۹)	(۶,۱۱۵,۸۵۰,۷۳۱)	(۲۸,۶۶۰,۸۴۹,۷۴۶)	جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۴-۱ - سود(زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه)

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۲۲۳,۱۷۰,۱۴۶,۱۹۸	(۱,۲۴۴,۵۵۳,۱۳۳,۵۷۶)	(۱,۱۶۲,۰۱۶,۶۳۹)	(۶,۱۱۵,۸۵۰,۷۳۱)	(۲۸,۶۶۰,۸۴۹,۷۴۶)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۸۶,۹۴۵,۷۲۴,۶۵۰	(۱۸۷,۵۴۵,۶۶۶,۱۴۸)	(۱۷۷,۵۹۸,۴۳۸)	(۹۳۴,۷۲۸,۶۲۳)	(۱,۷۱۲,۲۶۸,۵۶۰)
س. نفت و پتروشیمی تأمین	۹۵,۶۱۸,۸۹۲,۴۴۹	(۹۸,۷۸۳,۰۲۵,۸۶۷)	(۹۰,۸۳۷,۹۴۸)	(۴۷۸,۰۹۴,۴۶۲)	(۳,۷۳۳,۰۶۵,۸۲۸)
صنایع خاک چینی ایران	۱۰۷,۶۷۸,۳۵۷,۳۳۹	(۱۰۴,۸۵۷,۲۵۲,۷۵۶)	(۱۰۲,۲۹۴,۴۳۹)	(۵۳۸,۳۹۱,۷۸۷)	۲,۱۸۰,۴۱۸,۳۵۷
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۸۵۹,۷۷۹,۸۳۹	(۶,۳۳۴,۴۶۱,۶۰۲)	(۳,۶۶۶,۷۹۱)	(۱۹,۳۹۸,۸۹۹)	(۲,۴۹۷,۶۴۷,۴۵۳)
سرامیک‌های صنعتی اردکان	۵۵,۰۴۹,۵۷۳,۹۴۳	(۶۳,۲۸۱,۶۹۲,۶۲۷)	(۵۲,۲۹۷,۰۹۵)	(۳۷۵,۲۴۷,۸۷۰)	(۸,۵۵۹,۶۶۳,۶۴۹)
معدنی و صنعتی چادرملو	۴۲,۵۰۸,۳۸۷,۲۹۹	(۵۶,۹۳۰,۳۶۷,۴۲۷)	(۴۰,۳۸۲,۹۶۸)	(۲۱۲,۵۴۱,۹۳۶)	(۱۴,۶۴۴,۹۰۵,۰۳۲)
پتروشیمی پردیس	۸۴,۸۵۶,۳۲۰,۰۰۰	(۶۷,۴۸۸,۲۵۰,۳۲۷)	(۸۰,۶۱۳,۵۰۴)	(۴۲۴,۳۸۱,۶۰۰)	۱۶,۸۶۳,۱۷۴,۶۶۹
تایداوتر خاورمیانه	۱۲۴,۰۰۸,۵۸۶,۳۸۰	(۱۱۲,۷۹۳,۴۳۵,۳۵۲)	(۱۱۷,۸۰۸,۱۵۷)	(۶۲۰,۰۴۲,۹۳۲)	۱۰,۳۷۷,۲۹۹,۹۳۹
پتروشیمی پارس	۵,۲۳۳,۸۲۷,۹۵۹	(۶,۲۹۰,۸۳۹,۹۲۶)	(۴,۹۷۲,۱۳۷)	(۲۶,۱۶۹,۱۴۰)	(۱۰,۸۸۱,۱۵۳,۲۳۳)
گروه بهمن	۱۵,۶۵۹,۷۶۵,۳۶۴	(۱۵,۰۱۳,۹۲۳,۹۲۲)	(۱۴,۸۷۶,۷۷۷)	(۷۸,۳۹۸,۸۲۷)	۵۵۲,۶۶۵,۸۲۸
فولاد کاوه جنوب کیش	۹۸,۹۴۰,۹۹۳,۶۰۰	(۱۴۳,۱۳۳,۵۳۵,۳۹۱)	(۹۳,۹۹۳,۹۴۴)	(۴۹۴,۷۰۴,۹۶۸)	(۴۳,۷۸۱,۲۴۰,۶۰۳)
فولاد هرمزگان جنوب	۵۹,۸۸۶,۶۷۲,۴۷۹	(۸۵,۲۸۶,۵۵۰,۷۶۶)	(۵۶,۸۹۲,۳۳۹)	(۲۹۹,۴۳۳,۳۶۲)	(۲۵,۷۵۶,۲۰۴,۰۱۸)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۳۱,۵۷۶,۶۶۲,۵۰۰	(۱۲۱,۰۷۷,۷۳۵,۶۷۶)	(۱۲۴,۹۹۷,۸۲۹)	(۶۵۷,۸۸۳,۳۱۲)	۹,۷۱۶,۰۴۵,۶۸۲
پتروشیمی شیراز	۶۴,۲۱۳,۱۸۱,۵۵۹	(۷۱,۴۶۳,۵۷۶,۵۲۵)	(۶۱,۰۰۲,۵۲۲)	(۳۲۱,۰۶۵,۹۰۸)	(۷,۶۳۲,۴۶۳,۳۹۶)
توسعه صنایع و معادن کوثر	۲۴,۵۵۶,۳۲۹,۹۹۸	(۳۷,۵۴۱,۱۰۱,۶۱۰)	(۲۳,۳۲۸,۵۱۴)	(۱۲۲,۷۸۱,۶۵۰)	(۱۳,۱۳۰,۸۸۱,۷۷۶)
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۳۲۳,۷۶۳,۲۰۱,۵۵۶	(۲,۴۲۲,۳۷۴,۵۴۹,۳۲۸)	(۲,۲۰۷,۵۷۵,۰۴۱)	(۱۱,۶۱۸,۸۱۶,۰۰۷)	(۱۱۲,۴۳۷,۷۳۸,۸۱۹)

صندوق سرمایه گذاری گنجه منو خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

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

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۳۳۳,۷۶۳,۲۰۱,۵۵۶	(۲,۴۲۲,۳۷۴,۵۴۹,۳۲۸)	(۲,۲۰۷,۵۷۵,۰۴۱)	(۱۱,۶۱۸,۸۱۶,۰۰۷)	(۱۱۲,۴۳۷,۳۳۸,۸۱۹)
سرمایه گذاری نیرو	۱۹,۰۵۸,۵۲۲,۲۴۰	(۲۰,۴۳۳,۰۰۵,۰۴۹)	(۱۸,۱۰۵,۵۹۶)	(۹۵,۲۹۲,۶۱۱)	(۱,۴۷۷,۸۱۱,۰۱۶)
سیمان خزر	۴۳,۲۱۵,۷۹۲,۸۰۰	(۵۲,۹۷۹,۶۷۴,۲۰۷)	(۴۱,۰۵۵,۰۰۳)	(۲۱۶,۰۷۸,۹۶۴)	(۱۰,۰۲۱,۰۱۵,۳۷۴)
سیمان بهبهان	۳۱,۳۹۴,۱۵۹,۶۰۰	(۳۷,۲۳۵,۳۸۹,۳۶۲)	(۲۹,۸۳۴,۴۵۲)	(۱۵۶,۹۷۰,۷۹۸)	(۶,۰۲۸,۰۲۵,۰۱۲)
	۲,۴۱۷,۴۳۱,۶۷۶,۱۹۶	(۲,۵۳۳,۰۱۲,۶۱۷,۹۴۶)	(۲,۲۹۶,۵۶۰,۰۹۲)	(۱۲,۰۸۷,۱۵۸,۳۸۰)	(۱۲۹,۹۶۴,۶۶۰,۲۲۱)



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۵- سود سهام

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

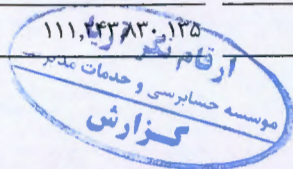
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
سیمان خزر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱,۳۰۹,۹۲۸,۰۰۰	۴۷۰۰	۶,۱۵۶,۶۶۱,۶۰۰	(۸۳,۱۹۸,۱۳۰)	۶,۰۷۳,۴۶۳,۴۷۰
مس شهیدباهنر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۳,۰۵۵,۲۱۰,۰۰۰	۵۷۵	۷,۵۰۶,۷۴۵,۷۵۰	(۴۷۲,۱۸۲,۹۸۰)	۷,۰۳۴,۵۶۲,۷۷۰
تایدواتر خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۲,۹۵۷,۶۶۴,۰۰۰	۶۳۰	۸,۱۶۳,۳۲۸,۳۲۰	(۱۶۹,۷۲۷,۱۴۸)	۷,۹۹۳,۶۰۱,۱۷۲
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۶,۸۴۲,۳۰۷,۰۰۰	۲,۹۲۰	۱۹,۹۷۹,۵۳۶,۴۴۰	(۲۹۶,۵۹۲,۳۰۹)	۱۹,۶۸۲,۹۴۴,۱۳۱
صنایع خاک چینی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۲	۱,۰۲۵,۶۷۳,۰۰۰	۱,۸۳۰	۱,۸۷۶,۹۸۱,۵۹۰	(۳۹,۰۲۵,۱۰۳)	۱,۸۳۷,۹۵۶,۴۸۷
سرمایه‌گذاری نیرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳,۸۴۲,۴۴۴,۰۰۰	۴۰	۱۵۳,۶۹۷,۷۶۰	(۳,۰۹۴,۵۸۶)	۱۵۰,۶۰۳,۱۷۴
گروه بهمن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۹,۱۷۳,۸۵۲,۰۰۰	۷۰	۶۴۲,۱۶۹,۶۴۰	(۴۵,۷۵۲,۵۴۴)	۵۹۶,۴۱۷,۰۹۶
داروسازی فارابی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۱۱۳,۵۸۴,۰۰۰	۳,۵۰۰	۳۹۷,۵۴۴,۰۰۰	(۳۱,۸۱۳,۵۴۰)	۳۶۵,۷۳۰,۴۶۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۲,۷۰۰,۳۰۲,۰۰۰	۳,۲۸۶	۸,۸۷۳,۱۹۲,۳۷۲	(۱۲۵,۸۱۸,۳۹۳)	۸,۷۴۷,۳۷۳,۹۷۹
فراورده های نسوز ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱,۵۴۹,۷۵۲,۰۰۰	۳۲۰	۴۹۵,۹۲۰,۶۴۰	(۳۲,۳۸۴,۰۶۲)	۴۶۳,۵۳۶,۵۷۸
کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۶,۵۶۵,۴۷۳,۰۰۰	۴۰	۲۶۲,۶۱۸,۹۲۰	(۱۸,۰۸۸,۵۴۸)	۲۴۴,۵۳۰,۳۷۲
جمع نقل به صفحه بعد					۵۴,۵۰۸,۳۹۷,۰۳۲	(۱,۳۱۷,۶۷۷,۳۴۳)	۵۳,۱۹۰,۷۱۹,۶۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۵- سود سهام (ادامه)

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۵۴,۵۰۸,۳۹۷,۰۳۲	(۱,۳۱۷,۶۷۷,۳۴۳)	۵۳,۱۹۰,۷۱۹,۶۸۹
سیمان ارومیه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۹۹,۰۶۳۴	۷,۳۰۰	۷,۲۳۱,۶۲۸,۲۰۰	-	۷,۲۳۱,۶۲۸,۲۰۰
سرامیک‌های صنعتی اردکان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱۵,۳۳۹,۸۷۳	۷۲	۱,۱۰۳,۷۵۰,۸۵۶	(۷۸,۶۳۸,۷۳۸)	۱,۰۲۵,۱۱۲,۱۱۸
سیمان بهبهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۸	۵۰۸,۵۸۲	۱۴,۸۰۰	۷,۵۲۷,۰۱۳,۶۰۰	-	۷,۵۲۷,۰۱۳,۶۰۰
سیمان خاش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۲۱۹,۳۳۵	۴۰۰	۸۷,۷۳۴,۰۰۰	(۳,۵۷۳,۹۲۱)	۸۴,۱۶۰,۰۷۹
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۲,۵۰۹,۵۴۵	۶,۳۵۰	۱۵,۹۳۵,۶۱۰,۷۵۰	(۸۰۸,۱۷۷,۹۱۸)	۱۵,۱۲۷,۴۳۲,۸۳۲
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۳,۷۱۲,۳۸۳	۶۲۰	۸,۵۰۱,۶۷۷,۴۶۰	(۵۰۳,۹۶۵,۴۱۶)	۷,۹۹۷,۷۱۲,۰۴۴
سیمان دورود	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۶۹۲	۲۴۰	۱۶۶,۰۸۰	(۱,۱۳۰)	۱۶۴,۹۵۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳۹,۰۲۸,۳۳۵	۴۰۰	۱۵,۶۱۱,۳۳۴,۰۰۰	(۷۳۳,۶۹۱,۹۳۷)	۱۴,۸۷۷,۶۴۲,۰۶۳
فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱,۹۰۷,۸۱۱	۲۵۵	۴۸۶,۴۹۱,۸۰۵	(۲۷,۰۶۲,۲۸۷)	۴۵۹,۴۲۹,۵۱۸
سیمان آبیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۹۸,۱۶۱	۴,۰۷۰	۳۹۹,۵۱۵,۲۷۰	-	۳۹۹,۵۱۵,۲۷۰
بانک ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۴۰,۵۲۸,۰۴۶	۸۲	۳,۳۲۳,۲۹۹,۷۷۲	-	۳,۳۲۳,۲۹۹,۷۷۲
جمع نقل به صفحه بعد					۱۱۴,۷۱۶,۶۱۸,۸۲۵	(۳,۴۷۲,۷۸۸,۶۹۰)	۱۱۱,۲۴۳,۸۳۰,۱۳۵

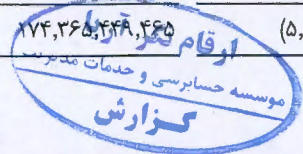


صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۵- سود سهام (ادامه)

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل					۱۱۴,۷۱۶,۶۱۸,۱۲۵	ریال	۱۱۱,۲۴۳,۸۳۰,۱۳۵
بانک صادرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۷,۷۴۶,۹۶۱	۱۷	۳۰۱,۶۹۸,۳۳۷	ریال (۳,۴۷۲,۷۸۸,۶۹۰)	۳۰۱,۴۹۱,۸۳۶
حفاری شمال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۱۵,۹۷۴,۹۴۰	۴۵۰	۷,۱۸۸,۷۲۳,۰۰۰	ریال (۲۳۳,۴۳۱,۰۳۲)	۶,۹۵۵,۲۹۱,۹۶۸
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۴۷۷,۶۹۷	۴,۲۰۰	۲,۰۰۶,۳۲۷,۴۰۰	ریال (۱۲۸,۶۱۰,۷۳۱)	۱,۸۷۷,۷۱۶,۶۶۹
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۲۳,۲۴۷,۷۸۹	۲۵۰	۵,۸۱۱,۹۴۷,۲۵۰	ریال (۲۱۴,۶۸۹,۳۴۴)	۵,۵۹۷,۲۵۷,۹۰۶
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۱,۷۴۵,۹۴۸	۲,۱۱۰	۳,۶۸۳,۹۵۰,۲۸۰	.	۳,۶۸۳,۹۵۰,۲۸۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۲,۴۴۵,۴۰۸	۱,۶۳۰	۲۰,۲۸۶,۰۱۵,۰۴۰	ریال (۷۷۵,۰۹۱,۴۸۴)	۱۹,۵۱۰,۹۲۳,۵۵۶
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۶۱۰,۲۷۹	۵,۷۰۰	۳,۴۷۸,۵۹۰,۳۰۰	.	۳,۴۷۸,۵۹۰,۳۰۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۲	۲,۴۴۵,۷۱۴	۲۶۵	۶۴۸,۱۱۴,۲۱۰	.	۶۴۸,۱۱۴,۲۱۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۵۸۲,۰۷۹	۲۰,۰۰۰	۱۱,۶۴۱,۵۸۰,۰۰۰	ریال (۱۱۸,۳۸۸,۹۴۹)	۱۱,۵۲۳,۱۹۱,۰۵۱
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۲,۳۵۴,۴۰۳	۷۰۰	۱,۶۴۸,۰۸۲,۱۰۰	ریال (۸۲,۵۶۴,۹۴۶)	۱,۵۶۵,۵۱۷,۱۵۴
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۴,۱۹۹,۷۷۶	۱,۹۰۰	۷,۹۷۹,۵۷۴,۴۰۰	.	۷,۹۷۹,۵۷۴,۴۰۰
جمع نقل به صفحه بعد					۱۷۹,۳۹۱,۲۲۱,۱۴۲	ریال (۵,۰۲۵,۷۷۱,۶۷۷)	۱۷۴,۳۶۵,۴۴۹,۴۶۵



صندوق سرمایه‌گذاری گنجه مینو خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۵- سود سهام (ادامه)

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۱۷۹,۳۹۱,۲۲۱,۱۴۲	(۵,۰۲۵,۷۷۱,۶۷۷)	۱۷۴,۳۶۵,۴۴۹,۴۶۵
زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۸۰۵,۵۴۲	۲,۲۸۰	۱,۸۳۶,۶۳۵,۷۶۰	(۹۰,۸۷۵,۲۰۷)	۱,۷۴۵,۷۶۰,۵۵۳
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۴,۷۷۹,۸۳۸	۲,۰۰۰	۹,۵۵۹,۶۷۶,۰۰۰	(۹۷,۲۱۷,۰۴۴)	۹,۴۶۲,۴۵۸,۹۵۶
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۹۱۵,۶۶۴	۵۴۰	۱,۰۳۴,۴۵۸,۵۶۰	.	۱,۰۳۴,۴۵۸,۵۶۰
گسترش سوخت سبزاگرس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۱۲,۲۵۴,۴۴۵	۶	۶۷۴,۱۲۶,۶۷۰	(۴۴,۰۲۱,۰۷۶)	۶۳۰,۱۰۵,۵۹۴
جمع					۱۹۲,۴۹۶,۱۱۸,۱۳۲	(۵,۲۵۷,۸۸۵,۰۰۴)	۱۸۷,۲۳۸,۲۳۳,۱۲۸



صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال
۱۶-۱	۴۴,۱۱۸,۴۸۰,۷۶۷
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۴,۱۱۸,۴۸۰,۷۶۷

۱۶-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
۱۴۰۲/۰۵/۱۵	۵	۸,۱۶۴,۴۱۷,۸۵۲	.	۸,۱۶۴,۴۱۷,۸۵۲
۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۵	۳۵,۶۹۴,۴۰۵,۳۷۳	.	۳۵,۶۹۴,۴۰۵,۳۷۳
۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۵	۲۵۹,۶۵۷,۵۴۲	.	۲۵۹,۶۵۷,۵۴۲
		۴۴,۱۱۸,۴۸۰,۷۶۷	.	۴۴,۱۱۸,۴۸۰,۷۶۷

کوتاه مدت ۲۰۹.۱۴۰.۱۶۹۱۱۰۳۵.۱ پاسارگاد
 کوتاه مدت ۲۰۹.۸۱۰۰.۱۶۹۱۱۰۳۵.۱ پاسارگاد
 سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۷۲۷ بانک خاورمیانه



صندوق سرمایه گذاری گنجه منو خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۱۷- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۳
ریال
۱,۲۲۵,۷۷۰,۰۹۶
۱,۲۲۵,۷۷۰,۰۹۶

تعدیل کارمزد کارگزاری
جمع

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۳
ریال
۲۳,۵۲۶,۹۰۷,۲۲۱
۱۰,۱۷۷,۹۳۵,۲۸۰
۱,۴۱۷,۸۰۸,۲۰۵
۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰
۳۵,۹۹۹,۶۵۰,۷۰۶

کارمزد مدیر
کارمزد بازارگردان
حق الزحمه متولی
حق الزحمه حسابرس

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۳
ریال
۴۸۵,۴۴۷,۲۵۸
۱۱,۳۹۰,۹۱۲
۱,۳۹۲,۲۷۲,۹۵۸
۱۱۳,۴۳۴,۰۱۵
۱۲۴,۱۹۲,۳۳۰
۱۹,۴۳۵,۲۴۰
۲,۱۴۶,۱۶۲,۷۱۳

هزینه تشریفات تصفیه صندوق
هزینه تاسیس
هزینه نرم افزار
هزینه برگزاری مجامع
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه کارمزد بانکی

۲۰- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۳
ریال
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)

تعدیلات ناشی از قیمت صدور

صندوق سرمایه‌گذاری گیتی‌بینه منو خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

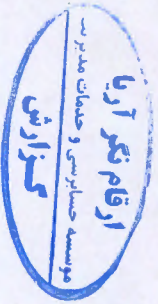
۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ گزارشگری فاقد هر گونه تعهدات و بدهی های احتمالی می‌باشد و هیچ‌کدام از دارایی‌های صندوق به نفع مدیران یا سایر اشخاص در رهن نمی‌باشد.

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

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

۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
درصد تفکیک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۰۰.۳٪	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عطا محمدیان
۰۰.۳٪	۵۰,۰۵۶	عادی		شیوا قربانزاده
۰۰.۳٪	۵۰,۰۰۰	عادی		سمیرا مقیمی اصل
۳.۹۰٪	۹,۹۹۸,۹۹۹	ممتاز	مدیر صندوق	تأمین سرمایه خلیج فارس
۴۳.۵۳٪	۱۱۱,۶۵۱,۰۰۰	عادی	بازارگردان صندوق	تأمین سرمایه خلیج فارس
۱۹.۴۹٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	عادی	سهامدار و عضو هیات مدیره مدیر صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری مدیران اقتصاد
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیرعامل مدیر صندوق	محمدابراهیم محمد پورزرندی
۶۶.۹۸٪	۱۷۱,۸۰۱,۰۵۵			جمع



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۳

۲۳- 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:

۱۴۰۳/۰۴/۳۱					
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال		ریال			
(۱۹,۴۱۵,۷۷۳,۰۶۴)	طی دوره	۲۳,۵۲۶,۹۰۷,۲۲۱	کارمزد مدیر	مدیر	تأمین سرمایه خلیج فارس
	طی دوره	۱۰,۱۷۷,۹۳۵,۲۸۰	کارمزد بازارگردانی	بازارگردان	
(۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره	۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
(۷۱۵,۳۰۴,۲۸۲)	طی دوره	۱,۴۱۷,۸۰۸,۲۰۵	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
(۳۰,۲۴۳,۸۳۳,۶۳۳)	طی دوره	۴,۷۶۷,۹۷۳,۲۰۵	کارمزد معاملات	کارگزار	کارگزاری خلیج فارس

۲۴- 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.

