

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

باسلام؛

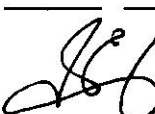
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

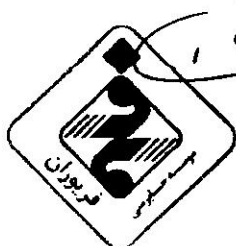
شماره	عنوان
صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی شامل:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۱۹	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ با تایید ارکان ذیل رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	مازیار فرخی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فریوران	محمد سعید اصغریان	



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال		
		<u>دارایی‌ها:</u>
۱۳,۲۶۶,۴۴۶,۲۹۱,۶۵۳	۵	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده های بانکی
۶,۶۷۹,۵۰۸,۵۹۰,۳۸۶	۶	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰۰,۳۱۱,۹۴۸,۶۳۷	۷	حسابهای دریافتنی
۳۳۲,۳۴۸,۴۵۶	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۴۶۶,۳۴۷,۵۳۹	۹	جاری کارگزاران
۳۱۲,۸۲۴,۲۱۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
۸۱۳,۳۴۰,۲۷۹	۱۱	موجودی نقد
<u>۲۰,۱۴۸,۱۹۱,۶۹۱,۱۶۲</u>		<u>جمع دارایی‌ها</u>
		<u>بدهی‌ها:</u>
(۳۳,۸۲۹,۴۱۶,۸۵۰)	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
(۳۱,۰۰۲,۳۴۵,۶۴۷)	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
(۱۲,۳۲۰,۲۴۵,۸۱۱)	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>(۷۷,۱۵۲,۰۰۸,۳۰۸)</u>		<u>جمع بدهی‌ها</u>
<u>۲۰,۰۷۱,۰۳۹,۶۸۲,۸۵۴</u>	۱۵	<u>خالص دارایی‌ها</u>
<u>۱,۰۰۹,۵۱۹</u>		<u>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری</u>

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵	یادداشت	
ریال		<u>درآمد ها :</u>
۴۹,۰۵۳,۴۰۸,۲۰۱	۱۶	سود فروش اوراق بهادار بورسی و فرابورسی
۷۱,۸۳۷,۴۴۳,۰۹۱	۱۷	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۷۲۸,۶۹۳,۷۷۵,۷۶۵	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۶۶,۳۴۹,۷۴۲	۱۹	سایر درآمدها
<u>۱,۸۵۰,۰۵۰,۹۷۶,۷۹۹</u>		<u>جمع درآمدها</u>
		<u>هزینه ها</u>
(۴۰,۵۷۵,۲۵۰,۸۵۳)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱۰,۳۱۶,۵۹۳,۲۱۷)	۲۱	سایر هزینه ها
(۵۰,۸۹۱,۸۴۴,۰۷۰)		<u>جمع هزینه ها</u>
<u>۱,۷۹۹,۱۵۹,۱۳۲,۷۲۹</u>		<u>سود خالص</u>

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	یادداشت
ریال		
۵۳,۲۸۳,۰۹۸	۰	خالص دارایی‌ها در ابتدای سال
۲۶,۴۲۷,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۲۷,۰۰۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی دوره
(۶,۵۵۵,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۵۵,۲۱۶)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۱,۸۳۸,۷۸۲,۵۶۲,۳۹۰)	-	سود پرداختی صندوق
۲۲۸,۸۱۷,۸۲۹,۴۱۷	-	۲۲ خالص تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی
۱,۷۹۹,۱۵۹,۱۳۲,۷۲۹	-	سود خالص
<u>۲۰,۰۷۱,۰۳۹,۶۸۲,۸۵۴</u>	<u>۱۹,۸۸۱,۷۹۲</u>	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری شده) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، صندوق فوق در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۰ تحت شماره ۳۶۰۲۹ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت شده و مجوز تاسیس و فعالیت صندوق مذکور در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۲۳ تحت شماره ۱۱۳۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های ذیل مطابق امیدنامه سرمایه‌گذاری می‌نماید.

* سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت؛

* سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی؛

با توجه به اینکه صندوق گنجینه امید ایرانیان در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۰ نزد اداره ثبت شرکت‌ها ثبت گردیده است. و عملکرد ۲ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱ مربوط به افتتاح یک فقره حساب بانکی و سود دریافتی سپرده بانکی فوق الذکر بوده است. اقلام مقایسه‌ای یاد شده به دلیل کم‌اهمیت بودن در صورت‌های مالی افشا نشده است.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.ganjinehomidfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تأمین سرمایه امید	۹,۹۹۰	۹۹,۹۹
	جمع	۹۹۹۰	۹۹,۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲

متولی صندوق، موسسه حسابرسی فریوران است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، شهرک قدس، خیابان خوردین، خیابان توحید ۱، پلاک ۱، طبقه ۵

ضامن نقد شوندگی صندوق، ضامن صندوق، شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، پلاک ۲. اختیارات و مسئولیت‌های ضامن در اساسنامه قید شده است.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان سهروردی شمالی خیابان خرمشهر خیابان عربعلی پلاک ۱ واحد ۶

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بدهی در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در صکوک پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق بهادار و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۴-۳- 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	یادداشت	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	-	معادل یک در هزار وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	-	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۴-۳-۱	سالانه دو در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ و ده درصد از مابالتفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتنی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتنی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۰۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	-	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۳-۲	معادل سه در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۴-۳-۳	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۴-۳-۴	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۳-۱- کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس اوراق بهادار یا خالص ارزش دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده بانکی در روز قبل محاسبه می شود اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

۴-۳-۲- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(N \times 365) / (0.01 \times 100)$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. N برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار خالص ارزش دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

۴-۳-۳- مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.

۴-۳-۴- هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- 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 قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ابرانبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی و گواهی سپرده‌های بانکی

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
یادداشت	مبلغ
	ریال
۵-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی	۵,۹۹۶,۶۷۷,۴۸۰,۰۱۱
۵-۲ سرمایه‌گذاری در سپرده بلند مدت بانکی	۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲
	<u>۱۳,۲۶۶,۴۴۶,۲۹۱,۶۵۳</u>

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		
مبلغ	درصدی از کل دارایی‌ها	
ریال	درصد	
۹۵۸,۳۳۲,۳۰۵	۰٪	حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا
۱۲۴,۹۷۲,۶۷۲	۰٪	حساب کوتاه مدت ۲۲۲۲۲۳۶۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
۴,۲۹۶,۱۰۶,۲۸۲,۹۳۳	۲۱٪	حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۱۲۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
۲۰۲,۸۳۹,۵۴۴,۵۳۹	۱٪	حساب کوتاه مدت ۱۳۸۶۶۸۴۳۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا
۱,۲۷۱,۳۵۲,۶۴۹,۳۷۶	۶٪	حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر
۲۲۵,۲۹۵,۶۹۸,۱۸۶	۱٪	حساب کوتاه مدت ۰۰۱۲۰۰۰۳۰۰۰۰۲ - بانک دی شعبه فرشته
<u>۵,۹۹۶,۶۷۷,۴۸۰,۰۱۱</u>	<u>۳۰٪</u>	

۵-۲- سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک سپه شامل ۷۲,۶۹۷,۶۸۸ واحد گواهی سپرده بلند مدت یکساله ۱۰۰,۰۰۰ ریالی با نرخ سود ۲۰ درصد نزد شعبه آپادانا می‌باشد.

لحاظ بانک مزبور

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
یادداشت	مبلغ
	ریال
۶-۱ اوراق مشارکت بانکی	۸۹۲,۳۹۸,۱۵۱,۶۵۲
۶-۲ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۳,۶۴۵,۶۴۳,۶۹۰,۱۸۳
۶-۳ اوراق صکوک اجاره و سلف	۲,۱۴۱,۴۶۶,۷۴۸,۵۵۱
	<u>۶,۶۷۹,۵۰۸,۵۹۰,۳۸۶</u>

۶-۱- مانده اوراق مشارکت بانکی، مربوط به اوراق خریداری شده توسط بانک تجارت شعبه آپادانا با نرخ سود سالیانه ۲۳ درصد می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری یادآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۶-۱- اوراق مشارکت بانکی

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بانکی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱

نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش سرمایه گذاری	سود دریافتی	ارزش سرمایه گذاری	تعداد	تاریخ سررسید	نرخ
درصد	ریال	ریال	ریال			
۳.۵٪	۷۰.۹۳۶۳۰.۱۳۶۹۰	۹۳۶۳۰.۱۳۶۹۰	۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۰۶	۳۳٪
۰٪	۲.۵۶۱.۸۴۳.۱۵۲	۶۵۱.۸۴۳.۱۵۲	۱.۹۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۲	۲۰٪
۰.۹٪	۱۸۰.۵۷۳.۲۹۴.۸۱۰	۱۰۱۷۶۵۶۴۸۱۰	۱۷۰.۳۹۶.۷۳۰.۰۰۰	۱۹۱.۴۵۷	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪
۴.۴٪	۸۹۲.۳۹۸.۱۵۱.۶۵۲	۲۰.۹۱۴۳۱.۶۵۲	۸۷۲.۳۰۶.۷۳۰.۰۰۰			

اوراق مشارکت بانک تجارت

اوراق مشارکت احداث پنج طرح آزادراهی بانک تجارت

اوراق مشارکت وزارت راه و شهرسازی بانک مسکن

۶-۲- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱

نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش روز	تعداد	تاریخ سررسید	نرخ
درصد	ریال	ریال	ریال			
۳٪	۶۳۳.۹۷۰.۰۷۰.۴۹۵	۵.۹۷۵.۵۱۴.۷۸۹	۶۳۷.۹۹۴.۵۵۵.۷۰۶	۶۲۸.۴۸۱	۱۳۹۶/۰۷/۱۶	۲۰٪
۱۵٪	۳۰۱۱.۶۷۳.۶۱۹.۶۸۸	۱۱۲.۲۵۶.۵۰۶.۸۵۰	۲.۸۹۹.۴۱۷.۱۱۳.۸۳۸	۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪
۱۸٪	۳.۶۴۵.۶۴۳.۶۹۰.۱۸۳	۱۱۸.۲۳۲.۰۲۱.۶۳۹	۳.۵۲۷.۴۱۱.۶۶۸.۵۴۴			

اوراق مشارکت عمل گهر

اوراق مشارکت ملی نفت ایران

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۳-۶- اوراق صکوک اجاره و سلف سرمایه‌گذاری در اوراق صکوک اجاره و سلف به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱

نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه		ارزش روز		تاریخ سررسید	نرخ
	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد		
درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
۲٪	۴۳۰,۶۶۷,۹۳۶,۵۲۶	۱۲,۱۴۲,۱۲۶,۴۲۶	۴۱۸,۵۲۵,۸۱۰,۱۰۰	۴۱۸,۸۵۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۰٪	اوراق اجاره چادرملو
۱٪	۲۰۴,۴۱۸,۸۶۲,۶۹۷	۴,۵۷۳,۶۶۲,۶۹۷	۱۹۹,۸۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۲۰٪	اوراق اجاره پترو امید آسیا
۰٪	۲۵,۷۹۲,۸۴۸,۳۶۸	۲۵۵,۹۵۴,۲۲۴	۲۵,۵۳۶,۸۹۴,۱۳۴	۲۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	اوراق اجاره رایتل
۱٪	۲۳۷,۴۰۷,۹۰۶,۷۲۲	-	۲۳۷,۴۰۷,۹۰۶,۷۲۲	۱۶۸,۲۶۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۲۴٪	اوراق سلف تیر آهن ذوب آهن
۰٪	۶۹,۰۰۳,۷۷۱,۴۱۸	-	۶۹,۰۰۳,۷۷۱,۴۱۸	۱۴۹,۲۳۰	۱۳۹۵/۰۱/۱۲	۲۴٪	اوراق سلف برق ماهتاب
۴٪	۸۱۰,۰۳۳,۴۲۸,۵۲۱	-	۸۱۰,۰۳۳,۴۲۸,۵۲۱	۵۰۹,۰۹۹		۲۵٪	اوراق سلف کسستانتره سنگ آهن گل گهر
۲٪	۳۶۴,۱۴۱,۹۹۴,۲۹۹	-	۳۶۴,۱۴۱,۹۹۴,۲۹۹	۳۹۹,۴۰۰	۱۳۹۵/۰۸/۱۸	۲۵٪	اوراق سلف سنگ آهن دانه بندی شده چادرملو
۰	۲,۱۴۱,۴۶۶,۷۴۸,۵۵۱	۱۶,۹۷۱,۷۴۳,۳۵۷	۲,۱۴۴,۴۹۵,۰۰۵,۱۹۴				

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۷- حساب‌های دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱			
تنزیل نشده	هزینه تنزیل	تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	
سود سپرده های بانکی:			
۳,۰۶۵,۹۹۸,۹۴۹	(۸۳۷,۷۰۵)	۳,۰۶۶,۸۳۶,۶۵۴	حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا
۳۹,۷۴۵	(۳۲۶)	۴۰,۰۷۱	حساب کوتاه مدت ۲۲۲۲۲۳۶۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
۴۱,۶۱۵,۶۸۰,۲۰۴	(۲۰,۳۵۳,۰۲۳)	۴۱,۶۳۶,۰۳۳,۲۲۷	حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۱۲۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
۵,۱۳۵,۹۶۷,۰۷۰	(۲,۵۲۵,۸۸۵)	۵,۱۳۸,۴۹۲,۹۵۵	حساب کوتاه مدت ۱۳۸۶۶۸۴۳۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا
۲۸,۶۹۷,۴۷۰,۶۱۹	(۱۴,۱۱۳,۵۱۰)	۲۸,۷۱۱,۵۸۴,۱۲۹	حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر
۲۰۶,۶۸۵,۴۰۶	(۳,۰۴۹,۴۵۷)	۲۰۹,۷۳۴,۸۶۳	حساب کوتاه مدت ۰۰۱۲۰۰۰۳۰۰۰۲ - بانک دی شعبه فرشته
-			سود سپرده یکساله:
۱۲۱,۵۹۰,۱۰۶,۶۴۴	(۱,۹۹۳,۲۸۰,۴۳۷)	۱۲۳,۵۸۳,۳۸۷,۰۸۱	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۰۸۳۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
۲۰۰,۳۱۱,۹۴۸,۶۳۷	(۲,۰۳۴,۱۶۰,۳۴۳)	۲۰۲,۳۴۶,۱۰۸,۹۸۰	

۸- سایر حساب‌های دریافتنی

سایر حسابهای دریافتنی به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		
مبلغ	یادداشت	
ریال		
۳۳۲,۳۴۸,۴۵۶	۸-۱	بانک سپه
۳۳۲,۳۴۸,۴۵۶		

۸-۱- مانده بدهی فوق نزد بانک سپه شعبه آپادانا بابت برگشت وجوه حسابهای مسدودی سود مشارکت مورخ ۹۵/۰۲/۱۵ می‌باشد که تاریخ تهیه صورتهای تسویه شده است

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		
ریال		
۴۵۲,۵۸۶,۸۳۸		کارگزاری بانک سپه
۱۳,۷۶۰,۷۰۱		سایر
۴۶۶,۳۴۷,۵۳۹		

۹-۱- مانده حساب‌های مربوط به کارگزاری بانک سپه، کارگزاری بهمن و کارگزاری صادرات تماماً مربوط به تعدیلات ناشی از سقف کارمزد می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یکسال می باشد.

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

مخارج تاسیس	مخارج نرم افزار و سایت	جمع
ریال	ریال	ریال
۳۲۸,۱۸۳,۰۰۰	۶۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۹۴۹,۴۸۳,۰۰۰
(۱۰۳,۶۳۶,۸۴۸)	(۵۳۳,۰۲۱,۹۴۰)	(۶۳۶,۶۵۸,۷۸۸)
۲۲۴,۵۴۶,۱۵۲	۸۸,۲۷۸,۰۶۰	۳۱۲,۸۲۴,۲۱۲

مخارج طی دوره

استهلاك دوره

مانده در پایان دوره

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد نزد صندوق به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
ریال	
۸۱۳,۲۴۰,۲۷۹	حساب جاری ۱۳۰۹۸۰۰۱۸۶۴۰۸- بانک سپه شعبه آپادانا
۱۰۰,۰۰۰	حساب قرض الحسنه ۷۰۰۸۰۱۴۳۴۸۰۷- بانک شهر شعبه خرمشهر
۸۱۳,۳۴۰,۲۷۹	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	یادداشت	مبلغ
ریال		
۳۱,۱۷۸,۸۱۰,۰۰۰	۱۲-۱	بابت درخواست صدور
۱,۰۲۱,۸۰۷,۷۹۸	۱۲-۲	بابت واحدهای ابطالی
۸۸۹,۳۲۲,۹۲۶	۱۲-۳	سود صندوق
۷۳۹,۴۷۶,۱۲۶		تمه واحدهای صادر شده
۳۳,۸۲۹,۴۱۶,۸۵۰		

۱۲-۱- مانده حساب پرداختنی به سرمایه گذاران مربوط به درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری می باشد که ظرف مدت یک روز محاسبه شده و واحدهای سرمایه گذاری عادی برای سرمایه گذاران صادر می گردد.

۱۲-۲- مانده حساب پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طبق امید نامه صندوق ظرف مدت دو الی هفت روز کاری به سرمایه گذاران پرداخت می گردد.

۱۲-۳- مانده حساب پرداختنی بابت سود صندوق مربوط به آن دست از اشخاصی می باشد که شماره حساب آنها مغایر با نام دارنده واحد سرمایه گذاری می باشد. مبالغ فوق در صورت اصلاح حساب دارنده واحدهای سرمایه گذاری به حساب سرمایه گذاران پرداخت می گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ابرانیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
ریال	
۲۹,۵۸۴,۹۸۲,۰۸۹	کارمزد مدیر صندوق
۱,۲۶۷,۸۰۹,۸۴۳	کارمزد متولی
۱۴۹,۵۵۳,۷۱۵	کارمزد حسابرسان
۳۱,۰۰۲,۳۴۵,۶۴۷	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال		
۸۷۸,۶۸۱,۳۵۵	۱۴-۱	تامین سرمایه امید
۱,۳۳۹,۴۲۰,۰۰۰		بانک سپه
۴۲۲,۸۱۷,۵۲۸		واریزی نامشخص
۹,۶۷۹,۳۲۶,۹۲۸		ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲,۳۲۰,۲۴۵,۸۱۱		

۱۴-۱- مانده حساب فوق مربوط به هزینه‌های تاسیس و آبانمان نرم افزار و افزایش شعب صندوق می‌باشد که توسط شرکت تامین سرمایه امید به عنوان رکن مدیر صندوق پرداخت شده است.

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		
تعداد	مبلغ	
ریال		
۱۹,۸۷۱,۷۹۲	۲۰,۰۶۰,۹۴۴,۴۹۶,۴۲۳	واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۹۵,۱۸۶,۴۳۱	واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۹,۸۸۱,۷۹۲	۲۰,۰۷۱,۰۳۹,۶۸۲,۸۵۴	

صندوق سرمایه گذاری یادآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار بورسی و فرابورسی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش				اوراق	
		ریال	ریال	ریال	تعداد	ریال	اوراق
۶,۵۲۳,۵۳۵,۹۰۵	(۹۲۴,۱۱۵,۹۲۸,۶۹۵)	۹۳۰,۶۳۹,۴۶۴,۶۰۰	(۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۳۰,۷۱۷,۴۶۴,۶۰۰	۹۳۳,۸۵۰	اوراق اجاره چادرملو	
۲,۹۱۸,۶۱۱,۰۰۸	(۸۵۶,۴۰۱,۸۶۱,۴۷۰)	۸۵۹,۳۳۰,۴۷۲,۴۷۸	(۵۲,۹۶۷,۹۷۸)	۸۵۹,۳۷۳,۴۴۰,۴۵۶	۸۵۶,۳۴۸	اوراق اجاره پترو امید اسیا	
۲,۴۳۴,۳۷۲,۱۶۴	(۱۷۸,۵۹۵,۳۴۹,۳۹۰)	۱۸۱,۰۲۹,۶۲۱,۴۵۴	(۱۷,۵۶۸,۰۰۳)	۱۸۱,۰۴۷,۱۸۹,۴۵۷	۱۸۲,۶۳۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۴۱۲۲۳	
۱۰,۸۹۱,۹۹۵,۳۳۹	(۲۴۲,۴۷۱,۳۴۶,۵۸۴)	۲۵۳,۳۶۳,۳۴۱,۸۲۳	(۹۴,۰۳۱,۴۴۹)	۲۵۳,۴۵۷,۳۷۳,۲۷۲	۲۷۲,۱۱۶	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱	
۳,۳۷۰,۹۶۸,۵۵۰	(۱۰۰,۶۴۰,۹۷۹,۸۴۹)	۱۰۴,۰۱۱,۹۴۸,۳۹۹	(۶۰,۰۹۰,۱۹۷)	۱۰۴,۰۷۲,۰۳۸,۵۹۶	۱۱۳,۷۶۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	
۲۶,۵۹۱,۹۸۲,۳۲۷	(۲۸۹,۱۷۰,۳۷۰,۴۰۷)	۵۱۵,۷۶۲,۲۵۲,۷۳۴	(۴۶,۸۸۶,۲۸۱)	۵۱۵,۸۰۹,۱۳۹,۰۱۵	۵۷۳,۶۶۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱	
۱,۵۹۴,۳۷۵,۲۷۳	(۳۰,۹۸۹,۲۱۸,۶۲۳)	۳۲,۵۸۳,۵۹۳,۸۹۶	(۳۲,۲۸۳,۶۹۴)	۳۲,۶۰۵,۸۷۷,۵۹۰	۳۶,۷۳۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹	
(۱۱,۴۹۵,۸۶۸,۲۶۵)	(۵۶۱,۳۵۸,۱۸۱,۹۲۰)	۵۴۹,۸۶۲,۳۱۳,۶۵۵	(۱۳۸,۶۳۹,۱۳۵)	۵۵۰,۰۰۰,۹۵۲,۷۹۰	۵۵۰,۰۰۰	اوراق مشارکت گلگهر	
۷۶,۹۳۶,۰۰۰	(۴۵,۸۵۴,۶۰۰,۰۰۰)	۴۵,۹۳۱,۵۲۶,۰۰۰	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	۴۵,۹۴۷,۱۳۶,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار	
۶,۱۴۶,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰)	۳۰۶,۱۶۱,۱۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	۳۰۶,۱۷۶,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت سایپا	
۴۹,۰۵۳,۴۰۸,۲۰۱	(۳,۷۲۹,۶۱۲,۱۳۶,۸۳۸)	۳,۷۷۹,۶۶۵,۵۴۵,۰۳۹	(۵۴۱,۶۶۶,۷۳۷)	۳,۷۷۹,۲۰۷,۲۱۱,۷۷۶			

صندوق سرمایه گذاری یادآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره به شرح ذیل تفکیک می گردد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۵۴,۹۴۳,۷۰۵)	(۳۲۴,۱۸۹,۹۰۰)	(۴۱۸,۹۸۰,۷۵۳,۸۰۵)	۴۱۸,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۸,۸۵۰	اوراق اجاره چادر ملو
(۱۹۰,۷۳۸,۵۳۰)	(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۳۵,۹۳۸,۵۳۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره پترو امید آسیا
۵۳۶,۸۹۴,۱۳۳	(۱۹,۷۸۰,۸۶۷)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵,۵۵۶,۶۷۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	اوراق اجاره رایتل
(۱۳,۵۸۲,۸۸۷,۱۶۲)	(۲,۲۴۵,۸۸۷,۱۶۲)	(۲,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۹۰۱,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت ملی نفت ایران
(۱۳,۴۶۵,۳۵۶,۱۵۳)	(۴۸۶,۴۴۴,۲۸۱)	(۶۴۱,۴۵۹,۹۱۱,۸۷۲)	۶۲۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۸,۴۸۱	اوراق مشارکت گلگهر
۴,۹۷۵,۴۰۵,۰۹۶	(۳۲۶,۶۴۷,۲۷۸)	(۲۳۲,۴۳۲,۵۰۱,۶۲۶)	۲۳۷,۷۳۴,۵۵۴,۰۰۰	۱۶۸,۳۶,۰۰۰	اوراق سلف تیر آهن ذوب آهن
۳,۷۵۸,۸۹۵,۶۱۵	(۹۴,۹۴۱,۶۳۲)	(۶۵,۲۴۴,۸۷۵,۸۰۳)	۶۹,۰۹۸,۷۱۳,۰۵۰	۱۴۹,۳۳۰	اوراق سلف برق ماهتاب
۴۸,۳۷۷,۸۶۲,۷۴۰	(۱,۱۱۴,۵۱۷,۲۷۸)	(۷۶۱,۶۵۵,۵۶۵,۷۸۱)	۸۱۱,۱۴۷,۹۴۵,۷۹۹	۵۰۹,۰۹۹	اوراق سلف کنستانتزه سنگ آهن گل گهر
۴۱,۸۸۲,۳۱۱,۰۵۷	(۵۰۱,۰۱۹,۵۰۰)	(۳۲۲,۲۵۹,۶۸۳,۲۴۳)	۳۶۴,۶۴۳,۰۱۳,۸۰۰	۳۹۹,۴۰۰	اوراق سلف سنگ آهن دانه بندی شده چادرملو
۷۱,۸۳۷,۴۴۳,۰۹۱	(۵,۲۶۸,۳۲۷,۸۹۸)	(۵,۵۸۰,۰۶۹,۳۳۰,۶۶۰)	۵,۶۵۷,۱۷۴,۹۰۱,۶۴۹		

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب :

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵	یادداشت	
ریال		
۱,۳۹۰,۱۸۳,۶۰۲,۴۸۳	۱۸-۱	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۰۶,۸۹۴,۷۴۸,۵۹۸	۱۸-۲	سود تضمین شده اوراق مشارکت
۱۳۱,۶۱۵,۴۲۴,۶۸۴	۱۸-۳	سود تضمین شده اوراق اجاره
۱,۷۲۸,۶۹۳,۷۷۵,۷۶۵		

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷۰,۸۱۱,۸۲۶,۹۵۳	(۱,۹۹۳,۲۸۰,۴۳۷)		۳۶۸,۸۱۸,۵۴۶,۵۱۶	سود اوراق گواهی و سپرده بلند مدت بانکی
۳۴,۴۰۹,۸۹۱,۳۴۳	-		۳۴,۴۰۹,۸۹۱,۳۴۳	سود سپرده بلند مدت بانک سپه
-			-	سود اوراق گواهی سپرده بانکی
۱۱,۰۴۰,۸۲۹,۸۰۵	(۸۳۷,۷۰۵)		۱۱,۰۳۹,۹۹۲,۱۰۰	سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا
۳۷۷,۲۰۹,۶۲۱,۶۷۹	(۱۶۳,۱۹۱,۰۱۱)		۳۷۷,۰۴۶,۴۳۰,۶۶۸	سود سپرده کوتاه مدت ۲۲۲۲۲۳۶۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
۴۱,۶۳۶,۰۳۳,۲۲۷	(۲۰,۳۵۳,۰۲۳)		۴۱,۶۱۵,۶۸۰,۲۰۴	سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۱۲۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
۵۴,۴۰۸,۸۵۸,۰۶۳	(۳۱۰,۵۲۵,۸۷۸)		۵۴,۰۹۸,۳۳۲,۱۸۵	سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۸۶۶۸۴۳۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا
۲۲۳,۷۶۰,۴۰۳,۳۴۳	(۱۴,۱۱۳,۵۱۰)		۲۲۳,۷۴۶,۲۸۹,۸۳۳	سود سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر
۱۷۹,۴۱۱,۴۸۹,۰۹۱	(۳,۰۴۹,۴۵۷)		۱۷۹,۴۰۸,۴۳۹,۶۳۴	سود سپرده کوتاه مدت ۰۰۱۲۰۰۰۳۰۰۰۰۲ - بانک دی شعبه فرشته
۱,۲۹۲,۶۸۸,۹۵۳,۵۰۴	(۲,۵۰۵,۳۵۱,۰۲۱)		۱,۲۹۰,۱۸۳,۶۰۲,۴۸۳	

۱۸-۲- سود تضمین شده اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵				
نرخ	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود خالص	
درصد		میلیون ریال	ریال	
۲۳٪	۱۳۹۵/۱۲/۰۶	۷۰۰,۰۰۰	۹,۲۶۳,۰۱۳,۶۹۰	الف- اوراق مشارکت بانکی
۲۰٪	۱۳۹۵/۰۳/۲۲	۲,۰۰۰	۵۹۴,۰۶۵,۳۷۵	اوراق مشارکت بانک تجارت
۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۷۰,۳۹۷	۱,۳۵۴,۱۴۴,۰۷۰	اوراق مشارکت احدات پنج طرح آزادراهی بانک تجارت
				اوراق مشارکت وزارت راه و شهرسازی بانک مسکن
۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۶۲۸,۴۸۱	۱۵۴,۵۷۷,۷۶۳,۴۰۱	ب- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۳۵۶,۵۰۶,۸۵۰	اوراق مشارکت گل گهر
۲۱٪	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۴۸,۰۰۰	۴۸۵,۰۵۰,۸۷۵	اوراق مشارکت ملی نفت ایران
۲۴٪	۱۳۹۵/۰۵/۲۲	۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۷۱,۶۸۰,۷۵۷	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
۲۰٪	-	۷۴,۰۰۰	۹۹۲,۵۲۳,۵۸۰	اوراق مشارکت تولید خودروی سایپا
				ساخت و توسعه زیر بناهای حمل و نقل کشور
			۴,۹۲۲,۸۷۸	۳۰۶,۸۹۴,۷۴۸,۵۹۸

۱۸-۳- سود تضمین شده اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵				
نرخ	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود خالص	
درصد		میلیون ریال	ریال	
۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۴۱۸,۸۵۰	۹۵,۵۶۵,۹۰۵,۸۴۷	اوراق اجاره چادرملو
۲۰٪	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۹۳,۵۴۴,۶۰۳	اوراق اجاره پترو امید آسیا
۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۵,۰۰۰	۲۵۵,۹۵۴,۳۳۴	اوراق اجاره رایتل
		۶۴۳,۸۵۰	۱۳۱,۶۱۵,۴۲۴,۶۸۴	

هزینه های
تعمیرات
سایر

۸۱۸,۴۵,۴۱۸
۱۰,۵۸۰
۷۸,۴۵,۴۱۸
۵,۴۵,۴۱۸
۷۸,۴۵,۴۱۸
ریال
۱۳۹۵ سال به
۱۳۹۵ سال به

توضیح: هزینه های تعمیرات و نگهداری

هزینه های تعمیرات - ۸۱

هزینه های تعمیرات
تعمیرات
سایر

۴,۵۷۵,۴۱۸
۴,۵۷۵,۴۱۸
۸,۴۵,۴۱۸
۸,۴۵,۴۱۸
۸,۴۵,۴۱۸
ریال
۱۳۹۵ سال به
۱۳۹۵ سال به

توضیح: هزینه های تعمیرات و نگهداری

هزینه های تعمیرات - ۸۰

تعمیرات و نگهداری

۴,۵۷۵,۴۱۸
۴,۵۷۵,۴۱۸
ریال
۱۳۹۵ سال به
۱۳۹۵ سال به

توضیح: هزینه های تعمیرات و نگهداری

هزینه های تعمیرات - ۸۱

۱۳۹۵ سال به

توضیح: هزینه های تعمیرات و نگهداری

توضیح: هزینه های تعمیرات و نگهداری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۲۲- خالص تعدیلات ارزش‌گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی
تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱
اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

ریال

۲۲۸,۸۱۷,۸۲۹,۴۱۷
۲۲۸,۸۱۷,۸۲۹,۴۱۷

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه تعهدات و یا بدهی احتمالی ندارد

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹,۹۹۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	
۱۰	ممتاز	مدیرعامل شرکت تامین سرمایه امید	حبیب رضا حدادی	
۴۹	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مازیار فرخی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴۹	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	عبداله دریابور	
۴۹	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	پیمان تاتایی	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید اورانسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		موضوع معامله		
		فروش	خرید			
میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال			
•	طی دوره	۹۲۳,۸۵۰	۱,۳۴۲,۷۰۰	اوراق اجاره چادرملو	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
•	طی دوره	۸۵۶,۲۴۸	۱,۰۵۶,۲۴۸	اوراق اجاره پترو امید آسیا	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
•	طی دوره	۵۵۰,۰۰۰	۱,۱۷۸,۴۸۱	اوراق شرکت گلگهر	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
•	طی دوره	•	۳۹۹,۴۰۰	اوراق سلف چادرملو	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
•	طی دوره	•	۵۰۹,۰۹۹	اوراق سلف گلگهر	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.