



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

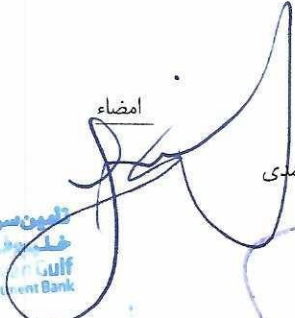
با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵ 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
۸-۲۶	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 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 صورت‌های مالی افشاء گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۲۸ 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 سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۳,۶۶۸,۷۴۱,۶۸۱,۰۶۲	۹,۰۲۷,۰۲۴,۳۴۳,۸۶۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۲,۶۷۲,۶۱۷,۴۳۴	۲۵۳,۸۹۰,۴۴۸,۹۹۵	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۲۳,۱۴۹,۷۹۵,۷۰۴	۱۱۴,۵۴۲,۶۲۹,۸۷۵	۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۴۳۴,۲۸۲,۷۳۹,۳۸۹	۸	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱۸۲,۷۱۸,۰۸۷,۱۴۷	۲۸۲,۸۸۳,۲۸۶,۵۳۱	۹	حساب‌های دریافتی
۳,۹۰۸,۲۹۲,۱۴۴	۵۴,۳۵۴,۴۹۷	۱۰	سایر دارایی‌ها
۴,۷۱۲,۳۸۹	.	۱۱	جاری کارگزاران
۴,۰۸۱,۱۹۵,۱۸۵,۸۸۰	۱۰,۱۱۲,۶۷۷,۸۰۴,۱۵۵		جمع دارایی‌ها
.	۳,۶۷۳,۴۴۹,۵۸۸	۱۱	جاری کارگزاران
۶۵,۸۹۷,۰۶۳,۸۵۸	۲۱۳,۲۶۸,۶۴۴,۶۰۵	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۶,۳۹۰,۴۷۷,۵۱۳	۵,۶۱۸,۹۷۴,۷۰۱	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
.	۹۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۷۲,۲۸۷,۵۴۱,۳۷۱	۳۲۲,۲۴۱,۰۶۸,۸۹۴		جمع بدهی‌ها
۴,۰۰۸,۹۰۷,۶۴۴,۵۰۹	۹,۷۹۰,۴۳۶,۷۳۵,۲۶۱	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱۴,۴۱۷	۲۸,۵۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



امضا
سید امیدرضا محمدی
علیرضا باغانی



ارکان صندوق شخص حقوقی

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه خلیج فارس

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۹۹,۰۲۹,۲۲۳,۹۶۶	۲۶۴,۴۷۰,۶۱۹,۸۱۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴,۰۸۶,۸۲۰,۲۴۱,۷۵۶	۶۳۶,۷۳۲,۱۳۵,۱۱۶
سود سهام	۶۸۸,۹۴۴,۶۰۷,۶۲۶	۲۸۲,۸۷۲,۱۸۶,۳۱۷
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۱,۶۲۴,۸۵۲,۰۱۶	۲۴,۶۶۰,۰۶۶,۱۲۱
سایر درآمدها	۹,۴۴۸,۶۸۹,۳۰۷	۵,۷۰۹,۹۵۹,۵۱۳
جمع درآمدها	۵,۱۵۵,۸۶۷,۶۱۴,۶۷۱	۱,۲۱۴,۴۴۴,۹۶۶,۸۷۷
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۲۹۸,۶۹۸,۸۳۶,۰۸۶)	(۱۱۲,۵۸۷,۴۶۵,۱۴۶)
سایر هزینه ها	(۱۵۶,۰۹۰,۳۵۰,۲۴۳)	(۶,۲۷۸,۹۱۳,۳۶۸)
سود خالص	۴,۸۵۱,۵۵۹,۴۲۸,۳۴۲	۱,۰۹۵,۵۷۸,۵۸۸,۳۶۳
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ (درصد)	۷۶.۵۵	۳۱.۷۵
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲ (درصد)	۴۹.۵۴	۲۷.۴۰

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول سال	۲۷۸,۰۷۱,۸۷۰	۳,۰۰۸,۹۰۷,۶۴۴,۵۰۹
واحد های صادر شده طی سال	۸۰,۸۴۸,۶۴۴	۸۰۸,۴۸۶,۴۴۰,۰۰۰
واحد های ابطال شده طی سال	(۱۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۰	۴,۸۴۱,۵۵۹,۴۲۸,۳۴۲
تعديلات	۰	۲۸۵,۴۸۳,۲۲۲,۴۱۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی	۳۴۳,۵۲۰,۵۱۴	۹,۷۹۰,۴۳۶,۷۳۵,۲۶۱

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

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱. بازده میانگین سرمایه گذاری

تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال مالی

۲. بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی

ارکان صندوق شخص حقوقی

مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه خلیج فارس

نماینده

سید امیررضا محمدی

علیرضا باغانی

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی



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 دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 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.

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. 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 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.

شرح نحوه محاسبه هزینه				عنوان هزینه
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				هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها
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	
مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛				هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار؛				هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع.				کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق

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 سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است.

۱۴۰۴/۰۴/۳۱			۱۴۰۵/۰۴/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۳.۴۹	۹۵۸,۶۲۰,۰۳۰,۶۹۹	۸۵۱,۴۴۲,۵۸۳,۷۱۶	۱۲.۱۷	۱,۲۳۰,۷۳۹,۶۲۶,۹۳۶	۸۱۴,۹۳۰,۸۸۳,۱۳۵	محصولات شیمیایی
۲۲.۰۱	۸۹۸,۱۲۲,۶۸۱,۵۰۰	۵۴۴,۹۴۷,۷۴۸,۷۹۲	۷.۷۹	۷۸۸,۲۱۹,۸۹۷,۱۹۴	۳۱۷,۷۲۳,۰۳۱,۰۲۲	سیمان، آهک و گچ
۱۲.۴۱	۵۰۶,۵۶۳,۷۹۰,۲۵۰	۴۶۱,۲۸۴,۸۷۸,۴۷۷	۵.۹۷	۶۰۳,۹۷۵,۷۶۴,۰۲۶	۲۷۲,۷۷۷,۱۲۴,۳۱۰	فلزات اساسی
۶.۰۵	۲۴۶,۹۹۸,۵۳۶,۵۰۲	۲۳۸,۸۱۹,۰۶۳,۰۴۶	۲۳.۶۲	۲,۳۸۹,۰۵۶,۸۳۲,۶۷۲	۹۹۴,۳۸۸,۰۶۲,۸۷۹	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵.۶۷	۲۳۱,۲۹۵,۲۶۰,۹۰۴	۲۳۹,۸۱۰,۵۸۴,۶۸۷	۰.۸۲	۸۲,۹۷۰,۴۵۰,۷۶۹	۹۹,۷۷۰,۷۶۸,۰۸۶	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۵.۱۳	۲۰۹,۵۳۴,۸۱۴,۷۴۵	۱۴۷,۰۹۶,۷۹۹,۴۹۹	۱.۳۰	۱۳۱,۱۴۱,۴۱۱,۷۴۳	۶۷,۳۳۳,۰۷۸,۵۵۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۳.۹۳	۱۶۰,۳۷۸,۱۷۵,۸۱۰	۱۲۸,۸۸۵,۳۲۱,۴۵۰	۵.۰۳	۵۰۸,۸۶۹,۱۴۷,۰۱۳	۲۳۱,۶۴۶,۰۰۳,۸۲۵	استخراج کانه های فلزی
۲.۶۷	۱۰۹,۰۹۲,۳۵۷,۲۸۰	۱۰۴,۵۳۹,۰۴۱,۵۶۳	۹.۷۶	۹۸۶,۶۸۳,۸۳۶,۹۸۷	۶۳۷,۹۲۷,۶۹۷,۳۲۳	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۵۸	۱۰۵,۴۱۹,۰۲۱,۴۲۷	۷۲,۸۷۹,۶۴۵,۴۳۰	۲.۰۰	۲۰۱,۸۱۲,۱۵۲,۳۵۰	۷۲,۸۷۹,۶۴۵,۴۳۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۲.۳۳	۹۵,۲۷۵,۵۸۱,۱۰۹	۱۰۰,۷۲۳,۴۰۳,۱۵۷	۰.۷۶	۷۷,۲۴۳,۴۳۹,۷۲۳	۱۳۲,۵۰۹,۲۹۶,۳۲۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۳۳	۹۵,۱۱۴,۱۷۶,۰۱۸	۶۸,۹۹۲,۶۵۰,۷۵۷	۰.۰۰	.	.	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱.۰۲	۴۱,۶۵۷,۷۷۲,۴۴۶	۳۹,۰۴۹,۴۸۵,۰۶۲	۱۸.۶۹	۱,۸۹۰,۱۹۰,۴۷۴,۱۲۱	۶۸۹,۴۸۲,۷۱۶,۶۹۲	مواد و محصولات دارویی
۰.۱۶	۶,۶۸۲,۳۱۸,۰۲۱	۶,۱۴۹,۲۴۶,۴۵۰	۰.۰۰	.	.	قند و شکر
۰.۱۰	۳,۹۸۷,۱۶۴,۳۷۲	۴,۵۱۵,۴۱۷,۲۳۹	۰.۰۰	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰	.	.	۱.۳۵	۱۳۶,۱۲۱,۳۱۱,۳۵۷	۱۴۴,۳۷۶,۸۷۹,۷۵۲	سرمایه گذاریها
۸۹.۸۹	۳,۶۶۸,۷۴۱,۶۸۱,۰۶۲	۳,۰۰۹,۱۳۵,۸۶۹,۳۲۵	۸۹.۲۶	۹,۰۲۷,۰۲۴,۳۴۴,۸۶۸	۴,۴۷۵,۷۴۵,۱۸۷,۳۲۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱-۵- اوراق بهاداری که ارزش آن‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	قیمت آخرین معامله	تعداد	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
	ریال		درصد	ریال	ریال	اوراق مذکور به منظور
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۶۱۰	۱۶,۳۷۳,۶۱۱	(۰.۴۵)	۱,۴۳۶	۲۳,۳۳۰,۷۵۳,۷۲۹	مدیریت nav بر اساس
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳,۲۶۰	۱۰,۶۷۳,۹۵۹	(۰.۲۰)	۷,۲۹۳	۷۷,۲۴۳,۴۳۹,۷۲۳	بازدهی برآوردی تعدیل شده است.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	ریال	ریال
	۲۵۳,۸۹۰,۴۴۸,۹۹۵	۱۰۲,۶۷۲,۶۱۷,۴۳۴
	<u>۲۵۳,۸۹۰,۴۴۸,۹۹۵</u>	<u>۱۰۲,۶۷۲,۶۱۷,۴۳۴</u>

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۵/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۱۶۳,۹۷۵,۱۵۶	۰.۰۰	۱,۵۱۰,۹۳۳	۰.۰۰
۱۵۲,۳۰۴,۸۹۳,۱۶۸	۱.۵۱	۱۰۲,۶۷۰,۸۷۵,۶۲۴	۲.۵۲
.	۰.۰۰	۲۳۰,۸۸۷	۰.۰۰
۹۹۴۴۱۳۹۹۶۷۸	۰.۹۸	.	۰.۰۰
۱,۹۸۰,۱۸۰,۹۹۳	۰.۰۲	.	۰.۰۰
<u>۲۵۳,۸۹۰,۴۴۸,۹۹۵</u>	<u>۲.۵۱</u>	<u>۱۰۲,۶۷۲,۶۱۷,۴۳۴</u>	<u>۲.۵۲</u>

سپرده های بانکی :

سپرده های نزد بانک پاسارگاد

سپرده های نزد بانک خاورمیانه

سپرده های نزد بانک تجارت

سپرده های نزد بانک صادرات

سپرده های نزد بانک گردشگری

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

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

یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱ اوراق اجاره	۱۱۴,۵۴۲,۶۲۹,۸۷۵	۱۲۳,۱۴۹,۷۹۵,۷۰۴
	۱۱۴,۵۴۲,۶۲۹,۸۷۵	۱۲۳,۱۴۹,۷۹۵,۷۰۴

۷-۱- اوراق اجاره به شرح زیر است:

۱۴۰۵/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳٪	۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰	۴۶۰۲,۴۴۲,۳۷۵	۱۱۴,۵۴۲,۶۲۹,۸۷۵	۱۰.۱۳	۱۲۳,۱۴۹,۷۹۵,۷۰۴	۳۰.۲
		۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰	۴,۶۰۲,۴۴۲,۳۷۵	۱۱۴,۵۴۲,۶۲۹,۸۷۵	۱۰.۱۳	۱۲۳,۱۴۹,۷۹۵,۷۰۴	۳۰.۲

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

۸- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۵/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۰۴/۳۱					
صنعت	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۷,۴۵۵	۴۲۱,۸۷۵,۷۹۲,۳۵۰	۴۳۴,۲۸۲,۷۳۹,۳۸۹	۴.۲۹	۰	۰	
		۴۲۱,۸۷۵,۷۹۲,۳۵۰	۴۳۴,۲۸۲,۷۳۹,۳۸۹	۴.۲۹	۰	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۸۲,۷۱۸,۰۸۷,۱۴۷	۲۸۲,۷۰۱,۰۷۱,۴۲۰	۱۰,۵۲۵,۸۵۴,۳۴۶	۲۵٪	۲۹۳,۲۲۶,۹۲۵,۷۶۶	۹-۱ سود سهام دریافتی
۰	۱۸۲,۲۱۵,۱۱۱	۱,۲۷۸,۰۰۲	متعدد	۱۸۳,۴۹۳,۱۱۳	سود سپرده‌های بانکی دریافتی
۱۸۲,۷۱۸,۰۸۷,۱۴۷	۲۸۲,۸۸۳,۲۸۶,۵۳۱	۱۰,۵۳۷,۱۳۲,۳۴۸		۲۹۳,۴۱۰,۴۱۸,۸۷۹	

۹-۱- سود سهام دریافتی مطابق زمانبندی اعلام شده توسط هر ناشر وصول خواهد گردید.

۱۰- 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.

۱۴۰۵/۰۴/۳۱				
مانده در اول سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۶۳۱,۵۰۷,۲۶۵	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۳۱,۵۰۷,۲۶۵)	۰	آبونمان نرم افزار صندوق
۲۰۸,۲۱۹,۱۸۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۸,۲۱۹,۱۸۱)	۰	مخارج عضویت در کانون ها
۰	۲۱۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲۱۰,۷۲۲,۵۷۲)	۵,۷۷۷,۴۲۸	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۶۸,۵۶۵,۴۶۴	۰	(۱۹,۹۸۸,۸۶۰)	۴۸,۵۷۶,۶۰۴	مخارج تأسیس
۲۳۴	۱۶۷,۱۲۴,۰۰۰	(۱۶۷,۱۲۳,۷۶۹)	۴۶۵	مخارج برگزاری مجامع
۳,۹۰۸,۳۹۲,۱۴۴	۴,۶۸۳,۶۲۴,۰۰۰	(۸,۵۳۷,۵۶۱,۶۴۷)	۵۴,۳۵۴,۴۹۷	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۴/۳۱				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۷۱۲,۳۸۹	۴,۸۵۲,۷۷۱,۵۸۴,۱۷۴	۴,۸۵۶,۵۲۸,۴۰۸,۲۹۷	(۲,۷۵۲,۱۱۱,۷۳۴)	شرکت کارگزاری خلیج فارس
۰	۴۲۲,۱۲۴,۹۴۶,۴۲۳	۴۲۲,۰۴۶,۲۸۴,۲۷۷	۷۸,۶۶۲,۱۴۶	شرکت کارگزاری خلیج فارس-بورس کالا
۴,۷۱۲,۳۸۹	۵,۲۷۴,۸۹۶,۵۳۰,۵۹۷	۵,۲۷۸,۵۷۴,۶۹۲,۵۷۴	(۳,۶۷۳,۴۴۹,۵۸۸)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۵۵,۲۲۱,۱۷۴,۰۵۹	۱۹۲,۲۱۹,۸۹۹,۵۷۹
۹,۱۹۴,۱۶۸,۸۴۵	۱۷,۶۱۹,۵۵۳,۶۵۹
۸۲۱,۷۳۱,۳۰۰	۱,۲۰۷,۱۹۱,۷۱۳
۶۵۹,۹۹۹,۶۵۴	۲,۲۲۱,۹۹۹,۶۵۴
۶۵,۸۹۷,۰۶۳,۸۵۸	۲۱۳,۲۶۸,۶۴۴,۶۰۵

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

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۸۹۰,۴۷۷,۵۱۳	۴,۱۷۷,۵۷۳,۳۱۰
.	۱۸۶,۷۷۷,۴۹۵
.	۱۱۸,۸۴۲,۰۰۰
.	۱۶,۷۸۶,۳۳۴
.	۱۱۱,۹۹۵,۵۶۲
.	۷,۰۰۰,۰۰۰
۶,۳۹۰,۴۷۷,۵۱۳	۵,۶۱۸,۹۷۴,۷۰۱

ذخیره تصفیه
بدهی نرم‌افزار - گروه رایانه تدبیرپرداز
پیش دریافت سود اوراق
بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
ذخیره انبارداری گواهی کالایی
بدهی بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق
جمع

۱۳-۱- مبلغ مانده سایر پرداختنی‌ها برای واریز نامشخص واریز حساب‌های بانک صادرات می‌باشد که به علت اختلال ایجاد شده در حساب‌های بانکی قابل شناسایی و ثبت نبوده‌است.

۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱
.	۹۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۹۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۵- خالص دارایی

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

۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۸۶۴,۷۳۹,۶۰۴,۶۲۴	۲۶۸,۰۷۱,۸۷۰	۹,۵۰۵,۴۳۳,۷۶۳,۴۹۵	۳۳۳,۵۲۰,۵۱۴
۱۴۴,۱۶۸,۰۳۹,۸۸۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۲,۹۷۱,۷۶۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۸,۹۰۷,۶۴۴,۵۰۹	۲۷۸,۰۷۱,۸۷۰	۹,۷۹۰,۴۳۶,۷۳۵,۲۶۱	۳۴۳,۵۲۰,۵۱۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
۱-۱۶	ریال	ریال
	۳۰۹,۵۶۳,۴۵۶,۴۰۱	۲۵۹,۷۳۰,۶۷۱,۲۲۱
۲-۱۶	(۱۰,۵۳۴,۳۳۲,۴۳۵)	۴,۷۳۹,۹۴۸,۵۸۹
	۲۹۹,۰۳۹,۲۲۳,۹۶۶	۲۶۴,۴۷۰,۶۱۹,۸۱۰

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱-۱۶- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۳۳,۴۹۸,۰۵۴	۵۱۶,۹۹۴,۷۱۲,۳۹۲	(۲۹۹,۳۶۷,۴۰۸,۰۵۲)	(۱,۴۱۱,۳۹۱,۷۱۶)	(۲,۵۸۴,۹۷۳,۵۷۰)	۲۱۳,۶۳۰,۹۳۹,۰۵۴	۰	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۲,۹۸۶,۵۷۱	۱۲۹,۹۷۲,۴۱۲,۰۶۱	(۶۳,۹۹۹,۷۵۹,۳۰۶)	(۳۵۴,۸۲۳,۷۸۱)	(۶۴۹,۸۶۲,۰۶۱)	۶۴,۹۶۷,۹۶۶,۹۱۳	۰	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۶۱۷,۰۴۳,۶۲۰	(۹۷,۰۰۱,۹۶۳,۲۲۵)	(۳۹۷,۵۳۴,۰۲۲)	(۷۲۸,۰۸۵,۲۱۶)	۴۷,۴۸۹,۴۶۱,۱۳۷	۰	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۹۸۱,۳۱۸	۸۴,۹۶۴,۶۲۷,۶۴۰	(۵۲,۷۳۸,۴۷۰,۴۳۶)	(۲۳۱,۹۵۲,۹۶۴)	(۴۲۴,۸۲۳,۱۴۰)	۳۱,۵۶۹,۳۸۱,۱۰۰	۰	ریال
پتروشیمی نوری	۲,۰۸۵,۹۳۶	۱۱۸,۴۸۵,۵۹۳,۷۶۰	(۹۴,۰۷۵,۸۱۴,۷۶۷)	(۳۲۳,۴۶۵,۰۳۶)	(۵۹۲,۴۲۷,۹۶۹)	۲۳,۴۹۳,۸۸۵,۹۸۸	۴۵,۱۳۴,۸۲۷,۶۸۰	ریال
پالایش نفت تهران	۱۲,۸۲۵,۷۴۴	۴۹,۹۸۶,۱۰۹,۵۳۸	(۲۸,۱۲۸,۱۱۵,۴۵۳)	(۱۳۶,۴۶۱,۵۰۰)	(۲۴۹,۹۳۰,۵۴۶)	۳۱,۴۷۱,۶۰۲,۰۳۹	۰	ریال
سیمان صوفیان	۲۷۲,۱۷۹	۴۹,۴۹۸,۰۸۵,۰۰۰	(۳۴,۷۶۹,۶۰۵,۸۲۴)	(۱۳۵,۱۲۹,۴۴۰)	(۲۴۷,۴۹۰,۴۲۵)	۱۴,۳۴۵,۸۵۹,۳۱۱	۶,۹۹۰,۶۵۷,۶۳۴	ریال
البرزدارو	۳۶۱۶,۴۶۵	۱۷,۱۵۸,۸۶۹,۹۱۳	(۱۳,۳۴۸,۰۳۸,۳۳۰)	(۴۶,۸۴۳,۵۹۳)	(۸۵,۷۹۴,۳۵۰)	۳,۶۷۸,۱۹۳,۶۴۰	۰	ریال
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۲,۴۹۸,۳۱۵	۱۲۳,۴۶۸,۳۵۵,۱۹۰	(۱۱۹,۳۹۳,۲۰۴,۴۶۵)	(۲۰۹,۳۰۲,۱۴۷)	(۶۱۷,۳۴۱,۷۷۵)	۳,۲۴۸,۵۰۶,۸۰۳	۰	ریال
معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۱۸۴,۱۳۱	۷,۴۱۶,۲۳۸,۷۷۱	(۵,۶۱۰,۵۳۵,۷۶۷)	(۲۰,۳۴۶,۳۷۴)	(۳۷,۰۸۱,۱۹۴)	۱,۷۴۸,۳۷۵,۵۳۶	۰	ریال
سیمان مازندران	۲,۱۶۶,۶۵۲	۱۰۰,۳۵۳,۵۲۲,۸۹۰	(۹۸,۵۵۶,۰۷۶,۸۴۶)	(۲۷۳,۹۶۲,۶۲۷)	(۵۰۱,۷۶۷,۶۲۳)	۱,۰۲۱,۷۱۵,۷۹۴	۰	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۰۹۱,۰۹۷,۸۳۵	(۱۴۰,۱۴۶,۱۳۹,۲۵۰)	(۱۳۴,۰۲۵,۷۷۳)	(۷۰۵,۴۵۵,۴۸۵)	۱۰۵,۴۶۷,۳۲۷	۳,۴۷۳,۳۵۸,۰۵۲	ریال
داروسازی ابوریحان	۲۵,۰۰۰	۴۲۳,۳۷۵,۰۰۰	(۴۲۵,۸۵۵,۵۰۱)	(۴۰۲,۰۸۹)	(۲,۱۱۶,۳۷۵)	(۵۰۹۸,۹۶۵)	۰	ریال
پتروشیمی خارک	۵۰۵,۵۰۰	۴۴۶,۸۵,۲۸۰,۰۰۰	(۴۴,۳۷۰,۰۶۷,۸۸۲)	(۱۲۱,۹۹۰,۶۰۲)	(۲۲۳,۴۲۶,۳۹۹)	(۳۰,۲۰۴,۸۸۳)	۰	ریال
بانک اقتصاد نوین	۱۳۸,۸۱۲	۴۵۴,۸۸۶,۹۲۴	(۴۹۰,۹۰۴,۶۶۸)	(۴۳۲,۱۳۹)	(۲,۲۷۴,۴۳۴)	(۲۸,۷۲۴,۳۱۷)	۸۵,۲۳۵,۶۹۶	ریال
تولید مواد اولیه الباف مصنوعی	۷,۱۱۲,۹۴۶	۱۷,۰۶۸,۶۱۰,۹۱۴	(۱۷,۲۵۹,۳۹۳,۱۱۳)	(۱۶,۲۱۵,۰۷۲)	(۸۵,۳۴۳,۰۵۶)	(۲۹۲,۳۴۰,۳۲۷)	(۷,۱۰۲,۰۰۹,۰۳۳)	ریال
صنعتی مینو	۴۸۹,۱۵۰	۳,۶۷۷,۹۰۸,۶۸۰	(۳,۹۸۷,۱۶۴,۳۷۱)	(۳,۴۹۳,۸۹۳)	(۱۸,۳۸۹,۵۵۰)	(۳۳۱,۱۳۹,۱۳۴)	۰	ریال
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۵۵۱,۳۱۶,۶۳۰,۱۲۸	۱,۵۵۱,۳۱۶,۶۳۰,۱۲۸	(۱,۱۱۳,۶۶۸,۵۱۷,۲۵۶)	(۳,۸۱۷,۶۸۲,۶۸۸)	(۷,۷۵۶,۵۸۳,۱۶۸)	۴۲۶,۰۷۳,۸۴۷,۰۱۶	۵۳,۲۶۸,۹۱۴,۲۱۷	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۳,۲۶۸,۹۱۴,۲۱۷	۴۲۶,۰۷۳,۸۴۷,۰۱۶	(۷,۷۵۶,۵۸۳,۱۶۸)	(۳,۸۱۷,۶۸۲,۶۸۸)	(۱,۱۱۳,۶۶۸,۵۱۷,۲۵۶)	۱,۵۵۱,۳۱۶,۶۳۰,۱۲۸	جمع نقل از صفحه قبل
۵۴۴,۲۱۳,۵۹۸	(۵۶۲,۱۱۴,۳۶۳)	(۳۰,۷۸۴,۱۸۴)	(۵,۸۴۸,۹۹۹)	(۶,۶۸۲,۳۱۸,۰۲۰)	۶,۱۵۶,۸۳۶,۸۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
.	(۸۳۷,۹۶۸,۱۲۹)	(۱۹,۱۴۱,۴۰۷)	(۳,۶۳۶,۸۰۹)	(۴,۶۴۳,۴۷۰,۸۹۳)	۳,۸۲۸,۲۸۰,۹۸۰	پتروشیمی جم
(۶۲۰,۴۷۶,۸۶۸)	(۲,۳۲۴,۱۶۵,۰۷۹)	(۵۷,۱۴۱,۴۳۵)	(۱۰,۸۵۶,۸۱۰)	(۱۳,۶۸۴,۴۵۴,۱۳۴)	۱۱,۴۲۸,۲۸۷,۳۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
.	(۲,۷۶۳,۴۳۹,۱۵۰)	(۷۸,۷۷۹,۸۴۴)	(۱۴,۹۶۷,۷۴۴)	(۱۸,۴۲۵,۶۶۰,۲۷۲)	۱۵,۷۵۵,۹۶۸,۷۱۰	آریان کیمیا تک
.	(۲,۷۹۴,۳۸۹,۹۰۰)	(۹۰,۲۰۱,۷۸۱)	(۱۷,۱۳۸,۲۲۷)	(۲۰,۷۲۷,۴۰۵,۹۴۲)	۱۸,۰۴۰,۳۵۶,۰۵۰	سرمایه گذاری صدرتأمین
.	(۳,۱۱۰,۷۴۹,۳۳۲)	(۶۱,۰۰۷,۹۵۱)	(۱۱,۵۹۱,۲۹۳)	(۱۵,۲۳۹,۷۴۰,۷۸۹)	۱۲,۲۰۱,۵۹۰,۷۰۰	نفت ایرانول
.	(۴,۲۱۴,۶۸۵,۸۶۰)	(۱۳۵,۴۴۶,۵۴۵)	(۲۵,۷۳۴,۵۵۱)	(۳۱,۱۴۲,۸۱۳,۸۷۴)	۲۷,۰۸۹,۳۰۹,۱۱۰	سیمان ساوه
.	(۴,۹۷۴,۹۳۶,۷۶۵)	(۸۵,۸۰۶,۶۸۴)	(۱۶,۳۰۲,۹۸۶)	(۲۲,۰۳۴,۱۶۳,۲۰۵)	۱۷,۱۶۱,۳۳۶,۱۱۰	سیمان تهران
.	(۵,۵۲۱,۵۵۷,۷۱۸)	(۲۴۵,۰۰۶,۷۹۰)	(۱۳۳,۷۷۳,۴۳۰)	(۵۴,۱۴۴,۱۳۵,۹۱۸)	۴۹,۰۰۱,۳۵۸,۴۲۰	سرمایه گذاری سیمان تأمین
(۹,۵۵۵)	(۸,۳۳۲,۴۹۱,۷۰۵)	(۶۹۲,۴۶۷,۴۴۱)	(۳۷۸,۰۸۵,۴۱۰)	(۱۴۵,۷۵۵,۴۲۶,۷۵۴)	۱۳۸,۴۹۳,۴۸۷,۹۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۷,۹۵۹,۸۴۸,۷۲۳	(۹,۳۵۸,۸۴۲,۶۹۷)	(۲۵۴,۵۷۲,۲۲۸)	(۴۸,۳۶۸,۲۳۹)	(۵۹,۹۷۰,۳۴۷,۱۹۱)	۵۰,۹۱۴,۴۴۴,۹۶۱	تایلدواتر خاورمیانه
(۹۱۰,۷۷۹,۵۵۳)	(۹,۸۲۰,۵۴۸,۸۸۶)	(۲۴۴,۳۳۹,۲۴۷)	(۴۶,۴۲۴,۱۲۵)	(۵۸,۳۹۷,۶۳۴,۹۷۴)	۴۸,۸۶۷,۸۴۹,۴۶۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	(۱۲,۷۵۶,۷۶۳,۹۸۱)	(۱۶۸,۲۹۱,۰۸۹)	(۳۱,۹۷۴,۷۵۷)	(۴۶,۲۱۴,۷۱۶,۳۶۷)	۳۳,۶۵۸,۲۱۸,۲۳۲	پتروشیمی پارس
۱۶,۵۰۸,۸۲۴,۵۸۱	(۱۲,۹۳۱,۲۷۴,۹۳۷)	(۴۱۴,۰۹۸,۷۳۶)	(۲۲۲,۷۴۵,۹۴۱)	(۹۵,۱۱۴,۱۷۶,۰۱۷)	۸۲,۸۱۹,۷۴۵,۷۵۷	حفاری شمال
۳۱,۴۰۱,۱۷۱,۶۰۷	(۱۴,۲۲۴,۸۵۴,۷۹۴)	(۶۳۸,۲۵۰,۰۰۱)	(۱۲۱,۲۶۶,۹۶۷)	(۱۴۱,۱۱۵,۳۳۷,۸۲۶)	۱۲۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
.	(۲۱,۹۸۱,۶۰۷,۳۱۹)	(۳۷۳,۸۲۷,۷۰۸)	(۱۶۷,۱۰۹,۵۵۱)	(۹۶,۲۰۶,۲۱۲,۰۹۰)	۷۴,۷۶۵,۵۴۲,۰۳۰	پتروشیمی بوعلی سینا
۱۵۱,۵۷۸,۹۷۷,۲۶۲	.	.	.	.	.	سایر
۲۵۹,۷۳۰,۶۷۱,۲۲۱	۳۰۹,۵۶۳,۴۵۶,۴۰۱	(۱۱,۳۴۵,۷۴۶,۲۳۹)	(۵,۰۷۳,۵۰۸,۴۸۶)	(۱,۹۴۳,۱۶۶,۵۳۱,۵۲۲)	۲,۲۶۹,۱۴۹,۲۴۲,۶۴۸	جمع

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱					
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۱۴,۳۶۷,۵۸۰)	(۱۹۳,۱۶۳,۹۶۱)	(۱,۷۹۹,۰۲۹)	(۹۸۲,۲۶۲)	(۵۵۰,۱۸۸,۴۵۰)	۳۵۹,۸۰۵,۷۸۰	ح . معدنی وصنعتی چادرملو
.	(۱۰,۳۴۱,۰۶۸,۴۷۴)	(۲۱۲,۵۶۷,۷۴۸)	(۱۱۶,۰۶۱,۵۲۴)	(۵۲,۵۲۵,۹۸۸,۹۶۰)	۴۲,۵۱۳,۵۴۹,۷۶۸	ح . سرمایه‌گذاری سپه
.	.	.	.	(۹,۹۷۲,۲۶۲,۳۹۲)	۹,۹۷۲,۲۶۲,۳۹۲	ح.پتروشیمی ارغوان گستر ایلام
۵,۱۵۴,۳۱۶,۱۶۹	.	.	.	.	.	سایر
۴,۷۳۹,۹۴۸,۵۸۹	(۱۰,۵۳۴,۲۲۲,۴۳۵)	(۲۱۴,۲۶۶,۷۷۷)	(۱۱۷,۰۴۳,۷۹۶)	(۶۳,۰۴۸,۴۳۹,۸۰۲)	۵۲,۸۴۵,۶۱۷,۹۴۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۴,۰۴۱,۸۶۶,۱۰۲,۷۳۲	۶۲۷,۳۲۴,۰۶۲,۸۶۷
۱۷-۲	۴۲,۰۳۵,۰۱۴,۳۳۲	۰
۱۷-۳	(۹,۴۸۷,۸۲۲,۲۴۹)	۹,۴۰۸,۰۷۲,۳۲۹
۱۷-۴	۱۲,۴۰۶,۹۴۷,۰۴۱	۰
جمع	۴,۰۸۶,۸۲۰,۲۴۱,۷۵۶	۶۳۶,۷۳۲,۱۳۵,۱۱۶

۱۷-۱- سود حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارخانجات داروپخش	۸۴,۴۰۵,۱۶۰	۵۵۷,۹۱۸,۱۰۷,۶۰۰	(۱,۵۲۳,۱۱۶,۴۳۴)	(۲,۷۸۹,۵۹۰,۵۳۸)	۴۱۶,۹۳۷,۳۳۰,۱۵۹	۰
پالایش نفت بندرعباس	۶۲,۷۶۰,۴۵۹	۶۹۵,۳۸۵,۸۸۵,۷۲۰	(۱,۸۹۸,۴۰۳,۴۶۸)	(۳,۴۷۶,۹۲۹,۴۲۹)	۳۶۸,۶۱۹,۸۰۷,۳۶۰	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۸,۴۳۴,۴۶۵	۵۸۴,۸۴۵,۸۰۳,۱۰۰	(۱,۵۹۶,۶۲۹,۰۴۲)	(۲,۹۲۴,۲۲۹,۰۱۶)	۳۵۵,۸۱۷,۴۲۸,۸۰۵	۰
پالایش نفت شیراز	۹,۲۳۹,۰۷۷	۵۱۷,۲۹۵,۹۲۱,۲۳۰	(۱,۴۱۲,۳۱۷,۸۶۵)	(۲,۵۸۶,۴۷۹,۶۰۶)	۳۵۲,۲۹۹,۸۷۲,۰۱۷	۱,۲۰۶,۸۱۴,۶۳۹
پالایش نفت اصفهان	۵۳,۱۵۱,۸۲۰	۵۰۰,۶۹۰,۱۴۴,۴۰۰	(۱,۳۶۶,۸۸۴,۰۹۴)	(۲,۵۰۳,۴۵۰,۷۲۲)	۳۱۳,۶۲۸,۱۰۳,۳۰۵	(۵۹,۶۲۰,۴۷۴)
بانک اقتصاد نوین	۲۱۶,۳۰۰,۷۶۹	۶۰۲,۳۹۷,۶۴۱,۶۶۵	(۳۲۰,۲۲۵,۰۹۵,۰۲۳)	(۳,۰۱۱,۹۸۸,۲۰۸)	۲۷۷,۵۱۶,۰۱۲,۸۷۲	(۸,۲۷۳,۲۹۵,۸۱۹)
ملی صنایع مس ایران	۳۷,۵۷۷,۱۱۳	۴۱۱,۶۱۵,۹۸۸,۶۳۸	(۱,۱۲۳,۷۱۱,۶۴۹)	(۲,۰۵۸,۰۷۹,۹۴۳)	۲۵۰,۳۴۰,۴۸۳,۹۶۷	۲۷,۲۲۱,۹۲۴,۵۷۹
داروپخش (هلدینگ)	۸,۶۲۱,۶۹۶	۴۱۴,۶۱۷,۳۶۰,۶۴۰	(۱,۱۳۱,۹۰۵,۳۹۵)	(۲,۰۷۳,۰۸۶,۸۰۳)	۲۴۷,۶۵۶,۶۵۵,۸۷۸	۰
پالایش نفت تهران	۹۶,۳۶۶,۳۰۶	۴۵۸,۷۰۳,۶۱۶,۵۶۰	(۱,۲۵۲,۲۶۰,۸۷۳)	(۲,۲۹۳,۵۱۸,۰۸۳)	۲۴۳,۸۱۷,۰۷۰,۲۰۷	۰
داروسازی ابوریحان	۵,۴۹۳,۰۵۹	۲۳۵,۲۶۷,۷۱۶,۹۷۰	(۱۰۶,۸۱۸,۱۸۴,۷۳۰)	(۱,۱۷۶,۳۳۸,۵۸۵)	۱۲۶,۶۲۰,۹۱۲,۷۸۸	۰
پویا زرکان آق دره	۱,۵۷۰,۱۶۱	۲۳۸,۶۶۴,۴۷۲,۰۰۰	(۱۲۶,۷۴۲,۴۳۱,۹۸۴)	(۱,۱۹۳,۲۲۲,۳۶۰)	۱۱۰,۰۰۷,۱۶۳,۶۴۷	۰
سیمان ارومیه	۱,۶۱۷,۶۵۷	۳۰۵,۸۹۸,۹۳۸,۷۰۰	(۱۹۶,۶۳۰,۱۴۵,۷۳۷)	(۱,۵۲۹,۹۹۴,۶۹۴)	۱۰۶,۹۰۴,۱۴۴,۱۷۶	۱۱۷,۳۷۰,۲۵۱,۸۳۹
صنایع خاک چینی ایران	۵,۲۱۸,۹۹۷	۲۰۳,۳۸۴,۳۱۳,۰۹۰	(۱۰۵,۴۱۹,۰۲۱,۴۲۶)	(۱,۰۱۶,۹۲۱,۵۶۵)	۹۶,۳۹۳,۱۳۰,۹۲۴	۳۱۰,۲۳۹,۰۴۸,۱۷۴
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۲,۷۱۱,۱۱۱	۲۰۸,۴۶۲,۲۲۰,۴۰۰	(۱۱۱,۲۷۱,۵۹۲,۳۳۴)	(۱,۰۴۲,۳۱۱,۰۱۲)	۹۵,۵۷۹,۲۱۵,۱۰۲	۲۴,۳۶۸,۹۴۶,۶۳۲
پدیده شیمی قرن	۷,۹۰۲,۳۷۰	۱۵۴,۳۳۳,۲۸۶,۱۰۰	(۶۰,۰۷۰,۳۳۱,۱۶۰)	(۷۷۱,۶۶۶,۴۳۰)	۹۳,۰۶۹,۹۵۸,۶۳۹	۲۷,۲۹۹,۶۵۲,۷۶۵
جمع نقل به صفحه بعد	۶,۰۸۹,۴۸۱,۴۱۶,۸۱۳	(۲,۵۸۷,۱۲۲,۴۸۵,۶۱۴)	(۱۶,۶۲۴,۲۸۴,۲۶۹)	(۳۰,۴۴۷,۴۰۷,۰۸۴)	۳,۴۵۵,۲۸۷,۲۳۹,۸۴۶	۲۲۰,۱۵۸,۵۷۹,۰۳۵

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱-۱۷- سود حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه)

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۴۰۵

سال مالی منتهی به
۳۱/۰۴/۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۶,۰۸۹,۴۸۱,۴۱۶,۸۱۳	(۲,۵۸۷,۱۲۲,۴۸۵,۶۱۴)	(۱۶,۶۳۴,۲۸۴,۲۶۹)	(۳۰,۴۴۷,۴۰۷,۰۸۴)	۳,۴۵۵,۲۸۷,۲۳۹,۸۴۶	۲۲۰,۱۵۸,۵۷۹,۰۳۵
پست بانک ایران	۲۵۷,۳۹۱,۹۱۴,۱۲۰	(۱۶۷,۳۴۵,۴۸۴,۹۰۵)	(۷۰۲,۶۷۹,۹۲۶)	(۱,۲۸۶,۹۵۹,۵۷۱)	۸۸,۰۵۶,۷۸۹,۷۱۸	۱۲,۸۲۶,۶۱۱,۵۳۶
نفت ایرانول	۱۴۲,۶۴۱,۰۴۳,۰۵۰	(۶۱,۹۱۰,۲۶۶,۳۰۶)	(۳۸۹,۴۱۰,۰۴۸)	(۷۱۳,۲۰۵,۳۱۵)	۷۹,۶۲۸,۱۶۱,۴۸۱	۵۰,۵۰۰,۳۱,۹۷۶
پتروشیمی شیراز	۱۶۵,۸۲۵,۵۴۵,۸۲۰	(۹۱,۹۰۸,۲۱۳,۳۵۴)	(۴۵۲,۷۰۳,۷۴۰)	(۸۲۹,۱۲۷,۷۲۹)	۷۲,۶۳۵,۵۰۰,۹۹۷	۲۸,۰۷۷,۱۰۰,۲۲۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۱۵,۲۰۷,۵۹۹,۰۸۰	(۲۳۳,۹۰۶,۰۰۵,۵۴۹)	(۸۶۰,۵۱۶,۷۴۵)	(۱,۵۷۶,۰۳۷,۹۹۵)	۶۸,۸۶۵,۰۳۸,۷۹۱	(۲,۶۷۱,۹۳۷,۶۴۶)
سیمان شرق	۱۸۹,۷۱۶,۷۳۱,۸۸۰	(۱۲۴,۹۷۳,۸۰۲,۲۶۸)	(۵۱۷,۹۲۶,۶۷۸)	(۹۴۸,۵۸۳,۶۵۹)	۶۳,۲۷۶,۴۱۹,۲۷۵	۵۴,۴۶۸,۴۳۹,۸۰۸
مس شهیدباهنر	۱۷۳,۵۶۰,۵۵۹,۹۰۰	(۱۱۰,۱۵۲,۴۱۲,۲۳۴)	(۴۷۳,۸۲۰,۳۳۹)	(۸۶۷,۸۰۲,۸۰۰)	۶۲,۰۶۶,۵۲۴,۵۴۷	۲۰,۳۴۱,۵۹۱,۹۴۷
پتروشیمی پردیس	۱۸۷,۸۷۴,۴۲۳,۳۷۰	(۱۳۲,۰۱۵,۷۹۹,۱۶۲)	(۵۱۲,۸۹۷,۱۷۶)	(۹۳۹,۳۷۲,۱۱۷)	۵۳,۴۰۶,۳۵۴,۹۱۵	۳۳,۷۹۳,۲۶۷,۱۲۲
البرزدارو	۷۹,۳۸۵,۸۲۴,۸۰۰	(۲۸,۳۰۹,۷۳۴,۱۱۶)	(۲۱۶,۷۲۳,۳۰۲)	(۳۹۶,۹۲۹,۱۲۴)	۵۰,۴۶۲,۴۲۸,۲۵۸	۲,۶۰۸,۲۸۷,۳۸۴
سیمان صوفیان	۱۹۸,۵۴۳,۲۴۹,۶۰۰	(۱۵۴,۲۷۶,۰۳۴,۰۰۰)	(۵۴۲,۰۲۳,۰۷۱)	(۹۹۲,۷۱۶,۲۴۸)	۴۲,۷۳۲,۴۷۶,۲۸۱	۶۹,۹۶۰,۴۱۳,۰۰۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۶۰,۳۴۱,۲۲۱,۲۹۰	(۲۱۵,۶۶۷,۷۴۳,۴۹۶)	(۷۱۰,۴۵۸,۵۳۴)	(۱,۳۰۱,۲۰۶,۱۰۶)	۴۲,۵۶۱,۸۱۳,۱۵۴	.
س. صنایع شیمیایی ایران	۸۲,۱۴۰,۴۱۹,۰۵۰	(۵۰,۸۷۱,۹۹۱,۳۲۵)	(۲۲۴,۲۴۳,۳۴۴)	(۴۱۰,۷۰۲,۰۹۵)	۳۰,۶۳۳,۴۸۲,۲۸۶	(۲,۰۴۸,۹۲۰,۷۷۳)
نفت پارس	۹۳,۹۵۱,۴۹۶,۱۸۰	(۶۲,۵۹۰,۴۳۲,۴۵۹)	(۲۵۳,۷۵۷,۵۸۵)	(۴۶۴,۷۵۷,۴۸۱)	۲۹,۶۴۲,۵۴۸,۶۵۵	۱,۹۸۲,۲۴۷,۳۱۵
تاییدواتر خاورمیانه	۱۲۰,۱۴۴,۰۶۸,۶۶۰	(۹۱,۱۶۶,۸۳۲,۵۷۸)	(۳۲۷,۹۹۳,۳۰۷)	(۶۰۰,۷۲۰,۳۴۳)	۲۸,۰۴۸,۵۲۲,۴۳۲	۵۶,۳۸۶,۸۶۷,۵۵۰
پتروشیمی ارغوان گستر ایلام	۱۷,۹۹۸,۷۷۹,۵۰۰	(۹,۹۷۲,۲۶۲,۳۹۲)	(۴۹,۱۳۶,۶۶۸)	(۸۹,۹۹۳,۸۹۸)	۷,۸۸۷,۳۸۶,۵۴۲	.
سیمان فارس و خوزستان	۱۰۰,۲۰۱,۳۸۲,۱۵۰	(۹۲,۳۹۷,۸۲۹,۱۲۷)	(۲۷۳,۵۴۹,۷۷۳)	(۵۰۱,۰۰۶,۹۱۱)	۷۰,۲۸,۹۹۶,۳۳۹	۸۶,۲۲۱,۷۲۲,۱۰۳
گروه دارویی سبحان	۳۲,۸۸۰,۶۵۷,۶۰۰	(۳۱,۱۹۵,۹۳۵,۰۸۴)	(۸۹,۷۶۴,۱۹۵)	(۱۶۴,۴۰۳,۲۸۸)	۱,۴۳۰,۵۵۵,۰۳۳	.
پاکسان	۲,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۱۹,۹۶۱,۰۲۷)	(۷,۳۴۶,۴۳۰)	(۱۳,۴۵۵,۰۰۰)	۵۰,۲۳۷,۵۴۳	.
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۳۰,۱۸,۹۶۳,۳۲۰	(۱۵,۰۳۶,۸۸۹,۹۲۱)	(۳۲,۸۱۱,۷۷۰)	(۶۰۰,۹۴۸,۱۱۷)	(۳,۱۱۰,۸۳۳,۱۸۸)	.
سرمایه‌گذاری سپه	۱۳۷,۱۸۱,۷۳۶,۱۰۰	(۱۴۴,۳۷۶,۸۷۹,۷۵۲)	(۳۷۴,۵۰۶,۱۱۲)	(۶۸۵,۹۰۸,۶۳۰)	(۸,۲۵۵,۵۶۸,۳۹۴)	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۴۰,۱۵۰,۸۳۲,۲۰۰	(۶۵,۵۲۵,۲۶۶,۹۱۸)	(۱۴۷,۴۶۱,۱۷۷)	(۲۷۰,۰۷۵,۴۱۶)	(۱۱,۹۳۷,۷۲۰,۳۱۱)	.
فولاد مبارکه اصفهان	۲۳,۵۰۴,۳۱۸,۵۹۱	(۴۳,۷۶۹,۶۹۳,۰۴۲)	(۶۴,۱۶۶,۷۹۰)	(۱۱۷,۵۲۱,۵۹۳)	(۲۰,۴۴۷,۰۶۲,۱۳۴)	(۱۴,۱۲۶,۴۴۴,۰۵۵)
جمع نقل به صفحه بعد	۸,۷۳۵,۵۹۷,۴۲۴,۰۰۴	(۴,۵۲۸,۱۱۱,۹۵۴,۶۱۹)	(۲۳,۸۴۸,۱۸۰,۹۶۹)	(۴۳,۶۷۷,۹۸۷,۱۲۰)	۴,۱۳۹,۹۵۹,۳۰۱,۳۶۶	۵۷۲,۹۲۷,۸۵۶,۵۳۲

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۷-۱- سود حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		بانک ملت
۵۷۲,۹۲۷,۸۵۶,۵۳۲	۴,۱۳۹,۹۵۹,۳۰۱,۳۶۶	(۴۳,۶۷۷,۹۸۷,۱۲۰)	(۲۳,۸۴۸,۱۸۰,۹۶۹)	(۴,۵۲۸,۱۱۱,۹۵۴,۶۱۹)	۸,۷۳۵,۵۹۷,۴۲۴,۰۷۴	۱۲۰,۳۷۶,۳۵۴	سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشستگی
-	(۲۱,۴۱۲,۲۵۶,۱۸۰)	(۶۷۲,۹۰۳,۸۱۹)	(۳۶۷,۴۰۵,۴۸۵)	(۱۵۴,۹۵۲,۷۱۰,۶۴۸)	۱۳۴,۵۸۰,۷۶۳,۷۷۲	۵,۶۰۰,۵۹۰	مبین انرژی خلیج فارس
۱۵,۳۰۹,۹۸۲,۸۵۵	(۲۸,۹۳۱,۶۰۵,۶۷۰)	(۴۱۸,۰۸۴,۰۴۴)	(۲۲۸,۳۷۳,۸۸۸)	(۱۱۱,۹۰۲,۰۵۶,۴۳۸)	۸۳,۶۱۶,۸۰۸,۷۰۰	۱۰,۶۷۳,۹۵۹	سایر
(۷,۵۱۶,۵۱۹,۸۳۶)	(۴۷,۱۴۹,۳۳۶,۷۸۴)	(۳۸۹,۲۲۵,۹۱۵)	(۲۱۴,۵۱۷,۳۵۰)	(۱۲۴,۹۹۲,۷۷۶,۵۰۶)	۷۷,۸۴۵,۱۸۲,۹۸۷	-	جمع
۴۶,۶۰۲,۷۴۴,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	
۶۲۷,۲۲۴,۰۶۲,۸۶۷	۴,۰۴۱,۸۶۶,۱۰۲,۷۳۲	(۴۵,۱۵۸,۲۰۰,۸۹۸)	(۲۴,۶۵۶,۳۷۷,۶۹۲)	(۴,۹۱۹,۹۵۹,۴۹۸,۲۱۱)	۹,۰۳۱,۶۴۰,۱۷۹,۵۲۳		

۱۷-۲- سود حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	ح - سرمایه‌گذاری صدرتأمین
-	۴۲,۰۲۵,۰۱۴,۲۳۲	(۳۲۸,۵۳۳,۲۸۲)	(۱۷۹,۳۷۹,۱۷۲)	(۲۳,۱۶۳,۷۲۹,۷۱۴)	۶۵,۷۰۶,۶۵۶,۴۰۰	۴,۲۶۶,۶۶۶	
-	۴۲,۰۲۵,۰۱۴,۲۳۲	(۳۲۸,۵۳۳,۲۸۲)	(۱۷۹,۳۷۹,۱۷۲)	(۲۳,۱۶۳,۷۲۹,۷۱۴)	۶۵,۷۰۶,۶۵۶,۴۰۰	۴,۲۶۶,۶۶۶	

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سود(زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	صکوک اجاره فارس ۷۰۳- بدون ضامن
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹,۴۰۸,۰۷۲,۲۴۹	(۹,۴۸۷,۸۲۲,۲۴۹)	(۵۹,۸۱۳,۵۰۰)	(۱۱۹,۴۲۸,۰۰۹,۷۴۹)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	
۹,۴۰۸,۰۷۲,۲۴۹	(۹,۴۸۷,۸۲۲,۲۴۹)	(۵۹,۸۱۳,۵۰۰)	(۱۱۹,۴۲۸,۰۰۹,۷۴۹)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۷-۴- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	شمس طلا GoldBar
-	۱۲,۴۰۶,۹۴۷,۰۴۱	-	(۱,۰۴۴,۷۸۶,۰۶۱)	(۴۲۱,۸۷۵,۷۹۲,۳۴۸)	۴۳۵,۳۲۷,۵۲۵,۴۵۰	۱۷,۴۵۵	
-	۱۲,۴۰۶,۹۴۷,۰۴۱	-	(۱,۰۴۴,۷۸۶,۰۶۱)	(۴۲۱,۸۷۵,۷۹۲,۳۴۸)	۴۳۵,۳۲۷,۵۲۵,۴۵۰	۱۷,۴۵۵	

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۸ - سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۴۴۲,۶۸۸,۰۰۰	۵۱,۱۹۰,۱۸۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱,۳۴۷,۱۱۰	۳۸,۰۰۰	۵۱,۱۹۰,۱۸۰,۰۰۰	.	۵۱,۱۹۰,۱۸۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۲,۶۸۸,۰۰۰
.	۴۸,۳۸۵,۶۵۲,۷۰۰	سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۲۹,۳۲۴,۶۳۸	۱,۶۵۰	۴۸,۳۸۵,۶۵۲,۷۰۰	.	۴۸,۳۸۵,۶۵۲,۷۰۰	.
.	۴۶,۷۳۸,۳۴۰,۱۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۵,۳۷۲,۲۲۳	۸,۷۰۰	۴۶,۷۳۸,۳۴۰,۱۰۰	.	۴۶,۷۳۸,۳۴۰,۱۰۰	.
۲۹,۶۹۲,۰۳۸,۴۶۹	۴۶,۷۰۸,۲۲۸,۲۱۸	سیمان ارومیه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۱,۶۱۷,۶۵۷	۲۸,۸۷۴	۴۶,۷۰۸,۲۲۸,۲۱۸	.	۴۶,۷۰۸,۲۲۸,۲۱۸	۲۹,۶۹۲,۰۳۸,۴۶۹
۱۴,۶۳۴,۴۳۹,۶۵۰	۴۰,۵۴۸,۲۴۶,۲۰۰	سیمان صوفیان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۱,۴۷۹,۸۶۳	۲۷,۴۰۰	۴۰,۵۴۸,۲۴۶,۲۰۰	.	۴۰,۵۴۸,۲۴۶,۲۰۰	۱۴,۶۳۴,۴۳۹,۶۵۰
۱۱,۱۸۲,۷۲۰,۶۱۶	۳۸,۴۷۶,۰۵۸,۲۵۰	پست بانک ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۳۴,۹۲۴,۲۷۶	۱,۱۱۰	۳۸,۴۷۶,۰۵۸,۲۵۰	(۲۸۹,۸۸۸,۱۱۰)	۳۸,۴۷۶,۰۵۸,۲۵۰	۱۱,۱۸۲,۷۲۰,۶۱۶
۱۷,۸۴۰,۹۳۰,۳۱۶	۳۸,۱۱۵,۸۵۴,۵۴۵	پالایش نفت شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۹,۳۳۹,۰۷۷	۴,۳۱۲	۳۸,۱۱۵,۸۵۴,۵۴۵	(۱,۷۲۳,۰۴۵,۴۷۹)	۳۸,۱۱۵,۸۵۴,۵۴۵	۱۷,۸۴۰,۹۳۰,۳۱۶
۳۴,۶۹۳,۰۶۹	۳۸,۱۰۵,۶۵۷,۸۱۶	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۵۳,۱۵۱,۸۲۰	۷۴۰	۳۸,۱۰۵,۶۵۷,۸۱۶	(۱,۲۲۶,۶۸۸,۹۸۴)	۳۸,۱۰۵,۶۵۷,۸۱۶	۳۴,۶۹۳,۰۶۹
.	۲۱,۸۱۷,۵۸۰,۰۹۲	بانک اقتصادنویین	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۷۶,۴۷۶,۱۸۶	۱۲۶	۲۱,۸۱۷,۵۸۰,۰۹۲	(۴۱۸,۴۱۹,۳۴۴)	۲۱,۸۱۷,۵۸۰,۰۹۲	.
.	۲۰,۸۴۵,۹۳۲,۸۱۵	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۸۴,۴۰۵,۱۶۰	۲۶۰	۲۰,۸۴۵,۹۳۲,۸۱۵	(۱,۰۹۹,۴۰۸,۷۸۵)	۲۰,۸۴۵,۹۳۲,۸۱۵	.
۹,۷۸۵,۷۶۵,۱۰۶	۱۹,۵۲۱,۱۵۰,۰۰۰	نفت ایرانول	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱,۹۵۲,۱۱۵	۱۰,۰۰۰	۱۹,۵۲۱,۱۵۰,۰۰۰	.	۱۹,۵۲۱,۱۵۰,۰۰۰	۹,۷۸۵,۷۶۵,۱۰۶
.	۱۸,۷۶۶,۸۲۸,۵۶۰	سیمان شرق	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۷,۹۵۲,۰۴۶	۲,۳۶۰	۱۸,۷۶۶,۸۲۸,۵۶۰	.	۱۸,۷۶۶,۸۲۸,۵۶۰	.
.	۱۷,۸۰۵,۲۳۵,۱۳۳	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲,۷۰۰,۳۰۲	۶,۹۲۸	۱۷,۸۰۵,۲۳۵,۱۳۳	(۹۰۲,۴۵۷,۱۲۳)	۱۷,۸۰۵,۲۳۵,۱۳۳	.
.	۱۷,۵۳۵,۲۲۹,۳۱۵	داروسازی ابوریحان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۸	۵,۴۹۳,۰۵۹	۳,۳۳۰	۱۷,۵۳۵,۲۲۹,۳۱۵	(۷۵۶,۶۵۷,۱۵۵)	۱۷,۵۳۵,۲۲۹,۳۱۵	.
.	۱۵,۸۶۱,۵۵۷,۳۹۴	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۱۰,۶۷۳,۹۵۹	۱,۶۰۰	۱۵,۸۶۱,۵۵۷,۳۹۴	(۱,۲۱۶,۷۷۷,۰۰۶)	۱۵,۸۶۱,۵۵۷,۳۹۴	.
۱۰۰,۶۱۳,۲۷۵,۲۲۶	۴۸۰,۴۲۱,۷۳۱,۱۲۸	جمع نقل به صفحه بعد					۴۸۸,۰۵۵,۰۷۳,۱۲۴	(۷,۶۳۳,۳۴۱,۹۸۶)	۴۸۰,۴۲۱,۷۳۱,۱۲۸	۱۰۰,۶۱۳,۲۷۵,۲۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام (ادامه)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۶۱۳,۲۷۵,۲۲۶	۴۸۰,۴۲۱,۷۳۱,۱۳۸	جمع نقل از صفحه قبل					۴۸۸,۰۵۵,۰۷۳,۱۲۴	(۷,۶۳۳,۳۴۱,۹۸۶)		
.	۱۴,۸۱۸,۲۱۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱,۳۴۷,۱۱۰	۱۱,۰۰۰	۱۴,۸۱۸,۲۱۰,۰۰۰	.		
.	۱۵,۴۴۹,۸۵۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۶,۹۵۰,۰۰۰	۲,۲۲۳	۱۵,۴۴۹,۸۵۰,۰۰۰	.		
۵,۵۸۶,۳۱۴,۷۶۰	۱۴,۱۱۰,۳۰۸,۱۶۰	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۸,۱۳۵,۹۶۸	۳۷۰	۱۴,۱۱۰,۳۰۸,۱۶۰	.		
۱۳,۱۵۷,۶۶۶,۲۵۰	۱۴,۰۶۵,۸۰۶,۷۰۰	سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۱۲,۷۸۷,۰۹۷	۱,۱۰۰	۱۴,۰۶۵,۸۰۶,۷۰۰	.		
۲,۱۷۰,۳۸۶,۳۶۰	۱۳,۹۶۲,۶۷۱,۱۰۰	نفت پارس	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۶,۶۴۸,۸۹۱	۲,۱۰۰	۱۳,۹۶۲,۶۷۱,۱۰۰	.		
.	۱۳,۳۸۵,۴۱۰,۱۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۵,۶۰۰,۵۹۰	۲,۳۹۰	۱۳,۳۸۵,۴۱۰,۱۰۰	.		
۲۰,۴۶۲,۱۰۲,۲۳۰	۱۳,۲۹۸,۵۹۴,۶۰۲	تایدو اترخاور میانه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۱۶,۱۹۱,۹۲۳	۸۵۰	۱۳,۲۹۸,۵۹۴,۶۰۲	(۴۶۴,۵۳۹,۹۴۸)		
۱۱,۴۴۷,۰۲۲,۸۱۳	۱۲,۷۱۵,۸۶۱,۷۵۴	صنایع خاک‌چینی ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۵,۲۱۸,۹۹۷	۲,۶۰۰	۱۲,۷۱۵,۸۶۱,۷۵۴	(۸۵۳,۵۳۰,۴۴۶)		
۱۸,۵۵۷,۹۵۱,۵۲۰	۱۲,۶۸۹,۳۰۷,۳۱۴	مس شهیدباهنر	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۱۹,۰۷۲,۵۸۹	۷۲۰	۱۲,۶۸۹,۳۰۷,۳۱۴	(۱,۰۴۲,۹۵۶,۷۶۶)		
.	۱۳,۴۵۸,۳۰۵,۱۶۸	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۲,۷۰۰,۳۰۲	۴,۹۸۴	۱۳,۴۵۸,۳۰۵,۱۶۸	.		
.	۱۰,۲۵۵,۹۱۳,۴۱۲	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۵,۶۰۰,۵۹۰	۱,۸۴۰	۱۰,۲۵۵,۹۱۳,۴۱۲	(۴۹,۱۷۲,۱۸۸)		
.	۹,۷۶۹,۳۶۹,۰۰۰	پویا زرکان آق دره	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۸	۱,۰۵۶,۱۴۸	۹,۲۵۰	۹,۷۶۹,۳۶۹,۰۰۰	.		
.	۹,۶۱۸,۱۸۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۲,۵۳۱,۱۰۰	۳,۸۰۰	۹,۶۱۸,۱۸۰,۰۰۰	.		
۱۲,۰۵۰,۲۷۰,۰۰۰	۹,۱۶۲,۰۳۳,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۴,۵۸۱,۰۱۶	۲,۰۰۰	۹,۱۶۲,۰۳۳,۰۰۰	.		
۳,۹۷۴,۰۱۹,۰۲۵	۸,۲۷۳,۲۷۶,۵۴۵	پدیده شیمی قرن	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۷,۹۰۲,۳۷۰	۱,۱۰۰	۸,۲۷۳,۲۷۶,۵۴۵	(۴۱۹,۳۳۰,۴۵۵)		
۱۸۸,۰۱۹,۰۰۸,۱۸۴	۶۶۵,۴۵۴,۸۲۶,۹۹۳	جمع نقل به صفحه بعد					۶۷۵,۹۱۷,۶۹۸,۷۸۲	(۱۰,۴۶۲,۸۷۱,۷۸۹)		

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام (ادامه)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱					تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۸,۰۱۹,۰۰۸,۱۸۴	۶۶۵,۴۵۴,۸۲۶,۹۹۳	(۱۰,۴۶۲,۸۷۱,۷۸۹)	۶۷۵,۹۱۷,۶۹۸,۷۸۲	۳,۴۰۰	۲,۰۸۵,۹۳۶	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	جمع نقل از صفحه قبل	
۰	۷,۰۹۲,۱۸۲,۴۰۰	۰	۷,۰۹۲,۱۸۲,۴۰۰	۳,۴۰۰	۲,۰۸۵,۹۳۶	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پتروشیمی نوری	
۰	۵,۹۸۵,۹۹۷,۵۵۰	۰	۵,۹۸۵,۹۹۷,۵۵۰	۲,۳۵۰	۲,۵۴۷,۲۳۳	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری سیمان تامین	
۱۰,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۷,۳۰۲,۰۰۰	۰	۴,۸۶۷,۳۰۲,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳,۲۴۴,۸۶۸	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	
۰	۳,۰۱۰,۳۸۱,۸۵۰	۰	۳,۰۱۰,۳۸۱,۸۵۰	۳۵۰	۸,۶۰۱,۰۹۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	س. صنایع شیمیایی ایران	
۰	۱,۳۲۹,۶۲۳,۷۷۲	(۵۰,۹۹۹,۲۶۸)	۱,۳۸۰,۶۲۳,۰۴۰	۱۸۰	۷,۶۷۰,۱۲۸	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	البرز دارو	
۰	۶۲۴,۸۴۲,۹۱۱	(۱۱,۹۸۳,۲۸۹)	۶۳۶,۸۲۶,۲۰۰	۲۰۰	۳,۱۸۴,۱۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	معدنی‌و صنعتی چادرملو	
۰	۵۷۷,۸۶۷,۱۴۰	۰	۵۷۷,۸۶۷,۱۴۰	۷۲۲	۸۰۰,۳۷۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	
۱۲,۶۵۶,۳۲۵,۶۳۵	۱,۵۸۳,۰۱۰	۰	۱,۵۸۳,۰۱۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی بوعلی سینا	
۷۲,۰۱۷,۸۵۲,۴۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر	
۲۸۲,۸۷۲,۱۸۶,۳۱۷	۶۸۸,۹۴۴,۶۰۷,۴۲۶	(۱۰,۵۲۵,۸۵۴,۳۴۶)	۶۹۹,۴۷۰,۴۶۱,۹۷۲					جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۹ سود اوراق اجاره	۴۴,۰۶۷,۲۷۸,۹۲۲	۲۲,۵۱۳,۴۱۲,۲۷۵
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۷,۵۵۷,۵۷۳,۰۹۴	۲,۱۴۶,۶۵۳,۸۴۶
	۷۱,۶۲۴,۸۵۲,۰۱۶	۲۴,۶۶۰,۰۶۶,۱۲۱

۱-۱۹- سود اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۴۴,۰۶۷,۲۷۸,۹۲۲	۰	۴۴,۰۶۷,۲۷۸,۹۲۲	۲۲,۵۱۳,۴۱۲,۲۷۵
		۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۴,۰۶۷,۲۷۸,۹۲۲	۰	۴۴,۰۶۷,۲۷۸,۹۲۲	۲۲,۵۱۳,۴۱۲,۲۷۵

صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن

۲-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱			
سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
۶۲,۹۹۳,۹۱۴	۰	۶۲,۹۹۳,۹۱۴	۶۲,۹۹۳,۹۱۴	۲۰,۶۶۴,۸۴۲	۰	۲۰,۶۶۴,۸۴۲	۲۰,۶۶۴,۸۴۲
۷۴,۴۴۹,۰۲۸	۰	۷۴,۴۴۹,۰۲۸	۷۴,۴۴۹,۰۲۸	۳۱۷,۴۷۲,۴۹۸	۰	۳۱۷,۴۷۲,۴۹۸	۳۱۷,۴۷۲,۴۹۸
۲۵,۹۴۰,۲۲۷,۱۶۱	(۱,۲۷۸,۰۰۲)	۲۵,۹۳۸,۹۴۹,۱۵۹	۲۵,۹۳۸,۹۴۹,۱۵۹	۰	۰	۰	۰
۱۴۸۱۱۸۰۹۹۳	۰	۱,۴۸۱,۱۸۰,۹۹۳	۱,۴۸۱,۱۸۰,۹۹۳	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۱,۸۰۸,۵۱۶,۵۰۶	۰	۱,۸۰۸,۵۱۶,۵۰۶	۱,۸۰۸,۵۱۶,۵۰۶
۲۷,۵۵۸,۸۵۱,۰۹۶	(۱,۲۷۸,۰۰۲)	۲۷,۵۵۷,۵۷۳,۰۹۴	۲۷,۵۵۷,۵۷۳,۰۹۴	۲,۱۴۶,۶۵۳,۸۴۶	۰	۲,۱۴۶,۶۵۳,۸۴۶	۲,۱۴۶,۶۵۳,۸۴۶

سپرده بانک پاسارگاد

سپرده بانک خاورمیانه

سپرده بانک صادرات

سپرده بانک گردشگری

سایر

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۸۹۷,۵۸۶,۹۶۹	۵,۲۵۷,۹۲۶,۷۴۱	تنزیل سود سهام دریافتنی
۲,۵۵۱,۱۰۲,۰۸۴	۴۵۲,۰۳۲,۷۷۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۵۴	۰	سایر درآمدها
۹,۴۴۸,۶۸۹,۳۰۷	۵,۷۰۹,۹۵۹,۵۱۳	جمع

۱-۲۰ جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام‌شده اوراق (ریال)	مبلغ شناسایی‌شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار (ریال)	نرخ اسمی	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد
شرکت تامین سرمایه خلیج فارس	مدیر صندوق	صکوک اجاره فارس ۷۰۳-بدون ضامن	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰	۱۱۸,۸۲۰,۳۶۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۵.۵٪

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۸۴,۶۱۳,۶۱۷,۰۵۰	۲۴۸,۰۶۴,۱۷۵,۲۰۴	کارمزد مدیر
۲۴,۱۵۳,۸۴۸,۴۷۶	۴۴,۹۴۰,۰۵۸,۳۱۹	کارمزد بازارگردان
۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۶۶	۳,۴۷۲,۶۰۲,۵۶۳	کارمزد متولی
۱,۳۱۹,۹۹۹,۶۵۴	۲,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس
۱۱۲,۵۸۷,۴۶۵,۱۴۶	۲۹۸,۶۹۸,۸۳۶,۰۸۶	

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۵۵۲,۷۴۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۲۰,۰۴۳,۶۲۴	۱۹,۹۸۸,۸۶۰	هزینه تاسیس
۵,۵۲۵,۵۹۵,۱۴۷	۱۲,۹۹۸,۶۶۱,۴۴۸	هزینه نرم افزار
۴۲۷,۵۸۸,۴۸۹	۱,۲۰۸,۲۱۹,۱۸۱	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۹,۰۴۱,۶۰۰	۵۵,۷۹۷,۸۷۷	هزینه کارمزد بانکی
۱۱۲,۰۹۱,۷۶۶	۱۶۷,۱۲۳,۷۶۹	هزینه برگزاری مجامع
.	۳۳۶,۸۳۹,۱۴۱	هزینه تسهیلات بانکی
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۷۲۲,۵۷۲	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	۱,۸۳۳	سایر هزینه ها
.	۱۱۱,۹۹۵,۵۶۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۶,۲۷۸,۹۱۳,۳۶۸	۱۵,۶۰۹,۳۵۰,۲۴۳	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۸,۴۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۰۴۵,۲۲۲,۴۱۰	تعدیلات ناشی از قیمت صدور
(۲۳,۲۸۳,۲۸۲,۵۰۰)	(۲۴۰,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال
۸۵,۱۶۸,۵۱۷,۵۰۰	۲۸۵,۴۸۳,۲۲۲,۴۱۰	

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۲۴- 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.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

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

۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۵/۰۴/۳۱				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۰.۰۱	۳۱,۶۸۹	۰.۰۱	۳۱,۶۸۹	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سید حسین حسینی
۰.۰۲	۵۰,۰۵۶	۰.۰۱	۴۹,۹۴۳	عادی		شیوا قربان زاده
۰.۰۱	۳۱,۲۲۰	۰.۰۱	۳۱,۲۲۰	عادی		وحید میرزایی بادیزی
۳۶.۰	۹,۹۹۸,۹۹۹	۲.۹۱	۹,۹۹۸,۹۹۹	ممتاز	مدیر صندوق	تأمین سرمایه خلیج فارس
۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	عادی		
۴۸.۲۶	۱۳۴,۱۹۱,۲۷۷	۵۲.۱۵	۱۷۹,۱۶۱,۸۴۱	عادی	بازارگردان صندوق	
۳۲.۸۵	۹۱,۳۴۳,۴۹۳	۱۲.۸۱	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	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 محمدپورزرنندی
۰.۰۰	۱	۰.۰۰	۱	ممتاز	سهامدار	عادل بهزادی
۸۴.۷۵	۲۳۵,۶۴۷,۷۳۵	۶۷.۹۰	۲۳۳,۲۷۴,۶۹۳	جمع		

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی سال مورد گزارش به شرح جدول ذیل می‌باشد:

۱۴۰۵/۰۴/۳۱					
مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	
ریال		ریال			
(۱۷,۶۱۹,۵۵۳,۶۵۹)	طی سال	۴۴,۹۴۰,۰۵۸,۳۱۹	کارمزد بازارگردانی	بازارگردان	تأمین سرمایه خلیج فارس
(۱۹۲,۲۱۹,۸۹۹,۵۷۹)	طی سال	۲۴۸,۰۶۴,۱۷۵,۲۰۴	کارمزد مدیر	مدیر	
	طی سال	۰	خرید اوراق بهادار		
(۲,۲۲۱,۹۹۹,۶۵۴)	طی سال	۲,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
(۱,۲۰۷,۱۹۱,۷۱۳)	طی سال	۳,۴۷۲,۶۰۲,۵۶۳	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
(۳,۶۷۳,۴۴۹,۵۸۸)	طی سال	۹,۳۸۴,۹۸۵,۸۲۶	کارمزد معاملات	کارگزار	کارگزاری خلیج فارس

۲۷- 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.