



صندوق سرمایه‌گذاری گنجه مینو خلیج فارس

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ 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

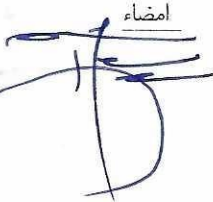
پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 ۱۴۰۴/۰۲/۱۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

ارکان	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس	علی ابراهیم‌زاده رودکر	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

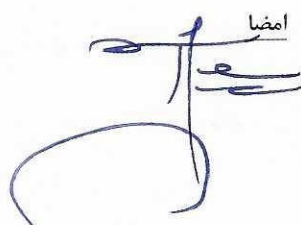
صورت خالص دارایی‌ها میاندوره‌ای

در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
دارایی‌ها	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵ ۴,۲۸۵,۵۶۳,۸۰۴,۱۲۱	۲,۴۰۳,۰۴۷,۹۵۷,۷۲۵
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶ ۵۴,۰۷۲,۵۱۷,۱۷۹	۱۰۳,۲۴۱,۸۶۸,۳۸۴
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷ ۱۲۰,۳۸۳,۱۴۶,۰۲۴	.
حساب‌های دریافتی	۸ ۲۷,۵۸۲,۷۵۸,۸۳۹	۱۵۸,۱۸۱,۸۰۱,۵۳۶
سایر دارایی‌ها	۹ ۵,۴۶۸,۴۵۲,۹۴۳	۲,۹۳۲,۶۸۲,۹۵۷
جمع دارایی‌ها	۴,۴۹۳,۰۷۰,۶۷۹,۱۰۶	۲,۶۶۷,۴۰۴,۳۱۰,۶۰۲
بدهی‌ها		
جاری کارگزاران	۱۰ ۱,۴۱۹,۷۲۱,۷۸۵	۳۰,۳۲۳,۸۳۳,۶۳۳
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱ ۶۱,۱۸۷,۳۳۹,۱۰۲	۲۰,۵۷۱,۰۷۷,۳۴۶
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۲ ۷,۱۷۵,۹۹۰,۴۰۴	۴,۱۱۴,۸۶۰,۹۷۷
جمع بدهی‌ها	۶۹,۷۸۳,۰۵۱,۲۹۱	۵۴,۹۳۹,۷۷۱,۹۵۶
خالص دارایی‌ها	۱۳ ۴,۴۲۳,۲۸۷,۶۲۷,۸۱۵	۲,۶۱۲,۴۷۴,۵۳۸,۶۴۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۵,۴۸۰	۱۰,۱۸۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضا



تجلیس
ایرانیان علی
مشاوره و سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۲



ارکان صندوق **شخص حقوقی**

مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها میاندوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	ریال	
درآمدها		
سود فروش اوراق بهادار	۱۱۰,۶۳۷,۷۶۱,۱۱۲	۵۶,۷۰۶,۷۰۲,۲۶۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۲۸۳,۴۵۸,۱۶۳,۵۰۸	(۳۲,۵۱۳,۰۳۵,۱۴۲)
سود سهام	۸۶,۸۷۳,۶۹۰,۷۸۹	۱۳,۳۴۶,۳۷۷,۰۳۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸,۰۴۰,۰۰۲,۹۱۴	۴۳,۹۷۱,۵۹۶,۳۴۷
سایر درآمدها	۵,۵۱۶,۳۳۵,۸۶۷	۱,۰۱۹,۸۵۵,۷۰۳
جمع درآمدها	۱,۵۰۴,۵۲۵,۹۵۴,۱۹۰	۸۲,۵۳۱,۴۹۶,۲۰۳
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارباب	(۹۰,۱۸۶,۰۷۱,۰۵۶)	(۲۰,۱۶۹,۳۶۷,۹۲۳)
سایر هزینه‌ها	(۳,۲۷۴,۳۶۹,۶۶۵)	(۱,۰۶۷,۳۳۶,۴۵۰)
سود خالص	۱,۴۰۹,۹۶۵,۵۱۳,۴۶۹	۶۱,۲۹۴,۷۹۱,۸۳۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	۲۴.۳۳٪	۲.۳۷٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی ۲	۳۱.۹۴٪	۲.۳۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۵۶,۵۰۳,۲۷۰	۲,۶۱۲,۴۷۴,۵۳۸,۶۴۶
واحد‌های صادر شده طی دوره	۳۹,۳۴۰,۰۰۰	۳۹۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های ابطال شده طی دوره	(۳۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۰	۱,۴۰۹,۹۶۵,۵۱۳,۴۶۹
تعدیلات	۰	۱۰۸,۴۵۰,۵۷۵,۷۰۰
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۲۸۵,۷۴۲,۹۷۰	۴,۴۲۲,۲۸۷,۶۲۷,۸۱۵
	۲۸۵,۷۴۲,۹۷۰	۲۵۶,۵۰۳,۲۷۰

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی‌ناپذیر این صورت مالی می‌باشد.



ارگان صندوق **شخص حقوقی**
 مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه خلیج فارس
 متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) بوجه استناد شده

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

۱-۴- 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.

۱-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- 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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- **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 نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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 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 ۱,۸۰۰ 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 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:								
	<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						

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 صورت خالص دارایی‌ها 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 سرمایه گذاری گنجینه منو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری 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			۱۴۰۴/۰۱/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۱.۷۱	۵۷۹,۱۳۳,۹۱۵,۰۳۸	۶۳۵,۶۳۷,۷۵۵,۵۲۴	۲۱.۲۴	۹۵۴,۲۵۰,۰۷۳,۵۳۸	۷۴۵,۵۹۶,۹۸۸,۹۰۰	فلزات اساسی
۲۵.۴۷	۶۷۹,۲۶۵,۶۵۳,۲۷۹	۶۹۸,۵۹۷,۸۵۶,۰۰۱	۲۱.۰۷	۹۴۶,۵۱۲,۳۵۶,۳۱۶	۶۳۷,۹۹۲,۸۸۰,۴۴۹	محصولات شیمیایی
۱۱.۵۰	۳۰۶,۷۴۷,۱۲۰,۳۷۵	۳۲۱,۹۵۸,۱۶۲,۵۰۵	۱۷.۹۷	۸۰۷,۱۹۸,۷۳۹,۶۸۲	۴۸۰,۰۲۶,۵۵۷,۲۷۵	سیمان، آهک و گچ
۵.۷۲	۱۵۲,۶۷۵,۷۵۱,۰۶۴	۱۴۳,۰۲۷,۸۷۶,۱۸۹	۷.۷۲	۳۴۶,۷۷۰,۵۹۱,۸۹۹	۲۲۳,۶۵۱,۳۳۰,۴۲۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۴.۴۲	۱۱۸,۰۰۷,۶۷۷,۹۹۲	۱۲۱,۸۹۱,۱۲۶,۶۲۵	۵.۹۹	۲۶۹,۰۸۳,۱۴۳,۰۱۱	۲۲۹,۷۰۸,۳۶۶,۴۷۱	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰	.	.	۵.۸۱	۲۶۱,۰۳۸,۷۷۳,۴۵۶	۲۳۰,۰۴۴,۱۹۲,۰۸۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۶.۶۳	۱۷۶,۸۸۶,۰۵۷,۹۰۲	۱۸۴,۳۴۲,۵۶۴,۷۰۵	۵.۱۷	۲۳۲,۱۳۸,۵۵۶,۵۷۱	۱۵۸,۴۲۳,۷۷۵,۹۰۳	استخراج کانه های فلزی
۶.۸۹	۱۸۳,۸۶۵,۴۳۲,۳۸۳	۱۸۹,۸۵۹,۷۲۷,۲۵۹	۴.۲۴	۱۹۰,۴۱۳,۵۹۷,۶۳۶	۱۰۴,۸۵۷,۲۵۲,۷۵۶	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۳.۹۰	۱۰۴,۰۱۳,۲۷۳,۶۵۰	۱۱۰,۵۷۹,۹۲۲,۰۹۲	۲.۶۲	۱۱۷,۹۰۱,۹۴۷,۳۵۵	۶۸,۹۹۲,۶۵۰,۷۵۷	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱.۴۴	۳۸,۳۰۸,۷۱۹,۵۰۵	۴۸,۱۰۴,۹۸۶,۳۷۰	۲.۱۳	۹۵,۸۹۳,۲۳۷,۲۸۶	۶۶,۹۷۷,۱۷۹,۱۲۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰	.	.	۱.۰۱	۴۵,۴۳۰,۴۱۰,۳۸۱	۴۲,۷۴۸,۲۶۹,۴۵۲	خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی وغيره
۰.۷۱	۱۸,۹۴۵,۱۲۴,۰۳۲	۲۰,۴۲۳,۰۰۵,۰۴۹	۰.۲۵	۱۱,۳۰۵,۵۸۶,۸۱۶	۱۱,۶۱۵,۷۵۶,۳۴۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰	.	.	۰.۱۷	۷,۶۲۶,۷۹۰,۱۷۴	۶,۱۴۹,۲۴۶,۴۵۰	قند و شکر
۱.۶۹	۴۵,۱۹۹,۲۳۲,۵۰۵	۵۸,۵۸۹,۶۷۳,۰۱۴	۰.۰۰	.	.	سایر
۹۰.۰۹	۲,۴۰۳,۰۴۷,۹۵۷,۷۲۵	۲,۵۳۳,۰۱۲,۶۵۵,۳۳۳	۹۵.۳۸	۴,۲۸۵,۵۶۳,۸۰۴,۱۲۱	۳,۰۰۶,۷۸۴,۴۴۶,۳۸۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۵۴,۰۷۲,۵۱۷,۱۷۹	۱۰۳,۲۴۱,۸۶۸,۳۸۴

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سپرده های بانکی :						
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
بانک پاسارگاد ۲۰۹,۸۱۰۰,۱۶۹۱۱۰,۳۵۰,۱	متعدد	۵	۴۵,۷۴۵,۸۳۴,۰۳۳	۱۰۲	۴,۴۱۶,۳۵۵	۰.۰۰
بانک خاورمیانه ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۷۳۷	متعدد	۵	۸,۳۲۶,۴۵۲,۲۵۹	۰.۱۹	۳۳,۲۳۶,۷۳۲,۰۲۹	۱.۲۵
بانک تجارت شعبه ونک - ۰۲۷۹۰۰۲۴۰۸۵۴۳	متعدد	۵	۲۳۰,۸۸۷	۰.۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۰.۰۰
بانک تجارت شعبه ونک - ۰۴۷۹۶۰۳۱۶۳۱۱۲	بلندمدت	۲۳	۰	۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۶۲
جمع			۵۴,۰۷۲,۵۱۷,۱۷۹	۱۰۲۰	۱۰۳,۲۴۱,۸۶۸,۳۸۴	۳.۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
	ریال
اوراق اجاره ۷-۱	۱۲۰,۳۸۳,۱۴۶,۰۲۴

۷-۱- اوراق اجاره به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱					
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	۳,۶۴۳,۱۵۸,۹۸۳	۱۲۰,۳۸۳,۱۴۶,۰۲۴	۲۶۸
		۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰	۳,۶۴۳,۱۵۸,۹۸۳	۱۲۰,۳۸۳,۱۴۶,۰۲۴	۲۰۶۸

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	۶٪	۱,۰۶۱,۴۶۵	۱۱۶,۷۳۹,۹۸۷,۰۴۲	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 سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۸- حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۵۱,۹۳۲,۰۸۸,۵۳۶	۲۶,۹۸۵,۸۸۰,۸۳۹	۳۹۷,۴۶۱,۴۲۱	۲۵٪	۲۷,۳۸۳,۳۴۲,۲۶۰	۸-۱ سود سهام دریافتی
۶,۲۴۹,۷۱۳,۰۰۰	۵۹۶,۸۷۸,۰۰۰	.	-	۵۹۶,۸۷۸,۰۰۰	۸-۲ سایر حساب های دریافتی
۱۵۸,۱۸۱,۸۰۱,۵۳۶	۲۷,۵۸۲,۷۵۸,۸۳۹	۳۹۷,۴۶۱,۴۲۱		۲۷,۹۸۰,۲۲۰,۲۶۰	

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

۸-۲- سایر حساب های دریافتی بابت شرکت در افزایش سرمایه شرکت پست بانک ایران می باشد، که پس از ثبت افزایش سرمایه نزد اداره ثبت شرکت ها و اعلام شرکت ناشر در سامانه کدال، تبدیل به سهم می گردد.

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس، برگزاری مجامع، آبونمان نرم افزار و ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۹ اساسنامه صندوق، هزینه های 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال تا پایان فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
مانده در اول دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاك طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۷۰۸,۲۶۶,۱۹۹	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۵,۳۸۹,۰۸۵	۵,۰۳۲,۸۷۷,۱۱۴	آبونمان نرم افزار صندوق
۱۳۵,۸۰۷,۶۷۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۱۹۱,۲۳۰	۳۳۵,۶۱۶,۴۴۰	مخارج عضویت در کانون ها
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۸۸,۶۰۹,۰۸۸	.	۱۴,۹۵۰,۵۷۲	۷۳,۶۵۸,۵۱۶	مخارج تأسیس
.	۷۰,۱۶۰,۰۰۰	۴۳,۸۵۹,۱۲۷	۲۶,۳۰۰,۸۷۳	مخارج برگزاری مجامع
۲,۹۳۲,۶۸۲,۹۵۷	۶,۲۲۰,۱۶۰,۰۰۰	۳,۶۸۴,۳۹۰,۰۱۴	۵,۴۶۸,۴۵۲,۹۴۳	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۰,۲۴۳,۸۳۳,۶۳۳)	۱,۹۳۱,۶۱۵,۳۰۲,۷۳۳	۱,۹۰۲,۷۹۱,۱۹۰,۸۸۵	(۱,۴۱۹,۷۳۱,۷۸۵)	شرکت کارگزاری خلیج فارس
(۳۰,۲۴۳,۸۳۳,۶۳۳)	۱,۹۳۱,۶۱۵,۳۰۲,۷۳۳	۱,۹۰۲,۷۹۱,۱۹۰,۸۸۵	(۱,۴۱۹,۷۳۱,۷۸۵)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۷۱۵,۳۰۴,۲۸۲	۷۴۵,۹۰۱,۶۲۹	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی - متولی
۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۳,۵۳۶,۰۴۸	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا - حسابرِس
۱۹,۴۱۵,۷۷۳,۰۶۴	۶۰,۱۳۷,۹۰۱,۴۲۵	تأمین سرمایه خلیج فارس - مدیر و بازارگردان
۲۰,۵۷۱,۰۷۷,۳۴۶	۶۱,۱۸۷,۳۳۹,۱۰۲	جمع

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸۵,۴۴۷,۲۵۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۳,۶۲۹,۴۱۳,۷۱۹	۶,۶۷۵,۹۹۰,۴۰۴	بدهی نرم‌افزار - گروه رایانه تدبیرپرداز
۴,۱۱۴,۸۶۰,۹۷۷	۷,۱۷۵,۹۹۰,۴۰۴	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		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۵۱۰,۶۲۴,۹۷۷,۸۷۳	۲۴۶,۵۰۳,۲۷۰	۴,۲۶۸,۴۸۸,۱۰۱,۹۴۰	۲۷۵,۷۴۲,۹۷۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰۱,۸۴۹,۵۶۰,۷۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۷۹۹,۵۲۵,۸۷۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲,۶۱۲,۴۷۴,۵۳۸,۶۴۶	۲۵۶,۵۰۳,۲۷۰	۴,۴۲۳,۲۸۷,۶۲۷,۸۱۵	۲۸۵,۷۴۲,۹۷۰	

صندوق سرمایه گذاری گنجه منو خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۴	۱۰۲,۹۸۵,۷۹۷,۴۹۰	۵۶,۷۰۶,۷۰۲,۲۶۵
۲-۱۴	۷,۶۵۱,۹۶۳,۶۲۲	۰
	۱۱۰,۶۳۷,۷۶۱,۱۱۲	۵۶,۷۰۶,۷۰۲,۲۶۵

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش حق تقدم

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی سه ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
سیمان ارومیه	۹۰۰,۰۰۰	(۴۴,۰۹۷,۰۵۲,۰۴۸)	(۶۷,۰۵۶,۷۰۰)	(۳۵۲,۹۳۰,۰۰۰)	۲۶,۰۶۸,۹۶۱,۲۵۲	۸۵,۹۵۸,۴۴۷
سیمان خزر	۱,۴۷۷,۹۹۸	(۴۳,۵۲۰,۳۵۵,۰۴۳)	(۶۰,۴۵۹,۵۲۲)	(۳۱۸,۲۱۰,۳۰۵)	۱۹,۷۴۳,۰۳۵,۷۴۰	(۴۹,۵۰۹,۷۶۸)
حفاری شمال	۱۲,۰۱۵,۸۱۹	(۳۹,۱۱۷,۶۶۳,۹۸۰)	(۵۳,۱۶۱,۰۵۳)	(۲۷۹,۷۹۷,۲۴۱)	۱۶,۵۰۸,۸۲۴,۵۸۱	-
سرامیک های صنعتی اردکان	۱۵,۳۲۹,۸۷۳	(۵۴,۷۲۲,۰۲۸,۹۷۸)	(۶۴,۰۶۱,۶۸۳)	(۳۳۷,۱۷۱,۶۱۷)	۱۲,۳۱۱,۰۶۰,۸۱۵	(۴,۹۷۱)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۳۴۱,۷۱۷	(۲۱,۴۱۵,۶۰۴,۴۰۸)	(۲۸,۵۵۴,۹۹۶)	(۱۵۰,۲۸۹,۷۴۱)	۸,۴۶۳,۴۹۹,۰۹۵	-
بانک ملت	۸,۴۱۳,۵۶۸	(۱۰,۴۵۳,۰۰۱,۶۷۲)	(۱۸,۰۲۷,۶۹۷)	(۹۴,۸۸۳,۲۸۷)	۸,۴۱۰,۷۴۴,۵۵۴	-
تاییدواتر خاورمیانه	۵,۷۳۹,۷۴۹	(۲۸,۵۲۰,۴۲۳,۰۷۱)	(۳۴,۸۶۳,۲۷۶)	(۱۸۳,۴۹۳,۱۴۱)	۷,۹۵۹,۸۴۸,۷۲۳	-
گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)	۱۳۶,۰۱۱,۰۴۵	(۱۸۹,۹۷۷,۷۷۷,۲۲۴)	(۱۸۶,۲۱۸,۶۷۶)	(۹۸۰,۱۱۴,۰۶۲)	۴,۸۷۸,۷۰۲,۳۴۱	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۲,۳۵۴,۱۴۵	(۳۷,۱۳۷,۹۸۷,۴۷۶)	(۳۹,۶۷۸,۷۷۴)	(۲۰۸,۸۳۷,۴۳۷)	۴,۳۸۰,۹۸۳,۶۵۳	(۳,۵۴۱,۹۱۵,۷۸۸)
گروه بهمن	۹,۱۷۳,۸۵۲	(۱۵,۵۶۶,۵۸۹,۷۶۰)	(۱۸,۴۵۶,۴۴۸)	(۹۷,۱۳۹,۸۱۰)	۳,۷۴۵,۷۸۷,۹۴۲	۴,۳۳۲,۴۳۰,۹۵۲
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	(۴۱,۶۰۷,۴۲۰,۱۶۴)	(۴۲,۸۵۳,۴۵۱)	(۲۲۵,۵۴۵,۹۹۹)	۳,۲۳۳,۳۸۰,۳۸۶	-
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	(۱۳,۲۶۸,۵۵۵,۱۴۱)	(۱۵,۳۰۹,۳۴۹)	(۸۰,۵۷۵,۶۴۷)	۲,۶۵۰,۵۸۹,۴۶۳	-
پتروشیمی زاگرس	۴۷۷,۶۹۷	(۵۰,۸۸۰,۶۸۱,۴۱۰)	(۵۰,۳۹۳,۶۰۱)	(۲۶۵,۲۳۲,۶۳۳)	۱,۸۵۰,۲۲۰,۰۰۶	۱۰۱,۳۶۲,۴۱۱
سیمان بهبهان	۱۲,۴۹۷,۶۷۵	(۳۱,۲۰۷,۳۶۴,۲۵۰)	(۳۱,۳۶۶,۹۳۹)	(۱۶۵,۰۹۳,۲۷۸)	۱,۶۱۴,۸۳۲,۰۵۹	-
جمع نقل به صفحه بعد	۷۸۲,۷۶۹,۶۰۳,۵۲۷	(۶۵۰,۲۱۱,۳۹۹,۰۱۶)	(۷۴۳,۶۲۳,۲۳۹)	(۳,۹۱۳,۸۴۸,۰۱۴)	۱۲۷,۹۰۰,۷۳۳,۲۵۸	۹۲۸,۳۲۱,۲۸۳

صندوق سرمایه گذاری گنجه منو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱						
دوره مالی سه ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۷۸۲,۷۶۹,۶۰۳,۵۲۷	(۶۵۰,۲۱۱,۳۹۹,۰۱۶)	(۷۴۳,۶۲۳,۲۳۹)	(۳,۹۱۳,۸۴۸,۰۱۴)	۱۲۷,۹۰۰,۷۳۳,۲۵۸	۹۲۸,۳۲۱,۲۸۳
توسعه صنایع و معادن کوثر	۱,۶۹۹,۴۰۰	۲۵,۸۹۱,۲۱۹,۶۰۰	(۲۴,۴۱۰,۲۱۹,۸۳۶)	(۱۲۹,۴۵۶,۰۹۸)	۱,۳۲۶,۹۴۷,۳۳۸	-
نفت پارس	۱,۴۰۶,۶۸۳	۱۴,۲۵۵,۶۰۵,۰۸۱	(۱۲,۸۴۵,۶۹۸,۰۲۶)	(۷۱,۳۷۸,۰۲۵)	۱,۳۲۵,۰۸۶,۴۲۰	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۲,۸۷۴	۶,۷۳۳,۴۳۷,۸۰۰	(۶,۱۴۹,۱۶۰,۳۷۳)	(۳۳,۶۶۷,۱۹۰)	۵۴۴,۲۱۳,۵۹۸	-
کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۶,۶۲۳,۱۹۱	۷,۷۹۷,۳۵۴,۹۴۱	(۷,۲۷۰,۳۴۸,۹۹۷)	(۳۸,۹۸۶,۷۷۷)	۴۸۰,۵۴۱,۸۴۸	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۲۶,۳۸۰	۲,۷۵۲,۸۳۳,۷۰۰	(۲,۳۷۹,۳۹۵,۰۵۸)	(۱۳,۷۶۴,۱۶۸)	۳۵۷,۰۵۹,۳۰۴	-
فولاد خوزستان	۱,۹۰۷,۸۱۱	۵,۸۳۱,۳۳۱,۱۵۶	(۵,۵۴۱,۴۵۴,۷۳۰)	(۳۹,۱۵۶,۱۵۷)	۲۵۵,۰۸۰,۶۲۸	-
بانک صادرات ایران	۳,۳۸۱,۴۰۰	۵,۴۶۳,۷۳۷,۸۰۰	(۵,۳۰۷,۴۶۲,۱۸۷)	(۲۷,۳۱۸,۶۸۹)	۱۲۳,۷۶۶,۴۴۶	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۸۲,۴۵۴	۸۹۷,۴۱۵,۹۰۰	(۸۵۸,۶۳۱,۸۲۶)	(۴,۴۸۷,۰۸۰)	۳۳,۴۴۴,۴۶۱	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱	۱	(۳,۴۲۹)	-	(۳,۴۲۸)	۱۱,۴۰۶,۷۲۱,۹۲۲
سیمان فارس و خوزستان	۱	۱	(۹,۵۵۶)	-	(۹,۵۵۵)	-
پتروشیمی نوری	۱	۱	(۲۴,۸۶۲)	-	(۲۴,۸۶۱)	-
داروسازی فارابی	۱۱۳,۵۸۴	۲,۸۰۵,۶۰۱,۷۵۰	(۲,۸۴۳,۰۲۷,۸۵۱)	(۱۴,۰۲۸,۰۰۸)	(۵۴,۱۱۹,۴۱۶)	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۵۵,۶۹۰,۶۸۰	(۱۱,۶۱۰,۳۸۶,۵۵۱)	(۵۵,۲۷۸,۴۵۱)	(۶۲۰,۴۸۹,۶۵۹)	-
فرآورده های نسوز ایران	۱,۵۴۹,۷۵۲	۱۳,۸۰۱,۹۵۸,۸۲۰	(۱۴,۸۳۵,۳۱۳,۲۹۵)	(۶۹,۰۰۹,۷۹۶)	(۱,۱۱۵,۴۷۵,۹۷۵)	-
فولاد هرمزگان جنوب	۲۹,۶۲۵,۵۹۲	۵۸,۴۲۴,۹۱۱,۳۲۳	(۵۹,۵۳۰,۳۴۶,۷۷۸)	(۵۵,۵۰۰,۲۳۰)	(۱,۴۵۳,۰۶۰,۲۲۴)	۸۳۷,۳۹۰,۰۳۸
عطرین نخ قم	۲,۴۸۳,۶۱۲	۱۰,۷۵۶,۶۳۵,۸۷۱	(۱۳,۵۸۴,۹۴۳,۵۰۹)	(۵۳,۷۸۳,۱۷۹)	(۲,۸۹۲,۳۰۹,۳۳۱)	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۲,۴۴۵,۴۰۸	۴۷,۹۴۲,۱۶۰,۷۰۳	(۵۱,۵۹۴,۶۴۶,۲۹۰)	(۲۳,۹۷۱,۷۱۰,۸۰۴)	(۳,۹۳۷,۷۴۰,۶۵۵)	-
پتروشیمی تندگویان	۱,۹۳۳,۲۵۱	۱۷,۴۷۶,۳۵۷,۲۴۰	(۲۲,۵۳۰,۴۴۵,۶۷۲)	(۸۷,۳۸۱,۷۸۴)	(۵,۱۵۸,۰۷۲,۵۶۹)	-
فولاد آلیاژی ایران	۵,۳۳۸,۵۱۷	۳۰,۳۲۵,۲۰۳,۷۷۰	(۳۷,۰۷۳,۱۲۵,۱۳۴)	(۲۸,۷۱۳,۷۲۱)	(۷,۰۲۷,۷۶۱,۱۰۵)	۳۳۰,۸۱۴,۳۶۰
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	۵,۶۸۴,۹۶۱	۱۳,۰۱۴,۰۵۵,۶۵۲	(۲۰,۰۳۸,۶۳۱,۱۶۴)	(۱۲,۳۶۳,۲۴۴)	(۷,۱۰۲,۰۰۹,۰۳۳)	-
سایر	-	-	-	-	-	۴۳,۲۰۳,۴۵۴,۶۶۲
جمع	۱,۰۵۷,۸۹۵,۰۱۵,۳۱۷	(۹۴۸,۶۱۴,۷۴۴,۲۴۰)	(۱,۰۰۴,۹۹۸,۵۳۱)	(۵,۲۸۹,۴۷۵,۰۵۶)	۱۰۲,۹۸۵,۷۹۷,۴۹۰	۵۶,۷۰۶,۷۰۲,۲۶۵

صندوق سرمایه گذاری گنجدین منو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۲۳۹,۴۱۱	۲۶,۲۶۷,۳۹۰,۵۵۶	(۲۱,۱۱۳,۰۷۴,۳۸۷)	.	.	۵,۱۵۴,۳۱۶,۱۶۹
۲,۰۱۰,۳۰۲	۶,۳۳۴,۴۶۱,۶۰۲	(۳,۸۳۶,۸۱۴,۱۴۹)	.	.	۲,۴۹۷,۶۴۷,۴۵۳
	۳۲,۶۰۱,۸۵۲,۱۵۸	(۲۴,۹۴۹,۸۸۸,۵۳۶)	+	+	۷,۶۵۱,۹۶۳,۶۲۲

ح. فولاد آلیاژی ایران
 ح . معدنی و صنعتی چادرملو
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجدین منو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۱,۲۷۶,۷۳۸,۱۱۳,۹۶۷
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵-۲	۶,۷۲۰,۰۴۹,۵۴۱
جمع	۱,۲۸۳,۴۵۸,۱۶۳,۵۰۸	(۳۲,۵۱۳,۰۳۵,۱۴۲)

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان ارومیه	۲,۱۰۶,۶۳۴	۲۴۱,۱۲۵,۳۲۷,۶۳۹	(۱۰۳,۲۱۸,۱۶۵,۷۲۲)	(۲۲۹,۰۶۹,۰۶۱)	(۱,۲۰۵,۶۲۶,۶۳۸)	۱۳۶,۴۷۲,۴۶۶,۲۱۸
پتروشیمی نوری	۳,۸۸۰,۵۲۶	۲۲۰,۵۶۹,۰۹۷,۸۳۹	(۹۶,۴۷۸,۳۴۵,۲۷۵)	(۲۰۹,۵۴۰,۶۴۳)	(۱,۱۰۲,۸۴۵,۴۸۹)	۱۲۲,۷۷۸,۳۶۶,۴۳۲
صنایع خاک‌چینی ایران	۷,۵۰۸,۹۵۱	۱۹۱,۵۵۳,۳۴۰,۰۰۹	(۱۰۷,۰۳۷,۶۷۱,۱۱۳)	(۱۸۱,۹۷۵,۶۷۳)	(۹۵۷,۷۶۶,۷۰۰)	۸۳,۳۷۵,۹۲۶,۵۲۳
ملی صنایع مس ایران	۷۰,۵۳۵,۹۶۸	۵۰۸,۷۷۵,۹۳۷,۱۸۳	(۴۲۳,۶۳۶,۰۱۶,۰۹)	(۴۸۳,۳۳۷,۱۴۰)	(۲,۵۴۳,۸۷۹,۶۸۶)	۸۲,۱۱۲,۱۱۸,۷۴۸
سیمان فارس و خوزستان	۸,۹۲۲,۸۲۶	۱۶۷,۱۳۴,۵۳۰,۹۷۹	(۸۵,۲۶۵,۸۶۹,۸۶۷)	(۱۵۸,۷۶۸,۳۰۴)	(۸۳۵,۶۲۲,۶۵۵)	۸۰,۸۶۴,۲۷۰,۱۵۳
مس شهیدباهنر	۱۹,۰۷۳,۵۸۹	۱۷۱,۶۵۳,۳۰۱,۰۰۰	(۸۹,۹۱۰,۸۲۰,۲۷۸)	(۱۶۳,۰۷۰,۶۳۶)	(۸۵۸,۲۶۶,۵۰۵)	۸۰,۷۲۱,۱۴۳,۵۸۱
پتروشیمی پردیس	۸۲۹,۴۴۷	۳۴۸,۵۶۰,۳۸۲,۴۸۹	(۱۷۴,۴۴۷,۷۶۸,۵۳۶)	(۲۳۶,۱۳۲,۳۶۳)	(۱,۲۴۲,۸۰۱,۹۱۲)	۷۲,۶۳۳,۶۷۹,۶۷۸
تایداوترخاورمیانه	۲۰,۷۴۲,۴۰۵	۱۶۷,۸۰۶,۰۵۶,۴۵۰	(۹۴,۷۵۰,۳۱۲,۲۲۰)	(۱۵۹,۴۱۵,۷۵۴)	(۸۳۹,۰۳۰,۲۸۲)	۷۲,۰۵۷,۲۹۸,۱۹۴
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۹۱۷,۱۶۷,۹۷۳,۵۸۸	(۱,۱۷۴,۷۴۵,۵۵۴,۶۲۰)	(۱,۸۲۱,۳۰۹,۵۷۴)	(۹,۵۸۵,۸۳۹,۸۶۷)	۷۳۱,۰۱۵,۲۶۹,۵۲۷	۳۸,۳۸۴,۵۷۸,۰۵۲

صندوق سرمایه گذاری گنجه منو خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱					
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸,۳۸۴,۵۷۸,۰۵۲	۷۳۱,۰۱۵,۲۶۹,۵۲۷	(۹,۵۸۵,۸۳۹,۸۶۷)	(۱,۸۲۱,۳۰۹,۵۷۴)	(۱,۱۷۴,۷۴۵,۵۵۴,۶۲۰)	۱,۹۱۷,۱۶۷,۹۷۳,۵۸۸	جمع نقل از صفحه قبل
(۱,۶۹۹,۴۶۰,۳۰۳)	۶۸,۲۸۸,۱۲۱,۶۳۵	(۱,۰۰۱,۳۶۷,۶۵۳)	(۱۹۰,۲۵۹,۸۵۴)	(۱۳۰,۷۹۳,۷۸۱,۳۵۸)	۲۰۰,۲۷۳,۵۳۰,۴۹۹	سرمایه گذاری صدرتأمین
(۱,۴۸۹,۶۴۶,۷۹۹)	۵۳,۰۰۶,۳۳۷,۶۸۵	(۵۹۳,۰۳۸,۳۱۵)	(۱۱۲,۶۷۷,۲۸۰)	(۶۴,۸۹۵,۶۰۹,۶۷۰)	۱۱۸,۶۰۷,۶۶۲,۹۵۰	حقاری شمال
۹,۶۲۷,۵۴۷,۳۴۱	۴۸,۶۱۳,۶۸۹,۰۲۲	(۱,۱۷۹,۲۵۱,۹۶۵)	(۲۳۴,۰۵۷,۸۷۳)	(۱۸۵,۸۳۳,۳۹۴,۱۵۹)	۲۳۵,۸۵۰,۳۹۳,۰۱۹	فولاد مبارکه اصفهان
(۷۶۰,۸۲۱,۲۷۵)	۴۷,۴۳۰,۴۳۶,۰۳۹	(۵۵۹,۶۳۷,۵۹۰)	(۱۰۶,۳۳۱,۱۴۲)	(۶۳,۸۳۱,۱۱۲,۱۲۹)	۱۱۱,۹۲۷,۵۱۷,۹۰۰	پتروشیمی شیراز
۱,۰۵۱,۷۰۶,۳۳۹	۴۷,۱۵۴,۷۴۷,۱۷۴	(۷۲۳,۰۳۶,۱۶۹)	(۱۳۷,۳۷۶,۸۷۲)	(۹۶,۵۹۲,۰۷۳,۵۸۴)	۱۴۴,۶۰۷,۲۳۳,۷۹۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
.	۴۵,۳۶۸,۱۵۹,۵۹۹	(۶۱۱,۰۰۲,۵۴۹)	(۱۱۶,۰۹۰,۴۸۴)	(۷۶,۱۰۵,۲۵۷,۰۸۸)	۱۲۲,۲۰۰,۵۰۹,۷۲۰	سیمان صوفیان
(۱۴,۲۱۹,۹۲۷,۲۴۹)	۴۳,۸۳۲,۲۰۵,۸۹۵	(۹۰۵,۲۰۰,۸۵۲)	(۱۷۱,۹۸۸,۱۶۲)	(۱۳۶,۱۳۰,۷۷۵,۵۹۰)	۱۸۱,۰۴۰,۱۷۰,۴۹۹	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۸۴۷,۱۸۷,۳۲۶	۳۲,۲۹۰,۱۱۱,۰۴۶	(۳۲۷,۲۵۱,۰۹۱)	(۶۲,۱۷۷,۷۰۷)	(۳۲,۷۷۰,۶۷۸,۳۹۵)	۶۵,۴۵۰,۲۱۸,۲۳۹	پدیده شیمی قرن
.	۳۲,۲۵۶,۱۴۴,۷۸۰	(۵۱۶,۸۸۲,۹۹۰)	(۹۸,۲۰۷,۷۶۸)	(۷۰,۵۰۵,۳۶۲,۴۶۱)	۱۰۳,۳۷۶,۵۹۷,۹۹۹	سیمان شرق
.	۲۶,۰۷۷,۰۰۵,۹۹۳	(۸۹۲,۷۸۴,۳۹۰)	(۱۶۹,۶۲۹,۰۱۵)	(۱۵۱,۴۱۷,۴۳۸,۶۲۲)	۱۷۸,۵۵۶,۸۵۷,۹۲۰	پالایش نفت شیراز
.	۲۲,۳۵۲,۹۲۴,۷۶۵	(۲۵۱,۶۶۰,۴۹۵)	(۴۷,۸۱۵,۴۹۴)	(۲۷,۶۷۹,۶۹۸,۲۰۶)	۵۰,۳۳۲,۰۹۸,۹۶۰	پست بانک ایران
.	۱۸,۲۳۱,۷۰۲,۸۸۳	(۲۳۳,۱۳۶,۶۰۰)	(۴۴,۲۹۵,۹۵۴)	(۲۸,۱۱۸,۱۸۴,۵۶۳)	۴۶,۶۲۷,۳۲۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
.	۱۷,۸۲۵,۴۲۰,۵۲۲	(۴۶۴,۶۳۸,۵۲۱)	(۸۸,۲۸۱,۳۱۹)	(۷۴,۵۴۹,۳۶۳,۹۱۷)	۹۲,۹۲۷,۷۰۴,۲۷۹	سیمان مازندران
.	۱۵,۰۳۴,۴۸۸,۱۵۰	(۳۶۶,۹۱۵,۴۵۰)	(۶۹,۷۱۳,۹۳۶)	(۵۷,۹۱۱,۹۷۲,۵۶۳)	۷۳,۳۸۳,۰۹۰,۰۹۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۲,۷۰۳,۶۱۰,۶۳۸)	۱۰,۴۹۷,۸۷۷,۹۳۷	(۱۶۶,۲۱۹,۶۷۵)	(۳۱,۵۸۱,۷۳۸)	(۲۲,۵۴۸,۲۵۵,۶۴۶)	۳۳,۲۴۳,۹۳۴,۹۹۶	بانک صادرات ایران
۳۰,۰۳۷,۵۵۲,۶۹۴	۱,۲۵۹,۲۷۴,۶۴۲,۶۵۲	(۱۸,۳۷۷,۸۶۴,۰۷۱)	(۳,۴۹۱,۷۹۴,۱۷۲)	(۲,۳۹۴,۴۲۸,۵۱۳,۵۷۱)	۳,۶۷۵,۵۷۲,۸۱۴,۴۶۶	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری گنجدینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱					
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل	۳۰,۰۳۷,۵۵۲,۶۹۴	۱,۲۵۹,۳۷۴,۶۴۲,۶۵۲	(۱۸,۳۷۷,۸۶۴,۰۷۱)	(۳,۴۹۱,۷۹۴,۱۷۲)	(۲,۳۹۴,۴۲۸,۵۱۳,۵۷۱)	۳,۶۷۵,۵۷۲,۸۱۴,۴۶۶
سرمایه گذاری سیمان تامین	۰	۹,۰۶۸,۳۳۸,۶۹۶	(۲۴۷,۲۰۸,۹۶۳)	(۴۶,۹۶۹,۷۰۳)	(۴۰,۰۷۹,۱۲۵,۱۶۸)	۲,۵۴۷,۲۲۳
پتروشیمی پارس	۰	۸,۴۱۲,۳۸۴,۳۴۵	(۲۳۶,۶۵۷,۷۰۵)	(۴۴,۹۶۴,۹۶۴)	(۳۸,۶۳۷,۵۳۳,۹۹۴)	۱۱,۴۸۲,۶۶۴
سیمان ساوه	۰	۷,۲۶۲,۵۳۸,۳۰۰	(۱۷۹,۱۶۹,۲۸۵)	(۳۴,۰۴۲,۱۶۴)	(۲۸,۳۵۸,۱۰۷,۱۹۱)	۳,۳۸۶,۹۴۳
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۰	۲,۶۸۲,۱۴۰,۹۲۹	(۲۲۸,۵۱۱,۶۹۶)	(۴۳,۵۱۷,۲۲۲)	(۴۲,۷۴۸,۲۶۹,۴۵۲)	۲,۰۸۴,۰۱۰
نفت پارس	۰	۲,۶۲۱,۴۹۸,۴۴۴	(۹۶,۳۶۱,۱۳۵)	(۱۸,۳۰۸,۶۱۶)	(۱۶,۵۳۶,۰۵۸,۸۳۵)	۲,۰۰۹,۶۱۷
نفت ایرانول	۰	۲,۲۹۶,۰۷۶,۹۳۸	(۳۲۳,۸۶۰,۸۳۰)	(۶۱,۵۳۳,۵۵۸)	(۶۲,۰۹۰,۶۹۴,۶۲۴)	۷۰۱,۳۷۷
معدنی وصنعتی چادرملو	(۱,۱۹۰,۱۹۴,۸۴۱)	۲,۲۸۶,۶۰۰,۴۳۴	(۱۳۲,۴۱۱,۹۷۹)	(۲۵,۱۵۸,۲۷۶)	(۲۴,۰۳۸,۲۲۵,۱۲۰)	۹,۴۷۴,۹۱۸
بانک اقتصادنویین	۰	۱,۷۲۷,۸۹۶,۸۷۵	(۵۰,۹۵۴,۵۳۶)	(۹,۶۸۱,۳۶۲)	(۸,۴۰۲,۳۷۴,۴۲۹)	۳,۲۴۲,۴۱۴
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۰	۱,۴۷۲,۵۴۳,۷۲۴	(۳۸,۳۶۲,۲۰۶)	(۷,۲۸۸,۸۱۹)	(۶,۱۴۹,۲۴۶,۴۵۰)	۱۴۲,۸۷۶
پتروشیمی بوعلی سینا	۰	۹۶۶,۰۰۹,۳۲۸	(۳۵۷,۷۵۹,۴۹۷)	(۶۷,۹۷۴,۳۰۴)	(۷۰,۱۶۰,۱۵۶,۳۹۰)	۸۱۸,۸۵۹
ح.پست بانک ایران	۰	۷۶۲,۱۴۵,۰۷۴	(۱۳,۵۰۱,۳۸۰)	(۲,۵۶۵,۲۶۲)	(۱,۹۲۲,۰۶۴,۳۵۵)	۵۹۶,۸۷۸
آریان کیمیا تک	۰	۷۴۱,۰۲۷,۹۱۲	(۱۱۰,۹۸۵,۶۷۳)	(۲۱,۰۸۷,۲۷۸)	(۲۱,۳۲۴,۰۳۳,۷۱۷)	۱,۹۱۶,۸۵۱
پتروشیمی جم	۰	۵۲۶,۳۴۹,۸۹۵	(۳۳,۸۰۳,۰۰۵)	(۶,۴۲۲,۵۷۱)	(۶,۱۹۴,۱۲۵,۶۰۸)	۹۲,۹۴۲
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۰	(۳۱۰,۱۶۹,۵۳۰)	(۵۶,۸۶۶,۲۸۸)	(۱۰,۸۰۴,۵۹۵)	(۱۱,۶۱۵,۷۵۶,۳۴۶)	۸۰۰,۳۷۰
ح . معدنی وصنعتی چادرملو	۰	(۱,۲۰۲,۳۰۷,۲۸۷)	(۳۳,۸۶۰,۶۱۱)	(۶,۴۳۳,۵۱۶)	(۷,۹۳۴,۱۳۵,۳۱۰)	۳,۷۷۲,۷۷۰
جمع نقل به صفحه بعد	۲۸,۸۴۷,۳۵۷,۸۵۳	۱,۲۹۸,۵۹۲,۶۱۶,۶۲۹	(۲۰,۵۱۸,۱۳۸,۸۶۰)	(۳,۸۹۸,۴۴۶,۳۸۲)	(۲,۷۸۰,۶۱۸,۵۷۰,۵۶۰)	۴,۱۰۳,۶۳۷,۷۷۲,۴۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری گنجه‌ننه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماه و ۳۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸,۸۴۷,۳۵۷,۸۵۳	۱,۲۹۸,۵۹۲,۶۱۶,۶۲۹	(۲۰,۵۱۸,۱۳۸,۸۶۰)	(۳,۸۹۸,۴۴۶,۳۸۲)	(۲,۷۸۰,۶۱۸,۵۷۰,۵۶۰)	۴,۱۰۳,۶۲۷,۷۷۲,۴۳۱	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۳۹۹,۳۴۱,۱۰۲	(۳,۳۳۵,۳۴۲,۱۵۷)	(۲۱۸,۴۱۱,۰۷۷)	(۴۱,۴۹۸,۱۰۵)	(۴۶,۷۵۷,۶۴۸,۳۹۸)	۴۳,۶۸۲,۲۱۵,۳۲۳	فولاد کاوه جنوب کیش
.	(۴۶۰۱,۳۷۶,۱۳۳)	(۶۳۰,۴۳۲,۶۸۶)	(۱۱۹,۷۸۲,۳۱۰)	(۱۳۹,۹۳۷,۵۹۸,۳۸۵)	۱۲۶,۰۸۶,۵۳۷,۱۴۹	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
(۲,۳۶۵,۱۰۹,۱۳۲)	(۵,۰۹۴,۱۱۵,۰۸۹)	(۱۰۷,۳۶۷,۳۰۹)	(۲۰,۳۹۹,۷۸۹)	(۲۶,۴۳۹,۸۰۹,۷۴۱)	۲۱,۴۷۳,۴۶۱,۷۵۰	پتروشیمی تندگویان
.	(۸,۸۲۳,۷۶۹,۲۸۴)	(۸۱,۷۲۷,۷۵۰)	(۱۵,۵۲۸,۳۷۲)	(۲۵,۰۷۲,۰۶۳,۱۷۰)	۱۶,۳۴۵,۵۴۹,۹۰۸	تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی
(۶۰,۳۹۴,۶۲۴,۹۷۵)	-	.	.	.	.	سایر
(۳۲,۵۱۳,۰۳۵,۱۴۲)	۱,۲۷۶,۷۳۸,۱۱۳,۹۶۷	(۲۱,۵۵۶,۰۷۷,۶۸۲)	(۴,۰۹۵,۶۵۴,۷۵۸)	(۳,۰۰۸,۸۲۵,۶۹۰,۱۵۴)	۴,۳۱۱,۲۱۵,۵۳۶,۵۶۱	

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
سود(زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۷۲۰,۰۴۹,۵۴۱	(۲۱,۱۶۲,۹۵۹)	(۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰)	۱۱۶,۷۶۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰
۶,۷۲۰,۰۴۹,۵۴۱	(۲۱,۱۶۲,۹۵۹)	(۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰)	۱۱۶,۷۶۱,۱۵۰,۰۰۰	

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

صندوق سرمایه‌گذاری گنجدین منو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۶- سود سهام

دوره مالی سه ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱					
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	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۴۷۱,۴۲۴	۳۷۰۰	۱۷,۴۴۲,۶۸۸,۰۰۰	۰	۱۷,۴۴۲,۶۸۸,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صدرتامین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۳,۸۵۰,۱۷۵	۹۵۰	۱۳,۱۵۷,۶۶۶,۲۵۰	۰	۱۳,۱۵۷,۶۶۶,۲۵۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۶,۰۲۵,۱۳۵	۲,۰۰۰	۱۲,۰۵۰,۲۷۰,۰۰۰	۰	۱۲,۰۵۰,۲۷۰,۰۰۰
سیمان‌مازندران	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۲,۱۶۶,۶۵۲	۵,۰۰۰	۱۰,۸۳۳,۲۶۰,۰۰۰	(۲۹۵,۹۱۱,۸۳۲)	۱۰,۵۳۷,۳۴۸,۱۶۸
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۱۰,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰
پست بانک ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۶,۳۵۵,۰۶۳	۱,۳۵۰	۸,۵۷۹,۳۳۵,۰۵۰	۰	۸,۵۷۹,۳۳۵,۰۵۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۵,۰۹۸,۱۴۸	۳۷۰	۵,۵۸۶,۳۱۴,۷۶۰	۰	۵,۵۸۶,۳۱۴,۷۶۰
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۱۲,۷۹۷,۹۰۷	۳۵۰	۴,۴۷۹,۲۶۷,۴۵۰	(۷۵,۴۰۸,۵۴۳)	۴,۴۰۳,۸۵۸,۹۰۷
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۳,۳۶۹,۱۳۷	۱,۱۰۰	۳,۷۰۶,۰۵۰,۷۰۰	۰	۳,۷۰۶,۰۵۰,۷۰۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	(۲۶,۱۴۱,۰۴۶)	۱,۲۳۱,۱۵۸,۹۵۴
سایر					۰	۰	۱۳,۳۴۶,۳۷۷,۰۳۰
جمع					۸۷,۲۷۱,۱۵۲,۲۱۰	(۳۹۷,۴۶۱,۴۲۱)	۸۶,۸۷۳,۶۹۰,۷۸۹

صندوق سرمایه‌گذاری گنجه منو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۶,۰۷۵,۲۲۲,۴۶۲	۰
۱۷-۲	۱,۹۶۴,۷۸۰,۴۵۲	۴۳,۹۷۱,۵۹۶,۳۴۷
	۱۸,۰۴۰,۰۰۳,۹۱۴	۴۳,۹۷۱,۵۹۶,۳۴۷

سود اوراق اجاره

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱ - سود اوراق اجاره

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱						
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٪	۱۶,۰۷۵,۲۲۲,۴۶۲	۰	۱۶,۰۷۵,۲۲۲,۴۶۲
		۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۶,۰۷۵,۲۲۲,۴۶۲	۰	۱۶,۰۷۵,۲۲۲,۴۶۲

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

۱۷-۲ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱						
دوره مالی سه ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						
تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۳	۱۸۰۸,۳۳۳,۳۳۳	۰	۱۸۰۸,۳۳۳,۳۳۳	۰	
متعدد	۵	۱۵۱,۳۳۸,۷۲۳	۰	۱۵۱,۳۳۸,۷۲۳	۱۱۸,۱۲۸,۳۶۷	
متعدد	۵	۱۸۳,۱۸۳	۰	۱۸۳,۱۸۳	۰	
متعدد	۵	۴,۹۲۵,۲۲۳	۰	۴,۹۲۵,۲۲۳	۳۵,۶۸۹,۰۵۰,۱۲۸	
		۰	۰	۰	۸,۱۶۴,۴۱۷,۸۵۲	
		۱,۹۶۴,۷۸۰,۴۵۲	۰	۱,۹۶۴,۷۸۰,۴۵۲	۴۳,۹۷۱,۵۹۶,۳۴۷	

سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۱۶۳۱۱۲ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۵۷۲۷ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۰۲۴۰۸۵۴۳ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۲۰۹۸۱۰۰۱۶۹۱۱۰۳۵۱ بانک پاسارگاد

سایر

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۵,۲۵۷,۸۸۵,۰۰۴	۰
۲۵۸,۴۴۹,۰۸۳	۱,۰۱۹,۸۵۵,۷۰۳
۱,۷۸۰	۰
۵,۵۱۶,۳۳۵,۸۶۷	۱,۰۱۹,۸۵۵,۷۰۳

تجزیل سود سهام دریافتی

تعدیل کارمزد کارگزاری

سایر درآمدها

جمع

۱-۱۸ جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام‌شده اوراق (ریال)	مبلغ شناسایی‌شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار (ریال)	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
شرکت تامین سرمایه خلیج فارس	مدیر صندوق	صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰	۱۲۰,۶۰۰,۶۸۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۵.۵٪

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۷۰,۷۳۵,۹۱۴,۶۷۹	۱۳,۲۶۳,۱۷۸,۵۴۲	کارمزد مدیر
۱۶,۶۲۱,۸۶۶,۲۵۶	۵,۶۴۳,۵۱۴,۲۷۶	کارمزد بازارگردان
۱,۸۶۴,۷۵۴,۰۷۳	۷۸۰,۵۵۹,۹۱۴	کارمزد متولی
۹۶۳,۵۳۶,۰۴۸	۴۸۲,۱۱۵,۱۹۰	حق الزحمه حسابرس
۹۰,۱۸۶,۰۷۱,۰۵۶	۲۰,۱۶۹,۳۶۷,۹۲۲	

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۵۵۲,۷۴۲	۲۶۸,۹۵۴,۵۸۶	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۱۴,۹۵۰,۵۷۲	۶,۲۹۷,۸۶۰	هزینه تاسیس
۳,۸۲۸,۳۰۹,۸۷۴	۶۷۷,۶۶۱,۴۷۹	هزینه نرم افزار
۳۰۰,۱۹۱,۳۳۰	۴۱۰,۹۹۶۳۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۲,۵۰۶,۱۲۰	۱۰,۶۱۲,۶۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۳,۸۵۹,۱۲۷	۶۲,۷۱۰,۳۰۵	هزینه برگزاری مجامع
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴,۳۷۴,۳۶۹,۶۶۵	۱,۰۶۷,۳۳۶,۴۵۰	

۲۱- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی سه ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۸,۴۵۱,۸۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از قیمت صدور
(۱,۲۲۴,۳۰۰)	.	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال
۱۰۸,۴۵۰,۵۷۵,۷۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ گزارشگری فاقد هر گونه تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد و هیچکدام از دارایی های صندوق به نفع مدیران یا سایر اشخاص در رهن یا وثیقه نمی باشد.

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق به شرح جدول ذیل می باشد:

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
٪۰.۰	۰	٪۰.۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سید حسین حسینی
٪۰.۰۲	۵۰,۰۵۶	٪۰.۰۲	۵۰,۰۵۶	عادی		شیوا قربانزاده
٪۰.۰۲	۵۰,۰۰۰	٪۰.۰	۰	عادی		وحید میرزایی بادیزی
٪۳.۹۰	۹,۹۹۸,۹۹۹	٪۳.۹۰	۹,۹۹۸,۹۹۹	ممتاز	مدیر صندوق	تأمین سرمایه خلیج فارس
٪۴۳.۵۳	۱۱۱,۶۵۱,۰۰۰	٪۴۳.۲۹	۱۲۳,۶۸۹,۵۹۰	عادی	بازارگردان صندوق	
٪۱۹.۴۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۳۱.۹۷	۹۱,۳۴۳,۴۹۳	عادی	سهامدار و عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد
٪۰.۰	۱,۰۰۰	٪۰.۰	۱,۰۰۰	ممتاز	مدیرعامل مدیر صندوق	محمدابراهیم محمدپورزرندی
٪۶۶.۹۶	۱۷۱,۷۵۱,۰۵۵	٪۷۹.۱۸	۲۲۵,۰۸۳,۱۳۸	جمع		

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی
ریال	ریال		ریال		
(۴,۵۸۳,۸۸۲,۹۲۷)	(۶۰,۱۳۷,۹۰۱,۴۲۵)	طی دوره	۱۶,۶۲۱,۸۶۶,۲۵۶	کارمزد بازارگردانی	بازارگردان
(۱۲,۲۸۳,۴۹۶,۱۲۱)		طی دوره	۷۰,۷۳۵,۹۱۴,۶۷۹	کارمزد مدیر	مدیر
۰		طی دوره	۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰	خرید اوراق بهادار	
(۴۸۲,۱۱۵,۱۹۰)	(۳۰۳,۵۳۶,۰۴۸)	طی دوره	۹۶۳,۵۳۶,۰۴۸	کارمزد حسابرسی	حسابرس
(۷۸۰,۵۵۹,۹۱۴)	(۷۴۵,۹۰۱,۶۲۹)	طی دوره	۱,۸۶۴,۷۵۴,۰۷۳	کارمزد متولی	متولی
۰	(۱,۴۱۹,۷۲۱,۷۸۵)	طی دوره	۱,۰۰۴,۹۹۸,۵۳۱	کارمزد معاملات	کارگزار

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.