



**صندوق سرمایه‌گذاری گنچینه مینو خلیج فارس**

**صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه**

**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴**

## با سلام و احترام؛

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 می گردد:

| شماره صفحه |                                                                          |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارایی ها                                                      |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها                                    |
|            | یادداشت های توضیحی:                                                      |
| ۴          | الف) اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۵          | ب) مبنای تهیه صورت های مالی                                              |
| ۵-۷        | پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری                                           |
| ۸-۲۳       | ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

| ارکان       | شخص حقوقی                                     | نماینده           | امضاء |
|-------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------|
| مدیر صندوق  | شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس                   | سید امیدرضا محمدی |       |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی | علیرضا باغانی     |       |



صندوق سرمایه‌گذاری گنجه مینو خلیج فارس

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۴

| ۱۴۰۴/۰۴/۳۱        | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰        | یادداشت | دارایی‌ها                                                |
|-------------------|-------------------|---------|----------------------------------------------------------|
| ریال              | ریال              |         |                                                          |
| ۳,۶۶۸,۷۴۱,۶۸۱,۰۶۲ | ۵,۳۸۳,۷۵۶,۰۲۵,۴۷۵ | ۵       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم                           |
| ۱۰۲,۶۷۲,۶۱۷,۴۳۴   | ۱۶,۷۸۱,۳۲۴,۸۱۱    | ۶       | سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                |
| ۱۲۳,۱۴۹,۷۹۵,۷۰۴   | ۱۱۴,۴۳۴,۹۹۲,۱۳۴   | ۷       | سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۸۲,۷۱۸,۰۸۷,۱۴۷   | ۱۴۰,۹۰۷,۷۱۱,۴۲۴   | ۸       | حساب‌های دریافتی                                         |
| ۳,۹۰۸,۲۹۲,۱۴۴     | ۶,۱۴۳,۶۱۳,۱۵۵     | ۹       | سایر دارایی‌ها                                           |
| ۴,۷۱۲,۳۸۹         | ۲۴۹,۲۶۷,۳۵۷       | ۱۰      | جاری کارگزاران                                           |
| ۴,۰۸۱,۱۹۵,۱۸۵,۸۸۰ | ۵,۶۶۲,۲۷۲,۹۳۴,۳۵۶ |         | جمع دارایی‌ها                                            |
|                   |                   |         | <b>بدهی‌ها</b>                                           |
| ۶۵,۸۹۷,۰۶۳,۸۵۸    | ۳۷,۴۶۰,۳۵۸,۰۸۰    | ۱۱      | پرداختی به ارکان صندوق                                   |
| ۶,۳۹۰,۴۷۷,۵۱۳     | ۷,۳۶۹,۷۳۵,۵۱۲     | ۱۲      | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر                            |
| ۷۲,۲۸۷,۵۴۱,۳۷۱    | ۴۴,۸۳۰,۰۹۳,۵۹۲    |         | جمع بدهی‌ها                                              |
| ۴,۰۰۸,۹۰۷,۶۴۴,۵۰۹ | ۵,۶۱۷,۴۴۲,۸۴۰,۷۶۴ | ۱۳      | خالص دارایی‌ها                                           |
| ۱۴,۴۱۷            | ۱۶,۱۱۳            |         | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری                     |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



| ارکان صندوق | شخص حقوقی                                     | نماینده           | امضا |
|-------------|-----------------------------------------------|-------------------|------|
| مدیر صندوق  | شرکت تامین سرمایه خلیج فارس                   | سید امیدرضا محمدی |      |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی | علیرضا باغانی     |      |

صندوق سرمایه گذاری گنجه مینو خلیج فارس  
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

| یادداشت                                      | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |                  |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|
|                                              | ریال                                    |                                         |                  |
| درآمدها                                      |                                         |                                         |                  |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۱۴                                      | (۸۵,۸۰۰,۴۸۲,۱۵۹)                        | ۱۰,۴۳۶,۲۲۷,۸۰۷   |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱۵                                      | ۴۶۲,۱۳۱,۲۵۷,۹۳۶                         | (۸۹,۵۰۱,۹۷۲,۵۸۸) |
| سود سهام                                     | ۱۶                                      | ۱۵۰,۹۹۵,۸۵۴,۷۳۶                         | ۳۳,۹۰۶,۳۰۱,۶۷۸   |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۷                                      | ۲۹,۸۶۹,۰۴۴,۷۳۴                          | ۵,۴۲۱,۶۸۲,۳۵۵    |
| سایر درآمدها                                 | ۱۸                                      | ۶,۹۲۹,۵۰۰,۶۸۲                           | ۵,۱۳۷,۴۵۷,۴۸۵    |
| جمع درآمدها                                  |                                         | ۵۶۴,۱۲۵,۱۷۵,۹۲۹                         | (۳۴,۶۰۰,۳۰۳,۲۶۳) |
| هزینه ها                                     |                                         |                                         |                  |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۱۹                                      | (۳۷,۴۶۰,۳۵۸,۴۲۶)                        | (۱۴,۵۸۹,۳۲۲,۴۱۴) |
| سایر هزینه ها                                | ۲۰                                      | (۳,۰۳۹,۸۸۳,۶۵۸)                         | (۱,۳۲۰,۵۵۷,۳۸۰)  |
| سود خالص                                     |                                         | ۵۲۳,۶۲۴,۹۳۳,۸۴۵                         | (۵۰,۵۱۰,۱۸۳,۰۵۷) |
| بازده میانگین سرمایه گذاری ۱                 |                                         | ۱۲.۸۸٪                                  | -۱.۹۵٪           |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی ۲         |                                         | ۹.۴۳٪                                   | -۱.۹۷٪           |

صورت گردش خالص دارایی ها

| یادداشت                                           | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |                   |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------|
|                                                   | تعداد                                   | ریال                                    | ریال              |
| خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره       | ۲۷۸,۰۷۱,۸۷۰                             | ۴,۰۰۸,۹۰۷,۶۴۴,۵۰۹                       | ۲,۶۱۲,۴۷۴,۵۳۸,۶۴۶ |
| واحد های صادر شده طی دوره                         | ۷۰,۵۴۸,۶۴۴                              | ۷۰۵,۴۸۶,۴۴۰,۰۰۰                         | .                 |
| واحد های ابطال شده طی دوره                        | .                                       | .                                       | .                 |
| سود خالص                                          |                                         | ۵۲۳,۶۲۴,۹۳۳,۸۴۵                         | (۵۰,۵۱۰,۱۸۳,۰۵۷)  |
| تعدیلات                                           | ۲۱                                      | ۳۷۹,۴۲۳,۸۲۲,۴۱۰                         | .                 |
| خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره |                                         | ۵,۶۱۷,۴۴۲,۸۴۰,۷۶۴                       | ۲,۵۶۱,۹۶۳,۳۵۵,۵۸۹ |

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

نماینده

سید امیدرضا محمدی

علیرضا باغانی

ارکان صندوق شخص حقوقی

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه خلیج فارس

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱. بازده میانگین سرمایه گذاری

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

خالص دارایی های پایان دوره مالی

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 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، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان، پلاک ۸۷

**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 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 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.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق با سازوکار بازخرید توسط بازار می‌شود.

### ۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

#### ۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های

سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌شود. برای محاسبه ارزش سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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**

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.<br>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:<br>۱. در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق، علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.<br>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.<br>۳. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.<br>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 ۱.۱ 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 حداکثر ۲,۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۷۵۰ میلیون ریال خواهد بود؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| کارمزد حسابرس                            | سالانه مبلغ ثابت ۲,۰۲۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی؛                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| حق الزحمه و کارمزد مدیر تصفیه            | معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌گردد.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها             | معادل مبلغ تعیین‌شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

| عنوان هزینه                                                  |                          |                  |                     | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 ۸,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق<br>متغیر: |
|                                                              | ضریب خالص ارزش دارایی‌ها | از صفر تا ۳۰,۰۰۰ | از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ | بالای ۵۰,۰۰۰                                                                                                                                                                        |
|                                                              | ضریب                     | ۰.۰۰۰۴           | ۰.۰۰۰۲۴             | ۰.۰۰۰۰۳                                                                                                                                                                             |
| هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق                 |                          |                  |                     | مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛                                                                                                          |
| هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار          |                          |                  |                     | مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛                                                                                                                                            |
| کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق                        |                          |                  |                     | معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.                                                                                                                          |

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین مالی را در برمی‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است و به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری 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 گنجه منو خلیج فارس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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.

| ۱۴۰۴/۰۴/۳۱           |                          |                          | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰           |                          |                          | 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                     |                                        |
| ۲۳.۴۹                | ۹۵۸,۶۲۰,۰۳۰,۶۹۹          | ۸۵۱,۴۴۲,۵۸۳,۷۱۶          | ۲۱.۷۰                | ۱,۲۲۸,۵۰۶,۳۳۴,۹۷۸        | ۱,۰۲۸,۹۳۸,۶۸۶,۹۲۹        | محصولات شیمیایی                        |
| ۶.۰۵                 | ۲۴۶,۹۹۸,۵۳۶,۵۰۲          | ۲۳۸,۸۱۹,۰۶۳,۰۴۶          | ۱۸.۸۶                | ۱,۰۶۸,۰۴۲,۱۹۲,۸۳۶        | ۸۶۸,۸۰۷,۴۳۴,۶۱۳          | فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای    |
| ۲۲.۰۱                | ۸۹۸,۱۲۲,۶۸۱,۵۰۰          | ۵۴۴,۹۴۷,۷۴۸,۷۹۲          | ۱۵.۴۵                | ۸۷۴,۵۹۲,۱۵۵,۴۷۵          | ۴۸۶,۰۹۱,۶۹۵,۰۶۵          | سیمان، آهک و گچ                        |
| ۱.۰۲                 | ۴۱,۶۵۷,۷۷۲,۴۴۶           | ۳۹,۰۴۹,۴۸۵,۰۶۲           | ۱۰.۵۸                | ۵۹۹,۰۸۴,۹۱۰,۴۱۴          | ۵۰۵,۹۱۵,۳۲۹,۴۸۱          | مواد و محصولات دارویی                  |
| ۲.۶۷                 | ۱۰۹,۰۹۲,۳۵۷,۲۸۰          | ۱۰۴,۵۳۹,۰۴۱,۵۶۳          | ۷.۴۶                 | ۴۲۲,۴۴۴,۰۴۹,۲۰۵          | ۳۷۳,۶۲۶,۲۹۲,۸۷۴          | بانکها و موسسات اعتباری                |
| ۱۲.۴۱                | ۵۰۶,۵۶۳,۷۹۰,۲۵۰          | ۴۶۱,۲۸۴,۸۷۸,۴۷۷          | ۴.۷۱                 | ۲۶۶,۹۶۵,۱۵۵,۰۷۲          | ۱۸۸,۹۸۲,۳۲۵,۱۷۶          | فلزات اساسی                            |
| ۳.۹۳                 | ۱۶۰,۳۷۸,۱۷۵,۸۱۰          | ۱۲۸,۸۸۵,۳۲۱,۴۵۰          | ۳.۹۱                 | ۲۲۱,۴۰۸,۳۷۲,۴۷۶          | ۱۸۰,۲۶۹,۸۹۲,۰۹۵          | استخراج کانه های فلزی                  |
| -                    | .                        | .                        | ۲.۹۸                 | ۱۶۸,۷۶۹,۴۵۷,۱۸۶          | ۱۶۲,۱۵۰,۹۳۲,۹۶۹          | سرمایه گذاریها                         |
| ۲.۳۳                 | ۹۵,۲۷۵,۵۸۱,۰۸۸           | ۱۰۰,۷۲۳,۴۰۳,۱۵۷          | ۲.۴۱                 | ۱۳۶,۵۵۶,۴۷۷,۹۰۹          | ۱۳۲,۵۰۹,۲۹۶,۳۲۱          | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم           |
| ۵.۶۷                 | ۲۳۱,۲۹۵,۲۶۰,۹۰۴          | ۲۳۹,۸۱۰,۵۸۴,۶۸۷          | ۲۰.۸                 | ۱۱۷,۶۹۲,۸۳۲,۵۲۶          | ۱۳۶,۱۲۸,۸۱۷,۵۸۴          | شرکت های چند رشته ای صنعتی             |
| ۲.۵۸                 | ۱۰۵,۴۱۹,۰۲۱,۴۲۷          | ۷۲,۸۷۹,۶۴۵,۴۳۰           | ۱.۸۵                 | ۱۰۴,۵۳۷,۰۷۰,۹۵۲          | ۷۲,۸۷۹,۶۴۵,۴۳۰           | سایر محصولات کانی غیر فلزی             |
| ۲.۳۳                 | ۹۵,۱۱۴,۱۷۶,۰۱۸           | ۶۸,۹۹۲,۶۵۰,۷۵۷           | ۱.۶۱                 | ۹۰,۹۵۵,۱۷۵,۶۴۵           | ۶۷,۳۰۷,۹۸۷,۸۷۲           | استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف |
| ۵.۱۳                 | ۲۰۹,۵۳۴,۸۱۴,۷۴۵          | ۱۴۷,۰۹۶,۷۹۹,۴۹۹          | ۱.۴۹                 | ۸۴,۲۰۱,۸۴۰,۸۱۹           | ۵۲,۲۹۶,۱۹۱,۸۶۲           | حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات        |
| ۰.۲۶                 | ۱۰,۶۶۹,۴۸۲,۳۹۳           | ۱۰,۶۶۴,۶۶۳,۶۸۹           | .                    | .                        | .                        | سایر                                   |
| <b>۸۹.۸۹</b>         | <b>۳,۶۶۸,۷۴۱,۶۸۱,۰۶۲</b> | <b>۳,۰۰۹,۱۳۵,۸۶۹,۳۲۵</b> | <b>۹۵.۰۸</b>         | <b>۵,۳۸۳,۷۵۶,۰۲۵,۴۷۵</b> | <b>۴,۲۵۵,۹۰۴,۵۲۸,۲۷۱</b> | <b>جمع</b>                             |

صندوق سرمایه گذاری گنجینه منو خلیج فارس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

| یادداشت                         | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰     | ۱۴۰۴/۰۴/۳۱      |
|---------------------------------|----------------|-----------------|
|                                 | ریال           | ریال            |
| ۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی | ۱۶,۷۸۱,۳۲۴,۸۱۱ | ۱۰۲,۶۷۲,۶۱۷,۴۴۴ |

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

| ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |                   |         |                | ۱۴۰۴/۰۴/۳۱           |                 |                      |                              |
|------------|-------------------|---------|----------------|----------------------|-----------------|----------------------|------------------------------|
| نوع سپرده  | تاریخ سپرده گذاری | نرخ سود | مبلغ           | درصد از کل دارایی ها | مبلغ            | درصد از کل دارایی ها | جمع                          |
| کوتاه مدت  | متعدد             | ۵       | ۹,۱۶۲,۴۶۳,۴۴۴  | ۰.۱۶                 | ۱,۵۱۰,۹۲۳       | درصد                 | سپرده های بانکی :            |
| کوتاه مدت  | متعدد             | ۵       | ۷,۶۱۴,۳۰۲,۶۸۰  | ۰.۱۳                 | ۱۰۲,۶۷۰,۸۷۵,۶۲۴ | درصد                 | سپرده های نزد بانک پاسارگاد  |
| کوتاه مدت  | متعدد             | ۵       | ۱۴۳,۳۸۷        | ۰.۰۰                 | ۲۳۰,۸۸۷         | درصد                 | سپرده های نزد بانک خاورمیانه |
| کوتاه مدت  | متعدد             | ۵       | ۴,۴۱۵,۳۰۰      | ۰.۰۰                 | ۰               | درصد                 | سپرده های نزد بانک تجارت     |
|            |                   |         | ۱۶,۷۸۱,۳۲۴,۸۱۱ | ۰.۳                  | ۱۰۲,۶۷۲,۶۱۷,۴۳۴ | درصد                 | سپرده های نزد بانک صادرات    |

سپرده های بانکی :

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

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

| یادداشت | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰      | ۱۴۰۴/۰۴/۳۱      |
|---------|-----------------|-----------------|
|         | ریال            | ریال            |
| ۷-۱     | ۱۱۴,۴۳۴,۹۹۲,۱۳۴ | ۱۲۳,۱۴۹,۷۹۵,۷۰۴ |

اوراق اجاره

۷-۱- اوراق اجاره به شرح زیر است:

| ۱۴۰۴/۰۷/۳۰      |                     | ۱۴۰۴/۰۴/۳۱      |                     |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| تاریخ سررسید    | نرخ سود             | ارزش اسمی       | سود متعلقه          |
| خالص ارزش فروش  | درصد خالص ارزش فروش | خالص ارزش فروش  | درصد خالص ارزش فروش |
| ریال            | درصد                | ریال            | درصد                |
| ۱۴۰۷/۰۳/۰۷      | ۲۳٪                 | ۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰ | ۴,۴۵۴,۹۲۹,۶۳۴       |
| ۱۲۳,۱۴۹,۷۹۵,۷۰۴ | ۳۰.۲                | ۱۱۴,۴۳۴,۹۹۲,۱۳۴ | ۲۰.۲                |
| ۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰ | ۳۰.۲                | ۱۱۴,۴۳۴,۹۹۲,۱۳۴ | ۲۰.۲                |

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

**۸- حساب‌های دریافتنی**

| ۱۴۰۴/۰۴/۳۱      | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰      |                 |           |                 |                       |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------------------|
| تنزیل شده       | تنزیل شده       | مبلغ تنزیل      | نرخ تنزیل | تنزیل نشده      | یادداشت               |
| ریال            | ریال            | ریال            | درصد      | ریال            |                       |
| ۱۸۲,۷۱۸,۰۸۷,۱۴۷ | ۱۴۰,۹۰۷,۷۱۱,۴۲۴ | (۳,۴۹۷,۸۴۴,۷۰۴) | ۲۵٪       | ۱۴۴,۴۰۵,۵۵۶,۱۲۸ | ۸-۱ سود سهام دریافتنی |
| ۱۸۲,۷۱۸,۰۸۷,۱۴۷ | ۱۴۰,۹۰۷,۷۱۱,۴۲۴ | (۳,۴۹۷,۸۴۴,۷۰۴) |           | ۱۴۴,۴۰۵,۵۵۶,۱۲۸ |                       |

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

| ۱۴۰۴/۰۷/۳۰             |                              |                      |                          |                                                  |
|------------------------|------------------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------------------------------|
| مانده در اول دوره مالی | مخارج اضافه شده طی دوره مالی | استهلاک طی دوره مالی | مانده در پایان دوره مالی |                                                  |
| ریال                   | ریال                         | ریال                 | ریال                     | آبونمان نرم افزار صندوق                          |
| ۳,۶۳۱,۵۰۷,۲۶۵          | ۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۱,۷۵۹,۵۱۵,۶۲۰        | ۵,۱۷۱,۹۹۱,۶۴۵            |                                                  |
| ۲۰۸,۲۱۹,۱۸۱            | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۴۵۱,۸۷۰,۰۹۱          | ۷۵۶,۳۴۹,۰۹۰              | مخارج عضویت در کانون ها                          |
| .                      | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۳۵,۳۸۴,۵۸۰           | ۱۱۴,۶۱۵,۴۲۰              | خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری |
| ۶۸,۵۶۵,۴۶۴             | .                            | ۵,۰۳۸,۲۸۸            | ۶۳,۵۲۷,۱۷۶               | مخارج تأسیس                                      |
| ۲۳۴                    | ۴۸,۲۸۲,۰۰۰                   | ۱۱,۱۵۲,۴۱۰           | ۳۷,۱۲۹,۸۲۴               | مخارج برگزاری مجامع                              |
| ۳,۹۰۸,۲۹۲,۱۴۴          | ۴,۴۹۸,۲۸۲,۰۰۰                | ۲,۲۶۲,۹۶۰,۹۸۹        | ۶,۱۴۳,۶۱۳,۱۵۵            |                                                  |

**۱۰- جاری کارگزاران**

| ۱۴۰۴/۰۷/۳۰        |                   |                   |                  |                         |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------------|
| مانده ابتدای دوره | گردش بدهکار       | گردش بستانکار     | مانده پایان دوره | نام شرکت کارگزاری       |
| ریال              | ریال              | ریال              | ریال             |                         |
| ۴,۷۱۲,۳۸۹         | ۲,۳۲۵,۲۴۳,۱۱۶,۴۹۷ | ۲,۳۲۴,۹۹۸,۵۶۱,۵۲۹ | ۲۴۹,۲۶۷,۳۵۷      | شرکت کارگزاری خلیج فارس |
| ۴,۷۱۲,۳۸۹         | ۲,۳۲۵,۲۴۳,۱۱۶,۴۹۷ | ۲,۳۲۴,۹۹۸,۵۶۱,۵۲۹ | ۲۴۹,۲۶۷,۳۵۷      | جمع                     |

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

**۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق**

| ۱۴۰۴/۰۴/۳۱     | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰     |                                                       |
|----------------|----------------|-------------------------------------------------------|
| ریال           | ریال           |                                                       |
| ۸۲۱,۷۲۱,۳۰۰    | ۶۶۷,۸۰۸,۲۰۷    | شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی - متولی |
| ۶۵۹,۹۹۹,۶۵۴    | ۳۶۷,۶۴۸,۵۶۶    | موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا - حسابر   |
| ۵۵,۲۲۱,۱۷۴,۰۵۹ | ۲۹,۳۰۵,۳۰۷,۳۴۱ | تأمین سرمایه خلیج فارس - مدیر                         |
| ۹,۱۹۴,۱۶۸,۸۴۵  | ۷,۱۱۹,۵۹۳,۹۶۶  | تأمین سرمایه خلیج فارس - بازارگردان                   |
| ۶۵,۸۹۷,۰۶۳,۸۵۸ | ۳۷,۴۶۰,۳۵۸,۰۸۰ | <b>جمع</b>                                            |

**۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر**

| ۱۴۰۴/۰۴/۳۱    | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰    |                                         |
|---------------|---------------|-----------------------------------------|
| ریال          | ریال          |                                         |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۷۳,۴۱۸,۰۱۴   | ذخیره تصفیه                             |
| ۵,۳۵۵,۰۴۵,۳۹۵ | ۴,۰۷۷,۲۹۰,۶۲۳ | بدهی نرم‌افزار - گروه رایانه تدبیرپرداز |
| ۰             | ۲,۳۱۱,۳۷۰,۲۳۸ | پیش دریافت سود اوراق                    |
| ۵۳۵,۴۳۲,۱۱۸   | ۴۰۷,۶۵۶,۶۳۷   | مالیات بر ارزش افزوده                   |
| ۶,۳۹۰,۴۷۷,۵۱۳ | ۷,۳۶۹,۷۳۵,۵۱۲ | <b>جمع</b>                              |

**۱۳- خالص دارایی‌ها**

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

| ۱۴۰۴/۰۴/۳۱        |             | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰        |             |                            |
|-------------------|-------------|-------------------|-------------|----------------------------|
| ریال              | تعداد       | ریال              | تعداد       |                            |
| ۳,۸۶۴,۷۳۹,۶۰۴,۶۲۴ | ۲۶۸,۰۷۱,۸۷۰ | ۵,۴۵۶,۳۰۹,۳۸۴,۳۲۱ | ۳۳۸,۶۲۰,۵۱۴ | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  |
| ۱۴۴,۱۶۸,۰۳۹,۸۸۵   | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۶۱,۱۳۳,۴۵۶,۴۴۳   | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| ۴,۰۰۸,۹۰۷,۶۴۴,۵۰۹ | ۲۷۸,۰۷۱,۸۷۰ | ۵,۶۱۷,۴۴۲,۸۴۰,۷۶۴ | ۳۴۸,۶۲۰,۵۱۴ |                            |

صندوق سرمایه گذاری گنجه منو خلیج فارس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

**۱۴- سود فروش اوراق بهادار**

| یادداشت | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی<br>به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |
|---------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
|         | ریال                                    | ریال                                    |
| ۱۴-۱    | (۸۵,۸۰۰,۴۸۲,۱۵۹)                        | ۱۰,۴۳۶,۲۲۷,۸۰۷                          |
|         | <b>( ۸۵,۸۰۰,۴۸۲,۱۵۹ )</b>               | <b>۱۰,۴۳۶,۲۲۷,۸۰۷</b>                   |

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

۱۴-۱- 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                  | ریال           |
| ۱۴۲,۸۷۶                | ۶,۱۵۶,۸۳۶,۸۰۰              | (۶,۶۸۲,۳۱۸,۰۲۰)        | (۵,۸۴۸,۹۵۹)              | (۳۰,۷۸۴,۱۸۴)              | (۵۶۲,۱۱۴,۳۶۳)         | ۰              |
| ۲۵,۰۰۰                 | ۴۲۳,۲۷۵,۰۰۰                | (۴۲۵,۸۵۵,۵۰۱)          | (۴۰۲,۰۸۹)                | (۲,۱۱۶,۳۷۵)               | (۵,۰۹۸,۹۶۵)           | ۰              |
| ۲۱,۰۰۰,۰۰۰             | ۱۲۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰            | (۱۴۱,۱۱۵,۳۳۷,۸۲۶)      | (۱۲۱,۲۶۶,۹۶۷)            | (۶۳۸,۲۵۰,۰۰۱)             | (۱۴,۲۲۴,۸۵۴,۷۹۴)      | ۰              |
| ۹,۲۵۳,۳۴۷              | ۷۱,۷۷۸,۴۰۲,۱۹۰             | (۸۱,۳۹۵,۵۶۲,۹۱۳)       | (۶۸,۱۸۸,۹۹۰)             | (۳۵۸,۸۹۲,۰۱۲)             | (۱۷,۰۴۴,۲۴۱,۷۲۵)      | ۰              |
| ۱۵۹,۲۰۰                | ۱۲,۲۰۱,۵۹۰,۷۰۰             | (۱۵,۲۳۹,۷۴۰,۷۸۹)       | (۱۱,۵۹۱,۳۹۲)             | (۶۱,۰۰۷,۹۵۱)              | (۳,۱۱۰,۷۴۹,۳۳۲)       | ۰              |
| ۹۲,۹۴۲                 | ۳,۸۲۸,۲۸۰,۹۸۰              | (۴,۶۴۳,۴۷۰,۸۹۳)        | (۳,۶۳۶,۸۰۹)              | (۱۹,۱۴۱,۴۰۷)              | (۸۳۷,۹۶۸,۱۲۹)         | ۰              |
| ۴۸۶,۷۵۰                | ۱,۸۸۲,۷۴۹,۰۰۰              | (۲,۳۲۲,۴۹۸,۳۹۶)        | (۱,۷۸۸,۵۷۰)              | (۹,۴۱۳,۷۴۶)               | (۴۵۰,۹۵۱,۷۱۲)         | ۱,۱۰۳,۳۹۵,۵۲۶  |
| ۱۳۸,۸۱۲                | ۴۵۴,۸۸۶,۹۲۴                | (۴۹۰,۹۰۴,۶۶۸)          | (۴۳۲,۱۳۹)                | (۲,۲۷۴,۴۳۴)               | (۳۸,۷۲۴,۳۱۷)          | ۰              |
| ۴۸۹,۱۵۰                | ۳,۶۷۷,۹۰۸,۶۸۰              | (۳,۹۸۷,۱۶۴,۳۷۱)        | (۳,۴۹۳,۸۹۳)              | (۱۸,۳۸۹,۵۵۰)              | (۳۳۱,۱۳۹,۱۳۴)         | ۰              |
| ۸,۰۴۷,۵۵۹              | ۴۸,۸۶۷,۸۴۹,۴۶۰             | (۵۸,۳۹۷,۶۳۴,۹۷۴)       | (۴۶,۴۲۴,۱۲۵)             | (۲۴۴,۳۳۹,۲۴۷)             | (۹,۸۲۰,۵۴۸,۸۸۶)       | ۰              |
| ۲,۳۰۶,۵۶۱              | ۱۷,۱۶۱,۳۳۶,۱۱۰             | (۲۲,۰۳۴,۱۶۳,۲۰۵)       | (۱۶,۳۰۲,۹۸۶)             | (۸۵,۸۰۶,۶۸۴)              | (۴,۹۷۴,۹۳۶,۷۶۵)       | ۰              |
| ۷,۱۱۲,۹۴۶              | ۱۷,۰۶۸,۶۱۰,۹۱۴             | (۱۷,۲۵۹,۳۹۳,۱۱۳)       | (۱۶,۲۱۵,۰۷۲)             | (۸۵,۳۴۳,۰۵۶)              | (۲۹۲,۳۴۰,۳۲۷)         | ۰              |
| ۴۵,۰۰۰,۰۰۰             | ۱۴۱,۰۹۱,۰۹۷,۸۳۵            | (۱۴۰,۱۴۶,۱۳۹,۲۵۰)      | (۱۳۴,۰۳۵,۷۷۳)            | (۷۰۵,۴۵۵,۴۸۵)             | ۱۰۵,۴۶۷,۳۲۷           | ۰              |
| ۸,۲۳۰,۴۶۴              | ۵۰,۹۱۴,۴۴۴,۹۶۰             | (۵۹,۹۷۰,۳۴۱,۵۶۰)       | (۴۸,۳۶۸,۳۳۹)             | (۲۵۴,۵۷۲,۲۲۸)             | (۹,۳۵۸,۸۳۷,۰۶۷)       | ۱,۱۱۸,۱۵۸,۹۴۷  |
| ۱۳,۶۳۳,۸۲۴             | ۳۳,۶۵۸,۲۱۸,۲۳۲             | (۴۶,۲۱۴,۷۱۶,۳۶۷)       | -۳۱۷۴۷۵۷                 | (۱۶۸,۳۹۱,۰۸۹)             | (۱۲,۷۵۶,۷۶۳,۹۸۱)      | ۰              |
| ۳,۳۸۶,۹۴۳              | ۲۷,۰۸۹,۳۰۹,۱۱۰             | (۳۱,۱۴۲,۸۱۳,۸۷۴)       | (۲۵,۷۳۴,۵۵۱)             | (۱۳۵,۴۴۶,۵۴۵)             | (۴,۲۱۴,۶۸۵,۸۶۰)       | ۰              |
| ۱,۹۱۶,۸۵۱              | ۱۵,۷۵۵,۹۶۸,۷۱۰             | (۱۸,۴۳۵,۶۶۰,۲۷۲)       | (۱۴,۹۶۷,۷۴۴)             | (۷۸,۷۷۹,۸۴۴)              | (۲,۷۶۳,۴۳۹,۱۵۰)       | ۰              |
| ۱,۸۵۰,۱۷۵              | ۱۸,۰۴۰,۳۵۶,۰۵۰             | (۲۰,۷۲۷,۴۰۵,۹۴۲)       | (۱۷,۱۳۸,۲۲۷)             | (۹۰,۲۰۱,۷۸۱)              | (۲,۷۹۴,۳۸۹,۹۰۰)       | ۰              |
| ۸۰۰,۳۷۰                | ۱۱,۴۲۸,۲۸۷,۳۰۰             | (۱۳,۶۸۴,۴۵۴,۱۳۴)       | (۱۰,۸۵۶,۸۱۰)             | (۵۷,۱۴۱,۴۳۵)              | (۲,۳۲۴,۱۶۵,۰۷۹)       | ۰              |
| -                      | -                          | -                      | -                        | -                         | -                     | ۸,۲۱۴,۶۷۳,۳۳۴  |
| <b>۶۰۹,۱۲۹,۴۰۸,۹۵۵</b> | <b>( ۶۹۱,۳۰۵,۵۷۶,۰۶۸ )</b> | <b>( ۵۷۸,۶۶۷,۹۹۲ )</b> | <b>( ۳,۰۴۵,۶۴۷,۰۵۴ )</b> | <b>( ۸۵,۸۰۰,۴۸۲,۱۵۹ )</b> | <b>۱۰,۴۳۶,۲۲۷,۸۰۷</b> |                |

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجه‌ننه مینو خلیج فارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

**۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

| یادداشت                                                                       | دوره مالی ۳ماهه منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                                               | ریال                                   | ریال                                   |
| ۱-۱۵ سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  | ۴۷۱,۵۷۹,۲۰۵,۱۸۵                        | (۹۰,۹۹۰,۳۸۰,۵۳۶)                       |
| ۲-۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب | (۹,۴۴۷,۹۴۷,۲۴۹)                        | ۱,۴۸۸,۴۰۷,۹۴۸                          |
| <b>جمع</b>                                                                    | <b>۴۶۲,۱۳۱,۲۵۷,۹۳۶</b>                 | <b>(۸۹,۵۰۱,۹۷۲,۵۸۸)</b>                |

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

| دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |                   |                     |                   |                 |                       |                       |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| تعداد                               | ارزش بازار        | ارزش دفتری          | کارمزد            | مالیات          | سود(زیان) تحقق نیافته | سود(زیان) تحقق نیافته |
|                                     | ریال              | ریال                | ریال              | ریال            | ریال                  | ریال                  |
| مس شهیدباهنر                        | ۹,۲۳۹,۰۷۷         | ۲۳۹,۲۹۲,۰۹۴,۳۰۰     | (۲۳۷,۳۳۷,۴۹۰)     | (۱,۱۹۶,۴۶۰,۴۷۲) | ۷۶,۸۷۰,۹۵۴,۵۹۷        | ۰                     |
| تایدواتر خاورمیانه                  | ۳۹,۵۷۱,۰۷۲        | ۱۹۳,۸۹۸,۲۵۲,۸۰۰     | (۱۸۴,۲۰۳,۳۴۰)     | (۹۶۹,۴۹۱,۲۶۴)   | ۶۴,۵۱۱,۹۵۸,۲۱۹        | ۰                     |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی        | ۴,۷۸۳,۱۱۹         | ۳۲۲,۲۳۸,۷۲۷,۰۳۰     | (۳۰۶,۱۲۶,۷۹۱)     | (۱,۶۱۱,۱۹۳,۶۳۵) | ۵۲,۵۷۶,۹۵۵,۸۰۱        | ۰                     |
| بانک اقتصادنوین                     | ۸۴,۱۲۰,۸۰۶        | ۲۴۵,۳۸۰,۳۹۱,۱۰۲     | (۲۱۳,۶۹۶,۶۱۳,۷۱۰) | (۱,۲۲۶,۹۰۱,۹۵۶) | ۳۰,۲۲۳,۷۶۴,۰۶۵        | ۰                     |
| سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)           | ۷۴,۹۷۰,۹۳۱        | ۱۴۵,۷۴۳,۴۸۹,۸۶۴     | (۱۱۵,۳۸۵,۲۳۸,۵۱۸) | (۷۲۸,۷۱۷,۴۴۹)   | ۲۹,۴۹۱,۰۷۷,۵۸۱        | ۰                     |
| ملی صنایع مس ایران                  | ۵,۴۹۳,۰۵۹         | ۱۳۵,۱۲۹,۲۵۱,۴۰۰     | (۱۰۶,۸۱۸,۱۸۴,۷۳۰) | (۱۲۸,۳۷۲,۷۸۹)   | ۲۷,۵۰۷,۰۴۷,۶۲۴        | ۰                     |
| صنایع خاک‌چینی ایران                | ۵۶,۵۲۵,۸۴۱        | ۲۳۹,۲۱۷,۳۵۹,۱۱۲     | (۲۱۰,۸۷۶,۴۰۱,۲۲۲) | (۱,۱۹۶,۰۸۶,۷۹۶) | ۲۶,۹۱۷,۶۱۴,۶۰۳        | ۰                     |
| پتروشیمی شیراز                      | ۱,۳۴۷,۱۱۰         | ۳۸۳,۷۹۱,۶۳۹,۰۰۰     | (۳۵۹,۳۴۶,۰۶۱,۵۳۷) | (۳۶۴,۶۰۲,۰۵۷)   | ۲۲,۱۶۲,۰۱۷,۲۱۱        | ۹,۰۴۴,۳۴۷,۲۲۵         |
| جمع نقل به صفحه بعد                 | ۱,۹۰۴,۶۹۱,۲۰۴,۶۰۸ | (۱,۵۶۳,۰۹۶,۹۰۲,۲۳۹) | (۱,۸۰۹,۴۵۶,۶۴۵)   | (۹,۵۲۳,۴۵۶,۰۳۴) | ۳۳۰,۲۶۱,۳۸۹,۷۰۱       | ۹,۰۴۴,۳۴۷,۲۲۵         |



صندوق سرمایه گذاری گنجه منو خلیج فارس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

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

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | تعداد             | ارزش بازار        | ارزش دفتری          | کارمزد          | مالیات           | سود(زیان) تحقق نیافته | سود(زیان) تحقق نیافته |
|-----------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-----------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| ریال                                    | ریال                                 | ریال              | ریال              | ریال                | ریال            | ریال             | ریال                  | ریال                  |
| جمع نقل از صفحه قبل                     |                                      |                   |                   |                     |                 |                  |                       |                       |
| داروخش (هلدینگ)                         | ۱,۴۷۹,۸۶۳                            | ۲۱۱,۹۱۶,۳۸۱,۶۰۰   | ۱,۹۰۴,۶۹۱,۲۰۴,۶۰۸ | (۱,۵۶۳,۰۹۶,۹۰۲,۲۳۹) | (۱,۸۰۹,۴۵۶,۶۴۵) | (۹,۵۲۳,۴۵۶,۰۲۴)  | ۳۳۰,۲۶۱,۳۸۹,۷۰۱       | ۹,۰۴۴,۲۴۷,۲۲۵         |
| سیمان شرق                               | ۱,۶۱۷,۶۵۷                            | ۲۱۹,۵۱۶,۰۵۴,۹۰۰   |                   | (۱۸۹,۰۴۵,۶۳۹,۸۲۴)   | (۲۰۱,۳۲۰,۵۶۳)   | (۱,۰۵۹,۵۸۱,۹۰۸)  | ۲۱,۶۰۹,۸۳۹,۳۰۵        | -                     |
| سیمان مازندران                          | ۵,۱۹۱,۸۰۰                            | ۸۸,۰۰۱,۰۱۰,۰۰۰    |                   | (۱۹۶,۶۳۰,۱۴۵,۷۲۷)   | (۲۰۸,۵۴۰,۲۵۲)   | (۱,۰۹۷,۵۸۰,۲۷۴)  | ۲۱,۵۷۹,۷۸۸,۶۴۶        | ۱۷,۴۲۴,۳۸۰,۵۹۷        |
| سیمان ارومیه                            | ۱۷,۵۳۵,۹۶۸                           | ۱۳۹,۰۶۰,۲۲۶,۳۴۰   |                   | (۶۶,۳۸۷,۵۷۱,۱۱۴)    | (۸۳,۶۰۰,۹۶۰)    | (۴۴۰,۰۰۵,۰۵۰)    | ۲۱,۰۸۹,۸۳۳,۸۷۶        | -                     |
| سیمان فارس و خوزستان                    | ۱۹,۰۷۲,۵۸۹                           | ۱۳۹,۵۰۲,۸۷۹,۳۱۰   |                   | (۱۱۸,۰۶۸,۶۰۶,۹۸۷)   | (۱۳۲,۱۰۷,۲۱۵)   | (۶۹۵,۳۰۱,۱۳۱)    | ۲۰,۱۶۴,۲۱۰,۹۰۷        | (۲۸,۹۶۰,۹۰۹,۲۱۴)      |
| معدنی و صنعتی چادرملو                   | ۲۵,۳۷۶,۴۰۴                           | ۱۸۵,۷۵۵,۲۷۷,۲۸۰   |                   | (۱۱۰,۱۵۲,۴۱۲,۲۲۴)   | (۱۲۳,۰۲۷,۷۳۵)   | (۶۴۷,۵۱۴,۳۹۷)    | ۱۸,۵۷۹,۹۲۴,۹۵۴        | ۹,۲۴۵,۳۰۹,۸۳۱         |
| پالایش نفت اصفهان                       | ۱,۰۵۶,۱۴۸                            | ۸۱,۹۵۷,۰۸۴,۸۰۰    |                   | (۱۶۷,۳۴۵,۴۸۴,۹۰۵)   | (۱۷۶,۴۶۷,۵۱۳)   | (۹۲۸,۷۷۶,۳۸۶)    | ۱۷,۳۰۴,۵۴۸,۴۷۵        | (۱,۳۱۲,۲۵۱,۹۴۳)       |
| نفت پارس                                | ۵,۸۳۶,۷۴۱                            | ۶۶,۷۱۳,۹۴۹,۶۳۰    |                   | (۶۶,۶۱۳,۴۵۸,۰۸۳)    | (۷۷,۸۵۹,۱۳۱)    | (۴۰۹,۷۸۵,۴۲۴)    | ۱۴,۸۵۵,۹۸۲,۰۶۲        | -                     |
| پتروشیمی خارک                           | ۱۰,۶۷۳,۹۵۹                           | ۱۳۷,۳۷۳,۸۵۲,۳۳۰   |                   | (۵۲,۵۷۴,۳۷۵,۶۳۵)    | (۶۳,۳۷۸,۲۵۲)    | (۳۳۳,۵۶۹,۷۴۸)    | ۱۳,۷۴۲,۶۲۵,۹۹۵        | -                     |
| سیمان صوفیان                            | ۷,۹۵۲,۰۴۶                            | ۱۳۶,۵۳۶,۶۲۹,۸۲۰   |                   | (۱۲۴,۹۹۲,۷۷۶,۴۸۵)   | (۱۳۰,۵۰۵,۱۶۰)   | (۶۸۶,۸۶۹,۲۶۲)    | ۱۱,۵۶۳,۷۰۱,۴۲۴        | -                     |
| س. صنایع شیمیایی ایران                  | ۷,۱۴۲,۲۶۵                            | ۱۸۷,۵۵۵,۸۷۸,۹۰۰   |                   | (۱۲۴,۹۷۳,۸۰۲,۲۶۸)   | (۱۲۹,۷۰۹,۷۹۸)   | (۶۸۲,۶۸۳,۱۴۹)    | ۱۰,۷۵۰,۴۳۴,۶۰۵        | -                     |
| البرزدارو                               | ۴,۶۴۸,۴۵۳                            | ۶۸,۳۷۸,۷۴۳,۶۳۰    |                   | (۱۷۸,۲۷۴,۸۵۰,۰۵۷)   | (۱۷۸,۱۷۸,۰۸۵)   | (۹۳۷,۷۷۹,۳۹۴)    | ۸,۱۶۵,۰۷۱,۳۶۴         | -                     |
| حفاری شمال                              | ۲,۱۶۶,۶۵۲                            | ۱۰۶,۵۷۷,۶۱۱,۸۸۰   |                   | (۶۰,۰۷۰,۳۳۱,۱۶۰)    | (۶۴,۹۵۹,۸۰۶)    | (۳۴۱,۸۹۳,۷۱۸)    | ۷,۹۰۱,۵۵۸,۹۴۵         | ۵,۳۰۴,۶۶۹,۹۷۱         |
| پست بانک ایران                          | ۲۴,۱۱۶,۴۲۷                           | ۱۶۹,۷۷۹,۶۴۶,۰۸۰   |                   | (۹۸,۵۵۶,۰۷۶,۸۴۶)    | (۱۰۱,۲۴۸,۷۳۱)   | (۵۳۲,۸۸۸,۰۵۹)    | ۷,۲۸۷,۳۹۸,۲۴۳         | -                     |
| داروسازی ابوریحان                       | ۴,۵۸۱,۰۱۶                            | ۸۱,۷۲۵,۳۲۵,۴۴۰    |                   | (۱۶۲,۱۵۰,۹۳۲,۹۶۹)   | (۱۶۱,۲۹۰,۶۶۴)   | (۸۴۸,۸۹۸,۲۳۰)    | ۶,۶۱۸,۵۲۴,۲۱۷         | -                     |
| جمع نقل به صفحه بعد                     |                                      | ۳,۹۱۵,۰۴۱,۷۵۶,۴۴۸ |                   | (۷۵,۲۲۸,۰۹۷,۹۳۳)    | (۷۷,۶۳۹,۰۵۹)    | (۴۰۸,۶۲۶,۶۲۷)    | ۶,۰۱۰,۹۶۱,۸۲۱         | (۲۰,۳۰۳,۶۷۷,۶۶۴)      |
|                                         |                                      |                   |                   | (۳,۳۵۴,۱۶۱,۴۶۴,۴۵۶) | (۳,۷۱۹,۲۸۹,۶۶۹) | (۱۹,۵۷۵,۲۰۸,۷۸۱) | ۵۳۷,۵۸۵,۷۹۳,۵۴۰       | (۹,۵۵۸,۱۳۱,۱۹۷)       |

صندوق سرمایه گذاری گنجه منو خلیج فارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

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

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | تعداد                   | ارزش بازار             | ارزش دفتری                 | کارمزد                     | مالیات                     | سود(زیان) تحقق نیافته    | سود(زیان) تحقق نیافته         |
|-----------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| ریال                                    | ریال                                 | ریال                    | ریال                   | ریال                       | ریال                       | ریال                       | ریال                     | ریال                          |
| (۹,۵۵۸,۱۳۱,۱۹۷)                         | ۵۳۷,۵۸۵,۷۹۳,۵۴۰                      | (۱۹,۵۷۵,۲۰۸,۷۸۱)        | (۳,۷۱۹,۲۸۹,۶۶۹)        | (۳,۳۵۴,۱۶۱,۴۶۴,۴۵۶)        | (۳,۳۵۴,۱۶۱,۴۶۴,۴۵۶)        | (۳,۳۵۴,۱۶۱,۴۶۴,۴۵۶)        | ۳,۹۱۵,۰۴۱,۷۵۶,۴۴۸        | جمع نقل از صفحه قبل           |
| ۸,۹۱۱,۶۶۰,۸۷۵                           | ۴,۷۷۷,۹۳۸,۶۶۲                        | (۴۸۶,۳۲۴,۳۹۰)           | (۹۲,۴۰۱,۶۳۴)           | (۹۱,۹۰۸,۲۱۳,۳۵۴)           | (۹۱,۹۰۸,۲۱۳,۳۵۴)           | (۹۱,۹۰۸,۲۱۳,۳۵۴)           | ۹۷,۲۶۴,۸۷۸,۰۴۰           | کارخارجات داروپخش             |
| .                                       | ۴,۴۳۴,۹۴۲,۶۷۹                        | (۱,۳۲۲,۱۸۸,۹۰۷)         | (۲۵۱,۲۱۵,۸۹۲)          | (۲۵۸,۴۲۹,۴۳۴,۰۱۰)          | (۲۵۸,۴۲۹,۴۳۴,۰۱۰)          | (۲۵۸,۴۲۹,۴۳۴,۰۱۰)          | ۲۶۴,۴۲۷,۷۸۱,۴۸۹          | پتروشیمی پردیس                |
| .                                       | ۴,۳۰۸,۲۶۴,۱۰۴                        | (۲۳۱,۲۰۵,۸۵۸)           | (۴۳,۹۲۹,۱۱۳)           | (۴۱,۶۵۷,۷۷۲,۴۴۶)           | (۴۱,۶۵۷,۷۷۲,۴۴۶)           | (۴۱,۶۵۷,۷۷۲,۴۴۶)           | ۴۶,۲۴۱,۱۷۱,۵۲۱           | س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین |
| .                                       | ۲,۴۱۷,۳۰۵,۹۰۱                        | (۳۲۳,۵۶۳,۰۶۱)           | (۶۱,۴۷۶,۹۸۲)           | (۶۱,۹۱۰,۲۶۶,۳۰۶)           | (۶۱,۹۱۰,۲۶۶,۳۰۶)           | (۶۱,۹۱۰,۲۶۶,۳۰۶)           | ۶۴,۷۱۲,۶۱۲,۲۵۰           | نفت ایرانول                   |
| .                                       | ۱,۵۱۶,۰۱۳,۶۸۵                        | (۱۶۳,۵۴۱,۳۴۷)           | (۳۱,۰۷۲,۸۵۶)           | (۳۰,۹۹۷,۶۴۱,۵۵۲)           | (۳۰,۹۹۷,۶۴۱,۵۵۲)           | (۳۰,۹۹۷,۶۴۱,۵۵۲)           | ۳۲,۷۰۸,۲۶۹,۴۴۰           | پالایش نفت بندرعباس           |
| (۴,۱۲۲,۸۹۳,۸۱۳)                         | ۱,۳۷۰,۷۴۸,۱۱۴                        | (۳۷,۸۸۲,۷۶۴)            | (۷,۱۹۷,۷۲۵)            | (۶,۱۶۰,۷۲۴,۲۱۷)            | (۶,۱۶۰,۷۲۴,۲۱۷)            | (۶,۱۶۰,۷۲۴,۲۱۷)            | ۷,۵۷۶,۵۵۲,۸۲۰            | گسترش نفت و گاز پارسیان       |
| ۷۶۲,۸۱۵,۳۵۵                             | ۵۰,۲۴۹,۲۲۸                           | (۲۲۳,۴۳۱,۰۰۰)           | (۴۲,۴۵۱,۸۹۰)           | (۴۴,۳۷۰,۰۶۷,۸۱۲)           | (۴۴,۳۷۰,۰۶۷,۸۱۲)           | (۴۴,۳۷۰,۰۶۷,۸۱۲)           | ۴۴,۶۸۶,۲۰۰,۰۰۰           | مبین انرژی خلیج فارس          |
| .                                       | (۶۸,۵۲۵,۶۲۷)                         | (۴۹,۸۱۵,۰۸۴)            | (۹,۴۶۴,۸۶۶)            | (۹,۹۷۲,۲۶۲,۳۹۲)            | (۹,۹۷۲,۲۶۲,۳۹۲)            | (۹,۹۷۲,۲۶۲,۳۹۲)            | ۹,۹۶۳,۰۱۶,۷۱۴            | بانک صادرات ایران             |
| ۲,۷۶۱,۷۸۰,۹۱۵                           | (۸۸۱,۹۵۰,۴۷۴)                        | (۵۲۵,۸۱۳,۹۴۸)           | (۹۹,۹۰۴,۶۵۰)           | (۱۰۵,۴۱۹,۰۲۱,۴۲۶)          | (۱۰۵,۴۱۹,۰۲۱,۴۲۶)          | (۱۰۵,۴۱۹,۰۲۱,۴۲۶)          | ۱۰۵,۱۶۲,۷۸۹,۵۵۰          | فولاد آلیاژی ایران            |
| ۳,۴۳۶,۹۷۶,۸۴۳                           | (۱,۲۰۲,۶۴۴,۳۱۴)                      | (۴۶۷,۱۴۵,۳۶۷)           | (۸۸,۷۵۷,۶۲۰)           | (۹۴,۰۷۵,۸۱۴,۷۶۷)           | (۹۴,۰۷۵,۸۱۴,۷۶۷)           | (۹۴,۰۷۵,۸۱۴,۷۶۷)           | ۹۳,۴۲۹,۰۷۳,۴۴۰           | پتروشیمی زاگرس                |
| ۱۶,۴۹۳,۵۰۹,۷۳۱                          | (۱,۸۳۶,۵۰۱,۹۷۶)                      | (۴۵۷,۴۹۷,۹۹۱)           | (۸۶,۹۳۴,۶۱۸)           | (۹۲,۷۹۱,۶۷۷,۶۲۱)           | (۹۲,۷۹۱,۶۷۷,۶۲۱)           | (۹۲,۷۹۱,۶۷۷,۶۲۱)           | ۹۱,۴۹۹,۵۹۸,۲۵۵           | فولاد هرمزگان جنوب            |
| (۸,۲۶۰,۶۵۹,۱۷۵)                         | (۲,۰۲۷,۸۶۲,۰۴۸)                      | (۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰)           | (۱۲۶,۵۴۰,۰۰۰)          | (۱۳۴,۴۳۵,۳۲۲,۰۴۸)          | (۱۳۴,۴۳۵,۳۲۲,۰۴۸)          | (۱۳۴,۴۳۵,۳۲۲,۰۴۸)          | ۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | فولاد کاوه جنوب کیش           |
| .                                       | (۴,۷۰۲,۴۵۲,۹۷۹)                      | (۲۳۲,۲۲۹,۴۵۷)           | (۴۴,۱۲۳,۵۹۷)           | (۵۰,۸۷۱,۹۹۱,۳۲۵)           | (۵۰,۸۷۱,۹۹۱,۳۲۵)           | (۵۰,۸۷۱,۹۹۱,۳۲۵)           | ۴۶,۴۴۵,۸۹۱,۴۰۰           | پتروشیمی تندگویان             |
| ۷,۶۲۵,۴۳۵,۸۲۷                           | (۶,۹۶۴,۹۹۷,۳۹۰)                      | (۴۳۲,۵۲۹,۲۰۳)           | (۸۰,۴۷۰,۵۴۹)           | (۹۱,۱۶۶,۸۳۸,۲۰۹)           | (۹۱,۱۶۶,۸۳۸,۲۰۹)           | (۹۱,۱۶۶,۸۳۸,۲۰۹)           | ۸۴,۷۰۵,۸۴۰,۵۷۰           | پخش هجرت                      |
| .                                       | (۷,۴۱۸,۹۸۵,۵۰۲)                      | (۲۱۶,۰۰۵,۳۵۸)           | (۴۱,۰۴۱,۰۱۸)           | (۵۰,۳۶۳,۰۱۰,۸۰۶)           | (۵۰,۳۶۳,۰۱۰,۸۰۶)           | (۵۰,۳۶۳,۰۱۰,۸۰۶)           | ۴۳,۲۰۱,۰۷۱,۶۸۰           | توسعه صنایع و معادن کوثر      |
| .                                       | (۸,۷۹۳,۲۲۷,۰۱۳)                      | (۴۳۹,۶۸۱,۰۲۸)           | (۸۳,۵۳۹,۳۹۵)           | (۹۶,۲۰۶,۲۱۲,۰۹۰)           | (۹۶,۲۰۶,۲۱۲,۰۹۰)           | (۹۶,۲۰۶,۲۱۲,۰۹۰)           | ۸۷,۹۲۶,۲۰۵,۵۰۰           | ملی شیمی کشاورز               |
| (۲۴۹,۴۶۱,۳۲۰)                           | (۲۴,۲۶۲,۰۲۴,۲۳۸)                     | (۸۱۰,۳۹۶,۸۸۵)           | (۱۵۳,۹۷۵,۴۰۸)          | (۱۸۵,۳۷۷,۰۲۸,۹۴۵)          | (۱۸۵,۳۷۷,۰۲۸,۹۴۵)          | (۱۸۵,۳۷۷,۰۲۸,۹۴۵)          | ۱۶۲,۰۷۹,۳۷۷,۰۰۰          | گسترش سوخت سبزرگرس(سهامی عام) |
| (۶,۴۶۱,۵۱۵,۵۰۹)                         | (۲۶,۷۲۲,۸۷۹,۱۴۹)                     | (۴۲۸,۴۴۵,۱۳۵)           | (۸۱,۴۰۴,۵۷۶)           | (۱۱۱,۹۰۲,۰۵۶,۴۳۸)          | (۱۱۱,۹۰۲,۰۵۶,۴۳۸)          | (۱۱۱,۹۰۲,۰۵۶,۴۳۸)          | ۸۵,۶۸۹,۰۲۷,۰۰۰           | ح.پست بانک ایران              |
| (۱۰۲,۳۲۹,۸۹۸,۳۵۸)                       | .                                    | .                       | .                      | .                          | .                          | .                          | .                        | سایر                          |
| <b>(۹۰,۹۹۰,۳۸۰,۵۳۶)</b>                 | <b>۴۷۱,۵۷۹,۲۰۵,۱۸۵</b>               | <b>(۲۷,۰۷۹,۹۰۵,۵۶۴)</b> | <b>(۵,۱۴۵,۱۸۲,۰۵۸)</b> | <b>(۴,۹۱۲,۱۷۶,۸۲۰,۲۹۰)</b> | <b>(۴,۹۱۲,۱۷۶,۸۲۰,۲۹۰)</b> | <b>(۴,۹۱۲,۱۷۶,۸۲۰,۲۹۰)</b> | <b>۵,۴۱۵,۹۸۱,۱۱۳,۱۱۷</b> | <b>جمع</b>                    |

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

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | تعداد               | ارزش بازار               | ارزش دفتری               | کارمزد              | سود(زیان) تحقق نیافته  | سود(زیان) تحقق نیافته |
|-----------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|
| ریال                                    | ریال                                 | ریال                | ریال                     | ریال                     | ریال                | ریال                   | ریال                  |
| ۱,۴۸۸,۴۰۷,۹۴۸                           | (۹,۴۴۷,۹۴۷,۲۴۹)                      | (۱۹,۹۳۷,۵۰۰)        | (۱۱۹,۴۲۸,۰۰۹,۷۴۹)        | (۱۱۹,۴۲۸,۰۰۹,۷۴۹)        | (۱۹,۹۳۷,۵۰۰)        | (۹,۴۴۷,۹۴۷,۲۴۹)        | ۱۱۰,۰۰۰               |
| <b>۱,۴۸۸,۴۰۷,۹۴۸</b>                    | <b>(۹,۴۴۷,۹۴۷,۲۴۹)</b>               | <b>(۱۹,۹۳۷,۵۰۰)</b> | <b>(۱۱۹,۴۲۸,۰۰۹,۷۴۹)</b> | <b>(۱۱۹,۴۲۸,۰۰۹,۷۴۹)</b> | <b>(۱۹,۹۳۷,۵۰۰)</b> | <b>(۹,۴۴۷,۹۴۷,۲۴۹)</b> | <b>۱۱۰,۰۰۰</b>        |

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

صندوق سرمایه گذاری گنجدینه منو خلیج فارس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۶- سود سهام

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |                     | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |                    |                     |                                |                  |            | نام شرکت                      |
|-----------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------------|------------------|------------|-------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام                     | خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل                          | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی   |                               |
| ریال                                    | ریال                | ریال                                 | ریال               | ریال                |                                |                  |            |                               |
| •                                       | ۴۹,۷۵۸,۷۶۳,۵۱۵      | (۱,۴۳۱,۴۱۶,۴۸۵)                      | ۵۱,۱۹۰,۱۸۰,۰۰۰     | ۳۸۰۰                | ۱,۳۴۷,۱۱۰                      | ۱۴۰۴/۰۶/۲۳       | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | پتروشیمی پردیس                |
| •                                       | ۱۵,۴۴۹,۸۵۰,۰۰۰      | •                                    | ۱۵,۴۴۹,۸۵۰,۰۰۰     | ۲,۲۲۳               | ۶,۹۵۰,۰۰۰                      | ۱۴۰۴/۰۵/۰۷       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | مبین انرژی خلیج فارس          |
| ۵,۵۸۶,۳۱۴,۷۶۰                           | ۱۴,۱۱۰,۳۰۸,۱۶۰      | •                                    | ۱۴,۱۱۰,۳۰۸,۱۶۰     | ۳۷۰                 | ۳۸,۱۳۵,۹۶۸                     | ۱۴۰۴/۰۴/۳۱       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ملی صنایع مس ایران            |
| •                                       | ۱۳,۳۸۵,۴۱۰,۱۰۰      | •                                    | ۱۳,۳۸۵,۴۱۰,۱۰۰     | ۲,۳۹۰               | ۵,۶۰۰,۵۹۰                      | ۱۴۰۴/۰۵/۱۲       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی |
| ۱۲,۶۳۸,۲۸۴,۶۸۸                          | ۱۳,۳۶۱,۱۴۳,۶۴۵      | (۷۰۴,۶۶۳,۰۵۵)                        | ۱۴,۰۶۵,۸۰۶,۷۰۰     | ۱,۱۰۰               | ۱۲,۷۸۷,۰۹۷                     | ۱۴۰۴/۰۶/۱۷       | ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ | سرمایه گذاری صدرتأمین         |
| •                                       | ۱۳,۳۳۰,۴۷۸,۶۶۰      | (۱۲۷,۸۲۶,۵۰۸)                        | ۱۳,۴۵۸,۳۰۵,۱۶۸     | ۴,۹۸۴               | ۲,۷۰۰,۳۰۲                      | ۱۴۰۴/۰۵/۱۱       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | پتروشیمی شیراز                |
| •                                       | ۹,۲۳۲,۴۴۱,۰۲۶       | (۳۸۵,۷۳۸,۹۷۴)                        | ۹,۶۱۸,۱۸۰,۰۰۰      | ۳,۸۰۰               | ۲,۵۳۱,۱۰۰                      | ۱۴۰۴/۰۶/۲۳       | ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ | سرمایه گذاری دارویی تامین     |
| ۱۲,۰۵۰,۲۷۰,۰۰۰                          | ۹,۱۶۲,۰۳۲,۰۰۰       | •                                    | ۹,۱۶۲,۰۳۲,۰۰۰      | ۲,۰۰۰               | ۴,۵۸۱,۰۱۶                      | ۱۴۰۴/۰۶/۲۶       | ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ | س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین |
| •                                       | ۷,۰۹۲,۱۸۲,۴۰۰       | •                                    | ۷,۰۹۲,۱۸۲,۴۰۰      | ۳,۴۰۰               | ۲,۰۸۵,۹۳۶                      | ۱۴۰۴/۰۵/۰۸       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | پتروشیمی نوری                 |
| •                                       | ۵,۸۰۷,۰۱۴,۲۳۵       | (۱۷۸,۹۸۳,۳۱۵)                        | ۵,۹۸۵,۹۹۷,۵۵۰      | ۲,۳۵۰               | ۲,۵۴۷,۲۳۳                      | ۱۴۰۴/۰۵/۲۵       | ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ | سرمایه گذاری سیمان تامین      |
| •                                       | ۵۶۶,۲۳۲,۲۳۱         | (۱۱,۶۳۴,۹۰۹)                         | ۵۷۷,۸۶۷,۱۴۰        | ۷۲۲                 | ۸۰۰,۳۷۰                        | ۱۴۰۴/۰۵/۰۵       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا |
| ۳۰,۲۷۴,۸۶۹,۴۴۸                          | ۱۵۱,۲۵۵,۸۵۵,۹۷۲     | (۲,۸۴۰,۲۶۳,۲۴۶)                      | ۱۵۴,۰۹۶,۱۱۹,۲۱۸    |                     |                                |                  |            | جمع نقل به صفحه بعد           |

صندوق سرمایه‌گذاری گنجدین منو خلیج فارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۶- سود سهام (ادامه)

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |                        | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |                    |                         |                                      |                  |          |                     |
|-----------------------------------------|------------------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------------------|------------------|----------|---------------------|
| خالص درآمد سود سهام                     | خالص درآمد سود<br>سهام | هزینه تنزیل                          | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر<br>سهام | تعداد سهام<br>متعلقه در زمان<br>مجمع | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی | نام شرکت            |
| ریال                                    | ریال                   | ریال                                 | ریال               | ریال                    |                                      |                  |          |                     |
| ۳۰,۲۷۴,۸۶۹,۴۴۸                          | ۱۵۱,۲۵۵,۸۵۵,۹۷۲        | (۲,۸۴۰,۲۶۳,۲۴۶)                      | ۱۵۴,۰۹۶,۱۱۹,۲۱۸    |                         |                                      |                  |          | جمع نقل از صفحه قبل |
| .                                       | ۱,۵۸۳,۰۱۰              | .                                    | ۱,۵۸۳,۰۱۰          | .                       | .                                    | -                | -        | پتروشیمی بوعلی سینا |
| .                                       | (۲۶۱,۵۸۴,۲۴۶)          | (۲۶۱,۵۸۴,۲۴۶)                        | .                  | .                       | .                                    | -                | -        | حفاری شمال          |
| ۳,۶۳۱,۴۳۲,۲۳۰                           | .                      | .                                    | .                  |                         |                                      |                  |          | سایر                |
| ۳۳,۹۰۶,۳۰۱,۶۷۸                          | ۱۵۰,۹۹۵,۸۵۴,۷۳۶        | (۳,۱۰۱,۸۴۷,۴۹۲)                      | ۱۵۴,۰۹۷,۷۰۲,۲۲۸    |                         |                                      |                  |          | جمع                 |

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه منو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

| یادداشت                            | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |
|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
|                                    | ریال                                 | ریال                                 |
| ۱۷-۱ سود اوراق اجاره               | ۱۸,۴۷۰,۵۰۴,۸۱۰                       | ۳,۵۶۴,۸۶۲,۷۹۷                        |
| ۱۷-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۱۱,۳۹۸,۵۳۹,۹۲۴                       | ۱,۸۵۶,۸۱۹,۵۵۸                        |
|                                    | <b>۲۹,۸۶۹,۰۴۴,۷۳۴</b>                | <b>۵,۴۲۱,۶۸۲,۳۵۵</b>                 |

۱۷-۱- سود اوراق اجاره

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |              |                        |         |                       |             |                       |
|--------------------------------------|--------------|------------------------|---------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| 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٪     | ۱۸,۴۷۰,۵۰۴,۸۱۰        | ۰           | ۱۸,۴۷۰,۵۰۴,۸۱۰        |
|                                      |              | <b>۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b> |         | <b>۱۸,۴۷۰,۵۰۴,۸۱۰</b> | <b>۰</b>    | <b>۱۸,۴۷۰,۵۰۴,۸۱۰</b> |
|                                      |              |                        |         |                       |             | خالص سود اوراق        |
|                                      |              |                        |         |                       |             | ریال                  |
|                                      |              |                        |         |                       |             | ۳,۵۶۴,۸۶۲,۷۹۷         |
|                                      |              |                        |         |                       |             | <b>۳,۵۶۴,۸۶۲,۷۹۷</b>  |

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |             |                       |                      | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |             |                      |                      |
|--------------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| سود                                  | هزینه تنزیل | سود خالص              | سود خالص             | سود                                  | هزینه تنزیل | سود خالص             | سود خالص             |
| ۶۰,۷۰۵,۹۳۶                           | ۰           | ۶۰,۷۰۵,۹۳۶            | ۴۲,۸۸۱               | ۴۲,۸۸۱                               | ۰           | ۴۲,۸۸۱               | ۴۲,۸۸۱               |
| ۴,۴۶۳,۸۸۴                            | ۰           | ۴,۴۶۳,۸۸۴             | ۴۸,۲۶۰,۱۷۱           | ۴۸,۲۶۰,۱۷۱                           | ۰           | ۴۸,۲۶۰,۱۷۱           | ۴۸,۲۶۰,۱۷۱           |
| ۱۱,۳۳۳,۳۷۰,۱۰۴                       | ۰           | ۱۱,۳۳۳,۳۷۰,۱۰۴        | ۰                    | ۰                                    | ۰           | ۰                    | ۰                    |
| ۰                                    | ۰           | ۰                     | ۱,۸۰۸,۵۱۶,۵۰۶        | ۱,۸۰۸,۵۱۶,۵۰۶                        | ۰           | ۰                    | ۰                    |
| <b>۱۱,۳۹۸,۵۳۹,۹۲۴</b>                | <b>۰</b>    | <b>۱۱,۳۹۸,۵۳۹,۹۲۴</b> | <b>۱,۸۵۶,۸۱۹,۵۵۸</b> | <b>۱,۸۵۶,۸۱۹,۵۵۸</b>                 | <b>۰</b>    | <b>۱,۸۵۶,۸۱۹,۵۵۸</b> | <b>۱,۸۵۶,۸۱۹,۵۵۸</b> |

سپرده بانک پاسارگاد

سپرده بانک خاورمیانه

سپرده بانک صادرات

سایر

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

# ۱۸- سایر درآمدها

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به |                         |
|---------------------------|---------------------------|-------------------------|
| ۱۴۰۳/۰۷/۳۰                | به ۱۴۰۴/۰۷/۳۰             |                         |
| ریال                      | ریال                      |                         |
| ۵,۱۳۱,۱۴۵,۹۸۳             | ۶,۵۰۱,۵۸۹,۷۵۷             | تنزیل سود سهام دریافتنی |
| ۶,۳۰۹,۷۲۲                 | ۴۲۷,۹۱۰,۷۲۹               | تعدیل کارمزد کارگزاری   |
| ۱,۷۸۰                     | ۱۹۶                       | سایر درآمدها            |
| <b>۵,۱۳۷,۴۵۷,۴۸۵</b>      | <b>۶,۹۲۹,۵۰۰,۶۸۲</b>      | <b>جمع</b>              |

## ۱۸-۱ 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            | ۱,۳۵۲,۹۴۶,۴۰۸                                                    | ۲۳٪      | ۳۵.۵٪                                        |

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۴

**۱۹- هزینه کارمزد ارکان**

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |                   |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------|
| ریال                                    | ریال                                    |                   |
| ۹,۱۲۱,۰۰۸,۴۰۹                           | ۲۹,۳۰۵,۳۰۷,۳۴۱                          | کارمزد مدیر       |
| ۴,۵۷۰,۱۲۵,۱۶۷                           | ۷,۱۱۹,۵۹۳,۹۶۶                           | کارمزد بازارگردان |
| ۶۲۸,۴۱۵,۲۹۲                             | ۶۶۷,۸۰۸,۲۰۷                             | کارمزد متولی      |
| ۲۶۹,۷۷۳,۵۴۶                             | ۳۶۷,۶۴۸,۹۱۲                             | حق الزحمه حسابرس  |
| <b>۱۴,۵۸۹,۳۲۲,۴۱۴</b>                   | <b>۳۷,۴۶۰,۳۵۸,۴۲۶</b>                   |                   |

**۲۰- سایر هزینه‌ها**

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |                                                        |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ریال                                    | ریال                                    |                                                        |
| ۱۴,۵۵۲,۷۴۲                              | ۷۳,۴۱۸,۰۱۴                              | هزینه تشریفات تصفیه صندوق                              |
| ۵,۰۳۸,۲۸۸                               | ۵,۰۳۸,۲۸۸                               | هزینه تاسیس                                            |
| ۱,۲۰۹,۱۲۵,۶۸۰                           | ۲,۴۴۲,۶۵۳,۹۵۵                           | هزینه نرم افزار                                        |
| ۸۲,۱۹۹,۲۴۰                              | ۴۵۱,۸۷۰,۰۹۱                             | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها                     |
| ۹,۶۴۱,۴۳۰                               | ۲۰,۳۶۶,۳۲۰                              | هزینه کارمزد بانکی                                     |
| .                                       | ۱۱,۱۵۲,۴۱۰                              | هزینه برگزاری مجامع                                    |
| .                                       | ۳۵,۳۸۴,۵۸۰                              | هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری |
| <b>۱,۳۲۰,۵۵۷,۳۸۰</b>                    | <b>۳,۰۳۹,۸۸۳,۶۵۸</b>                    |                                                        |

**۲۱- تعدیلات**

| دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |                            |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|
| ریال                                    | ریال                                    |                            |
| .                                       | ۳۷۹,۴۲۳,۸۲۲,۴۱۰                         | تعدیلات ناشی از قیمت صدور  |
| .                                       | .                                       | تعدیلات ناشی از قیمت ابطال |
| <b>.</b>                                | <b>۳۷۹,۴۲۳,۸۲۲,۴۱۰</b>                  |                            |

## ۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

## ۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

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

| ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ |                            | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ |                            |                          |                                     |                                     |
|------------|----------------------------|------------|----------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع وابستگی                         | اشخاص وابسته                        |
| ۰.۰۲       | ۴۷,۰۶۳                     | ۰.۰۰       | ۰                          | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری                   | محمد پورطالبی جعفر                  |
| ۰.۰۲       | ۴۹,۹۴۳                     | ۰.۰۱       | ۵۰,۰۵۶                     | عادی                     |                                     | شیوا قربان زاده                     |
| ۰.۰۲       | ۵۰,۰۰۰                     | ۰.۰۰       | ۰                          | عادی                     |                                     | سمیرا مقیمی اصل                     |
| ۰.۰۰       | ۰                          | ۰.۰۱       | ۳۱,۶۸۹                     | عادی                     |                                     | سید حسین حسینی                      |
| ۰.۰۰       | ۰                          | ۰.۰۱       | ۳۱,۲۲۰                     | عادی                     |                                     | وحید میرزایی بادیزی                 |
| ۳.۹۰       | ۹,۹۹۸,۹۹۹                  | ۲.۸۷       | ۹,۹۹۸,۹۹۹                  | ممتاز                    | مدیر صندوق                          | تأمین سرمایه خلیج فارس              |
| ۶۷.۵۴      | ۱۷۳,۲۳۹,۰۱۱                | ۳۳.۰۱      | ۱۱۵,۰۸۰,۷۳۰                | عادی                     | بازارگردان صندوق                    |                                     |
| ۱۹.۴۹      | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۲۶.۲۰      | ۹۱,۳۴۳,۴۹۳                 | عادی                     | سهامدار و عضو هیأت مدیره مدیر صندوق | گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس |
| ۰.۰۰       | ۱,۰۰۰                      | ۰.۰۰       | ۱,۰۰۰                      | ممتاز                    | سهامدار                             | محمدابراهیم محمدپورزند              |
| ۰.۰۰       | ۱                          | ۰.۰۰       | ۱                          | ممتاز                    | سهامدار                             | عادل بهزادی                         |
| ۹۰.۹۹      | ۲۳۳,۳۸۶,۰۱۷                | ۶۲.۱۱      | ۲۱۶,۵۳۷,۱۸۸                | جمع                      |                                     |                                     |



صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میاندوره ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 می باشد:

| ۱۴۰۳/۰۷/۳۰       | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰       |              |                 |                    |             |
|------------------|------------------|--------------|-----------------|--------------------|-------------|
| مانده طلب (بدهی) | مانده طلب (بدهی) | شرح معامله   |                 |                    |             |
|                  |                  | تاریخ معامله | ارزش معامله     | موضوع معامله       | نوع وابستگی |
| ریال             | ریال             |              | ریال            |                    |             |
| (۴,۵۷۰,۱۲۵,۱۶۷)  | (۷,۱۱۹,۵۹۳,۹۶۶)  | طی دوره      | ۷,۱۱۹,۵۹۳,۹۶۶   | کارمزد بازارگردانی | بازارگردان  |
| (۹,۰۳۲,۰۷۳,۹۹۰)  | (۲۹,۳۰۵,۳۰۷,۳۴۱) | طی دوره      | ۲۹,۳۰۵,۳۰۷,۳۴۱  | کارمزد مدیر        | مدیر        |
|                  |                  | طی دوره      | ۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰ | خرید اوراق بهادار  |             |
| (۲۶۹,۷۷۳,۵۴۶)    | (۳۶۷,۶۴۸,۵۶۶)    | طی دوره      | ۳۶۷,۶۴۸,۹۱۲     | کارمزد حسابرسی     | حسابرس      |
| (۶۲۸,۴۱۵,۲۹۲)    | (۶۶۷,۸۰۸,۲۰۷)    | طی دوره      | ۶۶۷,۸۰۸,۲۰۷     | کارمزد متولی       | متولی       |
| ۵,۳۱۱,۷۲۱        | ۲۴۹,۲۶۷,۳۵۷      | طی دوره      | ۱,۹۳۱,۹۷۶,۵۳۹   | کارمزد معاملات     | کارگزار     |

## ۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشاء در یادداشت های همراه باشد، وجود ندارد.