



گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

گزارش حسابرسی 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 ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۵، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۴، صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، 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 مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده 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، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۱۴۴۱۶۴۳۵۹

کد پستی:

info@ariaaudit.com

ایمیل:

www.ariaaudit.com

وبسایت:

آدرس (دفتر مرکزی): تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان، پلاک ۸۷

تلفن: ۰۲۱-۶۶۱۲۷۹۹۰-۵

فاکس: ۰۲۱-۶۶۴۳۹۵۱۸

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 خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجاکه 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، درمورد 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.

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.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

- (۵) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و همچنین اطلاعیه و بخشنامه های صادره سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

(۵-۱) مفاد ماده ۲۴ اساسنامه مبنی بر مالکیت همواره حداقل ۰/۱ درصد میزان حداقل تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق توسط مدیران سرمایه گذاری، در طول دوره تصدی خود در خصوص آقایان سید حسین حسینی و وحید میرزائی بادیزی.

(۵-۲) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر دریافت سود نقدی سهام ظرف مهلت مقرر علی رغم پیگیری های انجام شده توسط مدیر صندوق در خصوص سود نقدی سهام شرکت داروسازی فارابی.

(۵-۳) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۵ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ایجاد زیر ساخت های لازم به منظور پرداخت الکترونیکی و انجام کلیه پرداخت های صندوق به صورت الکترونیکی.

(۵-۴) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۳ در خصوص سرمایه گذاری در شرکت های سهام پروژه حداکثر ۵٪ و در یک سهم حداکثر ۲٪ از کل دارایی های صندوق در خصوص شرکت گسترش سوخت سبز زاگرس (سهامی عام) از تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۵ لغایت ۱۴۰۳/۱۰/۳۰.

(۶) محاسبات خالص ارزش 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 نشده است.

(۷) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امید نامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

گرفته است، به استثناء موارد مندرج در بند ۵ فوق، به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نگردیده است.

۸) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۹) در راستای ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس اوراق بهادار تاییدیه های دریافتی و بررسی های صورت گرفته، این مؤسسه به موردی حاکی از تضمین یا توثیق 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، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

۹ شهریور ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

احمد علی بزی

سید محمد طباطبائی

شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹

شماره عضویت: ۸۱۶۲۵



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

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی سالانه صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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

۸-۲۸

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 ۱۴۰۴/۰۶/۱۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:



نماینده

سید امیدرضا محمدی

شخص حقوقی

شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس

ارکان

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
دارایی‌ها	ریال	ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۶۶۸,۷۴۱,۶۸۱,۰۶۲	۲,۴۰۳,۰۴۷,۹۵۷,۷۲۵
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۰۲,۶۷۲,۶۱۷,۴۳۴	۱۰۳,۲۴۱,۸۶۸,۳۸۴
۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۲۳,۱۴۹,۷۹۵,۷۰۴	.
۸ حساب‌های دریافتنی	۱۸۲,۷۱۸,۰۸۷,۱۴۷	۱۵۸,۱۸۱,۸۰۱,۵۳۶
۹ سایر دارایی‌ها	۳,۹۰۸,۲۹۲,۱۴۴	۲,۹۳۲,۶۸۲,۹۵۷
۱۰ جاری کارگزاران	۴,۷۱۲,۳۸۹	.
جمع دارایی‌ها	۴,۰۸۱,۱۹۵,۱۸۵,۸۸۰	۲,۶۶۷,۴۰۴,۳۱۰,۶۰۲
بدهی‌ها		
۱۰ جاری کارگزاران	.	۳۰,۲۴۳,۸۳۳,۶۳۳
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۶۵,۸۹۷,۰۶۳,۸۵۸	۲۰,۵۷۱,۰۷۷,۳۴۶
۱۲ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۶,۳۹۰,۴۷۷,۵۱۳	۴,۱۱۴,۸۶۰,۹۷۷
جمع بدهی‌ها	۷۲,۲۸۷,۵۴۱,۳۷۱	۵۴,۹۲۹,۷۷۱,۹۵۶
خالص دارایی‌ها	۴,۰۰۸,۹۰۷,۶۴۴,۵۰۹	۲,۶۱۲,۴۷۴,۵۳۸,۶۴۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۴,۴۱۷	۱۰,۱۸۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



نماینده

سید امیدرضا محمدی

علیرضا باغانی

شخص حقوقی

شرکت تامین سرمایه خلیج فارس

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۲۶۴,۴۷۰,۶۱۹,۸۱۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۶۳۶,۷۳۲,۱۳۵,۱۱۶
سود سهام	۱۶	۲۸۲,۸۷۲,۱۸۶,۳۱۷
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۲۴۶۶۰,۰۶۶,۱۲۱
سایر درآمدها	۱۸	۵,۷۰۹,۹۵۹,۵۱۳
جمع درآمدها		۸۵۶۰۷,۶۵۲,۰۶۵
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱۱۲,۵۸۷,۴۶۵,۱۴۶)
سایر هزینه ها	۲۰	(۶,۳۷۸,۹۱۳,۳۶۸)
سود خالص		
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۴۷,۴۶۱,۸۳۸,۶۴۶
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی ۲		۱,۰۹۵,۵۷۸,۵۸۸,۳۶۳
	۳۱.۷۵٪	۱.۸۵٪
	۲۷.۴۰٪	۱.۸۲٪

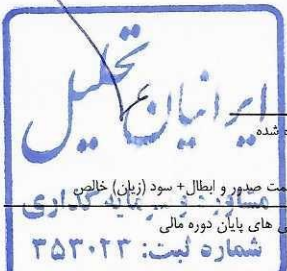
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول سال	۲۵۶,۵۰۳,۲۷۰	۲,۶۱۲,۴۷۴,۵۲۸,۶۴۶
واحد های صادر شده طی سال	۲۹,۲۴۰,۰۰۰	۲,۵۶۵,۰۳۲,۷۰۰,۰۰۰
واحد های ابطال شده طی سال	(۷,۶۷۱,۴۰۰)	(۷۶,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۴۷,۴۶۱,۸۳۸,۶۴۶
تعدیلات	۲۱	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۲۷۸,۰۷۱,۸۷۰	۲,۶۱۲,۴۷۴,۵۲۸,۶۴۶

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

امضا

تأمین سرمایه
خلیج فارس
Persian Gulf
Investment Bank

نماینده
 سید امیدرضا محمدی
 علیرضا باغانی

ایرانیان تحلیل
 سود (زیان) خالص
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
 تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور + ابطال + سود (زیان) خالص
 خالص دارایی های پایان دوره مالی
 شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

ارکان صندوق **شخص حقوقی**
 مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه خلیج فارس

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

۱. بازده میانگین سرمایه گذاری

۲. بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال 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 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 ۹۰۹.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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 قابل معامله ETF" 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 قابل معامله ETF" 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.

۴-۲- 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 مهلت مقرر با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق؛								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق؛								
کارمزد مدیر	الف) سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت صندوق به علاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد (۰.۱) از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱. در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق، علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق‌شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد. ۳. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴. با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد (۰.۱) تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ (۰.۹) درصد ضرب و 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.

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.

۴-۸- اقدام مقایسه ای

با توجه به تاسیس صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۰، اقلام مقایسه ای صورت‌های مالی از قابلیت مقایسه برخوردار نیست.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه منو خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است.

۱۴۰۳/۰۴/۳۱			۱۴۰۴/۰۴/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۵.۴۷	۶۷۹,۲۶۵,۶۵۳,۲۷۹	۶۹۸,۵۹۷,۸۵۶,۰۰۱	۲۳.۴۹	۹۵۸,۶۲۰,۰۳۰,۶۹۹	۸۵۱,۴۴۲,۵۸۳,۷۱۶	محصولات شیمیایی
۰.۲۰	۵,۲۲۲,۴۲۲,۹۰۹	۶,۰۳۴,۶۱۰,۰۹۵	۱.۰۲	۴۱,۶۵۷,۷۷۲,۴۴۶	۳۹,۰۴۹,۴۸۵,۰۶۲	مواد و محصولات دارویی
۱.۴۴	۳۸,۳۰۸,۷۱۹,۵۰۵	۴۸,۱۰۴,۹۸۶,۳۷۰	۲.۶۷	۱۰۹,۰۹۲,۳۵۷,۲۸۰	۱۰۴,۵۳۹,۰۴۱,۵۶۳	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰	.	.	۶.۰۵	۲۴۶,۹۹۸,۵۳۶,۵۰۲	۲۳۸,۸۱۹,۰۶۳,۰۴۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵.۷۲	۱۵۲,۶۷۵,۷۵۱,۰۶۴	۱۴۳,۰۲۷,۸۷۶,۱۸۹	۵.۱۳	۲۰۹,۵۳۴,۸۱۴,۷۴۵	۱۴۷,۰۹۶,۷۹۹,۴۹۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰	.	.	۰.۱۶	۶,۶۸۲,۳۱۸,۰۲۱	۶,۱۴۹,۲۴۶,۴۵۰	قند و شکر
۳.۹۰	۱۰۴,۰۱۳,۲۷۳,۶۵۰	۱۱۰,۵۷۹,۹۲۲,۰۹۲	۲.۳۳	۹۵,۱۱۴,۱۷۶,۰۱۸	۶۸,۹۹۲,۶۵۰,۷۵۷	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱۱.۵۰	۳۰۶,۷۴۷,۱۲۰,۳۷۵	۳۲۱,۹۵۸,۱۶۲,۵۰۵	۲۲.۰۱	۸۹۸,۱۲۲,۶۸۱,۵۰۰	۵۴۴,۹۴۷,۷۴۸,۷۹۲	سیمان، آهک و گچ
۶.۶۳	۱۷۶,۸۸۶,۰۵۷,۹۰۲	۱۸۴,۳۴۲,۵۶۴,۷۰۵	۳.۹۳	۱۶۰,۳۷۸,۱۷۵,۸۱۰	۱۲۸,۸۸۵,۳۲۱,۴۵۰	استخراج کانه های فلزی
۴.۴۲	۱۱۸,۰۰۷,۶۷۷,۹۹۲	۱۲۱,۸۹۱,۱۲۶,۶۲۵	۵.۶۷	۲۳۱,۲۹۵,۲۶۰,۹۰۴	۲۳۹,۸۱۰,۵۸۴,۶۸۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶.۸۹	۱۸۳,۸۶۵,۴۳۲,۳۸۳	۱۸۹,۸۵۹,۷۲۷,۲۵۹	۲.۵۸	۱۰۵,۴۱۹,۰۲۱,۴۲۷	۷۲,۸۷۹,۶۴۵,۴۳۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۰۰	.	.	۰.۱۰	۳,۹۸۷,۱۶۴,۳۷۲	۴,۵۱۵,۴۱۷,۲۳۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲۱.۷۱	۵۷۹,۱۳۳,۹۱۵,۰۳۸	۶۳۵,۶۳۷,۷۵۵,۵۲۴	۱۲.۴۱	۵۰۶,۵۶۳,۷۹۰,۲۵۰	۴۶۱,۲۸۴,۸۷۸,۴۷۷	فلزات اساسی
۰.۷۱	۱۸,۹۴۵,۱۲۴,۰۳۲	۲۰,۴۲۳,۰۰۵,۰۴۹	۲.۳۳	۹۵,۲۷۵,۵۸۱,۰۸۸	۱۰۰,۷۲۳,۴۰۳,۱۵۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۸۸.۵۹	۲,۳۶۳,۰۷۱,۱۴۸,۱۲۹	۲,۴۸۰,۴۵۷,۵۹۲,۴۱۴	۸۹.۸۹	۳,۶۶۸,۷۴۱,۶۸۱,۰۶۲	۳,۰۰۹,۱۳۵,۸۶۹,۳۲۵	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری گنجینه منو خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم-ادامه

۱۴۰۳/۰۴/۳۱			۱۴۰۴/۰۴/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۸۸.۵۹	۲,۳۶۳,۰۷۱,۱۴۸,۱۲۹	۲,۴۸۰,۴۵۷,۵۹۲,۴۱۴	۸۹.۸۹	۳,۶۶۸,۷۴۱,۶۸۱,۰۶۲	۳,۰۰۹,۱۳۵,۸۶۹,۳۲۵	جمع نقل از صفحه قبل
۰.۹۲	۲۴,۴۱۰,۲۱۹,۸۳۶	۳۷,۵۴۱,۱۳۸,۹۹۷	۰.۰۰	۰	۰	استخراج سایر معادن
۰.۵۸	۱۵,۵۶۶,۵۸۹,۷۶۰	۱۵,۰۱۳,۹۲۳,۹۲۲	۰.۰۰	۰	۰	خودرو و ساخت قطعات
۹۰.۰۹	۲,۴۰۳,۰۴۷,۹۵۷,۷۲۵	۲,۵۳۳,۰۱۲,۶۵۵,۳۳۳	۸۹.۸۹	۳,۶۶۸,۷۴۱,۶۸۱,۰۶۲	۳,۰۰۹,۱۳۵,۸۶۹,۳۲۵	

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۱۰۲,۶۷۳,۶۱۷,۴۳۴	۱۰۳,۳۴۱,۸۶۸,۳۸۴

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۳/۰۴/۳۱			
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده های بانکی :					
سپرده های نزد بانک پاسارگاد	متعدد	۱,۵۱۰,۹۲۳	۰.۰۰٪	۴,۴۱۶,۳۵۵	۰.۰۰
سپرده‌های نزد بانک خاورمیانه	متعدد	۱۰۲,۶۷۰,۸۷۵,۶۲۴	۲.۵۲٪	۳۳,۲۳۶,۷۳۲,۰۲۹	۱.۲۵
سپرده‌های نزد بانک تجارت	متعدد	۲۳۰,۸۸۷	۰.۰۰٪	۷۰,۰۰۰,۷۲۰,۰۰۰	۲.۶۲
		۱۰۲,۶۷۳,۶۱۷,۴۳۴	۲.۵۲٪	۱۰۳,۲۴۱,۸۶۸,۳۸۴	۳.۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه منو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

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

یادداشت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال
اوراق اجاره	۷-۱
	۱۲۳,۱۴۹,۷۹۵,۷۰۴

۷-۱- اوراق اجاره به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
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	۳,۷۲۱,۷۸۵,۹۵۵	۱۲۳,۱۴۹,۷۹۵,۷۰۴	۳۰۲
		۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰	۳,۷۲۱,۷۸۵,۹۵۵	۱۲۳,۱۴۹,۷۹۵,۷۰۴	۳۰۲

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

۷-۱-۲- 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	۹٪	۱,۰۸۵,۹۰۶	۱۱۹,۴۲۸,۰۰۹,۷۴۹	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

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۵۱,۹۳۲,۰۸۸,۵۳۶	۱۸۲,۷۱۸,۰۸۷,۱۴۷	۶,۸۹۷,۵۸۶,۹۶۹	۲۵٪	۱۸۹,۶۱۵,۶۷۴,۱۱۶	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۶,۲۴۹,۷۱۳,۰۰۰	.	.		.	سایر حساب‌های دریافتنی
۱۵۸,۱۸۱,۸۰۱,۵۳۶	۱۸۲,۷۱۸,۰۸۷,۱۴۷	۶,۸۹۷,۵۸۶,۹۶۹		۱۸۹,۶۱۵,۶۷۴,۱۱۶	

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

۹- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۴/۳۱				
مانده در اول سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۷۰۸,۲۶۶,۱۹۹	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۶,۷۵۸,۹۳۴	۳,۶۳۱,۵۰۷,۲۶۵	آبونمان نرم افزار صندوق
۱۳۵,۸۰۷,۶۷۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۷,۵۸۸,۴۸۹	۲۰۸,۲۱۹,۱۸۱	مخارج عضویت در کانون ها
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۸۸,۶۰۹,۰۸۸	.	۲۰,۰۴۳,۶۲۴	۶۸,۵۶۵,۴۶۴	مخارج تأسیس
.	۱۱۲,۰۹۲,۰۰۰	۱۱۲,۰۹۱,۷۶۶	۲۳۴	مخارج برگزاری مجامع
۲,۹۳۲,۶۸۲,۹۵۷	۶,۲۶۲,۰۹۲,۰۰۰	۵,۲۸۶,۴۸۲,۸۱۳	۳,۹۰۸,۲۹۲,۱۴۴	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۴/۳۱				
مانده بستانکار ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار پایان سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۰,۲۴۳,۸۳۳,۶۳۳)	۲,۸۷۰,۹۳۱,۰۹۱,۹۷۹	۲,۸۴۰,۶۸۲,۵۴۵,۹۵۷	۴,۷۱۲,۳۸۹	شرکت کارگزاری خلیج فارس
(۳۰,۲۴۳,۸۳۳,۶۳۳)	۲,۸۷۰,۹۳۱,۰۹۱,۹۷۹	۲,۸۴۰,۶۸۲,۵۴۵,۹۵۷	۴,۷۱۲,۳۸۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۷۱۵,۳۰۴,۲۸۲	۸۲۱,۷۲۱,۳۰۰
۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۹,۹۹۹,۶۵۴
۱۹,۴۱۵,۷۷۳,۰۶۴	۶۴,۴۱۵,۳۴۲,۹۰۴
۲۰,۵۷۱,۰۷۷,۳۴۶	۶۵,۸۹۷,۰۶۳,۸۵۸

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

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۴۸۵,۴۴۷,۲۵۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۶۲۹,۴۱۳,۷۱۹	۵,۸۹۰,۴۷۷,۵۱۳
۴,۱۱۴,۸۶۰,۹۷۷	۶,۳۹۰,۴۷۷,۵۱۳

ذخیره تصفیه
بدهی نرم‌افزار - گروه رایانه تدبیرپرداز

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۵۱۰,۶۲۴,۹۷۷,۸۷۳	۲۴۶,۵۰۳,۲۷۰	۳,۸۶۴,۷۳۹,۶۰۴,۶۲۴	۲۶۸,۰۷۱,۸۷۰
۱۰۱,۸۴۹,۵۶۰,۷۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۱۶۸,۰۳۹,۸۸۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۶۱۲,۴۷۴,۵۳۸,۶۴۶	۲۵۶,۵۰۳,۲۷۰	۴,۰۰۸,۹۰۷,۶۴۴,۵۰۹	۲۷۸,۰۷۱,۸۷۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری گنجه منو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۴	۲۵۹,۷۳۰,۶۷۱,۳۲۱	(۱۷,۰۱۰,۱۷۱,۷۰۵)
۲-۱۴	۴,۷۳۹,۹۴۸,۵۸۹	.
	۲۶۴,۴۷۰,۶۱۹,۸۱۰	(۱۷,۰۱۰,۱۷۱,۷۰۵)

سود (زیان) 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 شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۶,۰۱۱,۰۴۵	۱۹۶,۰۲۲,۸۱۲,۳۰۳	(۱۸۹,۹۷۷,۷۷۷,۲۳۴)	(۱۸۶,۲۱۸,۶۷۶)	(۹۸۰,۱۱۴,۰۶۲)	۴,۸۷۸,۷۰۲,۳۴۱	.
۱,۲۴۱,۷۱۷	۳۰,۰۵۷,۹۴۸,۲۴۰	(۲۱,۴۱۵,۶۰۴,۴۰۸)	(۲۸,۵۵۴,۹۹۶)	(۱۵۰,۲۸۹,۷۴۱)	۸,۴۶۳,۴۹۹,۰۹۵	۲,۲۹۷,۴۱۴,۵۸۵
۵۲,۱۴۲	۱۸۴,۰۶۴,۲۶۰	(۲۲۰,۰۸۲,۴۶۴)	(۱۷۴,۸۵۶)	(۹۲۰,۳۲۱)	(۳۷,۱۱۳,۳۸۱)	.
۵,۳۳۸,۵۱۷	۳۰,۳۲۵,۲۰۳,۷۷۰	(۳۷,۰۷۳,۱۲۵,۱۳۴)	(۲۸,۷۱۳,۷۲۱)	(۱۵۱,۱۲۶,۰۲۰)	(۷,۰۲۷,۷۶۱,۱۰۵)	۵۶۵,۰۹۸,۲۵۰
۱,۳۸۸,۹۷۷	۱۲۷,۷۳۵,۰۳۳,۱۰۰	(۶۸,۰۵۵,۲۲۳,۸۸۲)	(۱۲۱,۳۴۶,۲۷۷)	(۶۳۸,۶۷۵,۱۳۳)	۵۸,۹۱۹,۶۷۷,۸۰۹	۸۵,۹۵۸,۴۴۷
۱,۹۰۷,۸۱۱	۵,۸۳۱,۳۳۱,۱۵۶	(۵,۵۴۱,۴۵۴,۷۳۰)	(۵,۵۳۹,۶۴۱)	(۲۹,۱۵۶,۱۵۷)	۲۵۵,۰۸۰,۶۲۸	(۴,۳۹۵,۹۱۰,۳۳۸)
۲۳۳,۶۹۹	۱,۰۰۸,۸۱۸,۵۸۳	(۹۱۷,۶۴۰,۰۶۵)	(۹۵۸,۴۲۹)	(۵,۰۴۴,۳۹۳)	۸۵,۲۳۵,۶۹۶	.
۴,۱۹۹,۷۷۶	۴۰,۲۸۰,۳۵۱,۲۷۰	(۴۸,۹۷۰,۲۵۵,۴۱۳)	(۳۸,۲۶۵,۸۳۰)	(۲۰۱,۴۰۱,۷۵۱)	(۸,۹۲۹,۵۷۱,۷۲۴)	(۱۰۷,۸۵۹,۰۶۱)
۲۹,۶۲۵,۵۹۲	۵۸,۴۲۴,۹۱۱,۳۲۳	(۵۹,۵۳۰,۳۴۶,۷۷۸)	(۵۵,۵۰۰,۲۳۰)	(۲۹۲,۱۲۴,۵۳۹)	(۱,۴۵۳,۰۶۰,۲۲۴)	(۱,۷۶۰,۰۲۳,۶۶۷)
۱,۶۹۹,۴۰۰	۲۵,۸۹۱,۳۱۹,۶۰۰	(۲۴,۴۱۰,۳۱۹,۸۳۶)	(۲۴,۵۹۶,۳۲۸)	(۱۲۹,۴۵۶,۰۹۸)	۱,۳۲۶,۹۴۷,۳۳۸	(۱۵,۸۹۸,۷۱۱,۳۷۲)
۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۵۵,۶۹۰,۶۸۰	(۱۱,۶۱۰,۳۸۶,۵۵۱)	(۱۰,۵۱۵,۳۲۷)	(۵۵,۲۷۸,۴۵۱)	(۶۲۰,۴۸۹,۶۵۹)	.
۳,۸۴۲,۴۴۴	۲۲,۰۲۱,۸۱۲,۱۵۰	(۱۸,۹۴۵,۱۲۴,۰۳۲)	(۲۰,۹۲۰,۵۱۴)	(۱۱۰,۱۰۹,۰۶۰)	۲,۹۴۵,۶۵۸,۵۴۴	.
۱۲۶,۳۸۰	۲,۷۵۲,۸۳۳,۷۰۰	(۲,۳۷۹,۳۹۵,۰۵۸)	(۲,۶۱۵,۱۷۰)	(۱۳,۷۶۴,۱۶۸)	۳۵۷,۰۵۹,۳۰۴	.
۱۴۲,۸۷۴	۶,۷۳۳,۴۳۷,۸۰۰	(۶,۱۴۹,۱۶۰,۷۷۳)	(۶,۳۹۶,۶۳۹)	(۳۳,۶۶۷,۱۹۰)	۵۴۴,۲۱۳,۵۹۸	.
۱	۱	(۹,۵۵۶)	.	.	(۹,۵۵۵)	۴۳۱,۴۵۰,۴۷۰
۲۱۱,۳۱۰	۲۴,۱۳۰,۳۹۵,۰۳۰	(۱۶,۹۹۶,۱۶۱,۶۴۵)	(۲۲,۹۲۳,۷۷۶)	(۱۲۰,۶۵۱,۹۷۵)	۶,۹۹۰,۶۵۷,۶۳۴	۱۷,۲۴۸,۰۸۸,۲۱۵
۱۱۳,۵۸۴	۲,۸۰۵,۶۰۱,۷۵۰	(۲,۸۴۳,۰۲۷,۸۵۱)	(۲,۶۶۵,۳۰۷)	(۱۴,۰۲۸,۰۰۸)	(۵۴,۱۱۹,۴۱۶)	.
۵۲۶,۴۵۱	۱۶,۱۱۵,۱۲۹,۶۰۰	(۱۳,۳۶۸,۶۵۵,۱۴۱)	(۱۵,۳۰۹,۳۴۹)	(۸۰,۵۷۵,۶۴۷)	۲,۶۵۰,۵۸۹,۴۶۳	.
۴۷۷,۶۹۷	۵۳,۰۴۶,۵۲۷,۶۵۰	(۵۰,۸۸۰,۶۸۱,۴۱۰)	(۵۰,۳۹۳,۶۰۱)	(۲۶۵,۲۳۲,۶۳۳)	۱,۸۵۰,۲۲۰,۰۰۶	(۶۲۲,۰۲۶,۲۳۴)
۱,۴۰۶,۶۸۳	۱۴,۲۵۵,۶۰۵,۰۸۱	(۱۲,۸۴۵,۶۹۸,۰۲۶)	(۱۳,۵۴۲,۶۱۰)	(۷۱,۳۷۸,۰۲۵)	۱,۳۲۵,۰۸۶,۴۲۰	.
جمع نقل به صفحه بعد	۶۶۸,۵۷۸,۶۷۷,۰۴۷	(۵۹۲,۱۳۰,۱۲۹,۵۷۷)	(۶۳۵,۱۵۱,۲۸۷)	(۳,۳۴۲,۸۹۳,۳۷۱)	۷۲,۴۷۰,۵۰۲,۸۱۲	(۲,۱۵۶,۵۲۰,۶۰۵)

صندوق سرمایه‌گذاری گنجه منو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه

منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل	۶۶۸,۵۷۸,۶۷۷,۰۴۷	(۵۹۲,۱۳۰,۱۲۹,۵۷۷)	(۶۳۵,۱۵۱,۲۸۷)	(۳,۳۴۲,۸۹۳,۳۷۱)	۷۲,۴۷۰,۵۰۲,۸۱۲	(۲,۱۵۶,۵۲۰,۶۰۵)
حفاری شمال	۵۵,۹۵۹,۴۴۶,۸۵۵	(۳۹,۱۱۷,۶۶۳,۹۸۰)	(۵۳,۱۶۱,۰۵۳)	(۲۷۹,۷۹۷,۲۴۱)	۱۶,۵۰۸,۸۲۴,۵۸۱	(۳۷۵,۱۶۲,۳۲۵)
گروه بهمن	۱۹,۴۲۷,۹۷۴,۰۲۰	(۱۵,۵۶۶,۵۸۹,۷۶۰)	(۱۸,۴۵۶,۴۴۸)	(۹۷,۱۳۹,۸۷۰)	۳,۷۴۵,۷۸۷,۹۴۲	۴,۳۳۲,۴۳۰,۹۵۲
فولاد کاوه جنوب کیش	۸۸,۰۹۵,۱۲۷,۵۹۳	(۹۸,۳۵۲,۲۹۴,۶۸۸)	(۸۳,۶۸۹,۰۱۷)	(۴۴۰,۴۷۵,۶۴۰)	(۱۰,۷۸۱,۳۳۱,۷۵۲)	(۶,۵۴۹,۱۵۰)
سیمان خزر	۶۳,۶۴۲,۰۶۰,۶۱۰	(۴۳,۵۲۰,۳۵۵,۰۴۳)	(۶۰,۴۵۹,۵۲۲)	(۳۱۸,۲۱۰,۳۰۵)	۱۹,۷۴۳,۰۳۵,۷۴۰	(۴۹,۵۰۹,۷۶۸)
سیمان بهبهان	۳۳,۰۱۸,۶۵۶,۶۲۶	(۳۱,۲۰۷,۳۶۴,۳۵۰)	(۳۱,۳۶۶,۹۳۹)	(۱۶۵,۰۹۳,۲۷۸)	۱,۶۱۴,۸۳۲,۰۵۹	(۳,۹۱۹,۶۲۵,۹۴۱)
کارخانجات تولیدی شیشه‌رازی	۷,۷۹۷,۳۵۴,۹۴۱	(۷,۲۷۰,۴۱۸,۹۹۷)	(۷,۴۰۷,۳۱۹)	(۳۸,۹۸۶,۷۷۷)	۴۸۰,۵۴۱,۸۴۸	.
فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش	۵۱,۹۴۱,۸۹۱,۱۷۰	(۴۲,۷۴۸,۲۶۹,۴۵۲)	(۴۹,۳۴۴,۶۸۹)	(۲۵۹,۷۰۹,۴۵۶)	۸,۸۸۴,۵۶۷,۷۷۳	.
ملی صنایع مس ایران	۲۲۷,۳۴۷,۱۷۲,۶۸۰	(۱۹۴,۵۹۳,۲۸۷,۴۱۳)	(۲۱۵,۹۷۷,۷۹۹)	(۱,۱۳۶,۷۳۵,۸۶۱)	۳۱,۴۰۱,۱۷۱,۶۰۷	۱۱,۳۹۵,۶۷۹,۴۵۲
ملی شیمی کشاورز	۱۲,۸۸۴,۹۳۹,۶۲۰	(۹,۶۷۳,۶۷۰,۲۵۹)	(۱۲,۲۴۰,۵۶۱)	(۶۴,۴۲۴,۶۹۶)	۳,۱۳۴,۶۰۴,۱۰۴	.
فرآورده های نسوزایران	۱۳,۸۰۱,۹۵۸,۸۲۰	(۱۴,۸۳۵,۳۱۳,۲۹۵)	(۱۳,۱۱۱,۷۰۴)	(۶۹,۰۰۹,۷۹۶)	(۱,۱۱۵,۴۷۵,۹۷۵)	.
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	۱۳۰,۰۱۴,۰۵۵,۶۵۲	(۲۰,۰۳۸,۶۳۱,۱۶۴)	(۱۲,۳۶۳,۲۴۴)	(۶۵,۰۷۰,۳۷۷)	(۷,۱۰۲,۰۰۹,۰۳۳)	.
فولاد مبارکه اصفهان	۳۵,۲۴۳,۸۷۲,۹۴۱	(۳۱,۵۶۰,۸۱۴,۲۸۳)	(۳۳,۴۸۱,۲۳۹)	(۱۷۶,۲۱۹,۳۶۷)	۳,۴۷۳,۳۵۸,۰۵۲	۱۱,۴۰۶,۷۳۱,۹۳۲
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۴۱,۷۶۷,۴۸۷,۱۳۰	(۳۷,۱۳۷,۹۸۷,۴۷۶)	(۳۹,۶۷۸,۷۷۴)	(۲۰,۸۱۳,۷۴۷)	۴,۳۸۰,۹۸۳,۶۵۳	(۳,۹۳۸,۹۱۰,۶۶۰)
عطرین نخ قم	۱۰,۷۵۶,۶۳۵,۸۷۱	(۱۳,۵۸۴,۹۴۳,۵۰۹)	(۱۰,۲۱۸,۵۱۴)	(۵۳,۷۸۳,۱۷۹)	(۲,۸۹۲,۳۰۹,۳۳۱)	.
صنایع خاک‌چینی ایران	۵۸,۱۳۳,۰۵۸,۳۶۰	(۳۲,۶۴۲,۵۵۴,۵۶۰)	(۵۵,۲۲۵,۶۷۳)	(۲۹۰,۶۶۵,۲۸۹)	۲۵,۱۴۴,۶۱۲,۸۳۸	.
پتروشیمی نوری	۹۰,۲۸۹,۴۹۷,۷۶۱	(۴۴,۶۱۷,۴۴۸,۸۰۷)	(۸۵,۷۷۳,۷۸۰)	(۴۵۱,۴۴۷,۴۹۴)	۴۵,۱۳۴,۸۲۷,۶۸۰	۲,۳۸۶,۵۹۵,۳۰۱
مبین انرژی خلیج فارس	۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶۴۱,۰۶۲,۲۰۷)	(۶۰,۵۶۳,۴)	(۳,۱۸۷,۵۰۰)	(۷,۳۵۵,۳۳۱)	.
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۱,۳۵۱,۳۵۰,۴۴۰	(۱,۳۳۴,۹۰۲,۰۱۶)	(۱,۲۸۳,۷۷۵)	(۶,۷۵۶,۷۵۲)	۸,۴۰۷,۸۹۷	.
بانک ملت	۱۸,۹۷۶,۶۵۷,۲۱۰	(۱۰,۴۵۳,۰۰۱,۶۷۲)	(۱۸,۰۲۷,۶۹۷)	(۹۴,۸۸۳,۲۸۷)	۸,۴۱۰,۷۴۴,۵۵۴	(۱۲,۹۹۵,۵۲۱,۴۵۶)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۷۶,۴۹۷,۲۳۸,۱۳۰	(۷۶,۹۵۲,۸۵۹,۶۱۰)	(۷۲,۶۷۱,۸۱۹)	(۳۸۲,۴۸۶,۱۹۴)	(۹۱۰,۷۷۹,۵۵۳)	(۱۴,۷۵۵,۰۸۳,۰۵۷)
بانک صادرات ایران	۴۱,۱۴۵,۹۱۰,۵۱۲	(۲۷,۸۵۵,۷۱۷,۸۳۳)	(۳۹,۰۸۷,۷۹۷)	(۲۰,۵۷۲,۵۵۲)	۱۳,۰۴۵,۳۷۵,۳۳۰	(۱۲۱,۵۰۲,۹۷۶)
سرامیک‌های صنعتی اردکان	۶۷,۴۳۴,۲۳۲,۰۹۲	(۵۴,۷۲۲,۰۲۸,۹۷۸)	(۶۴,۰۶۱,۶۸۳)	(۳۳۷,۱۷۱,۶۱۷)	۱۲,۳۱۰,۰۶۰,۸۱۵	(۳۹۹,۰۲۳,۴۴۲)
معدنی وصنعتی چادرملو	۶۴,۳۳۴,۱۷۰,۶۷۷	(۵۹,۲۶۴,۵۲۸,۶۲۲)	(۶۱,۱۱۷,۰۱۷)	(۳۲۱,۶۷۰,۸۵۰)	۴,۶۸۶,۸۴۴,۱۸۸	.
تایدواتر خاورمیانه	۳۶,۶۹۸,۶۲۸,۲۱۱	(۲۸,۵۲۰,۴۲۳,۰۷۱)	(۳۴,۸۶۳,۲۷۶)	(۱۸۳,۴۹۳,۱۴۱)	۷,۹۵۹,۸۴۸,۷۳۳	.
سایر	.	.	.	.	.	(۷,۸۱۴,۱۸۹,۹۵۲)
جمع	۱,۷۹۸,۷۷۵,۶۴۶,۳۷۹	(۱,۵۲۸,۳۴۲,۲۷۰,۶۲۲)	(۱,۷۰۸,۸۲۶,۳۰۹)	(۸,۹۹۳,۸۷۸,۲۲۷)	۲۵۹,۷۳۰,۶۷۱,۲۲۱	(۱۷,۰۱۰,۱۷۱,۷۰۵)

صندوق سرمایه گذاری گنجینه منو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش
۵,۷۸۳,۰۷۲	۱۱,۳۸۶,۶۴۲,۲۴۸	(۱۱,۷۷۰,۹۴۹,۴۵۹)	ریال (۴,۷۹۹,۴۶۵)	ریال (۲۵,۲۶۰,۹۰۴)	ریال (۴۱۴,۳۶۷,۵۸۰)
۵۹۶,۸۷۸	۱,۹۲۲,۰۶۴,۳۵۵	(۱,۹۲۲,۰۶۴,۳۵۵)	.	.	.
۴,۳۳۹,۴۱۱	۲۶,۲۶۷,۳۹۰,۵۵۶	(۲۱,۱۱۳,۰۷۴,۳۸۷)	.	.	۵,۱۵۴,۳۱۶,۱۶۹
	۳۹,۵۷۶,۰۹۷,۱۵۹	(۳۴,۸۰۶,۰۸۸,۲۰۱)	(۴,۷۹۹,۴۶۵)	(۲۵,۲۶۰,۹۰۴)	۴,۷۳۹,۹۴۸,۵۸۹

ح . معدنی و صنعتی چادرملو

ح.پست بانک ایران

ح. فولاد آلیاژی ایران

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنچینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۶۲۷,۳۲۴,۰۶۲,۸۶۷	(۱۲۹,۹۶۴,۶۶۰,۳۲۱)
سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹,۴۰۸,۰۷۲,۳۴۹	۰
جمع	۶۳۶,۷۳۲,۱۳۵,۱۱۶	(۱۲۹,۹۶۴,۶۶۰,۳۲۱)

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پدیده شیمی قرن	۴,۶۴۸,۴۵۳	۶۰,۴۲۹,۸۸۹,۰۰۰	(۳۲,۷۷۰,۶۷۸,۳۹۵)	(۵۷,۴۰۸,۳۹۵)	(۳۰۲,۱۴۹,۴۴۵)	۲,۲۹۴,۰۹۳,۲۰۴
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۵۶۰۰,۵۹۰	۱۱۲,۵۷۱,۸۵۹,۰۰۰	(۹۶,۵۹۲,۰۷۳,۵۸۴)	(۱۰۶,۹۴۳,۲۶۶)	(۵۶۲,۸۵۹,۳۹۵)	(۳,۸۸۳,۴۴۸,۶۳۳)
پتروشیمی نوری	۲,۰۸۵,۹۳۶	۹۴,۶۳۸,۹۱۶,۳۲۰	(۵۱,۸۶۰,۹۲۱,۳۳۰)	(۸۹,۹۰۶,۹۷۱)	(۴۷۳,۱۹۴,۵۸۲)	۹,۸۴۵,۹۹۳,۷۵۵
مبین انرژی خلیج فارس	۶,۹۵۰,۰۰۰	۸۲,۰۷۹,۵۰۰,۰۰۰	(۸۹,۱۰۷,۶۴۶,۸۱۱)	(۷۷,۹۷۵,۵۲۵)	(۴۱۰,۳۹۷,۵۰۰)	۰
پتروشیمی خارک	۵۰۵,۵۰۰	۴۴,۶۳۵,۶۵۰,۰۰۰	(۲۸,۱۱۸,۱۸۴,۵۶۳)	(۴۲,۴۰۳,۸۶۸)	(۲۲۳,۱۷۸,۲۵۰)	۱۶,۲۵۱,۸۸۳,۳۱۹
مس شهیدباهنر	۱۹,۰۷۳,۵۸۹	۱۱۰,۸۱۱,۷۴۲,۰۹۰	(۸۹,۹۱۰,۸۲۰,۲۷۸)	(۱۰۵,۲۷۱,۱۵۵)	(۵۵۴,۰۵۸,۷۱۰)	۲۰,۲۴۱,۵۹۱,۹۴۷
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۲,۸۷۶	۶,۷۳۲,۳۱۵,۸۰۰	(۶,۱۴۹,۲۴۶,۴۵۰)	(۶,۳۸۶,۲۰۰)	(۳۳,۶۱۱,۵۷۹)	۵۳۳,۰۷۱,۵۷۱
سیمان فارس و خوزستان	۹,۵۳۴,۰۸۱	۱۸۶,۴۸۶,۶۲۴,۳۴۰	(۹۹,۱۵۵,۳۰۶,۸۴۲)	(۱۷۷,۱۶۲,۲۹۳)	(۹۳۲,۴۳۳,۱۲۲)	۸۶,۲۲۱,۷۲۲,۰۸۳
جمع نقل به صفحه بعد	۶۹۸,۳۷۶,۴۹۶,۵۵۰	۴۹۳,۶۶۴,۸۷۸,۲۵۳)	(۴۶۳,۴۵۷,۶۷۳)	(۳,۴۹۱,۸۸۲,۴۸۳)	۲۰۰,۵۵۶,۲۷۸,۱۴۱	۱,۱۷۸,۱۵۹,۴۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری گنجه‌ننه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱-۱۵- 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		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱				
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۷۸,۱۵۹,۴۱۴	۲۰۰,۵۵۶,۲۷۸,۱۴۱	(۳,۴۹۱,۸۸۲,۴۸۳)	(۶۶۳,۴۵۷,۶۷۳)	(۴۹۳,۶۶۴,۸۷۸,۲۵۳)	۶۹۸,۳۷۶,۴۹۶,۵۵۰	جمع نقل از صفحه قبل
۰	۱,۲۰۶,۸۱۴,۶۳۹	(۸۰۹,۸۰۵,۰۹۹)	(۱۵۳,۸۶۲,۹۶۹)	(۱۵۹,۷۹۰,۵۳۷,۱۰۳)	۱۶۱,۹۶۱,۰۱۹,۸۱۰	۹,۲۳۹,۰۷۷ پالایش نفت شیراز
۰	۶۹,۹۶۰,۴۱۳,۰۰۵	(۹۵۰,۸۸۵,۹۷۱)	(۱۸۰,۶۶۸,۳۳۴)	(۱۱۹,۰۸۵,۲۳۶,۸۲۰)	۱۹۰,۱۷۷,۱۹۴,۱۳۰	۱,۴۷۹,۸۶۳ سیمان صوفیان
۰	(۵۹,۶۲۰,۴۷۴)	(۱,۷۲۱,۰۰۰)	(۳۲۶,۹۹۰)	(۴۰۱,۷۷۲,۴۸۴)	۳۴۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰ پالایش نفت اصفهان
۰	۱۲,۸۲۶,۶۱۱,۵۳۷	(۲۱۶,۴۱۳,۹۲۳)	(۴۱,۱۱۸,۶۴۵)	(۳۰,۱۹۸,۶۴۰,۵۶۱)	۴۳,۲۸۲,۷۸۴,۶۶۶	۶,۹۵۱,۹۴۱ پست بانک ایران
۲۲,۱۶۱,۹۶۴,۸۹۴	۲۷,۲۲۱,۹۲۴,۵۸۰	(۱,۲۸۸,۹۹۵,۷۱۸)	(۲۴۴,۹۰۹,۱۸۶)	(۲۳۹,۰۴۳,۳۱۴,۱۹۶)	۲۵۷,۷۹۹,۱۴۳,۶۸۰	۳۸,۱۳۵,۹۶۸ ملی صنایع مس ایران
۰	(۳۶۶,۰۴۰,۵۶۰,۹۷۷)	(۴۸۳,۹۱۰,۳۲۷)	(۹۱,۹۴۲,۹۶۲)	(۱۳۲,۸۱۰,۲۶۸,۱۸۸)	۹۶,۷۸۲,۰۶۵,۳۸۰	۱,۵۸۳,۰۱۰ پتروشیمی بوعلی سینا
۰	(۲۰,۶۴۶,۶۱۲,۱۳۶)	(۶۰۰,۵۳۹,۲۳۱)	(۱۱۴,۱۰۲,۴۵۴)	(۱۴۰,۰۳۹,۸۱۶,۶۰۱)	۱۲۰,۱۰۷,۸۴۶,۱۵۰	۱۲,۴۹۸,۲۱۵ سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۰	۵,۰۵۰,۰۳۱,۹۷۵	(۳۳۷,۷۱۳,۰۲۶)	(۶۴,۱۶۵,۴۷۵)	(۶۲,۰۹۰,۶۹۴,۶۲۴)	۶۷,۵۴۲,۶۰۵,۱۰۰	۷۰۱,۳۷۷ نفت ایرانول
۰	۲۴,۰۰۶,۷۱۲,۹۲۹	(۴۹۵,۷۲۹,۹۷۸)	(۹۴,۱۸۸,۶۹۶)	(۷۴,۵۴۹,۳۶۳,۹۱۷)	۹۹,۱۴۵,۹۹۵,۵۲۰	۲,۱۶۶,۶۵۲ سیمان مازندران
۰	(۱,۵۵۰,۶۵۴,۷۱۵)	(۲۳,۳۵۶,۳۲۵)	(۴,۴۳۷,۷۰۲)	(۶,۱۹۴,۱۲۵,۶۰۸)	۴,۶۷۱,۲۶۴,۹۲۰	۹۲,۹۴۲ پتروشیمی جم
۰	۱,۹۸۲,۲۴۷,۳۱۵	(۹۳,۱۴۵,۷۴۸)	(۱۷,۶۹۷,۶۹۲)	(۱۶,۵۳۶,۰۵۸,۸۳۵)	۱۸,۶۳۹,۱۴۹,۵۹۰	۲,۰۰۹,۶۱۷ نفت پارس
(۶,۵۶۶,۶۴۸,۴۴۲)	۳۰,۲۱۸,۵۶۶,۳۴۸	(۴۷۸,۴۱۷,۴۶۴)	(۹۰,۸۹۹,۳۱۸)	(۶۴,۸۹۵,۶۰۹,۶۷۰)	۹۵,۶۸۳,۴۹۲,۸۰۰	۱۹,۹۳۴,۰۶۱ حفاری شمال
۹,۳۹۷,۶۹۸,۵۰۲	۱۱۷,۳۷۰,۲۵۱,۸۳۹	(۹۸۹,۰۳۵,۴۹۰)	(۱۸۷,۹۱۶,۷۴۳)	(۷۹,۲۵۹,۸۹۳,۸۸۸)	۱۹۷,۸۰۷,۰۹۷,۹۶۰	۱,۶۱۷,۶۵۷ سیمان ارومیه
۰	(۸,۲۷۳,۲۹۵,۸۱۹)	(۳۳۲,۳۱۲,۷۸۷)	(۶۳,۱۳۹,۴۳۰)	(۷۴,۳۴۰,۴۰۱,۰۰۲)	۶۶,۴۶۲,۵۵۷,۴۰۰	۱۸,۰۹۹,۸۲۵ بانک اقتصادنویین
۰	(۵۲۸,۲۵۲,۸۶۷)	(۲۰,۰۵۵,۱۵۰)	(۳۸۱۰,۴۷۸)	(۴,۵۱۵,۴۱۷,۲۳۹)	۴,۰۱۱,۰۳۰,۰۰۰	۴۸۹,۱۵۰ صنعتی مینو
۲۶,۰۷۱,۱۷۴,۳۶۸	۴۲۲,۷۳۷,۳۶۰,۲۰۰	(۱۰,۶۱۳,۹۱۹,۷۲۰)	(۲,۰۱۶,۶۴۴,۷۴۷)	(۱,۶۸۷,۴۱۶,۰۱۸,۹۸۹)	۲,۱۲۲,۷۸۳,۹۴۳,۶۵۶	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری گنجه‌ننه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱-۱۵- 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶,۰۷۱,۱۷۴,۳۶۸	۴۲۲,۷۳۷,۳۶۰,۲۰۰	(۱۰۶,۱۳۹,۹۱۹,۷۲۰)	(۲۰,۱۶۶,۴۴۷,۷۴۷)	(۱,۶۸۷,۴۱۶,۰۱۸,۹۸۹)	۲,۱۲۲,۷۸۳,۹۴۳,۶۵۶	جمع نقل از صفحه قبل
(۸۲۹,۴۲۵,۰۶۴)	(۱,۶۳۸,۹۱۲,۸۳۲)	(۲۹۳,۷۳۵,۹۰۴)	(۵۵,۸۰۹,۸۲۲)	(۶۰,۰۳۶,۵۴۷,۸۰۶)	۵۸,۷۴۷,۱۸۰,۷۰۰	۸,۰۴۷,۵۵۹ کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۰	۵۴,۴۶۸,۴۳۹,۸۰۸	(۶۲۸,۶۰۹,۳۳۶)	(۱۱۹,۴۳۵,۷۵۵)	(۷۰,۵۰۵,۳۶۲,۴۶۱)	۱۲۵,۷۲۱,۸۴۷,۳۶۰	۷,۹۵۲,۰۴۶ سیمان شرق
۰	(۸,۴۶۳,۷۸۳,۳۳۱)	(۱۱۰,۸۳۰,۲۵۶)	(۲۱,۰۵۷,۷۴۹)	(۳۰,۴۹۷,۹۴۶,۵۳۶)	۲۲,۱۶۶,۰۵۱,۲۱۰	۲,۳۰۶,۵۶۱ سیمان تهران
۲۲۱,۳۶۴,۶۱۱	(۷,۸۱۲,۶۷۰,۰۵۶)	(۸۶,۸۱۳,۵۰۶)	(۱۶,۴۹۴,۵۶۶)	(۲۵,۰۷۲,۰۶۳,۱۷۰)	۱۷,۳۶۲,۷۰۱,۱۸۶	۷,۱۱۲,۹۴۶ تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی
(۱,۷۱۲,۲۶۸,۵۶۰)	(۱۴,۱۲۶,۴۴۴,۰۵۵)	(۷۰,۴۳۵,۰۰۰)	(۱۳۳,۹۳۵,۷۵۰)	(۱۵۴,۲۷۲,۵۸۳,۳۰۵)	۱۴۰,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰ فولاد مبارکه اصفهان
(۳,۷۳۳,۰۶۵,۸۲۸)	(۲,۶۷۱,۹۳۷,۶۴۶)	(۳۷۸,۳۹۱,۹۲۲)	(۷۱,۸۹۴,۴۶۵)	(۷۷,۹۰۰,۰۳۵,۵۷۹)	۷۵,۶۷۸,۳۸۴,۳۲۰	۴,۵۸۱,۰۱۶ س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲,۱۸۰,۴۱۸,۳۵۷	۳۱۰,۲۳۰,۴۰۴,۸۷۴	(۵۳۰,۲۵۰,۰۹۵)	(۱۰۰,۷۴۷,۵۱۸)	(۷۴,۳۹۵,۱۱۶,۵۵۳)	۱۰۶,۰۵۰,۰۱۹,۰۴۰	۵,۲۱۸,۹۹۷ صنایع خاک‌چینی ایران
(۱۴,۶۷۴,۹۰۵,۰۳۲)	(۱,۱۶۵,۶۵۸,۸۴۱)	(۲۶,۲۳۳,۳۲۷)	(۴,۹۸۴,۳۳۲)	(۶,۳۸۱,۱۰۶,۶۶۲)	۵,۲۴۶,۶۶۵,۴۸۰	۲,۵۱۵,۱۸۰ معدنی و صنعتی چادرملو
۱۶,۸۶۳,۱۷۴,۶۶۹	۳۳,۷۹۳,۲۶۷,۱۲۳	(۱,۸۰۷,۴۸۴,۸۴۲)	(۳۴۳,۴۲۲,۱۲۰)	(۳۲۵,۵۵۲,۷۹۴,۴۱۵)	۳۶۱,۴۹۶,۹۶۸,۵۰۰	۱,۳۴۷,۱۱۰ پتروشیمی پردیس
۱۰,۴۷۷,۳۹۹,۹۳۹	۵۶,۳۸۶,۸۶۷,۵۵۰	(۷۶۰,۲۰۹,۱۴۳)	(۱۴۴,۴۳۹,۷۳۷)	(۹۴,۷۵۰,۳۱۲,۲۲۰)	۱۵۲,۰۴۱,۸۲۸,۶۵۰	۲۰,۷۴۲,۴۰۵ تایید و اتر خاورمیانه
۰	۱۰,۲۸۳,۷۳۵,۶۳۹	(۲۵۳,۳۲۲,۳۲۲)	(۴۸,۱۳۱,۲۴۱)	(۴۰,۰۷۹,۱۲۷۵,۱۶۸)	۵۰,۶۶۴,۴۶۴,۳۷۰	۲,۵۴۷,۲۳۳ سرمایه گذاری سیمان تأمین
(۱,۰۸۸,۱۵۳,۲۴۳)	(۴۵۰,۵۵۰,۰۶۱)	(۲۳۲,۴۵۶,۶۹۹)	(۴۴,۱۶۶,۷۷۳)	(۴۶,۶۶۵,۲۶۶,۴۲۹)	۴۶,۴۹۱,۳۳۹,۸۴۰	۱۳,۶۳۳,۸۲۴ پتروشیمی پارس
۰	۲,۷۸۴,۷۰۶,۶۸۳	(۱۵۶,۶۴۶,۱۱۴)	(۲۹,۷۶۲,۷۶۲)	(۲۸,۳۵۸,۱۰۷,۱۹۱)	۳۱,۳۲۹,۲۲۲,۷۵۰	۳,۳۸۶,۹۴۳ سیمان ساوه
۰	۲,۶۰۸,۲۸۷,۳۸۴	(۲۰۹,۵۳۵,۵۹۹)	(۳۹,۸۱۱,۷۶۴)	(۳۹,۰۴۹,۴۸۵,۰۶۲)	۴۱,۹۰۷,۱۱۹,۸۰۹	۱۱,۲۸۶,۵۹۳ البرزدارو
۰	(۲,۸۹۸,۳۷۳,۴۴۵)	(۹۲,۶۷۹,۷۴۶)	(۱۷,۶۰۹,۱۵۲)	(۲۱,۳۲۴,۰۳۳,۷۱۷)	۱۸,۵۳۵,۹۴۹,۱۷۰	۱,۹۱۶,۸۵۱ آریان کیمیا تک
۳۳,۷۷۵,۶۱۴,۲۱۷	۵۷۴,۸۵۸,۳۳۸,۹۹۴	(۱۶,۸۸۶,۰۴۳,۴۳۱)	(۳,۲۰۸,۳۴۸,۲۵۳)	(۲,۷۸۲,۲۵۶,۰۵۵,۲۶۳)	۳,۳۷۷,۲۰۸,۶۸۵,۹۴۱	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری گنجدینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱-۱۵- 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		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴				
سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳,۷۷۵,۶۱۴,۲۱۷	۵۷۴,۸۵۸,۲۳۸,۹۹۴	(۱۶,۸۸۶,۰۴۳,۴۳۱)	(۳,۲۰۸,۳۴۸,۲۵۳)	(۲,۷۸۲,۲۵۶,۰۵۵,۲۶۳)	۳,۳۷۷,۲۰۸,۶۸۵,۹۴۱	جمع نقل از صفحه قبل
۹,۷۱۶,۰۴۵,۶۸۲	۲۴,۳۶۸,۹۴۶,۶۳۲	(۷۸۰,۴۵۷,۳۶۱)	(۱۴۸,۲۸۶,۸۹۹)	(۱۳۰,۷۹۳,۷۸۱,۳۵۸)	۱۵۶,۰۹۱,۴۷۲,۲۵۰	سرمایه گذاری صدتامین
(۷,۶۳۲,۴۶۳,۳۹۶)	۲۸,۰۷۷,۱۰۰,۲۲۶	(۴۶۲,۲۹۱,۷۰۲)	(۸۷,۸۳۵,۴۳۳)	(۶۳,۸۳۱,۱۱۳,۱۲۹)	۹۲,۴۵۸,۳۴۰,۴۸۰	پتروشیمی شیراز
.	۲,۰۶۸,۶۹۷,۷۸۸	(۶۸,۸۳۱,۸۲۰)	(۱۳,۰۷۸,۰۴۶)	(۱۱,۶۱۵,۷۵۶,۳۴۶)	۱۳,۷۶۶,۳۶۴,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا
.	(۲,۰۴۸,۹۲۰,۷۷۳)	(۲۵۵,۸۸۲,۴۵۷)	(۴۸,۶۱۷,۶۶۷)	(۵۲,۹۲۰,۹۱۲,۰۹۹)	۵۱,۱۷۶,۴۹۱,۴۵۰	س. صنایع شیمیایی ایران
(۱۶۵,۸۲۳,۸۵۶,۷۲۴)	.	.	.	.	.	سایر
(۱۲۹,۹۶۴,۶۶۰,۲۲۱)	۶۲۷,۳۲۴,۰۶۲,۸۶۷	(۱۸,۴۵۳,۵۰۶,۷۷۱)	(۳,۵۰۶,۱۶۶,۲۸۸)	(۳,۰۴۱,۴۱۷,۶۱۸,۱۹۵)	۳,۶۹۰,۷۰۱,۳۵۴,۱۲۱	

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

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۴				
سود(زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار/قیمت تعدیل شده	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۴۰۸,۰۷۲,۲۴۹	(۲۱,۶۵۰,۲۵۱)	(۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰)	۱۱۹,۴۴۹,۶۶۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰
۹,۴۰۸,۰۷۲,۲۴۹	(۲۱,۶۵۰,۲۵۱)	(۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰)	۱۱۹,۴۴۹,۶۶۰,۰۰۰	

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه منو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

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 سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس شهیدباهنر	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۱۹,۰۷۲,۵۸۹	۱۰۲۵	۱۹,۵۴۹,۴۰۳,۷۲۵	(۹۹۱,۴۵۲,۲۰۵)	۱۸,۵۵۷,۹۵۱,۵۲۰	۷,۰۳۴,۵۶۲,۷۷۰
تایدواتر خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۰,۷۴۲,۴۰۵	۱,۰۰۰	۲۰,۷۴۲,۴۰۵,۰۰۰	(۲۸۰,۳۰۲,۷۷۰)	۲۰,۴۶۲,۱۰۲,۲۳۰	۷,۹۹۳,۶۰۱,۱۷۲
بانک اقتصادنوبین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۸,۰۹۹,۸۲۵	۲۴۰	۴,۳۴۳,۹۵۸,۰۰۰	(۵۸,۷۰۲,۱۳۵)	۴,۲۸۵,۲۵۵,۸۶۵	.
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۱۰,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	.
صنایع خاک‌چینی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۴	۵,۲۱۸,۹۹۷	۲,۳۰۰	۱۲,۰۰۳,۶۹۳,۱۰۰	(۵۵۶,۶۷۰,۲۸۷)	۱۱,۴۴۷,۰۲۲,۸۱۳	۱,۸۳۷,۹۵۶,۴۸۷
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۵,۰۹۸,۱۴۸	۳۷۰	۵,۵۸۶,۳۱۴,۷۶۰	.	۵,۵۸۶,۳۱۴,۷۶۰	.
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۳,۳۶۹,۱۳۷	۱,۱۰۰	۳,۷۰۶,۰۵۰,۷۰۰	.	۳,۷۰۶,۰۵۰,۷۰۰	.
سیمان تهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲,۳۰۶,۵۶۱	۱,۰۵۰	۲,۴۲۱,۸۸۹,۰۵۰	(۱۶۵,۳۷۴,۶۸۳)	۲,۲۵۶,۵۱۴,۳۶۷	.
سیمان مازندران	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۲,۱۶۶,۶۵۲	۵,۰۰۰	۱۰,۸۳۳,۲۶۰,۰۰۰	.	۱۰,۸۳۳,۲۶۰,۰۰۰	.
سیمان ارومیه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۳	۲,۱۰۶,۶۳۴	۱۴,۵۰۰	۳۰,۵۴۶,۱۹۳,۰۰۰	(۸۵۴,۱۵۴,۵۳۱)	۲۹,۶۹۲,۰۳۸,۴۶۹	۷,۲۳۱,۶۲۸,۲۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۹,۵۳۴,۰۸۱	۲,۰۷۰	۱۹,۷۳۵,۵۴۷,۶۷۰	(۱,۵۲۱,۹۵۷,۵۳۲)	۱۸,۲۱۳,۵۹۰,۱۳۸	۱۵,۱۲۷,۴۳۲,۸۳۲
جمع نقل به صفحه بعد					۱۳۹,۶۴۷,۷۱۵,۰۰۵	(۴,۴۲۸,۶۱۴,۱۴۳)	۱۳۵,۲۱۹,۱۰۰,۸۶۲	۳۹,۲۲۵,۱۸۱,۴۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه منو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱۶- سود سهام (ادامه)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

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 سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۱۳۹,۶۴۷,۷۱۵,۰۰۵	(۴,۴۲۸,۶۱۴,۱۴۳)	۱۳۵,۲۱۹,۱۰۰,۸۶۲	۳۹,۲۲۵,۱۸۱,۴۶۱
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۶,۹۳۱)	۳۴,۶۹۳,۰۶۹	۰
نفت پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۲,۰۰۹,۶۱۷	۱,۰۸۰	۲,۱۷۰,۳۸۶,۳۶۰	۰	۲,۱۷۰,۳۸۶,۳۶۰	۰
پتروشیمی خارک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۵۰۵,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱,۱۷۵,۴۵۷	۱۲,۴۵۰	۱۴,۶۳۴,۴۳۹,۶۵۰	۰	۱۴,۶۳۴,۴۳۹,۶۵۰	۰
حفاری شمال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۹,۹۳۴,۰۶۱	۷۵۰	۱۴,۹۵۰,۵۴۵,۷۵۰	(۵۹۰,۱۵۳,۱۲۲)	۱۴,۳۶۰,۳۹۲,۶۲۸	۶,۹۵۵,۲۹۱,۹۶۸
پست بانک ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۶,۹۵۱,۹۴۱	۱,۶۲۴	۱۱,۲۸۹,۹۵۲,۱۸۴	(۱۰۷,۲۳۱,۵۶۸)	۱۱,۱۸۲,۷۲۰,۶۱۶	۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۴۷۱,۴۲۴	۳۷,۰۰۰	۱۷,۴۴۲,۶۸۸,۰۰۰	۰	۱۷,۴۴۲,۶۸۸,۰۰۰	۰
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	۰
نفت ایرانول	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۷۰۱,۳۷۷	۱۴,۰۰۰	۹,۸۱۹,۲۷۸,۰۰۰	(۳۳,۵۱۲,۸۹۴)	۹,۷۸۵,۷۶۵,۱۰۶	۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۹۲,۹۴۲	۴,۲۰۰	۳۹۰,۳۵۶,۴۰۰	(۱۷,۱۲۷,۶۲۲)	۳۷۳,۲۲۸,۷۷۸	۰
جمع نقل از صفحه قبل					۲۲۷,۴۸۶,۶۳۱,۳۴۹	(۵,۱۷۷,۹۴۶,۲۸۰)	۲۲۲,۳۰۸,۶۸۵,۰۶۹	۴۶,۱۸۰,۴۷۳,۴۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه منو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱۶- سود سهام (ادامه)

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱						
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	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
								جمع نقل به صفحه بعد
۴۶,۱۸۰,۴۷۳,۴۲۹	۲۲۲,۳۰۸,۶۸۵,۰۶۹	(۵,۱۷۷,۹۴۶,۲۸۰)	۲۲۷,۴۸۶,۶۳۱,۳۴۹					تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی
.	۴,۴۷۹,۲۶۷,۴۵۰	.	۴,۴۷۹,۲۶۷,۴۵۰	۳۵۰	۱۲,۷۹۷,۹۰۷	۱۴۰۳/۱۲/۱۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پتروشیمی پارس
۶۴۸,۱۱۴,۲۱۰	۲,۱۷۳,۹۶۶,۷۴۸	(۷,۴۴۵,۰۹۲)	۲,۱۸۱,۴۱۱,۸۴۰	۱۶۰	۱۳,۶۳۳,۸۲۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری صدرتامین
.	۱۳,۱۵۷,۶۶۶,۲۵۰	.	۱۳,۱۵۷,۶۶۶,۲۵۰	۹۵۰	۱۳,۸۵۰,۱۷۵	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	پدیده شیمی قرن
۱,۵۶۵,۵۱۷,۱۵۴	۳,۹۷۴,۰۱۹,۰۲۵	(۲۰۹,۵۸۸,۶۷۵)	۴,۱۸۳,۶۰۷,۷۰۰	۹۰۰	۴,۶۴۸,۴۵۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان ساوه
.	۳,۵۹۲,۶۷۵,۲۰۳	(۵۱,۶۷۵,۴۶۵)	۳,۶۴۴,۳۵۰,۶۶۸	۱,۰۷۶	۳,۳۸۶,۹۴۳	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنعتی مینو
.	۳۳۷,۴۳۴,۳۵۰	(۱۹,۶۴۵,۱۵۰)	۳۵۷,۰۷۹,۵۰۰	۷۳۰	۴۸۹,۱۵۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی بوعلی سینا
.	۱۲,۶۵۶,۳۲۵,۶۳۵	(۵۸۰,۸۰۳,۹۸۵)	۱۳,۲۳۷,۱۲۹,۶۲۰	۸,۴۶۲	۱,۵۸۳,۰۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	آریان کیمیا تک
.	۱,۰۹۳,۹۱۶,۲۷۱	(۵۶,۱۹۴,۳۲۹)	۱,۱۵۰,۱۱۰,۶۰۰	۶۰۰	۱,۹۱۶,۸۵۱	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت شیراز
.	۱۷,۸۴۰,۹۳۰,۳۱۶	(۷۹۴,۲۸۷,۹۹۳)	۱۸,۶۳۵,۲۱۸,۳۰۹	۲,۰۱۷	۹,۲۳۹,۰۷۷	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
.	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰	۲۸۵,۷۵۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سایر
۱۳۸,۸۴۴,۱۲۸,۳۳۵	.	.	.					جمع
۱۸۷,۲۳۸,۲۳۳,۱۲۸	۲۸۲,۸۷۲,۱۸۶,۳۱۷	(۶,۸۹۷,۵۸۶,۹۶۹)	۲۸۹,۷۶۹,۷۷۳,۲۸۶					

صندوق سرمایه گذاری گنجه مینو خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۷ سود اوراق اجاره	۲۲,۵۱۳,۴۱۲,۲۷۵	.
۲-۱۷ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۱۴۶,۶۵۳,۸۴۶	۴۴,۱۱۸,۴۸۰,۷۶۷
	۲۴,۶۶۰,۰۶۶,۱۲۱	۴۴,۱۱۸,۴۸۰,۷۶۷

۱-۱۷- سود اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق
		ریال		ریال	ریال
متعدد	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۲,۵۱۳,۴۱۲,۲۷۵	۲۲,۵۱۳,۴۱۲,۲۷۵
		۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۲,۵۱۳,۴۱۲,۲۷۵	۲۲,۵۱۳,۴۱۲,۲۷۵

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

۲-۱۷- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود	سود خالص	سود خالص
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	
سود	سود خالص	سود خالص
۲۰,۶۶۴,۸۴۲	۲۰,۶۶۴,۸۴۲	-
۳۱۷,۴۷۲,۴۹۸	۳۱۷,۴۷۲,۴۹۸	۳۵,۶۹۴,۴۰۵,۳۷۳
۱۸۳,۱۸۳	۱۸۳,۱۸۳	۲۵۹,۶۵۷,۵۴۲
۱,۸۰۸,۳۳۳,۳۳۳	۱,۸۰۸,۳۳۳,۳۳۳	-
-	-	۸۱۶۴۴۱۷۸۵۲
۲,۱۴۶,۶۵۳,۸۴۶	۲,۱۴۶,۶۵۳,۸۴۶	۴۴,۱۱۸,۴۸۰,۷۶۷

سپرده کوتاه مدت ۲۰۹.۸۱۰.۱۶۹۱۱۰۳۵.۱ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۱۰۱۳۱۰۸۱۰۷۰۷۵۷۲۷ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۰۲۷۹۰۰۲۴۰۸۵۴۳ بانک تجارت

سپرده بلند مدت ۰۴۷۹۶۰۳۱۶۳۱۱۲ بانک تجارت

سایر

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۴

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۵,۲۵۷,۹۲۶,۷۴۱	.
۴۵۲,۰۳۲,۷۷۲	۱,۲۲۵,۷۷۰,۰۹۶
۵,۷۰۹,۹۵۹,۵۱۳	۱,۲۲۵,۷۷۰,۰۹۶

تنزیل سود سهام دریافتنی سال قبل
تعدیل کارمزد کارگزاری
جمع

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

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق (ریال)	مبلغ شناسایی شده 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٪

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳,۵۲۶,۹۰۷,۲۲۱	۸۴,۶۱۳,۶۱۷,۰۵۰	کارمزد مدیر
۱۰,۱۷۷,۹۳۵,۲۸۰	۲۴,۱۵۳,۸۴۸,۴۷۶	کارمزد بازارگردان
۱,۴۱۷,۸۰۸,۲۰۵	۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۶۶	کارمزد متولی
۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۹,۹۹۹,۶۵۴	حق الزحمه حسابرس
۳۵,۹۹۹,۶۵۰,۷۰۶	۱۱۲,۵۸۷,۴۶۵,۱۴۶	

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸۵,۴۴۷,۲۵۸	۱۴,۵۵۲,۷۴۲	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۱۱,۳۹۰,۹۱۲	۲۰,۰۴۳,۶۲۴	هزینه تاسیس
۱,۳۹۲,۲۷۲,۹۵۸	۵,۵۲۵,۵۹۵,۱۴۷	هزینه نرم افزار
۱۲۴,۱۹۲,۳۳۰	۴۲۷,۵۸۸,۴۸۹	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۹,۴۳۵,۲۴۰	۲۹,۰۴۱,۶۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۱۳,۴۲۴,۰۱۵	۱۱۲,۰۹۱,۷۶۶	هزینه برگزاری مجامع
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲,۱۴۶,۱۶۲,۷۱۳	۶,۲۷۸,۹۱۳,۳۶۸	

۲۱- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماه و ۲۵ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۸,۴۵۱,۸۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از قیمت صدور
.	(۲۳,۲۸۳,۲۸۲,۵۰۰)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۵,۱۶۸,۵۱۷,۵۰۰	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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		۱۴۰۴/۰۴/۳۱				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
٪۰.۰	۰	٪۰.۰۱	۳۱,۶۸۹	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سید حسین حسینی
٪۰.۰۲	۵۰,۰۵۶	٪۰.۰۲	۵۰,۰۵۶	عادی		شیوا قربانزاده
٪۰.۰۰	۰	٪۰.۰۱	۳۱,۲۲۰	عادی		وحید میرزایی بادیزی
٪۳.۹۰	۹,۹۹۸,۹۹۹	٪۳.۶۰	۹,۹۹۸,۹۹۹	ممتاز	مدیر صندوق و موسس	تأمین سرمایه خلیج فارس
٪۴۳.۵۳	۱۱۱,۶۵۱,۰۰۰	٪۴۸.۲۶	۱۳۴,۱۹۱,۲۷۷	عادی	بازارگردان صندوق	
٪۱۹.۴۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۳۲.۸۵	۹۱,۳۴۳,۴۹۳	عادی	سهامدار و عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری مدیران اقتصاد
٪۰.۰	۱,۰۰۰	٪۰.۰	۱,۰۰۰	ممتاز	موسس	محمدابراهیم محمدپورزرنندی
٪۰.۰	۰	٪۰.۰	۱	ممتاز	موسس	عادل بهزادی
٪۶۶.۹۴	۱۷۱,۷۰۱,۰۵۵	٪۸۴.۷۵	۲۳۵,۶۴۷,۷۳۵	جمع		

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:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱				
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی
(۱۹,۴۱۵,۷۷۳,۰۶۴)	(۶۴,۴۱۵,۳۴۲,۹۰۴)	طی دوره	۲۴,۱۵۳,۸۴۸,۴۷۶	کارمزد بازارگردانی	بازارگردان
		طی دوره	۸۴,۶۱۳,۶۱۷,۰۵۰	کارمزد مدیر	مدیر
		طی دوره	۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰	خرید اوراق بهادار	
(۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۹,۹۹۹,۶۵۴)	طی دوره	۱,۳۱۹,۹۹۹,۶۵۴	کارمزد حسابرسی	حسابرس
(۷۱۵,۳۰۴,۲۸۲)	(۸۲۱,۷۲۱,۳۰۰)	طی دوره	۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۶۶	کارمزد متولی	متولی
(۳۰,۲۴۳,۸۳۳,۶۳۳)	۴,۷۱۲,۳۸۹	طی دوره	۱,۷۰۸,۸۲۶,۳۰۹	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.