

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

بأنضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵



شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

(۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۵ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۵، عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

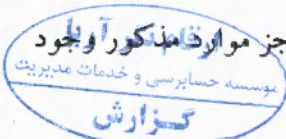
مبنای اظهار نظر

(۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

(۳) مسئولیت تهیه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۴) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب‌شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۵-۱) مفاد ماده ۴-۶ امیدنامه مبنی بر رعایت تعهدات بازارگردانی توسط بازارگردان صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۶/۲۵، ۱۴۰۵/۰۲/۲۹ و ۱۴۰۵/۰۴/۲۴).

۵-۲) مفاد ماده ۲۰ اساسنامه و رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال در خصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری برای بازارگردان پس از تامین وجوه لازم در حساب صندوق.

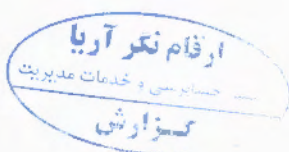
۵-۳) مفاد ماده ۳۳ اساسنامه در خصوص انتشار آگهی دعوت به مجمع، حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجامع در سامانه کدال (مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۹).

۵-۴) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ مبنی بر دریافت سود نقدی سهام ظرف مهلت مقرر، از سوی شرکت درخصوص علی رغم پیگیری های انجام شده (سهام شرکت حفاری شمال).

۵-۵) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ در خصوص الزام به تهیه فایل اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (XML) تولید شده توسط نرم افزار صندوق های سرمایه گذاری و ارسال آن در سامانه کدال حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز توسط مدیر صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۶/۱۳ الی ۱۴۰۴/۰۶/۱۵).

۵-۶) کاهش بازدهی روزانه صندوق نسبت به بازدهی روزانه شاخص (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۱۰/۲۲ و ۱۴۰۵/۰۴/۲۹).

۶) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته و مورد قابل ذکری مشاهده نشده است.



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

(۷) اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته است، به استثناء موارد مندرج در بند ۵ فوق، به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی باشد، برخورد نگردیده است.

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

(۹) در رعایت مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری و پیرو حسابرسی انجام شده وفق استانداردهای حسابرسی و تاییدیه‌های برون سازمانی و تاییدیه مدیران دریافتی، نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص باشد، جلب نگردیده است.

(۱۰) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

۲۴ شهریور ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

احمدعلی بزی

سید محمد طباطبائی

شماره عضویت: ۸۸۱۶۲۵ / شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹





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

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی 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 ۱۴۰۵/۰۶/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان

سید امیدرضا محمدی

شرکت تأمین سرمایه خلیج فارس

مدیر صندوق

عائز باغانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳,۶۶۸,۷۴۱,۶۸۱,۰۶۲	۹,۰۲۷,۰۲۴,۳۴۴,۸۶۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۲,۶۷۲,۶۱۷,۴۳۴	۲۵۳,۸۹۰,۴۴۸,۹۹۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۲۳,۱۴۹,۷۹۵,۷۰۴	۱۱۴,۵۴۲,۶۲۹,۸۷۵	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
.	۴۳۴,۲۸۲,۷۳۹,۳۸۹	۸	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱۸۲,۷۱۸,۰۸۷,۱۴۷	۲۸۲,۸۸۳,۲۸۶,۵۳۱	۹	حساب های دریافتی
۳,۹۰۸,۲۹۲,۱۴۴	۵۴,۳۵۴,۴۹۷	۱۰	سایر دارایی ها
۴,۷۱۲,۳۸۹	.	۱۱	جاری کارگزاران
۴,۰۸۱,۱۹۵,۱۸۵,۸۸۰	۱۰,۱۱۲,۶۷۷,۸۰۴,۱۵۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها
.	۳,۶۷۳,۴۴۹,۵۸۸	۱۱	جاری کارگزاران
۶۵,۸۹۷,۰۶۳,۸۵۸	۲۱۳,۲۶۸,۶۴۴,۶۰۵	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۶,۳۹۰,۴۷۷,۵۱۳	۵,۴۳۲,۱۹۷,۲۰۶	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
.	۹۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
.	۱۸۶,۷۷۷,۴۹۵	۱۵	پیش دریافت ها
۷۲,۲۸۷,۵۴۱,۳۷۱	۳۲۲,۲۴۱,۰۶۸,۸۹۴		جمع بدهی ها
۴,۰۰۸,۹۰۷,۶۴۴,۵۰۹	۹,۷۹۰,۴۳۶,۷۳۵,۲۶۱	۱۶	خالص دارایی ها
۱۴,۴۱۷	۲۸,۵۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه خلیج فارس	سید امیررضا محمدی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
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	۴,۰۸۶,۸۲۰,۳۴۱,۷۵۶	۶۴۶,۷۲۳,۱۳۵,۱۱۶
سود سهام	۶۸۸,۹۴۴,۶۰۷,۶۲۶	۲۸۲,۸۷۲,۱۸۶,۳۱۷
سود اوراق بهادار با 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
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۲۹۸,۶۹۸,۸۳۶,۰۸۶)	(۱۱۲,۵۸۷,۴۶۵,۱۴۶)
سایر هزینه‌ها	(۱۵,۲۷۷,۵۱۱,۱۰۲)	(۶,۲۷۸,۹۱۳,۳۶۸)
سود قبل از هزینه مالی	۴,۸۴۱,۸۹۶,۲۶۷,۴۸۳	۱,۰۹۵,۵۷۸,۵۸۸,۳۶۳
هزینه مالی	(۳۳۶,۸۳۹,۱۴۱)	.
سود خالص	۴,۵۰۵,۰۵۷,۱۲۶,۳۴۲	۱,۰۹۵,۵۷۸,۵۸۸,۳۶۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱ (درصد)	۷۶.۵۵	۳۱.۷۵
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲ (درصد)	۴۹.۵۴	۲۷.۴۰

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول سال	۲۷۸,۰۷۱,۸۷۰	۴,۰۰۸,۹۰۷,۶۴۴,۵۰۹
واحد‌های صادر شده طی سال	۸۰,۸۴۸,۶۴۴	۸۰۸,۴۸۶,۴۴۰,۰۰۰
واحد‌های ابطال شده طی سال	(۱۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	.	۴,۸۴۱,۵۵۹,۴۲۸,۳۴۲
تعدیلات	.	۲۸۵,۴۸۳,۲۲۲,۴۱۰
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان سال مالی	۳۴۳,۵۲۰,۵۱۴	۹,۷۹۰,۴۳۶,۷۲۵,۲۶۱

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱. بازده میانگین سرمایه‌گذاری	=	سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) و وجوه استفاده شده
۲. بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی	=	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص خالص دارایی‌های پایان سال مالی

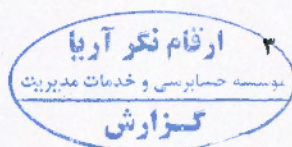
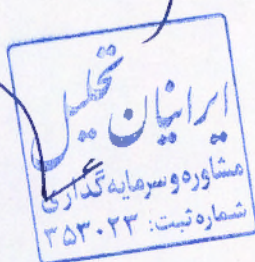


تمایند
سید امیدرضا محمدی

ارکان صندوق شخص حقوقی
مدیر صندوق شرکت تامین سرمایه خلیج فارس

علیرضا باغانی

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری 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 شرکت‌های 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

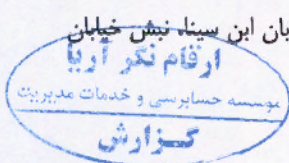
صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود، از ارکان زیر تشکیل شده است:

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 صورت‌های مالی 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 پورزندی	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 بورسی یا فرابورسی:

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:

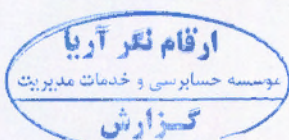
خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق با سازوکار بازخرید توسط بازار می‌شود.

۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی:

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده سکه طلا و نقره به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص فروش گواهی سپرده شمش طلا و نقره عبارت است از ارزش بازار گواهی سپرده شمش طلا یا نقره در زمان مورد انتظار یا قیمت تعدیل شده گواهی منهای کارمزد معاملات و هزینه انبارداری گواهی سپرده شمش طلا یا نقره.

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.



صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و 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 (۰.۰۰۲) 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 تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد (۰.۱) تعدیل می‌گردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ (۰.۹) درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می‌گردد.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۷ در هزار (۰.۰۰۷) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق؛
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل 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.

ارقام تکرار

بوسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش

عنوان هزینه

شرح نحوه محاسبه 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 مثبته و با تصویب مجمع صندوق

متغیر:

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها

ضریب خالص ارزش دارایی‌ها	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۳۴	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.

ارقام کی آرنا
گزارش
مدیریت

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

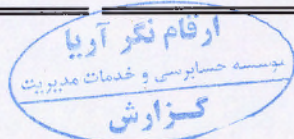
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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.

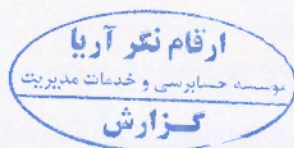
۱۴۰۴/۰۴/۳۱			۱۴۰۵/۰۴/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۳.۴۹	۹۵۸,۶۲۰,۰۳۰,۶۹۹	۸۵۱,۴۴۲,۵۸۳,۷۱۶	۱۲.۱۷	۱,۲۳۰,۷۳۹,۶۲۶,۹۳۶	۸۱۴,۹۳۰,۸۸۳,۱۳۵	محصولات شیمیایی
۲۲.۰۱	۸۹۸,۱۲۲,۶۸۱,۵۰۰	۵۴۴,۹۴۷,۷۴۸,۷۹۲	۷.۷۹	۷۸۸,۲۱۹,۸۹۷,۱۹۴	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	۸۹.۴۶	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	
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۶۱۰	۱۶,۳۷۳,۶۱۱	(۴۵)	۱,۴۳۶	۲۳,۳۳۰,۷۵۳,۷۲۹	اوراق مذکور به منظور مدیریت nav بر اساس بازدهی برآوردی تعدیل شده است.
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳,۲۶۰	۱۰,۶۷۳,۹۵۹	(۴۵)	۷,۲۹۳	۷۷,۲۴۳,۴۳۹,۷۲۳	



صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

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	۱,۵۱۰,۹۲۳	۰.۰۰
۱۵۲,۳۰۴,۸۹۳,۱۶۸	۱.۵۱	۱۰۲,۶۷۰,۸۷۵,۶۲۴	۲.۵۲
۰	۰.۰۰	۲۳۰,۸۸۷	۰.۰۰
۹۹,۴۴۱,۳۹۹,۶۷۸	۰.۹۸	۰	۰.۰۰
۱,۹۸۰,۱۸۰,۹۹۲	۰.۰۲	۰	۰.۰۰
۲۵۳,۸۹۰,۴۴۸,۹۹۵	۲.۵۱	۱۰۲,۶۷۲,۶۱۷,۴۳۴	۲.۵۲

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
اوراق اجاره	۷-۱	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	بهای تمام شده	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	۱.۱۳	۱۲۳,۱۴۹,۷۹۵,۷۰۴	۳.۰۲
		۱۱۰,۰۱۹,۹۳۷,۵۰۰	۴,۶۰۲,۴۴۲,۳۷۵	۱۱۴,۵۴۲,۶۲۹,۸۷۵	۱.۱۳	۱۲۳,۱۴۹,۷۹۵,۷۰۴	۳.۰۲

۸- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

صنعت	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	درصد
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۷,۴۵۵	۴۲۱,۸۷۵,۷۹۲,۲۵۰	۴۳۴,۲۸۲,۷۳۹,۳۸۹	۴.۲۹



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	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	ریال	
۱۸۲,۷۱۸,۰۸۷,۱۴۷	۲۸۲,۷۰۱,۰۷۱,۴۲۰	۲۵٪	۱۰,۵۲۵,۸۵۴,۳۴۶	۲۹۳,۲۲۶,۹۲۵,۷۶۶	۹-۱ سود سهام دریافتی
۰	۱۸۲,۲۱۵,۱۱۱	متعدد	۱,۲۷۸,۰۰۲	۱۸۳,۴۹۳,۱۱۳	سود سپرده‌های بانکی دریافتی
۱۸۲,۷۱۸,۰۸۷,۱۴۷	۲۸۲,۸۸۳,۲۸۶,۵۳۱		۱۰,۵۲۷,۱۳۲,۳۴۸	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، آئین‌های 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	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۳۱,۵۰۷,۲۶۵)	۰	۳,۳۳۱,۵۰۷,۲۶۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۸,۳۱۹,۱۸۱)	۰	۲۰۸,۳۱۹,۱۸۱
۲۱۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲۱۰,۷۲۲,۵۷۲)	۵,۷۷۷,۴۲۸	۰
۰	(۱۹,۹۸۸,۸۶۰)	۴۸,۵۷۶,۶۰۴	۶۸,۵۶۵,۴۴۴
۱۶۷,۱۲۴,۰۰۰	(۱۶۷,۱۲۳,۷۶۹)	۲۶۵	۲۳۴
۴,۶۸۳,۶۲۴,۰۰۰	(۸,۵۲۷,۵۶۱,۶۴۷)	۵۴,۳۵۴,۴۹۷	۳,۹۰۸,۲۹۲,۱۴۴

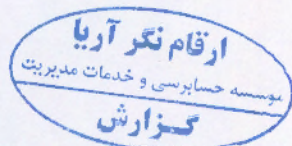
۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۴/۳۱	گردش بدهکار	گردش یستاکار	مانده پایانی سال (یستاکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۸۵۲,۷۷۱,۵۸۴,۱۷۴	۴,۸۵۶,۵۲۸,۴۰۸,۲۹۷	(۳,۷۵۲,۱۱۱,۷۳۴)	۴,۷۱۲,۳۸۹
۴۲۲,۱۲۴,۹۶۴,۴۲۳	۴۲۲,۰۴۶,۲۸۴,۲۷۷	۷۸,۶۶۲,۱۴۶	۰
۵,۲۷۴,۸۹۶,۵۳۰,۵۹۷	۵,۲۷۸,۵۷۴,۶۹۲,۵۷۴	(۳,۶۷۳,۴۴۹,۵۸۸)	۴,۷۱۲,۳۸۹

نام شرکت کارگزاری

۱۱-۱ شرکت کارگزاری خلیج فارس
شرکت کارگزاری خلیج فارس-بورس کالا
جمع

۱۱-۱ مانده کارگزاری بابت معاملات خرید و فروش ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۰۳ تسویه گردیده است.



صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های 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
۸۲۱,۲۲۱,۳۰۰	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 سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی - متولی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا - حسابر
جمع

۱۳- سایر حساب های 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
.	۱۱۸,۸۴۲,۰۰۰
.	۱۶,۷۸۶,۳۳۴
.	۱۱۱,۹۹۵,۵۶۲
.	۷,۰۰۰,۰۰۰
۶,۳۹۰,۴۷۷,۵۱۳	۵,۴۳۲,۱۹۷,۲۰۶

ذخیره تصفیه
بدهی نرم افزار - گروه رایانه تدبیرپرداز
بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
ذخیره انبارداری گواهی کالایی
بدهی بابت هزینه اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق
جمع

۱۳-۱ مبلغ مانده سایر پرداختنی ها برای واریز نامشخص واریز حساب های بانک صادرات می باشد که به علت اختلال ایجاد شده در حساب های بانکی قابل شناسایی و ثبت نبوده است.

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۵/۰۴/۳۱
ریال
۹۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۵- پیش دریافت ها

۱۴۰۵/۰۴/۳۱
ریال
۱۸۶,۷۷۷,۴۹۵

پیش دریافت سود اوراق

۱۵-۱ پیش دریافت سود اوراق بابت مبلغ دریافت شده سود ترجیحی اوراق صفارس ۷۰۴ می باشد

۱۶- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است :

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۸۶۴,۷۳۹,۶۰۴,۶۲۳	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	۳۳۳,۵۲۰,۵۱۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

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

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۳۰۹,۵۶۳,۴۵۶,۴۰۱	۲۵۹,۷۳۰,۶۷۱,۲۲۱
۱۷-۲	(۱۰,۵۳۴,۲۲۲,۴۲۵)	۴,۷۳۹,۹۴۸,۵۸۹
	۲۹۹,۰۲۹,۲۳۳,۹۷۶	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

۱۷-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های 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
پتروشیمی پردیس	۳۳,۴۹۸,۰۵۴	۵۱۶,۹۹۴,۷۱۲,۳۹۲	(۲۹۹,۳۶۷,۴۰۸,۰۵۲)	(۱,۴۱۱,۳۹۱,۷۱۶)	(۲,۵۸۴,۹۷۳,۵۷۰)	۲۱۳,۶۳۰,۹۳۹,۰۵۳
پالایش نفت بندرعباس	۱۲,۹۸۶,۵۷۱	۱۲۹,۹۷۲,۴۱۲,۰۶۱	(۶۳,۹۹۹,۷۵۹,۳۰۶)	(۳۵۴,۸۳۲,۷۸۱)	(۶۴۹,۸۶۲,۰۶۱)	۶۴,۹۶۷,۹۶۶,۹۱۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۶۱۷,۰۳۳,۶۲۰	(۹۷,۰۰۱,۹۶۳,۲۲۵)	(۳۹۷,۵۳۲,۰۴۲)	(۷۲۸,۰۸۵,۲۱۶)	۴۷,۴۸۹,۴۶۱,۱۲۷
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۱,۹۸۱,۳۱۸	۸۴,۹۶۴,۶۲۷,۶۴۰	(۵۲,۷۳۸,۴۷۰,۴۳۶)	(۲۳۱,۹۵۲,۹۶۴)	(۴۲۴,۸۱۲,۱۴۰)	۳۱,۵۶۹,۳۸۱,۱۰۰
پتروشیمی نوری	۲۰,۸۵۹,۹۳۶	۱۱۸,۴۸۵,۵۹۳,۷۶۰	(۹۴,۰۷۵,۸۱۴,۷۶۷)	(۳۲۳,۴۶۵,۰۳۶)	(۵۹۲,۴۲۷,۹۶۹)	۲۳,۴۹۳,۸۸۵,۹۸۸
پالایش نفت تهران	۱۲,۸۲۵,۷۳۴	۴۹,۹۸۶,۱۰۹,۵۳۸	(۲۸,۱۲۸,۱۱۵,۴۵۳)	(۱۳۶,۳۶۱,۵۰۰)	(۲۴۹,۹۳۰,۵۳۶)	۲۱,۴۷۱,۶۰۲,۰۳۹
سیمان صوفیان	۲۷۲,۱۷۹	۴۹,۳۹۸,۰۸۵,۰۰۰	(۳۴,۷۶۹,۶۰۵,۸۲۴)	(۱۳۵,۱۲۹,۴۴۰)	(۲۴۷,۴۹۰,۴۲۵)	۱۴,۳۴۵,۸۵۹,۳۱۱
البرز دارو	۳,۶۱۶,۴۶۵	۱۷,۱۵۸,۸۶۹,۹۱۳	(۱۲,۳۴۸,۰۳۸,۳۲۰)	(۴۶,۸۴۳,۵۹۳)	(۸۵,۷۹۴,۳۵۰)	۳,۶۷۸,۱۹۳,۶۴۰
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۲,۴۹۸,۲۱۵	۱۲۳,۴۶۸,۳۵۵,۱۹۰	(۱۱۹,۳۹۳,۲۰۴,۴۶۵)	(۲۰۹,۳۰۲,۱۴۷)	(۶۱۷,۳۳۱,۷۷۵)	۳,۳۴۸,۵۰۶,۸۰۳
معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۱۸۴,۱۳۱	۷,۴۱۶,۲۳۸,۷۷۱	(۵۶۱۰,۵۳۵,۷۶۷)	(۲۰,۱۳۶,۳۷۳)	(۳۷,۰۸۱,۱۹۴)	۱,۷۴۸,۳۷۵,۵۳۶
سیمان مازندران	۲,۱۶۶,۶۵۲	۱۰۰,۳۵۳,۵۲۲,۸۹۰	(۹۸,۵۵۶,۰۷۶,۸۴۶)	(۲۷۳,۹۶۲,۶۲۷)	(۵۰۱,۷۶۷,۶۲۳)	۱,۰۲۱,۷۱۵,۷۹۴
فولاد مبارکه اصفهان	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۰۹۱,۰۹۷,۸۳۵	(۱۴۰,۱۴۶,۱۳۹,۲۵۰)	(۱۳۳,۰۳۵,۷۷۳)	(۷۰۵,۴۵۵,۴۸۵)	۱۰۵,۴۶۷,۳۲۷
داروسازی ابوریحان	۲۵,۰۰۰	۴۲۳,۲۷۵,۰۰۰	(۴۲۵,۸۵۵,۵۰۱)	(۴۰۲,۰۸۹)	(۲,۱۱۶,۳۷۵)	(۵۰,۹۸۱,۹۶۵)
پتروشیمی خارک	۵۰,۵۵۰	۴۴,۶۸۵,۲۸۰,۰۰۰	(۴۴,۳۷۰,۰۶۷,۸۸۲)	(۱۲۱,۹۹۰,۶۰۲)	(۲۲۳,۴۴۶,۳۹۹)	(۳۰,۲۰۴,۸۸۳)
بانک اقتصاد نوین	۱۳۸,۸۱۲	۴۵۴,۸۸۶,۹۲۴	(۴۹۰,۹۰۴,۶۶۸)	(۴۲۲,۱۳۹)	(۲,۲۷۴,۴۲۴)	(۳۸,۷۴۴,۲۱۷)
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	۷,۱۱۲,۹۳۶	۱۷,۰۶۸,۶۱۰,۹۱۴	(۱۷,۲۵۹,۳۹۳,۱۱۳)	(۱۶,۲۱۵,۰۷۲)	(۸۵,۳۳۲,۰۵۶)	(۲۹۲,۳۰۰,۳۲۷)
صنعتی مینو	۴۸۹,۱۵۰	۳,۶۷۷,۹۰۸,۶۸۰	(۳,۹۸۷,۱۶۴,۳۷۱)	(۳,۴۹۳,۸۹۳)	(۱۸,۳۸۹,۵۵۰)	(۳۳۱,۱۳۹,۱۳۴)
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۵۵۱,۳۱۶,۶۳۰,۱۲۸	۱,۱۱۳,۶۶۸,۵۱۷,۲۵۶	(۳,۸۱۷,۶۸۲,۶۸۸)	(۷,۷۵۶,۵۸۳,۱۶۸)	(۲۲۶,۰۷۳,۸۳۷,۰۱۶)	۵۳,۲۶۸,۹۱۴,۲۱۷

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

۱-۱۷- 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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۵۵۱,۳۱۶,۶۳۰,۱۲۸	(۱,۱۱۳,۶۶۸,۵۱۷,۲۵۶)	(۳,۸۱۷,۶۸۲,۶۸۱)	(۷,۷۵۶,۵۸۳,۱۶۸)	۴۲۶,۰۷۳,۸۴۷,۰۱۶	۵۳,۲۶۸,۹۱۴,۲۱۷
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۶,۱۵۶,۸۳۶,۸۰۰	(۶,۶۸۲,۳۱۸,۰۲۰)	(۵,۸۴۸,۹۵۹)	(۳۰,۷۸۴,۱۸۴)	(۵۶۲,۱۱۴,۳۶۳)	۵۴۴,۲۱۳,۵۹۸
پتروشیمی جم	۳,۸۲۸,۲۸۰,۹۸۰	(۳,۶۴۳,۴۷۰,۸۹۳)	(۳,۶۳۶,۸۰۹)	(۱۹,۱۴۱,۴۰۷)	(۸۳۷,۹۶۸,۱۲۹)	.
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۱,۳۲۸,۲۸۷,۳۰۰	(۱۳,۶۸۳,۴۵۳,۱۳۴)	(۱۰,۸۵۶,۸۱۰)	(۵۷,۱۴۱,۴۳۵)	(۲,۳۳۴,۱۶۵,۰۷۹)	(۶۲۰,۴۷۶,۸۶۸)
آریان کیمیا تک	۱۵,۷۵۵,۹۶۸,۷۱۰	(۱۸,۴۲۵,۶۶۰,۳۷۳)	(۱۴,۹۶۷,۷۳۴)	(۷۸,۷۷۹,۸۴۴)	(۲,۷۶۳,۴۳۹,۱۵۰)	.
سرمایه‌گذاری صدرتامن	۱۸,۰۴۰,۳۵۶,۰۵۰	(۲۰,۷۳۷,۴۰۵,۹۴۳)	(۱۷,۱۳۸,۲۳۷)	(۹۰,۲۰۱,۷۸۱)	(۲,۷۹۴,۳۸۹,۹۰۰)	.
نفت ایرانول	۱۲,۲۰۱,۵۹۰,۷۰۰	(۱۵,۳۳۹,۷۴۰,۷۸۹)	(۱۱,۵۹۱,۳۹۳)	(۶۱,۰۰۷,۹۵۱)	(۳,۱۱۰,۷۳۹,۳۳۲)	.
سیمان ساوه	۲۷,۰۸۹,۳۰۹,۱۱۰	(۳۱,۱۴۲,۸۱۳,۸۷۴)	(۲۵,۷۳۳,۵۵۱)	(۱۳۵,۴۴۶,۵۴۵)	(۴,۲۱۴,۶۸۵,۸۶۰)	.
سیمان تهران	۱۷,۱۶۱,۳۳۶,۱۱۰	(۲۲,۰۳۴,۱۶۳,۲۰۵)	(۱۶,۳۰۲,۹۸۶)	(۸۵,۸۰۶,۶۸۴)	(۴,۹۷۴,۹۳۶,۷۶۵)	.
سرمایه‌گذاری سیمان تامین	۴۹,۰۰۱,۳۵۸,۳۲۰	(۵۴,۱۴۳,۱۳۵,۹۱۸)	(۳۳,۷۷۳,۴۳۰)	(۲۴۵,۰۰۶,۷۹۰)	(۵,۵۲۱,۵۵۷,۷۱۸)	.
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۸,۴۹۳,۴۸۷,۹۰۰	(۱۴۵,۷۵۵,۴۲۶,۷۵۴)	(۳۷۸,۰۸۵,۴۱۰)	(۶۹۲,۴۶۷,۴۴۱)	(۸,۳۳۲,۴۹۱,۷۰۵)	(۹,۵۵۵)
تایلداتر خاورمیانه	۵۰,۹۱۴,۳۴۴,۹۶۱	(۵۹,۹۷۰,۳۳۷,۱۹۱)	(۴۸,۳۶۸,۲۳۹)	(۲۵۴,۵۷۲,۳۲۸)	(۹,۳۵۸,۸۴۲,۶۹۷)	۷,۹۵۹,۸۴۸,۷۳۳
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۸,۸۶۷,۸۴۹,۳۶۰	(۵۸,۳۹۷,۶۳۳,۹۷۴)	(۴۶,۴۲۳,۱۲۵)	(۲۴۴,۳۳۹,۳۳۷)	(۹,۸۱۲,۵۴۸,۸۸۶)	(۹۱۰,۷۷۹,۵۵۳)
پتروشیمی پارس	۳۳,۶۵۸,۲۱۸,۳۳۲	(۳۶,۲۱۴,۷۱۶,۳۶۷)	(۳۱,۹۷۴,۷۵۷)	(۱۶۸,۳۹۱,۰۸۹)	(۱۲,۷۵۶,۷۶۳,۹۸۱)	.
حفاری شمال	۸۲,۸۱۹,۷۴۵,۷۵۷	(۹۵,۱۱۴,۱۷۶,۰۱۷)	(۲۲۲,۷۴۵,۹۴۱)	(۴۱۴,۰۹۸,۷۳۶)	(۱۲,۹۳۱,۲۷۴,۹۳۷)	۱۶,۵۰۸,۸۱۳,۵۸۱
ملی صنایع مس ایران	۱۳۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۱,۱۱۵,۳۳۷,۸۲۶)	(۱۲۱,۲۶۶,۹۶۷)	(۶۳۸,۲۵۰,۰۰۱)	(۱۴,۲۲۴,۸۵۴,۷۹۴)	۳۱,۴۰۱,۱۷۱,۶۰۷
پتروشیمی بوعلی سینا	۷۴,۷۶۵,۵۴۲,۰۳۰	(۹۶,۲۰۶,۲۱۲,۰۹۰)	(۱۶۷,۱۰۹,۵۵۱)	(۳۷۳,۸۳۷,۷۰۸)	(۲۱,۹۸۱,۶۰۷,۳۱۹)	.
سایر	.	.	.	.	.	۱۵۱,۵۷۸,۹۷۷,۳۶۲
جمع	۲,۳۶۹,۱۴۹,۲۴۲,۶۴۸	(۱,۹۴۳,۱۶۶,۵۳۱,۵۲۲)	(۵,۰۷۳,۵۰۸,۴۸۶)	(۱۱,۳۴۵,۷۴۶,۲۳۹)	۳۰,۹۵۳,۴۵۶,۴۰۱	۲۵۹,۷۳۰,۶۷۱,۲۲۱

۲-۱۷- 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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۳۵۹,۸۰۵,۷۸۰	(۵۵۰,۱۸۸,۴۵۰)	(۹۸۲,۲۶۲)	(۱,۷۹۹,۰۲۹)	(۱۹۳,۱۶۳,۹۶۱)	(۴۱۴,۳۶۷,۵۸۰)
ح. سرمایه‌گذاری سپه	۴۲,۵۱۳,۵۴۹,۷۶۸	(۵۲,۵۲۵,۹۸۸,۹۶۰)	(۱۱۶,۰۶۱,۵۳۳)	(۲۱۲,۵۶۷,۷۳۸)	(۱۰,۳۳۱,۰۶۸,۴۳۴)	.
ح. پتروشیمی ارغوان گستر ایلام	۹,۹۷۲,۲۶۲,۳۹۲	(۹,۹۷۲,۲۶۲,۳۹۲)	.	.	.	.
سایر	.	.	.	.	.	۵,۱۵۴,۳۱۶,۱۶۹
جمع	۵۲,۸۴۵,۶۱۷,۹۴۰	(۶۳,۰۴۸,۴۳۹,۸۰۲)	(۱۱۷,۰۴۳,۷۹۶)	(۲۱۴,۳۶۶,۷۷۷)	(۱۰,۵۳۴,۲۳۲,۴۳۵)	۴,۷۳۹,۹۴۸,۵۸۹

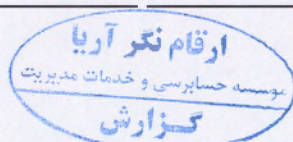
صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱	۴,۰۴۱,۸۶۶,۱۰۲,۷۳۲	۶۲۷,۳۳۴,۰۶۲,۸۶۷
۱۸-۲	۴۲,۰۳۵,۰۱۴,۳۳۲	-
۱۸-۳	(۹,۴۸۷,۸۲۲,۳۴۹)	۹,۴۰۸,۰۷۲,۳۴۹
۱۸-۴	۱۲,۴۰۶,۹۴۷,۰۴۱	-
جمع	۴,۰۸۶,۸۲۰,۲۴۱,۷۵۶	۶۳۶,۷۳۲,۱۳۵,۱۱۶

۱۸-۱- سود حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارخانجات داروبخش	۸۴,۴۰۵,۱۶۰	(۱۳۶,۶۶۸,۱۷۰,۴۶۹)	(۱,۵۳۳,۱۱۶,۴۳۴)	(۲,۷۸۹,۵۹۰,۵۳۸)	۴۱۶,۹۳۷,۳۳۰,۱۵۹	-
پالایش نفت بندرعباس	۶۲,۷۶۰,۴۵۹	(۳۲۱,۳۹۰,۷۳۵,۴۶۳)	(۱,۸۹۸,۴۰۳,۴۶۸)	(۳,۳۷۶,۹۳۹,۴۲۹)	۳۶۸,۶۱۹,۸۰۷,۳۶۰	-
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۸,۴۳۳,۴۶۵	(۲۳۴,۵۰۷,۵۱۶,۲۳۷)	(۱,۵۹۶,۶۲۹,۰۴۲)	(۲,۹۲۴,۳۲۹,۰۱۶)	۳۵۵,۸۱۷,۴۲۸,۸۰۵	-
پالایش نفت شیراز	۹,۳۳۹,۰۷۷	(۱۶۰,۹۹۷,۳۵۱,۷۳۲)	(۱,۴۱۲,۲۱۷,۸۶۵)	(۳,۵۸۶,۴۲۹,۰۶۶)	۳۵۲,۳۹۹,۸۷۲,۰۱۷	۱,۳۰۶,۸۱۴,۶۳۹
پالایش نفت اصفهان	۵۳,۱۵۱,۸۲۰	(۱۸۳,۱۹۱,۷۰۶,۳۷۹)	(۱,۳۶۶,۸۸۴,۰۹۴)	(۲,۵۰۳,۴۵۰,۷۳۲)	۳۱۳,۶۲۸,۱۰۳,۳۰۵	(۵۹,۶۲۰,۳۷۳)
بانک اقتصاد نوین	۲۱۶,۳۰۰,۷۶۹	(۳۲۰,۳۲۵,۰۹۵,۰۲۳)	(۱,۶۴۴,۵۴۵,۵۶۲)	(۳,۰۱۱,۹۸۸,۲۰۸)	۳۷۷,۵۱۶,۰۱۲,۸۷۲	(۸,۳۳۳,۳۹۵,۸۱۹)
ملی صنایع مس ایران	۲۷,۵۷۷,۱۱۳	(۱۵۸,۰۹۳,۷۱۳,۰۷۹)	(۱,۱۲۳,۷۱۱,۶۴۹)	(۲,۰۵۸,۰۷۹,۹۴۳)	۲۵۰,۳۴۰,۴۸۳,۹۶۷	۲۷,۲۲۱,۹۲۴,۵۷۹
داروبخش (هلدینگ)	۸,۶۲۱,۶۹۶	(۱۶۲,۷۵۵,۷۱۳,۵۶۴)	(۱,۱۳۱,۹۰۵,۳۹۵)	(۲,۰۷۳,۰۸۶,۸۰۳)	۲۴۷,۶۵۶,۶۵۵,۸۷۸	-
پالایش نفت تهران	۹۶,۳۶۶,۳۰۶	(۲۱۱,۳۴۰,۷۶۷,۳۹۷)	(۱,۲۵۲,۲۶۰,۸۷۳)	(۲,۳۹۳,۵۱۸,۰۸۳)	۳۳۲,۸۱۷,۰۷۰,۲۰۷	-
داروسازی ابوریحان	۵,۴۹۳,۰۵۹	(۱۰۶,۸۱۸,۱۸۴,۷۳۰)	(۶۴۲,۲۸۰,۸۶۷)	(۱,۱۷۶,۳۳۸,۵۸۵)	۱۲۶,۶۳۰,۹۱۲,۷۸۸	-
پویا زرگان آق دره	۱,۵۷۰,۱۶۱	(۱۲۶,۷۳۲,۴۳۱,۹۸۴)	(۶۵۱,۵۵۴,۰۰۹)	(۱,۱۹۳,۳۳۲,۴۶۰)	۱۱۰,۰۰۷,۱۶۳,۶۴۷	-
سیمان ارومیه	۱,۶۱۷,۶۵۷	(۱۹۶,۶۳۰,۱۴۵,۷۳۷)	(۸۳۵,۱۰۳,۱۰۳)	(۱,۵۲۹,۴۹۴,۶۹۴)	۱۰۶,۹۰۴,۱۴۳,۱۷۶	۱۱۷,۳۷۰,۲۵۱,۸۳۹
صنایع خاک چینی ایران	۵,۳۱۸,۹۹۷	(۱۰۵,۴۱۹,۰۲۱,۴۲۶)	(۵۵۵,۳۲۹,۱۷۵)	(۱,۰۱۶,۹۲۱,۵۶۵)	۹۶,۳۲۳,۱۴۰,۹۲۳	۳۱۰,۳۳۹,۰۴۸۷۳
سرمایه‌گذاری صنعت‌تأمین	۱۲,۷۱۱,۱۱۱	(۱۱۱,۳۷۱,۵۹۲,۳۳۳)	(۵۹۱,۰۱۸۶۲)	(۱,۰۴۲,۳۱۱,۱۰۲)	۹۵,۵۷۹,۲۱۵,۱۰۲	۲۴,۳۶۸,۹۴۶,۶۳۲
پدیده شیمی قرن	۷,۹۰۲,۳۷۰	(۶۰,۰۷۰,۳۳۱,۱۶۰)	(۴۲۱,۳۲۹,۸۷۱)	(۷۷۱,۶۶۶,۳۳۰)	۹۳,۰۶۹,۹۵۸,۶۳۹	۲۷,۲۹۹,۶۵۲,۷۶۵
جمع نقل به صفحه بعد	۶,۰۸۹,۴۸۱,۴۱۶,۸۱۳	(۲,۵۸۷,۱۲۲,۳۸۵,۶۱۴)	(۱۶,۶۲۴,۲۸۳,۳۶۹)	(۳۰,۴۴۷,۴۰۷,۰۸۴)	۲,۴۵۵,۲۸۷,۲۲۹,۸۴۶	۲۲۰,۱۵۸,۵۷۹,۰۳۵



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

۱-۱۸- سود حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (ادامه)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۰,۱۵۸,۵۷۹,۰۲۵	۳,۴۵۵,۲۸۷,۲۳۹,۸۴۶	جمع نقل از صفحه قبل	۶,۰۸۹,۴۸۱,۴۱۶,۸۱۳	(۳,۵۸۷,۱۲۲,۴۸۵,۶۱۴)	(۱۶,۶۲۴,۲۸۴,۲۶۹)	(۳۰,۴۴۷,۴۰۷,۰۸۴)	۲۲۰,۱۵۸,۵۷۹,۰۲۵	۳,۴۵۵,۲۸۷,۲۳۹,۸۴۶
۱۲,۸۲۶,۶۱۱,۵۳۶	۸۸,۰۵۶,۷۸۹,۷۱۸	پست بانک ایران	۲۵۷,۳۹۱,۹۱۴,۱۲۰	(۱۶۷,۳۴۵,۴۸۴,۹۰۵)	(۷۰,۲۶۹,۹۲۶)	(۱,۲۸۶,۹۵۹,۵۷۱)	۱۲,۸۲۶,۶۱۱,۵۳۶	۸۸,۰۵۶,۷۸۹,۷۱۸
۵,۰۵۰,۰۳۱,۹۷۶	۷۹,۶۳۸,۱۶۱,۴۸۱	نفت ایرانول	۱۴۳,۶۴۱,۰۴۳,۰۵۰	(۶۱,۹۱۰,۲۶۶,۳۰۶)	(۳۸۹,۴۱۰,۰۴۸)	(۷۱۳,۲۰۵,۲۱۵)	۵,۰۵۰,۰۳۱,۹۷۶	۷۹,۶۳۸,۱۶۱,۴۸۱
۲۸,۰۷۷,۱۰۰,۲۲۵	۷۲,۶۳۵,۵۰۰,۹۹۷	پتروشیمی شیراز	۱۶۵,۸۲۵,۴۵۸,۸۲۰	(۹۱,۹۰۸,۲۱۳,۳۵۴)	(۳۵۲,۷۰۳,۷۳۰)	(۸۲۹,۱۲۷,۷۳۹)	۲۸,۰۷۷,۱۰۰,۲۲۵	۷۲,۶۳۵,۵۰۰,۹۹۷
(۲,۶۷۱,۹۳۷,۶۴۶)	۶۸,۸۶۵,۰۳۸,۷۹۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۱۵,۲۰۷,۵۹۹,۰۸۰	(۲۴۳,۹۰۶,۰۰۵,۵۴۹)	(۸۶۰,۵۱۶,۱۳۵)	(۱,۵۷۶,۰۲۷,۹۹۵)	(۲,۶۷۱,۹۳۷,۶۴۶)	۶۸,۸۶۵,۰۳۸,۷۹۱
۵۴,۴۶۸,۴۳۹,۸۰۸	۶۳,۲۷۶,۴۱۹,۲۷۵	سیمان شرق	۱۸۹,۷۱۶,۳۳۱,۸۸۰	(۱۲۴,۹۷۳,۸۰۲,۲۶۸)	(۵۱۷,۹۲۶,۶۷۸)	(۹۴۸,۵۸۳,۶۵۹)	۵۴,۴۶۸,۴۳۹,۸۰۸	۶۳,۲۷۶,۴۱۹,۲۷۵
۲۰,۳۴۱,۵۹۱,۹۳۷	۶۲,۰۶۶,۵۴۴,۵۴۷	مس شهیدباهنر	۱۷۳,۵۶۰,۵۵۹,۹۰۰	(۱۱۰,۱۵۲,۴۱۲,۲۲۴)	(۴۷۳,۸۱۰,۳۲۹)	(۸۶۷,۸۰۲,۸۰۰)	۲۰,۳۴۱,۵۹۱,۹۳۷	۶۲,۰۶۶,۵۴۴,۵۴۷
۳۳,۷۹۲,۲۶۷,۱۲۲	۵۲,۴۰۶,۳۵۴,۹۱۵	پتروشیمی پردیس	۱۸۷,۸۷۴,۳۲۳,۳۷۰	(۱۳۲,۰۱۵,۷۹۹,۱۶۲)	(۵۱۲,۸۹۷,۱۷۶)	(۳۳۹,۳۳۲,۱۱۷)	۳۳,۷۹۲,۲۶۷,۱۲۲	۵۲,۴۰۶,۳۵۴,۹۱۵
۲۶۰,۸۲۸,۲۸۴	۵۰,۴۶۲,۴۳۸,۲۵۸	البرز دارو	۷۹,۳۸۵,۸۲۴,۸۰۰	(۲۸,۳۰۹,۷۳۳,۱۱۶)	(۲۱۶,۷۳۳,۳۰۲)	(۳۹۶,۹۲۳,۱۳۴)	۲۶۰,۸۲۸,۲۸۴	۵۰,۴۶۲,۴۳۸,۲۵۸
۶۹,۹۶۰,۴۱۳,۰۰۵	۴۲,۷۳۲,۴۷۶,۲۸۱	سیمان صوفیان	۱۹۸,۵۳۳,۳۳۹,۶۰۰	(۱۵۴,۲۷۶,۰۳۳,۰۰۰)	(۵۴۲,۰۲۳,۰۷۱)	(۹۹۲,۷۱۶,۲۴۸)	۶۹,۹۶۰,۴۱۳,۰۰۵	۴۲,۷۳۲,۴۷۶,۲۸۱
.	۴۲,۵۶۱,۸۱۳,۱۵۴	گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۶۰,۳۴۱,۲۲۱,۲۹۰	(۲۱۵,۶۶۷,۷۳۳,۴۹۶)	(۷۱۰,۴۵۸,۵۳۳)	(۱,۳۰۱,۲۰۶,۱۰۶)	.	۴۲,۵۶۱,۸۱۳,۱۵۴
(۲۰,۴۸۹,۲۰۰,۷۷۳)	۳۰,۶۳۲,۴۸۲,۲۸۶	س. صنایع شیمیایی ایران	۸۲,۱۴۰,۴۱۹,۰۵۰	(۵۰,۸۷۱,۹۹۱,۳۲۵)	(۲۲۴,۲۴۳,۱۳۴)	(۴۱۰,۷۰۲,۰۹۵)	(۲۰,۴۸۹,۲۰۰,۷۷۳)	۳۰,۶۳۲,۴۸۲,۲۸۶
۱,۸۸۲,۴۴۷,۳۱۵	۲۹,۶۴۲,۵۴۸,۶۵۵	نفت پارس	۹۲,۹۵۱,۴۹۶,۱۸۰	(۶۲,۵۹۰,۴۳۲,۴۵۹)	(۲۵۳,۷۵۷,۵۸۵)	(۴۶۴,۷۵۷,۴۸۱)	۱,۸۸۲,۴۴۷,۳۱۵	۲۹,۶۴۲,۵۴۸,۶۵۵
۵۶,۳۸۶,۸۶۷,۵۵۰	۲۸,۰۴۸,۵۲۲,۴۲۲	تایلوآتر خاورمیانه	۱۲۰,۱۴۴,۰۶۸,۶۶۰	(۹۱,۱۶۶,۸۲۲,۵۷۸)	(۳۷۷,۹۹۳,۳۰۷)	(۶۰۰,۷۲۰,۳۳۳)	۵۶,۳۸۶,۸۶۷,۵۵۰	۲۸,۰۴۸,۵۲۲,۴۲۲
.	۷,۸۸۷,۳۸۶,۵۴۲	پتروشیمی ارغوان گستر ایلام	۱۷,۹۹۸,۷۹۹,۵۰۰	(۹,۹۷۲,۲۶۲,۳۹۲)	(۴۹,۱۳۶,۶۶۸)	(۸۹,۹۹۴,۸۹۸)	.	۷,۸۸۷,۳۸۶,۵۴۲
۸۶,۲۲۱,۷۲۲,۱۰۳	۷,۰۲۸,۹۹۶,۳۳۹	سیمان فارس و خوزستان	۱۰۰,۲۰۱,۳۸۲,۱۵۰	(۹۲,۳۷۷,۸۲۹,۱۲۷)	(۲۷۲,۵۴۹,۷۷۳)	(۵۰۱,۰۰۶,۹۱۱)	۸۶,۲۲۱,۷۲۲,۱۰۳	۷,۰۲۸,۹۹۶,۳۳۹
.	۱,۴۳۰,۵۵۵,۰۳۳	گروه دارویی سبحان	۳۲,۸۸۰,۶۵۷,۶۰۰	(۳۱,۱۹۵,۹۳۵,۰۸۴)	(۸۹,۷۶۴,۱۹۵)	(۱۶۴,۴۰۳,۲۸۸)	.	۱,۴۳۰,۵۵۵,۰۳۳
.	۵۰,۲۲۷,۵۴۳	پاکسان	۲,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۹۱,۹۶۱,۰۲۷)	(۷,۳۴۶,۴۲۰)	(۱۳,۴۵۵,۰۰۰)	.	۵۰,۲۲۷,۵۴۳
.	(۳,۱۱۰,۸۳۳,۱۸۸)	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۲,۰۱۸,۹۶۳,۲۲۰	(۱۵,۰۳۶,۸۸۹,۹۲۱)	(۳۲,۸۱۱,۷۷۰)	(۶۰۰,۹۴۸,۱۱۷)	.	(۳,۱۱۰,۸۳۳,۱۸۸)
.	(۸,۲۵۵,۵۶۸,۳۹۴)	سرمایه‌گذاری سپه	۱۳۷,۱۸۱,۷۲۶,۱۰۰	(۱۴۴,۳۶۸,۸۷۹,۷۵۲)	(۳۷۵,۵۰۶,۱۱۳)	(۶۸۵,۹۰۸,۶۳۰)	.	(۸,۲۵۵,۵۶۸,۳۹۴)
.	(۱۱,۹۲۷,۱۲۰,۳۱۱)	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۴,۰۱۵,۰۸۳,۲۰۰	(۶۵,۵۲۵,۲۶۶,۹۱۸)	(۱۴۷,۴۶۱,۱۷۷)	(۲۷۰,۰۷۵,۴۱۶)	.	(۱۱,۹۲۷,۱۲۰,۳۱۱)
(۱۴,۱۲۶,۴۴۴,۰۵۵)	(۲۰,۳۳۷,۰۶۲,۸۳۳)	فولاد مبارکه اصفهان	۲۳,۵۰۴,۳۱۸,۵۹۱	(۳۳,۷۶۹,۶۹۳,۰۴۲)	(۶۴,۱۶۶,۷۹۰)	(۱۱۷,۵۲۱,۵۹۳)	(۱۴,۱۲۶,۴۴۴,۰۵۵)	(۲۰,۳۳۷,۰۶۲,۸۳۳)
۵۷۲,۹۲۷,۵۵۶,۵۳۲	۴,۱۳۹,۹۵۹,۳۰۱,۳۶۶	جمع نقل به صفحه بعد	۸,۷۳۵,۵۹۷,۴۲۳,۰۷۲	(۴,۵۲۸,۱۱۱,۹۵۴,۶۱۹)	(۲۳,۸۴۸,۱۸۰,۹۶۹)	(۴۳,۶۷۷,۹۸۷,۱۲۰)	۵۷۲,۹۲۷,۵۵۶,۵۳۲	۴,۱۳۹,۹۵۹,۳۰۱,۳۶۶

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

۱۸-۱- 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	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		جمع نقل از صفحه قبل
۵۷۲,۹۲۷,۸۵۶,۵۳۲	۴,۱۳۹,۹۵۹,۳۰۱,۳۶۶	(۴۳,۶۷۷,۹۸۷,۱۲۰)	(۲۳,۸۴۸,۱۸۰,۹۶۹)	(۴,۵۲۸,۱۱۱,۹۵۴,۶۱۹)	۸,۷۳۵,۵۹۷,۳۲۴,۰۷۳		بانک ملت
.	(۲۱,۴۱۲,۲۵۶,۱۸۰)	(۶۷۲,۹۰۳,۸۱۹)	(۳۶۷,۴۰۵,۳۸۵)	(۱۵۴,۹۵۲,۷۱۰,۶۴۸)	۱۳۳,۵۸۰,۷۶۲,۷۷۲	۱۲۰,۳۷۶,۳۵۳	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۱۵,۳۰۹,۹۸۲,۸۵۵	(۲۸,۹۳۱,۶۰۵,۶۷۰)	(۴۱۸,۰۸۴,۰۴۴)	(۳۲۸,۳۳۸,۸۸۸)	(۱۱۱,۹۰۳,۰۵۶,۴۳۸)	۸۳,۶۱۶,۸۰۸,۷۰۰	۵۶۰۰,۵۹۰	مین انرژی خلیج فارس
(۷,۵۱۶,۵۱۹,۸۳۶)	(۴۷,۷۳۹,۳۳۶,۷۸۴)	(۳۸۹,۲۲۵,۹۱۵)	(۲۱۲,۵۱۷,۳۵۰)	(۱۲۴,۹۹۲,۷۷۶,۴۸۵)	۷۷,۸۴۵,۱۸۲,۹۶۶	۱۰,۶۷۳,۹۵۹	سایر
۴۶,۶۰۲,۷۳۲,۲۳۷	.	.	.	.	.	.	جمع
۶۲۷,۳۲۲,۰۶۲,۸۶۷	۳,۰۴۱,۸۶۶,۱۰۲,۷۳۲	(۴۵,۱۵۸,۲۰۰,۸۹۸)	(۲۴,۶۵۶,۳۷۷,۶۹۲)	(۳,۹۱۹,۹۵۹,۴۹۸,۱۹۰)	۹,۰۳۱,۶۴۰,۱۷۹,۵۱۲		

۱۸-۲- سود حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	سود(زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ح. سرمایه گذاری صدراتمین
۴۲,۰۳۵,۰۱۴,۲۳۲	(۳۲۸,۵۳۳,۲۸۲)	(۱۷۹,۳۷۹,۱۷۲)	(۳۳,۱۶۳,۷۳۹,۷۱۳)	۶۵,۷۰۶,۶۵۶,۴۰۰	۴,۲۶۶,۶۶۶		
۴۲,۰۳۵,۰۱۴,۲۳۲	(۳۲۸,۵۳۳,۲۸۲)	(۱۷۹,۳۷۹,۱۷۲)	(۳۳,۱۶۳,۷۳۹,۷۱۳)	۶۵,۷۰۶,۶۵۶,۴۰۰			

۱۸-۳- 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	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		صکوک اجاره فارم ۷۰۳-بدون ضامن
۹,۴۰۸,۰۷۲,۲۴۹	(۹,۴۸۷,۸۳۲,۲۴۹)	(۵۹,۸۱۲,۵۰۰)	(۱۱۹,۴۲۸,۰۰۹,۷۳۹)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰		
۹,۴۰۸,۰۷۲,۲۴۹	(۹,۴۸۷,۸۳۲,۲۴۹)	(۵۹,۸۱۲,۵۰۰)	(۱۱۹,۴۲۸,۰۰۹,۷۳۹)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

۱۸-۴- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	سود(زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		شمش طلا GoldBar
۱۲,۴۰۶,۹۴۷,۰۴۱	(۱,۰۴۴,۷۸۶,۰۶۱)	(۴۲۱,۸۷۵,۷۹۲,۳۳۸)	۳۳۵,۳۳۷,۵۲۵,۴۵۰	۱۷,۴۵۵		
۱۲,۴۰۶,۹۴۷,۰۴۱	(۱,۰۴۴,۷۸۶,۰۶۱)	(۴۲۱,۸۷۵,۷۹۲,۳۳۸)	۳۳۵,۳۳۷,۵۲۵,۴۵۰			

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

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱					سال مالی	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		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۷,۴۴۲,۶۸۸,۰۰۰	۵۱,۱۹۰,۱۸۰,۰۰۰	.	۵۱,۱۹۰,۱۸۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۱,۳۴۷,۱۱۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
.	۴۸,۳۸۵,۶۵۲,۷۰۰	.	۴۸,۳۸۵,۶۵۲,۷۰۰	۱,۶۵۰	۲۹,۳۲۴,۶۳۸	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری سپه
.	۴۶,۷۳۸,۳۴۰,۱۰۰	.	۴۶,۷۳۸,۳۴۰,۱۰۰	۸,۷۰۰	۵,۳۷۲,۲۲۳	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۹,۶۹۲,۰۳۸,۴۶۹	۴۶,۷۰۸,۲۲۸,۲۱۸	.	۴۶,۷۰۸,۲۲۸,۲۱۸	۲۸,۸۷۴	۱,۶۱۷,۶۵۷	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سیمان ارومیه
۱۴,۶۳۴,۴۳۹,۶۵۰	۴۰,۵۴۸,۲۴۶,۲۰۰	.	۴۰,۵۴۸,۲۴۶,۲۰۰	۲۷,۴۰۰	۱,۴۷۹,۸۶۳	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سیمان صوفیان
۱۱,۱۸۲,۷۲۰,۶۱۶	۳۸,۴۷۶,۰۵۸,۲۵۰	(۲۸۹,۸۸۸,۱۱۰)	۳۸,۷۶۵,۹۴۶,۳۶۰	۱,۱۱۰	۳۴,۹۲۴,۲۷۶	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پست بانک ایران
۱۷,۸۴۰,۹۳۰,۳۱۶	۳۸,۱۱۵,۸۵۴,۵۴۵	(۱,۷۲۳,۰۴۵,۴۷۹)	۳۹,۸۳۸,۹۰۰,۰۲۴	۴,۳۱۲	۹,۳۳۹,۰۷۷	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پالایش نفت شیراز
۲۴,۶۹۳,۰۶۹	۳۸,۱۰۵,۶۵۷,۸۱۶	(۱,۲۲۶,۶۸۸,۹۸۴)	۳۹,۳۳۲,۳۴۶,۸۰۰	۷۴۰	۵۳,۱۵۱,۸۲۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان
.	۲۱,۸۱۷,۵۸۰,۰۹۲	(۳۱۸,۴۱۹,۳۴۴)	۲۲,۱۳۵,۹۹۹,۴۳۶	۱۲۶	۱۷۶,۴۷۶,۱۸۶	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بانک اقتصاد نوین
.	۲۰,۸۴۵,۹۳۲,۸۱۵	(۱,۰۹۹,۴۰۸,۷۸۵)	۲۱,۹۴۵,۳۴۱,۶۰۰	۲۶۰	۸۴,۴۰۵,۱۶۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	کارخانجات داروبخش
۹,۷۸۵,۷۶۵,۱۰۶	۱۹,۵۲۱,۱۵۰,۰۰۰	.	۱۹,۵۲۱,۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۹۵۲,۱۱۵	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نفت ایرانول
.	۱۸,۷۶۶,۸۲۸,۵۶۰	.	۱۸,۷۶۶,۸۲۸,۵۶۰	۲,۳۶۰	۷,۹۵۲,۰۴۶	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سیمان شرق
.	۱۷,۸۰۵,۲۳۵,۱۳۳	(۹۰۲,۴۵۷,۱۲۳)	۱۸,۷۰۷,۶۹۲,۲۵۶	۶,۹۳۸	۲,۷۰۰,۳۰۲	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پتروشیمی شیراز
.	۱۷,۵۳۵,۲۲۹,۳۱۵	(۷۵۶,۶۵۷,۱۵۵)	۱۸,۲۹۱,۸۸۶,۴۷۰	۳,۳۳۰	۵,۴۹۳,۰۵۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	داروسازی ابوریحان
.	۱۵,۸۶۱,۵۵۷,۳۹۳	(۱,۲۱۶,۷۷۷,۰۰۶)	۱۷,۰۷۸,۳۳۴,۴۰۰	۱,۶۰۰	۱۰,۶۷۳,۹۵۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مبین انرژی خلیج فارس
۱۰۰,۶۱۳,۲۷۵,۲۲۶	۴۸۰,۴۲۱,۷۳۱,۱۲۸	(۷,۶۳۳,۳۴۱,۹۸۶)	۴۸۸,۰۵۵,۰۷۳,۱۲۴					جمع نقل به صفحه بعد

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

۱۹- 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	۴۸۰,۴۲۱,۷۳۱,۱۲۸	جمع نقل از صفحه قبل					۴۸۸,۰۵۵,۰۷۴,۱۲۴	(۷,۶۳۳,۳۴۱,۹۸۶)		
-	۱۳,۸۱۸,۲۱۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱,۴۳۷,۱۱۰	۱۱,۰۰۰	۱۳,۸۱۸,۲۱۰,۰۰۰	-		
-	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	علی 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	تایدواتر خاورمیانه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۱۶,۱۹۱,۹۲۳	۸۵۰	۱۳,۲۹۸,۵۹۴,۶۰۲	(۴۶۴,۵۳۹,۹۴۸)		
۱۱,۴۳۷,۰۲۲,۸۱۳	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	(۱۰,۴۲۲,۹۵۶,۷۶۶)		
-	۱۳,۴۵۸,۳۰۵,۱۶۸	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۲,۷۰۰,۳۰۲	۴,۹۸۴	۱۳,۴۵۸,۳۰۵,۱۶۸	-		
-	۱۰,۳۵۵,۹۱۳,۴۱۲	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۵,۶۰۰,۵۹۰	۱,۸۴۰	۱۰,۳۰۵,۰۸۵,۶۰۰	(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 تأمین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۲,۵۳۱,۱۰۰	۳,۸۰۰	۹,۶۱۸,۱۸۰,۰۰۰	-		
۱۲,۰۵۰,۲۷۰,۰۰۰	۹,۱۶۲,۰۳۲,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۴,۵۸۱,۰۱۶	۲,۰۰۰	۹,۱۶۲,۰۳۲,۰۰۰	-		
۳,۹۷۴,۰۱۹,۰۲۵	۸,۲۷۲,۲۷۶,۵۴۵	پدیده شیمی قرن	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۷,۹۰۲,۳۷۰	۱,۱۰۰	۸,۶۹۲,۶۰۷,۰۰۰	(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 سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۱۹- 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
جمع نقل از صفحه قبل					۶۷۵,۹۱۷,۶۹۸,۷۸۲	(۱۰,۴۶۲,۸۷۱,۷۸۹)	۶۶۵,۴۵۴,۸۲۶,۹۹۳	۱۸۸,۰۱۹,۰۰۸,۱۸۳
پتروشیمی نوری	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۲,۰۸۵,۹۳۶	۳,۴۰۰	۷,۰۹۲,۱۸۲,۴۰۰	.	۷,۰۹۲,۱۸۲,۴۰۰	.
سرمایه گذاری سیعان تامین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۲,۵۴۷,۲۳۳	۲,۳۵۰	۵,۹۸۵,۹۹۷,۵۵۰	.	۵,۹۸۵,۹۹۷,۵۵۰	.
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۳,۲۴۴,۸۶۸	۱,۵۰۰	۴,۸۶۷,۳۰۲,۰۰۰	.	۴,۸۶۷,۳۰۲,۰۰۰	۱۰,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۸۶۰,۱۰۹۱	۳۵۰	۳,۰۱۰,۳۸۱,۸۵۰	.	۳,۰۱۰,۳۸۱,۸۵۰	.
البرز دارو	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۷,۶۷۰,۱۲۸	۱۸۰	۱,۳۸۰,۶۲۳,۰۴۰	(۵۰,۹۹۹,۳۶۸)	۱,۳۲۹,۶۲۳,۷۷۲	.
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۳,۱۸۴,۱۳۱	۲۰۰	۶۳۶,۸۲۶,۲۰۰	(۱۱,۹۸۳,۲۸۹)	۶۲۴,۸۴۲,۹۱۱	.
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۸۰۰,۳۷۰	۷۲۲	۵۷۷,۸۶۷,۱۴۰	.	۵۷۷,۸۶۷,۱۴۰	.
پتروشیمی بوعلی سینا			.	.	۱,۵۸۳,۰۱۰	.	۱,۵۸۳,۰۱۰	۱۲,۶۵۶,۳۲۵,۶۳۵
سایر					.	.	.	۷۲,۰۱۷,۸۵۲,۴۹۸
جمع					۶۹۹,۴۷۰,۴۶۱,۹۷۲	(۱۰,۵۲۵,۸۵۴,۳۴۶)	۶۸۸,۹۴۴,۶۰۷,۶۲۶	۲۸۲,۸۷۲,۱۸۶,۳۱۷

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۳۰- 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
۲۰-۱ سود اوراق اجاره	۴۴,۰۶۷,۲۷۸,۹۲۲	۲۲,۵۱۳,۴۱۲,۲۷۵
۲۰-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۷,۵۵۷,۵۷۳,۰۹۴	۲,۱۴۶,۶۵۳,۸۴۶
	۷۱,۶۲۴,۸۵۲,۰۱۶	۲۴,۶۶۰,۰۶۶,۱۲۱

۲۰-۱- سود اوراق اجاره

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

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

۲۰-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
۶۲,۹۹۳,۹۱۴	۰	۶۲,۹۹۳,۹۱۴	۲۰,۶۶۴,۸۴۲
۷۳,۴۴۹,۰۲۸	۰	۷۳,۴۴۹,۰۲۸	۳۱۷,۴۷۳,۴۹۸
۲۵,۹۴۰,۲۲۷,۱۶۱	(۱,۲۷۸,۰۰۲)	۲۵,۹۳۸,۹۴۹,۱۵۹	۰
۱,۴۸۱,۱۸۰,۹۹۳	۰	۱,۴۸۱,۱۸۰,۹۹۳	۰
۰	۰	۰	۱,۸۰۸,۵۱۶,۵۰۶
۲۷,۵۵۸,۸۵۱,۰۹۶	(۱,۲۷۸,۰۰۲)	۲۷,۵۵۷,۵۷۳,۰۹۴	۲,۱۴۶,۶۵۳,۸۴۶

سپرده بانک پاسارگاد

سپرده بانک خاورمیانه

سپرده بانک صادرات

سپرده بانک گردشگری

سایر

جمع



صندوق سرمایه گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

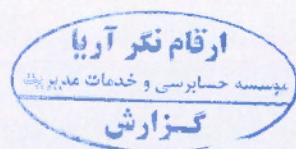
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۲۵۲,۹۲۶,۷۴۱	۶,۸۹۷,۵۸۶,۹۶۹	تنزیل سود سهام دریافتی
۴۵۲,۰۳۲,۷۷۲	۲,۵۵۱,۱۰۳,۰۸۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
.	۲۵۴	سایر درآمدها
۵,۷۰۹,۹۵۹,۵۱۳	۹,۴۴۸,۶۸۹,۳۰۷	جمع

۱-۲۱ 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	۱۱۸,۸۲۰,۳۶۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۵.۵٪



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه مینو خلیج فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۵

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	ریال	
۲۴۸,۰۶۴,۱۷۵,۲۰۴		۸۴,۶۱۳,۶۱۷,۰۵۰		کارمزد مدیر
۴۴,۹۴۰,۰۵۸,۳۱۹		۲۴,۱۵۳,۸۴۸,۴۷۶		کارمزد بازارگردان
۳,۴۷۲,۶۰۲,۵۶۳		۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۶۶		کارمزد متولی
۲,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰		۱,۳۱۹,۹۹۹,۶۵۳		حق الزحمه حسابرس
۲۹۸,۶۹۸,۸۳۶,۰۸۶		۱۱۲,۵۸۷,۴۶۵,۱۴۶		

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	ریال	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴,۵۵۲,۷۴۲		هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۱۹,۹۸۸,۸۶۰		۲۰,۰۴۳,۶۲۴		هزینه تاسیس
۱۲,۹۹۸,۶۶۱,۴۴۸		۵,۵۲۵,۵۹۵,۱۴۷		هزینه نرم افزار (تدبیرپرداز رایانه)
۱,۲۰۸,۲۱۹,۱۸۱		۴۲۷,۵۸۸,۴۸۹		هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۵,۷۹۷,۸۷۷		۲۹,۰۴۱,۶۰۰		هزینه کارمزد بانکی
۱۶۷,۱۲۳,۷۶۹		۱۱۲,۰۹۱,۷۶۶		هزینه برگزاری مجامع
۲۱۰,۷۲۲,۵۷۲		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۸۳۳		.		سایر هزینه ها
۱۱۱,۹۹۵,۵۶۲		.		هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۵,۲۷۲,۵۱۱,۱۰۲		۶,۲۷۸,۹۱۳,۳۶۸		

۲۴- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به

۱۴۰۵/۰۴/۳۱

ریال

۲۳۶,۸۳۹,۱۴۱

هزینه تسهیلات مالی دریافتی- کارگزاری خلیج فارس

۲۵- تعدیلات

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

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

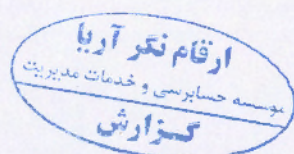
۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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.

۲۷- 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		
۴۸.۴۶	۱۳۴,۱۹۱,۲۷۷	۵۲.۱۷	۱۷۹,۲۰۱,۴۴۱	عادی	بازارگردان صندوق	گروه مالی پیشگامان سرمایه خلیج فارس محمدابراهیم محمدپورزرنندی عادل بهزادی
۳۲.۸۵	۹۱,۲۴۳,۴۹۳	۱۲.۸۱	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	عادی	سهامدار و عضو هیأت مدیره مدیر صندوق	
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	ممتاز	سهامدار	
۰.۰۰	۱	۰.۰۰	۱	ممتاز	سهامدار	
۸۴.۷۵	۲۳۵,۶۴۷,۷۳۵	۶۷.۹۲	۲۳۳,۳۱۴,۲۹۳	جمع		



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

۲۸- 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:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱				
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی
ریال	ریال		ریال		
(۹,۱۹۴,۱۶۸,۸۴۵)	(۱۷,۶۱۹,۵۵۳,۶۵۹)	طی سال	۴۴,۹۴۰,۰۵۸,۳۱۹	کارمزد بازارگردانی	بازارگردان
		طی سال	۲۴۸,۰۶۴,۱۷۵,۲۰۴	کارمزد مدیر	مدیر
		طی سال	.	خرید اوراق بهادار	
(۶۵۹,۹۹۹,۶۵۴)	(۲,۲۲۱,۹۹۹,۶۵۴)	طی سال	۲,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد حسابرسی	حسابرس
(۸۲۱,۷۲۱,۳۰۰)	(۱,۲۰۷,۱۹۱,۷۱۳)	طی سال	۳,۴۷۲,۶۰۲,۵۶۳	کارمزد متولی	متولی
۴,۷۱۲,۳۸۹	(۳,۶۷۳,۴۴۹,۵۸۸)	طی سال	۹,۳۸۴,۹۸۵,۸۲۶	کارمزد معاملات	کارگزار

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

جنگ تحمیلی رمضان در اسفند ۱۴۰۴ اتفاق افتاده و تا تاریخ تایید صورت‌های مالی تداوم یا عدم تداوم آن مشخص نمی‌باشد.

