



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

- شماره:
- تاریخ:
- پیوست:
- طبقه بندی:

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

۴

الف) اطلاعات کلی صندوق

۵

ب) مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۷

پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸-۲۳

ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری در سهام تهیه گردیده است. مدیر صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحوی درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۳ 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 سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



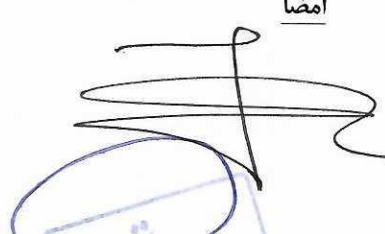
صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

صورت خالص دارایی‌ها میاندوره‌ای

در تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۲,۴۰۳,۰۴۷,۹۵۷,۷۲۵	۳,۴۵۹,۹۸۸,۰۶۰,۰۴۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۳,۲۴۱,۸۶۸,۳۸۴	۱۴,۴۲۱,۳۹۶,۲۴۱	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۱۱۷,۶۸۵,۷۸۷,۱۰۱	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵۸,۱۸۱,۸۰۱,۵۳۶	۲,۸۳۰,۲۴۲,۵۶۴	۸	حساب‌های دریافتی
۲,۹۳۲,۶۸۲,۹۵۷	۱,۳۴۶,۵۲۵,۳۷۳	۹	سایر دارایی‌ها
.	۱,۳۸۲,۴۲۸,۱۶۸	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۶۶۷,۴۰۴,۳۱۰,۶۰۲	۳,۵۹۷,۶۵۴,۴۴۹,۴۹۵		جمع دارایی‌ها
۳۰,۲۴۳,۸۳۳,۶۳۳	.	۱۰	جاری کارگزاران
۲۰,۵۷۱,۰۷۷,۳۴۶	۴۳,۲۲۹,۴۲۳,۶۵۷	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۴,۱۱۴,۸۶۰,۹۷۷	۲,۴۳۶,۷۴۲,۵۰۷	۱۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۵۴,۹۲۹,۷۷۱,۹۵۶	۴۵,۶۶۶,۱۶۶,۱۶۴		جمع بدهی‌ها
۲,۶۱۲,۴۷۴,۵۳۸,۶۴۶	۳,۵۵۱,۹۸۸,۲۸۳,۳۳۱	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۰,۱۸۵	۱۳,۸۴۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها مبادوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
	ریال		
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۸۰,۴۳۸,۱۸۸,۱۱۶	(۴,۵۸۴,۰۹۰,۸۱۹)	۱۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۴۹,۰۱۱,۶۶۷,۴۸۶	(۲۷,۹۱۵,۵۵۲,۰۵۸)	۱۵
سود سهام	۵۱,۹۴۲,۹۸۹,۷۱۰	۳,۸۷۲,۰۷۰,۷۴۷	۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱,۶۶۳,۶۹۰,۶۹۰	۴۳,۱۵۳,۹۴۹,۰۸۹	۱۷
سایر درآمدها	۵,۳۹۰,۵۰۶,۱۳۸	۶۸۰,۲۶۱,۵۶۴	۱۸
جمع درآمدها	۹۹۸,۴۴۷,۰۴۲,۱۴۰	۱۵,۲۰۶۳۸,۵۲۳	
هزینه ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۵۶,۲۰۵,۹۵۲,۰۵۷)	(۵۶,۸۹,۴۰۸,۰۳۳)	۱۹
سایر هزینه ها	(۲,۷۲۷,۳۴۵,۳۹۸)	(۲۱۳,۶۱۹,۷۴۵)	۲۰
سود خالص	۹۳۹,۵۱۳,۷۴۴,۶۸۵	۹,۳۰۳,۶۱۰,۷۴۵	
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۳۲.۹۲٪	۰.۳۶٪	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی ۲	۲۶.۴۵٪	۰.۳۷٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
	تعداد	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره	۲۵۶,۵۰۳,۲۷۰	۲۵۶,۵۰۳,۲۷۰	۲,۵۶۵,۰۳۲,۷۰۰,۰۰۰
سود خالص	-	۹۳۹,۵۱۳,۷۴۴,۶۸۵	۹,۳۰۳,۶۱۰,۷۴۵
تعدیلات	۲۱	-	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۵۶,۵۰۳,۲۷۰	۳,۵۵۱,۹۸۸,۲۸۳,۳۳۱	۲,۵۷۴,۳۱۶,۳۱۰,۷۴۵

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

ارکان صندوق شخص حقوقی

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه خلیج فارس

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

نماینده

محمدابراهیم محمدپورزند

علیرضا باغانی

امضا

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

۱. بازده میانگین سرمایه گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

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	عادل بهزادی	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 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 (۰.۰۲) 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 ۱,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود؛							
	کارمزد حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۲۰۰ 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 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 ۵,۰۰۰ 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						

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

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 تعیین‌شده 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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

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.

۱۴۰۳/۰۴/۳۱			۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۵.۴۷	۶۷۹,۲۶۵,۶۵۳,۲۷۹	۶۹۸,۵۹۷,۸۵۶,۰۰۱	۳۳.۰۴	۸۲۸,۷۲۰,۰۸۹,۳۷۶	۶۸۲,۱۴۸,۴۷۷,۶۹۳	محصولات شیمیایی
۲۱.۷۱	۵۷۹,۱۳۳,۹۱۵,۰۳۸	۶۳۵,۶۳۷,۷۵۵,۵۲۴	۱۹.۳۵	۶۹۶,۱۰۶,۵۷۹,۴۹۷	۶۰۴,۲۹۱,۴۴۵,۱۵۲	فلزات اساسی
۱۱.۵۰	۳۰۶,۷۴۷,۱۲۰,۳۷۵	۳۲۱,۹۵۸,۱۶۲,۵۰۵	۱۷.۱۰	۶۱۵,۱۲۷,۳۰۳,۳۴۰	۴۱۶,۰۸۹,۱۰۱,۴۵۶	سیمان، آهک و گچ
۵.۷۲	۱۵۲,۶۷۵,۷۵۱,۰۶۴	۱۴۳,۰۲۷,۸۷۶,۱۸۹	۷.۶۳	۲۷۴,۴۵۴,۱۵۵,۴۴۲	۱۹۱,۰۲۲,۴۶۰,۳۷۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۶.۶۳	۱۷۶,۸۸۶,۰۵۷,۹۰۲	۱۸۴,۳۴۲,۵۶۴,۷۰۵	۶.۹۷	۲۵۰,۷۰۱,۹۴۳,۸۳۳	۲۰۹,۳۳۲,۴۲۱,۳۰۲	استخراج کانه های فلزی
۶.۸۹	۱۸۳,۸۶۵,۴۳۲,۳۸۴	۱۸۹,۸۵۹,۷۲۷,۲۵۹	۵.۰۹	۱۸۲,۹۴۵,۳۱۰,۲۷۱	۱۰۴,۹۲۷,۴۲۳,۸۵۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۳.۹۰	۱۰۴,۰۱۳,۲۷۳,۶۵۰	۱۱۰,۵۷۹,۹۲۲,۰۹۲	۴.۴۱	۱۵۸,۶۸۳,۰۴۴,۸۸۰	۱۰۳,۶۵۷,۸۳۵,۲۴۳	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۴.۴۲	۱۱۸,۰۰۷,۶۷۷,۹۹۲	۱۲۱,۸۹۱,۱۲۶,۶۲۵	۴.۴۱	۱۵۸,۶۱۳,۲۰۱,۷۷۳	۱۲۱,۸۹۱,۱۲۶,۶۲۵	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰	.	.	۴.۱۸	۱۵۰,۵۰۲,۴۸۱,۵۱۷	۱۳۹,۶۲۱,۴۸۲,۳۰۸	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۴۴	۳۸,۳۰۸,۷۱۹,۵۰۵	۴۸,۱۰۴,۹۸۶,۳۷۰	۲.۴۶	۸۸,۶۵۸,۸۷۰,۹۷۴	۷۰,۸۸۷,۰۰۵,۱۹۷	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۰.۷۱	۱۸,۹۴۵,۱۲۴,۰۳۲	۲۰,۴۲۳,۰۰۵,۰۴۹	۰.۷۷	۲۷,۵۷۸,۹۲۳,۱۹۹	۲۳,۲۲۱,۰۶۵,۶۰۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰	.	.	۰.۴۰	۱۴,۴۱۷,۹۹۳,۵۲۹	۱۳,۵۸۴,۹۴۳,۵۰۹	منسوجات
۰.۰۰	.	.	۰.۳۷	۱۳,۴۷۸,۱۶۲,۴۱۷	۱۲,۲۹۸,۴۰۶,۸۲۳	قند و شکر
۱.۶۹	۴۵,۱۹۹,۲۳۲,۵۰۴	۵۸,۵۸۹,۶۷۳,۰۱۴	۰.۰۰	.	.	سایر
۹۰.۰۹	۲,۴۰۳,۰۴۷,۹۵۷,۷۲۵	۲,۵۳۳,۰۱۲,۶۵۵,۳۳۳	۹۶.۱۷	۳,۴۵۹,۹۸۸,۰۶۰,۰۴۸	۲,۶۹۲,۹۷۳,۱۹۵,۱۳۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱۴,۴۲۱,۳۹۶,۲۴۱	۱۰۳,۲۴۱,۸۶۸,۳۸۴
	۱۴,۴۲۱,۳۹۶,۲۴۱	۱۰۳,۲۴۱,۸۶۸,۳۸۴

۱-۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود درصد	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده‌های بانکی :						
بانک پاسارگاد ۲۰۹.۸۱۰۰.۱۶۹۱۱۰۳۵.۱	۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۵	۱,۱۷۲,۶۸۵,۳۷۹	۰.۰۳	۴,۴۱۶,۳۵۵	۰.۰۰
بانک خاورمیانه ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۷۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۵	۱۳,۲۴۸,۴۷۹,۹۷۵	۰.۳۷	۳۳,۲۳۶,۷۳۲,۰۲۹	۰.۹۲
بانک تجارت شعبه ونک - ۰۲۷۹۰۰۲۴۰۸۵۴۳	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵	۲۳۰,۸۸۷	۰.۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۰.۰۰
بانک تجارت شعبه ونک - ۰۴۷۹۶۰۳۱۶۳۱۱۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۳	.	.	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۵
جمع			۱۴,۴۲۱,۳۹۶,۲۴۱	۰.۴۰	۱۰۳,۲۴۱,۸۶۸,۳۸۴	۲.۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال
۷-۱	۱۱۷,۶۸۵,۷۸۷,۱۰۱
	۱۱۷,۶۸۵,۷۸۷,۱۰۱

اوراق اجاره

۷-۱- اوراق اجاره به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰					
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	ریال	درصد
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳٪	۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰	۳,۵۷۶,۰۸۳,۲۳۵	۱۱۷,۶۸۵,۷۸۷,۱۰۱	۳.۲۷
		۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰	۳,۵۷۶,۰۸۳,۲۳۵	۱۱۷,۶۸۵,۷۸۷,۱۰۱	۳.۲۷

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

۷-۲-۱- اوراق بهاداری که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده است، به شرح زیر می‌باشد:

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴٪	۱,۰۳۷,۵۴۹	۱۱۴,۱۰۹,۷۰۳,۸۶۷	اوراق مذکور مطابق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، بر اساس نرخ بازخرید قرارداد منعقدشده فیما بین صندوق و متعهد پذیره نویس، به طور روزانه و مساوی از تاریخ خرید تا تاریخ سررسید تعدیل می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۵۱,۹۳۲,۰۸۸,۵۳۶	۲,۲۳۲,۳۶۴,۵۶۴	۸۱۵,۱۹۶	۲۵٪	۲,۲۳۴,۱۷۹,۷۶۰	سود سهام دریافتنی
۶,۲۴۹,۷۱۳,۰۰۰	۵۹۶,۸۷۸,۰۰۰	.	-	۵۹۶,۸۷۸,۰۰۰	سایر حساب‌های دریافتنی
۱۵۸,۱۸۱,۸۰۱,۵۳۶	۲,۸۳۰,۲۴۲,۵۶۴	۸۱۵,۱۹۶		۲,۸۳۱,۰۵۷,۷۶۰	

۸-۱- سود سهام دریافتنی مطابق زمانبندی اعلام شده توسط هر ناشر وصول خواهد گردید.

۸-۲- سایر حساب‌های دریافتنی بابت شرکت در افزایش سرمایه شرکت پست بانک ایران می‌باشد، که پس از ثبت افزایش سرمایه نزد اداره ثبت شرکت‌ها و اعلام شرکت ناشر در سامانه کدال، تبدیل به سهم می‌گردد.

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 استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۳/۱۰/۳۰				
مانده در اول دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۷۰۸,۲۶۶,۱۹۹	.	۲,۰۳۶,۷۹۴,۹۴۲	۶۷۱,۴۷۱,۲۵۷	آبونمان نرم افزار صندوق
۱۳۵,۸۰۷,۶۷۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۵۳۳,۶۹۷	۴۶۰,۲۷۳,۹۷۳	مخارج عضویت در کانون ها
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۸۸۷,۸۴۳	۸۴,۱۱۲,۱۵۷	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۸۸,۶۰۹,۰۸۸	.	۹,۹۶۷,۰۴۸	۷۸,۶۴۲,۰۴۰	مخارج تأسیس
.	۷۰,۱۶۰,۰۰۰	۱۸,۱۲۴,۰۵۴	۵۲,۰۳۵,۹۴۶	مخارج برگزاری مجامع
۲,۹۳۲,۶۸۲,۹۵۷	۷۲۰,۱۶۰,۰۰۰	۲,۳۰۶,۳۰۷,۵۸۴	۱,۳۴۶,۵۳۵,۳۷۳	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۰/۳۰				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۰,۲۴۳,۸۳۳,۶۳۳)	۸۷۶,۵۴۷,۴۹۴,۰۹۹	۸۴۴,۹۲۱,۲۳۲,۲۹۸	۱,۳۸۲,۴۲۸,۱۶۸	شرکت کارگزاری خلیج فارس
(۳۰,۲۴۳,۸۳۳,۶۳۳)	۸۷۶,۵۴۷,۴۹۴,۰۹۹	۸۴۴,۹۲۱,۲۳۲,۲۹۸	۱,۳۸۲,۴۲۸,۱۶۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۷۱۵,۳۰۴,۲۸۲	۶۷۷,۵۹۵,۶۱۹
۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۴,۷۳۸,۳۳۶
۱۹,۴۱۵,۷۷۳,۰۶۴	۴۱,۹۳۷,۰۸۹,۷۱۲
۲۰,۵۷۱,۰۷۷,۳۴۶	۴۳,۲۲۹,۴۲۳,۶۵۷

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی - متولی
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا - حسابر
 تأمین سرمایه خلیج فارس - مدیر و بازارگردان
جمع

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۴۸۵,۴۴۷,۲۵۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۶۲۹,۴۱۳,۷۱۹	۱,۹۳۶,۷۴۲,۵۰۷
۴,۱۱۴,۸۶۰,۹۷۷	۲,۴۳۶,۷۴۲,۵۰۷

ذخیره تصفیه
 بدهی نرم‌افزار - گروه رایانه تدبیرپرداز
جمع

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۵۱۰,۶۲۴,۹۷۷,۸۷۳	۲۴۶,۵۰۳,۲۷۰	۳,۴۱۳,۵۱۰,۹۷۳,۳۴۱	۲۴۶,۵۰۳,۲۷۰
۱۰۱,۸۴۹,۵۶۰,۷۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۴۷۷,۳۰۹,۹۹۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۱۲,۴۷۴,۵۳۸,۶۴۶	۲۵۶,۵۰۳,۲۷۰	۳,۵۵۱,۹۸۸,۲۸۳,۳۳۱	۲۵۶,۵۰۳,۲۷۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری گنجه منو خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
	ریال	
۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۷۲,۷۸۶,۲۲۴,۴۹۴	(۴,۵۸۴,۰۹۰,۸۱۹)
۲- سود حاصل از فروش حق تقدم	۷,۶۵۱,۹۶۳,۶۲۲	.
	۸۰,۴۳۸,۱۸۸,۱۱۶	(۴,۵۸۴,۰۹۰,۸۱۹)

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰						
دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان ارومیه	۹۰۰,۰۰۰	(۴۴,۰۹۷,۰۵۲,۰۴۸)	۶۷,۰۵۶,۷۰۰	۳۵۲,۹۳۰,۰۰۰	۲۶,۰۶۸,۹۶۱,۲۵۲	.
سیمان خزر	۱,۴۷۷,۹۹۸	(۴۳,۵۲۰,۳۵۵,۰۴۳)	۶۰,۴۵۹,۵۲۲	۳۱۸,۲۱۰,۳۰۵	۱۹,۷۴۳,۰۳۵,۷۴۰	.
سرامیک های صنعتی اردکان	۱۵,۳۲۹,۸۷۳	(۵۴,۷۲۲,۰۲۸,۹۷۸)	۶۴,۰۶۱,۶۸۲	۳۳۷,۱۷۱,۶۱۷	۱۲,۳۱۱,۰۶۰,۸۱۵	.
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۵۳,۱۹۳,۱۰۵	(۷۴,۲۹۹,۱۷۰,۷۳۴)	۷۴,۹۴۰,۲۲۳	۳۹۴,۴۳۰,۶۴۱	۴,۱۱۷,۵۸۶,۷۹۷	.
گروه بهمن	۹,۱۷۳,۸۵۲	(۱۵,۵۶۶,۵۸۹,۷۶۰)	۱۸,۴۵۶,۴۴۸	۹۷,۱۳۹,۸۷۰	۳,۷۴۵,۷۸۷,۹۴۲	.
ملی شیمی کشاورز	۱,۹۱۵,۶۶۴	(۹,۶۷۳,۶۷۰,۲۵۹)	۱۲,۲۴۰,۵۶۱	۶۴,۴۲۴,۶۹۶	۳,۱۳۴,۶۰۴,۱۰۴	.
سرمایه گذاری نیرو	۳,۸۴۲,۴۴۴	(۱۸,۹۴۵,۱۲۴,۰۳۲)	۲۰,۹۲۰,۵۱۴	۱۱۰,۱۰۹,۰۶۰	۲,۹۴۵,۶۵۸,۵۴۴	.
پخش هجرت	۵۲۶,۴۵۱	(۱۳,۳۶۸,۶۵۵,۱۴۱)	۱۵,۳۰۹,۳۴۹	۸۰,۵۷۵,۶۴۷	۲,۶۵۰,۵۸۹,۴۶۳	.
سیمان بهبهان	۱۲,۴۹۷,۶۷۵	(۳۱,۲۰۷,۳۶۴,۳۵۰)	۳۱,۳۶۶,۹۳۹	۱۶۵,۰۹۳,۲۷۸	۱,۶۱۴,۸۳۲,۰۵۹	.
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱,۶۹۹,۴۰۰	(۲۴,۴۱۰,۳۱۹,۸۳۶)	۲۴,۵۹۶,۳۲۸	۱۲۹,۴۵۶,۰۹۸	۱,۳۲۶,۹۴۷,۳۳۸	.
تایدواتر خاورمیانه	۱,۲۰۹,۲۲۱	(۷,۸۲۵,۱۸۸,۲۴۱)	۸,۵۴۶,۸۱۲	۴۴,۹۸۴,۳۶۸	۱,۱۱۸,۱۵۴,۳۸۰	.
حقاری شمال	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۱۱,۰۲۷,۵۰۰)	۷,۲۷۶,۹۷۴	۳۸,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۳,۳۹۵,۵۲۶	.
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۶,۵۶۵,۴۷۳	(۷,۲۰۷,۰۶۰,۷۸۷)	۷,۳۵۱,۱۳۵	۳۸,۶۹۱,۰۲۴	۴۸۵,۱۰۱,۶۱۳	.
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۲۶,۳۸۰	(۲,۳۷۹,۳۹۵,۰۵۸)	۲,۶۱۵,۱۷۰	۱۳,۷۶۴,۱۶۸	۲۵۷,۰۵۹,۳۰۴	.
فولاد خوزستان	۱,۹۰۷,۸۱۱	(۵,۵۴۱,۴۵۴,۷۳۰)	۵,۵۳۹,۶۴۱	۲۹,۱۵۶,۱۵۷	۲۵۵,۰۸۰,۶۲۸	.
بانک صادرات ایران	۳,۳۸۱,۴۰۰	(۵,۳۰۷,۴۶۲,۱۸۷)	۵,۱۹۰,۴۷۸	۲۷,۳۱۸,۶۸۹	۱۲۳,۷۶۶,۴۴۶	.
داروسازی فارابی	۱۱۳,۵۸۴	(۲,۸۴۳,۰۲۷,۸۵۱)	۲,۶۶۵,۳۰۷	۱۴,۰۲۸,۰۰۸	(۵۴,۱۱۹,۴۱۶)	.
جمع نقل به صفحه بعد	۴۵۱,۱۵۶,۷۲۶,۴۷۹	(۳۶۷,۴۲۴,۸۴۶,۵۳۵)	۴۲۸,۵۹۳,۷۸۳	۲,۲۵۵,۷۸۳,۶۲۶	۸۱,۰۴۷,۵۰۲,۵۳۵	.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه منو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

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

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳				
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
•	۸۱,۰۴۷,۵۰۲,۵۳۵	۲,۲۵۵,۷۸۳,۶۲۶	۴۲۸,۵۹۳,۷۸۳	(۳۶۷,۴۲۴,۸۴۶,۵۳۵)	۴۵۱,۱۵۶,۷۲۶,۴۷۹	جمع نقل از صفحه قبل
•	(۱۱۸,۰۴۰,۹۶۱)	۶,۱۰۲,۲۷۲	۱,۱۵۹,۱۰۳	(۱,۳۳۱,۲۳۴,۶۲۷)	۱,۲۲۰,۴۵۵,۰۴۱	فولاد هرمزگان جنوب
•	(۱,۱۱۵,۴۷۵,۹۷۵)	۶۹,۰۰۹,۷۹۶	۱۳,۱۱۱,۷۰۴	(۱۴,۸۳۵,۳۱۳,۲۹۵)	۱۳,۸۰۱,۹۵۸,۸۲۰	فرآورده های نسوزایران
•	(۷,۰۲۷,۷۶۱,۱۰۵)	۱۵۱,۱۲۶,۰۲۰	۲۸,۷۱۳,۷۲۱	(۳۷,۰۷۳,۱۲۵,۱۳۴)	۳۰,۲۲۵,۲۰۳,۷۷۰	فولاد آلیاژی ایران
	(۴,۵۸۴,۰۹۰,۸۱۹)	•	•	•	•	سایر
(۴,۵۸۴,۰۹۰,۸۱۹)	۷۲,۷۸۶,۲۲۴,۴۹۴	۲,۴۸۲,۰۲۱,۷۱۴	۴۷۱,۵۷۸,۳۱۱	(۴۲۰,۶۶۴,۵۱۹,۵۹۱)	۴۹۶,۴۰۴,۳۴۴,۱۱۰	جمع

۲-۱۴- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳				
سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۱۵۴,۳۱۶,۱۶۹	•	•	۲۱,۱۱۳,۰۷۴,۳۸۷	۲۶,۲۶۷,۳۹۰,۵۵۶	۴,۲۳۹,۴۱۱	ح فولاد آلیاژی ایران
۲,۴۹۷,۶۴۷,۴۵۳	•	•	۳,۸۳۶,۸۱۴,۱۴۹	۶,۳۳۴,۴۶۱,۶۰۲	۲,۰۱۰,۳۰۲	ح . معدنی وصنعتی چادرملو
۷,۶۵۱,۹۶۳,۶۲۲	•	•	۲۴,۹۴۹,۸۸۸,۵۳۶	۳۲,۶۰۱,۸۵۲,۱۵۸		جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه منو خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
	ریال	
۱-۱۵ سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۸۴۴,۹۲۱,۹۰۱,۱۲۰	(۲۷,۹۱۵,۵۵۲,۰۵۸)
۲-۱۵ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۰۸۹,۷۶۶,۳۶۶	.
جمع	۸۴۹,۰۱۱,۶۶۷,۴۸۶	(۲۷,۹۱۵,۵۵۲,۰۵۸)

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		سود (زیان) تحقق نیافته
سیمان ارومیه	۲,۱۰۶,۶۳۴	۲۰۳,۱۸۴,۸۴۹,۲۹۹	(۱۰۳,۲۱۸,۱۶۵,۷۲۲)	۱۹۳,۰۲۵,۶۰۷	۱,۰۱۵,۹۲۴,۲۴۶	۹۸,۷۵۷,۷۳۳,۷۲۴	۱,۲۹۰,۴۵۵,۷۷۷
مس شهید باهنر	۱۹,۰۷۲,۵۸۹	۱۷۱,۶۵۳,۳۰۱,۰۰۰	(۸۹,۹۱۰,۸۲۰,۲۷۸)	۱۶۳,۰۷۰,۶۳۶	۸۵۸,۲۶۶,۵۰۵	۸۰,۷۲۱,۱۴۳,۵۸۱	.
صنایع خاک چینی ایران	۷,۵۰۸,۹۵۱	۱۸۳,۹۶۹,۲۹۹,۵۰۰	(۱۰۷,۰۳۷,۶۷۱,۱۱۳)	۱۷۴,۷۷۰,۸۳۵	۹۱۹,۸۴۶,۴۹۸	۷۵,۸۳۷,۰۱۱,۰۵۴	.
تاییدواتر خاورمیانه	۲۵,۲۷۲,۹۳۳	۱۷۸,۶۷۹,۶۳۶,۳۰۹	(۱۱۵,۴۴۵,۵۴۷,۰۵۰)	۱۶۹,۷۴۵,۶۵۴	۸۹۳,۳۹۸,۱۸۲	۶۲,۱۷۰,۹۴۵,۴۲۳	۱,۳۶۵,۵۱۴,۴۸۷
حفاری شمال	۲۹,۹۴۹,۸۸۰	۱۵۹,۶۳۲,۸۶۰,۳۹۹	(۹۷,۵۰۲,۲۴۶,۱۵۰)	۱۵۱,۶۵۱,۳۱۷	۷۹۸,۱۶۴,۳۰۲	۶۱,۱۸۰,۷۹۸,۷۳۰	۱۶۰,۴۹۲,۸۹۱
سیمان فارس و خوزستان	۲,۵۰۹,۵۴۵	۱۴۰,۰۰۷,۵۱۵,۵۵۰	(۸۵,۲۶۵,۸۷۹,۴۲۳)	۱۳۳,۰۰۷,۱۴۰	۷۰۰,۰۳۷,۵۷۸	۵۳,۹۰۸,۵۹۱,۴۰۹	(۲,۶۱۱,۷۰۹,۳۷۶)
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۶,۸۴۲,۳۰۷	۱۵۹,۵۶۲,۵۹۹,۲۳۹	(۱۱۸,۰۰۷,۶۷۷,۹۹۲)	۱۵۱,۵۸۴,۴۶۹	۷۹۷,۸۱۲,۹۹۶	۴۰,۶۰۵,۵۲۳,۷۸۲	(۱,۱۵۹,۷۲۳,۷۳۰)
پتروشیمی شیراز	۲,۷۰۰,۳۰۲	۱۰۴,۶۳۶,۷۰۲,۴۹۹	(۶۳,۸۳۱,۱۱۳,۱۲۹)	۹۹,۴۰۴,۸۶۷	۵۲۳,۱۸۳,۵۱۲	۴۰,۱۸۳,۰۰۰,۹۹۱	.
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۳۰۱,۳۲۶,۷۶۳,۷۹۵	(۷۸۰,۲۱۹,۱۲۰,۸۵۷)	۱,۲۳۶,۲۶۰,۴۲۵	۶,۵۰۶,۶۳۳,۸۱۹	۵۱۳,۳۶۴,۷۴۸,۶۹۴	(۹۵۴,۹۶۹,۹۵۱)	

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه منو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه)

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰					
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹۵۴,۹۶۹,۹۵۱)	۵۱۳,۳۶۴,۷۴۸,۶۹۴	۶,۵۰۶,۶۳۳,۸۱۹	۱,۲۳۶,۲۶۰,۴۲۵	(۷۸۰,۲۱۹,۱۲۰,۸۵۷)	۱,۳۰۱,۳۲۶,۷۶۳,۷۹۵	جمع نقل از صفحه قبل
(۱,۹۰۷,۳۷۱,۰۵۸)	۳۴,۹۱۶,۵۰۴,۷۶۶	۱,۱۱۰,۳۵۶,۱۳۱	۲۱۰,۹۶۷,۶۶۵	(۱۸۵,۸۳۳,۳۹۷,۵۸۸)	۲۲۲,۰۷۱,۲۲۶,۱۵۰	۳۹,۰۲۸,۳۳۵ فولاد مبارکه اصفهان
(۲,۱۵۴,۹۶۷,۷۳۴)	۳۳,۳۱۷,۹۹۴,۸۳۰	۸۲۵,۴۷۰,۴۳۰	۱۵۶,۸۳۹,۳۸۲	(۱۳۰,۷۹۳,۷۸۱,۳۵۸)	۱۶۵,۰۹۴,۰۸۶,۰۰۰	۱۳,۸۵۰,۱۷۵ سرمایه گذاری صدرتأمین
.	۳۱,۵۰۴,۵۷۵,۹۴۶	۳۲۳,۲۹۹,۹۰۶	۶۱,۴۲۶,۹۸۲	(۳۲,۷۷۰,۶۷۸,۳۹۵)	۶۴,۶۵۹,۹۸۱,۲۲۹	۴,۶۴۸,۴۵۳ پدیده شیمی قرن
(۱,۱۲۶,۵۲۳,۳۷۵)	۲۹,۷۲۹,۲۷۱,۰۶۷	۶۳۴,۸۱۵,۳۵۷	۱۲۰,۶۱۴,۹۱۸	(۹۶,۴۷۸,۳۷۰,۱۳۷)	۱۲۶,۹۶۳,۰۷۱,۴۷۹	۵۸۲,۰۷۹ پتروشیمی نوری
.	۲۰,۷۸۲,۸۲۰,۵۰۱	۵۸۲,۶۳۰,۵۵۴	۱۱۰,۶۹۹,۸۰۵	(۹۵,۰۴۹,۹۶۰,۰۳۹)	۱۱۶,۵۲۶,۱۱۰,۸۹۹	۶,۰۲۵,۱۳۵ س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.	۱۷,۸۹۰,۰۳۳,۳۳۵	۴۶۴,۹۶۳,۵۱۹	۸۸,۳۴۳,۰۶۹	(۷۴,۵۴۹,۳۶۳,۹۱۷)	۹۲,۹۹۲,۷۰۳,۸۴۰	۲,۱۶۶,۶۵۲ سیمان مازندران
.	۱۷,۵۶۸,۴۱۳,۰۸۰	۲۲۹,۸۰۰,۳۰۰	۴۳,۶۶۲,۰۵۷	(۲۸,۱۱۸,۱۸۴,۵۶۳)	۴۵,۹۶۰,۰۶۰,۰۰۰	۵۰۵,۵۰۰ پتروشیمی خارک
۶,۴۴۸,۶۰۶,۹۵۰	۱۷,۰۲۶,۳۳۹,۱۶۱	۴۴۳,۹۹۲,۷۸۶	۸۴,۳۵۸,۶۲۹	(۷۱,۲۴۳,۸۶۶,۷۲۳)	۸۸,۷۹۸,۵۵۷,۲۹۹	۱,۱۲۵,۴۵۷ سیمان صوفیان
.	۱۵,۲۴۲,۸۳۵,۹۶۱	۳۳۲,۵۹۶,۵۳۶	۶۳,۱۹۳,۳۴۲	(۵۰,۸۸۰,۶۸۱,۴۱۰)	۶۶,۵۱۹,۳۰۷,۲۴۹	۴۷۷,۶۹۷ پتروشیمی زاگرس
.	۱۳,۵۸۹,۹۵۱,۷۸۸	۴۹۲,۶۳۸,۰۸۰	۹۳,۶۰۱,۲۳۵	(۸۴,۳۵۱,۴۲۴,۸۹۶)	۹۸,۵۲۷,۶۱۵,۹۹۹	۴۷۱,۴۲۴ پتروشیمی پردیس
.	۱۳,۰۴۷,۶۴۷,۶۵۷	۴۲۰,۲۶۵,۶۳۱	۷۹,۸۵۰,۴۷۰	(۷۰,۵۰۵,۳۶۲,۴۶۱)	۸۴,۰۵۳,۱۲۶,۲۱۹	۷,۹۵۲,۰۴۶ سیمان شرق
.	۱۳,۰۱۰,۳۸۷,۰۵۳	۴۳۵,۵۴۲,۳۱۵	۸۲,۷۵۳,۰۴۰	(۷۳,۵۷۹,۷۸۰,۵۹۴)	۸۷,۱۰۸,۴۶۳,۰۰۲	۲۳,۳۵۹,۷۳۸ معدنی و صنعتی چادرملو
(۳,۱۴۳,۰۵۸,۸۵۲)	۱۲,۲۷۷,۹۷۰,۵۴۹	۴۸۷,۰۸۶,۴۷۹	۹۲,۵۴۶,۴۳۱	(۸۴,۵۵۹,۶۹۲,۴۲۰)	۹۷,۴۱۷,۲۹۵,۸۷۹	۸,۲۴۱,۷۳۴ کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۹۰۳,۳۲۱,۰۱۵	۱۲,۰۸۹,۷۰۴,۴۳۸	۶۸۳,۸۴۳,۶۹۸	۱۲۹,۹۳۰,۳۰۳	(۱۲۳,۸۶۵,۲۶۱,۰۸۱)	۱۳۶,۷۶۸,۷۳۹,۵۲۰	۱۶,۵۹۸,۱۴۸ ملی صنایع مس ایران
.	۱۱,۰۴۵,۰۴۶,۵۹۳	۱۹۴,۷۸۲,۶۸۱	۳۷,۰۰۸,۷۰۹	(۲۷,۶۷۹,۶۹۸,۲۰۶)	۳۸,۹۵۶,۵۳۶,۱۸۹	۶,۳۵۵,۰۶۳ پست بانک ایران
(۱,۹۳۴,۹۶۳,۰۰۵)	۸۰۶,۴۰۴,۲۴۵,۴۱۹	۱۴,۱۶۸,۷۱۸,۲۲۲	۲,۶۹۲,۰۵۶,۴۶۲	(۲,۰۱۰,۴۷۸,۶۲۴,۶۴۵)	۲,۸۳۳,۷۴۳,۶۴۴,۷۴۸	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری گنجینه منو خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه)

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳					
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۹۳۴,۹۶۳,۰۰۵)	۸۰۶,۴۰۴,۲۴۵,۴۱۹	۱۴,۱۶۸,۷۱۸,۲۲۲	۲,۶۹۲,۰۵۶,۴۶۲	(۲,۰۱۰,۴۷۸,۶۲۴,۶۴۵)	۲,۸۳۳,۷۴۳,۶۴۴,۷۴۸	جمع نقل از صفحه قبل
.	۹,۲۵۲,۸۱۱,۶۸۰	۱۵۹,۹۵۷,۰۸۱	۳۰,۳۹۱,۸۴۵	(۲۲,۵۴۸,۲۵۵,۶۴۶)	۳۱,۹۹۱,۴۱۶,۲۵۲	بانک صادرات ایران
۲,۸۲۰,۷۷۴,۷۹۱	۸,۱۳۵,۷۹۲,۸۴۶	۳۳۳,۶۵۹,۸۰۱	۶۳,۳۹۵,۳۶۲	(۵۸,۱۹۹,۱۱۲,۱۵۱)	۶۶,۷۳۱,۹۶۰,۱۶۰	فولاد هرمزگان جنوب
.	۵,۳۲۸,۹۱۳,۴۹۸	۳۳۹,۱۱۵,۷۸۰	۶۴,۴۳۱,۹۹۸	(۶۲,۰۹۰,۶۹۴,۶۲۴)	۶۷,۸۲۳,۱۵۵,۹۰۰	نفت ایرانول
(۱,۶۰۵,۳۳۲,۲۴۲)	۴,۹۹۵,۸۴۷,۷۴۸	۷۷,۷۰۶,۶۰۱	۱۴,۷۶۴,۲۵۴	(۱۰,۴۵۳,۰۰۱,۶۷۲)	۱۵,۵۴۱,۳۲۰,۲۷۵	بانک ملت
.	۴,۷۲۵,۹۵۰,۷۷۸	۱۴۳,۸۲۵,۴۲۱	۲۷,۳۲۶,۸۳۰	(۲۳,۸۶۷,۹۸۱,۲۰۰)	۲۸,۷۶۵,۰۸۴,۲۲۹	نفت پارس
.	۴,۳۵۷,۸۵۷,۶۰۰	۱۳۸,۷۲۰,۰۰۰	۲۶,۳۵۶,۸۰۰	(۲۳,۲۲۱,۰۶۵,۶۰۰)	۲۷,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
.	۴,۰۸۲,۵۴۸,۰۸۱	۵۱۵,۲۳۹,۸۹۱	۹۷,۸۹۵,۵۷۹	(۹۸,۳۵۲,۲۹۴,۶۸۸)	۱۰۳,۰۴۷,۹۷۸,۲۳۹	فولاد کاوه جنوب کیش
.	۱,۷۹۹,۴۱۵,۷۴۷	۵۹۰,۹۰۶,۰۰۲	۱۱۲,۲۷۲,۱۴۰	(۱۱۵,۶۷۸,۶۰۶,۴۹۰)	۱۱۸,۱۸۱,۲۰۰,۳۷۹	گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)
.	۱,۷۲۶,۱۲۵,۰۲۱	۳۴,۸۵۱,۴۲۴	۶,۶۲۱,۷۷۱	(۵,۲۰۲,۶۸۶,۶۸۳)	۶,۹۷۰,۲۸۴,۸۹۹	پتروشیمی پارس
.	۱,۱۷۹,۷۵۵,۵۹۳	۶۷,۷۹۴,۱۸۸	۱۲,۸۸۰,۸۹۶	(۱۲,۲۹۸,۴۰۶,۸۲۳)	۱۳,۵۵۸,۸۳۷,۵۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
.	۸۳۳,۰۵۰,۰۲۱	۷۲,۵۲۱,۴۷۰	۱۳,۷۷۹,۰۷۹	(۱۳,۵۸۴,۹۴۳,۵۰۹)	۱۴,۵۰۴,۲۹۴,۰۷۹	عطرین نخ قم
.	۸۲۶,۱۳۴,۹۳۳	۲۷۴,۰۷۵,۴۵۶	۵۲,۰۷۴,۳۳۷	(۵۳,۶۶۲,۸۰۶,۴۸۴)	۵۴,۸۱۵,۰۹۱,۲۱۰	پالایش نفت شیراز
.	۷۶۲,۱۴۵,۰۷۴	۱۳,۵۰۱,۳۸۰	۲,۵۶۵,۲۶۲	(۱,۹۲۲,۰۶۴,۳۵۵)	۲,۷۰۰,۲۷۶,۰۷۱	ح.پست بانک ایران
.	۳۵۳,۰۱۳,۴۰۶	۴۸,۸۶۲,۳۳۰	۹,۲۸۳,۸۴۳	(۹,۳۶۱,۳۰۶,۴۰۱)	۹,۷۷۲,۴۶۵,۹۸۰	سیمان ساوه
.	۷,۲۶۹,۸۹۵	۳۵۵,۲۵۴	۶۷,۴۹۸	(۶۳,۳۵۸,۲۱۰)	۷۱,۰۵۰,۸۵۷	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
(۷۱۹,۵۲۰,۴۵۶)	۸۵۴,۷۷۰,۸۷۷,۳۴۰	۱۶,۹۷۹,۸۱۰,۳۰۱	۳,۲۲۶,۱۶۳,۹۵۶	(۲,۵۲۰,۹۸۵,۲۰۹,۱۸۱)	۳,۳۹۵,۹۶۲,۰۶۰,۷۷۸	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری گنجینه منو خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳							دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۳,۳۹۵,۹۶۲,۰۶۰,۷۷۸	(۲,۵۲۰,۹۸۵,۲۰۹,۱۸۱)	۳,۲۲۶,۱۶۳,۹۵۶	۱۶,۹۷۹,۸۱۰,۳۰۱	۸۵۴,۷۷۰,۸۷۷,۳۴۰	(۷۱۹,۵۲۰,۴۵۶)	
۴,۱۹۹,۷۷۶	۴۷,۲۸۹,۴۷۷,۷۶۰	(۴۸,۹۷۰,۲۵۵,۴۱۳)	۴۴,۹۲۵,۰۰۴	۲۳۶,۴۴۷,۳۸۹	(۱,۹۶۲,۱۵۰,۰۴۶)	(۲,۹۴۶,۷۳۳,۱۷۶)	
۱۲,۷۹۷,۹۰۷	۳۷,۴۴۶,۶۷۵,۸۸۱	(۴۵,۱۱۰,۶۹۴,۳۳۴)	۳۵,۵۷۴,۳۴۲	۱۸۷,۳۳۳,۳۷۹	(۷,۸۸۶,۸۲۶,۱۷۴)	.	
	.	.	.	.	.	(۲۴,۲۴۹,۲۹۸,۴۲۶)	
	۳,۴۸۰,۶۹۸,۲۱۴,۴۱۹	(۲,۶۱۵,۰۶۶,۱۵۸,۹۲۸)	۳,۳۰۶,۶۶۳,۳۰۲	۱۷,۴۰۳,۴۹۱,۰۶۹	۸۴۴,۹۳۱,۹۰۱,۱۲۰	(۲۷,۹۱۵,۵۵۲,۰۵۸)	

جمع نقل از صفحه قبل

پتروشیمی تندگویان

تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی

سایر

۲-۱۵- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۰,۰۰۰	۱۱۴,۱۳۰,۳۹۰,۰۰۰	(۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰)	۲۰,۶۸۶,۱۳۴	۴,۰۸۹,۷۶۶,۳۶۶
	۱۱۴,۱۳۰,۳۹۰,۰۰۰	(۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰)	۲۰,۶۸۶,۱۳۴	۴,۰۸۹,۷۶۶,۳۶۶

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۶- سود سهام

دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
	ریال	ریال	ریال	ریال				
•	۱۷,۴۴۲,۶۸۸,۰۰۰	•	۱۷,۴۴۲,۶۸۸,۰۰۰	۳۷۰۰۰	۴۷۱,۴۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
•	۱۳,۱۵۷,۶۶۶,۲۵۰	•	۱۳,۱۵۷,۶۶۶,۲۵۰	۹۵۰	۱۳,۸۵۰,۱۷۵	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سرمایه‌گذاری صدرتامین
•	۱۲,۰۵۰,۲۷۰,۰۰۰	•	۱۲,۰۵۰,۲۷۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶,۰۲۵,۱۳۵	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
•	۵,۵۸۶,۳۱۴,۷۶۰	•	۵,۵۸۶,۳۱۴,۷۶۰	۳۷۰	۱۵,۰۹۸,۱۴۸	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران
•	۳,۷۰۶,۰۵۰,۷۰۰	•	۳,۷۰۶,۰۵۰,۷۰۰	۱,۱۰۰	۳,۳۶۹,۱۳۷	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳,۸۷۲,۰۷۰,۷۴۷	•	•	•					سایر
۳,۸۷۲,۰۷۰,۷۴۷	۵۱,۹۴۲,۹۸۹,۷۱۰	•	۵۱,۹۴۲,۹۸۹,۷۱۰					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجه منو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی ۶ ماهه روزه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود اوراق اجاره	۹,۷۸۶,۸۳۵,۲۳۹	۰
۱۷-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۸۷۶,۸۵۵,۴۵۱	۴۳,۱۵۳,۹۴۹,۰۸۹
	۱۱,۶۶۳,۶۹۰,۶۹۰	۴۳,۱۵۳,۹۴۹,۰۸۹

۱۷-۱- سود اوراق اجاره

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳						
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
		ریال		ریال	ریال	ریال
متعدد	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۹,۷۸۶,۸۳۵,۲۳۹	۰	۹,۷۸۶,۸۳۵,۲۳۹
		۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۹,۷۸۶,۸۳۵,۲۳۹	۰	۹,۷۸۶,۸۳۵,۲۳۹

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳						
دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۴۰۳						
تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۳	۱,۸۰۸,۳۳۳,۳۲۳	۰	۱,۸۰۸,۳۳۳,۳۲۳	۰	
۱۴۰۲/۱۱/۰۷	۵	۶۸,۲۸۵,۲۶۷	۰	۶۸,۲۸۵,۲۶۷	۰	
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵	۱۸۳,۱۸۳	۰	۱۸۳,۱۸۳	۰	
۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۵	۵۳,۶۷۸	۰	۵۳,۶۷۸	۳۴۹,۸۹۵۳۱۲۳۷	
		۰	۰	۰	۸,۱۶۴,۴۱۷,۸۵۲	
		۱,۸۷۶,۸۵۵,۴۵۱	۰	۱,۸۷۶,۸۵۵,۴۵۱	۴۳,۱۵۳,۹۴۹,۰۸۹	

سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۱۶۳۱۱۲ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۰۷۵۷۲۷۰۷۰۷۰۷۰۸۱۰۱۳۱۰ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۰۲۴۰۸۵۴۳ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۰۱۶۹۱۱۰۳۵۰۱۰۰۰۰۲۰۹۸۱۰ بانک پاسارگاد

سایر

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۲۵۷,۰۶۹,۸۰۸	.	تنزیل سود سهام دریافتنی
۱۳۳,۴۳۴,۵۵۰	۶۸۰,۲۶۱,۵۶۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۷۸۰	.	سایر درآمدها
۵,۳۹۰,۵۰۶,۱۳۸	۶۸۰,۲۶۱,۵۶۴	جمع

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴۴,۴۲۹,۳۲۱,۰۲۸	۴,۲۴۲,۸۴۸,۶۵۸	کارمزد مدیر- تامین سرمایه خلیج فارس
۹,۹۱۸,۷۲۳,۳۲۱	۱,۱۷۷,۳۶۸,۱۶۵	کارمزد بازارگردان- تامین سرمایه خلیج فارس
۱,۲۴۳,۱۶۹,۳۸۲	۱۶۴,۳۸۳,۵۶۰	حق الزحمه متولی- مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان
۶۱۴,۷۳۸,۳۲۶	۱۰۴,۸۰۷,۶۵۰	تحلیل فارابی
		حق الزحمه حسابرس- موسسه حسابرسی و خدمات
		مدیریت ارقام نگر آریا
۵۶,۲۰۵,۹۵۲,۰۵۷	۵,۶۸۹,۴۰۸,۰۳۳	

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴,۵۵۲,۷۴۲	۵۶,۰۸۰,۳۷۸	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۹,۹۶۷,۰۴۸	۱,۳۶۹,۱۰۰	هزینه تاسیس
۲,۴۲۶,۴۱۱,۴۶۴	۱۳۹,۱۶۷,۵۹۲	هزینه نرم افزار
۱۷۵,۵۳۳,۶۹۷	.	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۶,۸۶۸,۵۵۰	۳,۳۷۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۸,۱۲۴,۰۵۴	۱۳,۶۳۲,۶۷۵	هزینه برگزاری مجامع
۶۵,۸۱۷,۸۴۳	.	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲,۷۲۷,۳۴۵,۳۹۸	۲۱۳,۶۱۹,۷۴۵	

۲۱- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره مالی ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
.	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از قیمت صدور
.	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

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

۱۴۰۳/۱۰/۳۰				
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
محمد پورطالبی جاغرق	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۴۷,۰۶۳	۰.۰۲٪
شیوا قربانزاده		عادی	۴۹,۹۴۳	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	۱۳۰,۱۰۶,۱۶۷	۵۰.۷۲٪
شرکت سرمایه‌گذاری مدبران اقتصاد	سهامدار و عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	عادی	۹۱,۳۴۳,۴۹۳	۳۵.۶۱٪
جمع			۲۳۳,۳۸۵,۰۱۶	۹۰.۹۹٪

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۲۴- 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:

۱۴۰۳/۱۰/۳۰					
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	
ریال		ریال			
(۴۱,۹۳۷,۰۸۹,۷۱۲)	طی دوره	۹,۹۱۸,۷۲۳,۳۲۱	کارمزد بازارگردانی	بازارگردان	تأمین سرمایه خلیج فارس
	طی دوره	۴۴,۴۲۹,۳۲۱,۰۲۸	کارمزد مدیر	مدیر	
	طی دوره	۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰	خرید اوراق بهادار با درآمد ثابت		
(۶۱۴,۷۳۸,۳۲۶)	طی دوره	۶۱۴,۷۳۸,۳۲۶	کارمزد حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
(۶۷۷,۵۹۵,۶۱۹)	طی دوره	۱,۲۴۳,۱۶۹,۳۸۲	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۱,۳۸۲,۴۲۸,۱۶۸	طی دوره	۸۶۳,۶۰۵,۹۴۶	کارمزد معاملات	کارگزار	کارگزاری خلیج فارس

۲۵- 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.