



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

گنجینه امید ایرانیان

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت ها ۳۶۰۲۹
شماره ثبت نزد سازمان بورس ۱۱۳۴۳

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ 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 می گردد.

شماره	عنوان
صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی شامل:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت های مالی
۵	پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری

ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به فواین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۱۰ 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
<u>دارایی‌ها:</u>			
۱۳,۲۶۶,۴۴۶,۲۹۱,۶۵۳	۱۳,۲۶۵,۰۷۰,۰۱۷,۰۰۳	۵	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده‌های بانکی
۶,۶۷۹,۵۰۸,۵۹۰,۳۸۶	۸,۷۶۳,۹۹۴,۳۳۷,۱۶۸	۶	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰۰,۳۱۱,۹۴۸,۶۳۷	۲۰۱,۸۵۳,۰۷۷,۶۱۰	۷	حسابهای دریافتنی
۳۳۲,۳۴۸,۴۵۶	-	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۴۶۶,۳۴۷,۵۳۹	۳,۷۵۱,۵۶۲,۰۰۸	۹	جاری کارگزاران
۳۱۲,۸۲۴,۲۱۲	۴۹۲,۷۴۳,۷۱۵	۱۰	سایر دارایی‌ها
۸۱۳,۳۴۰,۲۷۹	۵,۱۳۷,۴۰۲,۲۳۹	۱۱	موجودی نقد
<u>۲۰,۱۴۸,۱۹۱,۶۹۱,۱۶۲</u>	<u>۲۲,۲۴۰,۲۹۹,۱۳۹,۷۴۳</u>		<u>جمع دارایی‌ها</u>
<u>بدهی‌ها:</u>			
(۳۳,۸۲۹,۴۱۶,۸۵۰)	(۱,۶۴۸,۸۴۴,۴۲۱)	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
(۳۱,۰۰۲,۳۴۵,۶۴۷)	(۴۵,۴۴۲,۰۳۰,۱۱۵)	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
(۱۲,۳۲۰,۲۴۵,۸۱۱)	(۱۸,۵۰۹,۸۵۲,۵۴۴)	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۷۷,۱۵۲,۰۰۸,۳۰۸)	(۶۵,۶۰۰,۷۲۷,۰۸۰)		<u>جمع بدهی‌ها</u>
<u>۲۰,۰۷۱,۰۳۹,۶۸۲,۸۵۴</u>	<u>۲۲,۱۷۴,۶۹۸,۴۱۲,۶۶۳</u>	۱۵	<u>خالص دارایی‌ها</u>
<u>۱,۰۰۹,۵۱۹</u>	<u>۱,۰۰۸,۵۷۳</u>		<u>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری</u>

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶	(۷۶۰.۵۰۳۴۰.۳۶)	۱۰۰.۳۷۹.۹۹۹	۴۹۰.۵۳۴۰۸.۳۰۱	(۴۰.۵۷۵.۲۵۰.۸۵۳)	(۷۷۰.۷۶۲.۴۹۷)	(۱۴۰.۹۴۲.۴۰۹.۶۷۲)
۱۷	۱۲۱,۷۱۳,۵۷۱,۸۴۴	۱۰۰.۸۵۵۹,۸۶۱	۷۱,۸۳۷,۴۴۳,۰۹۱	(۵۰.۸۹۱,۸۴۴,۰۷۰)	(۶۸۳,۱۷۰,۱۳۶)	(۶,۳۲۷,۱۱۶,۳۳۹)
۱۸	۹۷۹,۵۷۳,۵۵۶,۰۵۶	۳۳,۸۴۱,۲۱۳,۸۹۳	۱,۷۲۸,۶۹۳,۷۷۵,۷۶۵	(۱,۴۵۳,۹۳۳,۶۳۳)	(۳۱,۳۶۹,۵۳۵,۹۰۱)	(۳۱,۳۶۹,۵۳۵,۹۰۱)
۱۹	۸۶,۷۰۳,۴۶۹	۲۷,۸۹۷,۲۸۲	۴۶۶,۳۴۹,۷۴۲	۱,۸۵۰.۰۵۰.۹۷۶.۷۹۹	۳۳,۹۷۸,۱۵۱,۰۳۵	۱,۰۹۳,۷۶۸,۸۰۷,۳۴۳

روش اوراق بهادار بورسی و فراورسی

حقوق نیافته نگهداری اوراق بهادار

اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

درآمدها

درآمدها

ها

کارمزد ارجان

هزینه ها

هزینه ها

خالص

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰	(۱۴۰.۹۴۲.۴۰۹.۶۷۲)	(۷۷۰.۷۶۲.۴۹۷)	(۴۰.۵۷۵.۲۵۰.۸۵۳)	(۷۷۰.۷۶۲.۴۹۷)	(۴۰.۵۷۵.۲۵۰.۸۵۳)	(۴۰.۵۷۵.۲۵۰.۸۵۳)
۲۱	(۶,۳۲۷,۱۱۶,۳۳۹)	(۶۸۳,۱۷۰,۱۳۶)	(۵۰.۸۹۱,۸۴۴,۰۷۰)	(۱,۴۵۳,۹۳۳,۶۳۳)	(۵۰.۸۹۱,۸۴۴,۰۷۰)	(۵۰.۸۹۱,۸۴۴,۰۷۰)
	(۳۱,۳۶۹,۵۳۵,۹۰۱)	(۳۱,۳۶۹,۵۳۵,۹۰۱)	۱,۷۲۸,۶۹۳,۷۷۵,۷۶۵	۳۳,۹۷۸,۱۵۱,۰۳۵	۳۳,۹۷۸,۱۵۱,۰۳۵	۳۳,۹۷۸,۱۵۱,۰۳۵

س دارایی‌ها در ابتدای سال

های سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره

های سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی دوره

های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

پراختی صندوق

س تعویلات ارجس گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی

خالص

س دارایی‌ها واحدهای سرمایه‌گذاری شده (پایان دوره)

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش چنان‌که تأیید صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

باسلام:

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.

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.

۲-۱ اطلاع رسانی

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.

۲-۲ 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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

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.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت فریوران است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از شهرک غرب، خیابان خوردین، خیابان توحید یکم، شماره ۱، طبقه ۵

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 علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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 پنج در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۱ و پنج درصد از مابالتفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی 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 دریافتی 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 ۲,۰۰۰ 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 دریافتی 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 $(n \times 365) / (0/01)$ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

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.
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 می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و گواهی سپرده های بانکی

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
۵,۹۹۶,۶۷۷,۴۸۰,۰۱۱	۳,۷۹۵,۳۰۱,۲۰۵,۳۶۱	۵-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲	۹,۴۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲	۵-۲ سرمایه گذاری در سپرده بلند مدت بانکی
۱۳,۲۶۶,۴۴۶,۲۹۱,۶۵۳	۱۳,۲۶۵,۰۷۰,۰۱۷,۰۰۳	

۵-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
مبلغ	مبلغ	درصدی از کل دارایی ها
ریال	ریال	درصد
۹۵۸,۳۳۲,۳۰۵	۳,۴۸۵,۶۵۱	۰٪
۱۲۴,۹۷۲,۶۷۲	۶,۴۷۶,۵۳۱	۰٪
۴,۲۹۶,۱۰۶,۲۸۲,۹۳۳	۱,۵۰۶,۲۸۵,۸۳۹,۹۶۲	۷٪
۳۰۲,۸۳۹,۵۴۴,۵۳۹	۸۲۳,۹۳۰,۸۸۲,۱۲۲	۴٪
۱,۲۷۱,۳۵۲,۶۴۹,۳۷۶	۱,۴۶۴,۹۸۳,۶۳۱,۰۵۴	۷٪
۲۲۵,۲۹۵,۶۹۸,۱۸۶	۹۰,۸۹۰,۰۴۱	۰٪
۵,۹۹۶,۶۷۷,۴۸۰,۰۱۱	۳,۷۹۵,۳۰۱,۲۰۵,۳۶۱	۱۷٪

حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب کوتاه مدت ۲۲۲۲۲۳۶۰ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۱۲۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب کوتاه مدت ۱۳۸۶۶۸۴۳۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا

حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر

حساب کوتاه مدت ۰۰۱۲۰۰۳۰۰۰۰۲ - بانک دی شعبه فرشته

۵-۲ سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

سپرده های بلند مدت بانکی به شرح ذیل می باشد

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	تاریخ سررسید	تعداد	نرخ	
مبلغ	مبلغ			درصد	
ریال	ریال				
۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲	۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲	۱۳۹۵/۱۱/۲۹	۷,۲۶۹,۷۶۹	۲۰٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۸۳۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۸٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۵۷۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا
۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲	۹,۴۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲				

۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
۴,۵۳۸,۰۴۱,۸۴۱,۸۳۵	۶,۲۰۸,۲۵۱,۳۶۵,۹۰۰	۶-۱ اوراق مشارکت
۲,۱۴۱,۴۶۶,۷۴۸,۵۵۱	۲,۵۵۵,۷۴۲,۹۷۱,۲۶۸	۶-۲ اوراق صکوک و رهنی
۶,۶۷۹,۵۰۸,۵۹۰,۳۸۶	۸,۷۶۳,۹۹۴,۳۳۷,۱۶۸	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۲/۳۱				۱۳۹۵/۰۵/۳۱			
خالص ارزش سرمایه گذاری	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش سرمایه گذاری	سود دریافتی	تغییل ارزش گذاری اوراق	ارزش سرمایه گذاری	تعداد	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال		ریال		نرخ
۷۰.۹۳۶۳.۱۳۶۹۰	۳٪	۷۰۰.۰۰۰.۱۷۳.۵۹۰	۱۷۳.۵۹۰	-	۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۰۶
۳.۵۶۱.۸۱۲.۱۵۳	۰٪	۳.۵۶۱.۵۳۰.۱۴۷	۶۷۴.۵۳۰.۱۴۷	-	۱.۵۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۳
۱۸۰.۵۷۳.۳۹۴.۸۱۰	۱٪	۱۹۲.۳۳۶.۸۳۴.۶۶۱	۲۱.۸۴۰.۱۰۴.۶۶۱	-	۱۷۰.۳۹۶.۷۳۰.۰۰۰	۱۹۱.۲.۵۷	۱۳۹۵/۱۷/۰۹
۸۹۲.۳۹۸.۱۵۱.۶۵۳	۴٪	۸۹۴.۸۳۱.۵۳۷.۳۹۸	۲۲.۵۱۴.۸۰۷.۳۹۸	-	۸۷۲.۳۰۶.۷۳۰.۰۰۰		۲۱٪
۶۳۳.۹۷۰.۷۰.۳۹۵	۱٪	۱۳۵.۵۰۰.۵۳۷.۸۳۴	۱.۸۵۵.۰۰۵.۵۶۰	-	۱۳۳.۶۹۵.۳۷۸.۳۷۴	۱۳۳.۷۴۹	۱۳۹۶/۰۲/۱۶
۳۰.۱۱.۶۷۳.۶۱۹.۶۸۸	۲۳٪	۵.۱۷۷.۹۲۹.۲۹۰.۶۶۸	۱۹۳.۸۳۸.۳۴۱.۳۸۸	(۱۱.۰۳۹.۰۵۰.۶۳۰)	۴.۹۹۶.۱۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	۱۳۹۷/۱۳/۳۵
۳.۶۲۵.۶۲۳.۶۹۰.۱۸۳	۳۴٪	۵.۲۱۳.۴۳۹.۸۳۸.۵۰۴	۱۹۴.۶۸۳.۴۰۰.۸۴۸	(۱۱.۰۳۹.۰۵۰.۶۳۰)	۵.۱۳۹.۷۷۵.۴۷۸.۳۷۴		۲۱٪
۴.۵۳۸.۰۶۱.۸۴۱.۸۳۵	۲۸٪	۶.۳۰۸.۲۵۱.۳۶۵.۹۰۰	۲۱۷.۱۹۸.۳۰۸.۳۴۶	(۱۱.۰۳۹.۰۵۰.۶۳۰)	۶.۰۰۴.۰۸۲.۳۰۸.۳۷۴		

۱- اوراق مشارکت بانکی
 اوراق مشارکت بانکی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

الف) اوراق مشارکت بانکی:
 اوراق مشارکت بانک تجارت
 اوراق مشارکت احسان پخش طرح آذرباهی بانک تجارت
 اوراق مشارکت وزارت راه و شهرسازی بانک مسکن

ب) اوراق مشارکت بورسی و قرضه‌ریسی:
 اوراق مشارکت کل شهر
 اوراق مشارکت ملی نفت ایران (بدداشت ۱-۱-۹۶)

۱-۶ مبلغ تعدیل ارزش گذاری اوراق مشارکت شرکت ملی نفت ایران مربوط به تفاوت مبلغ اسمی اوراق برود و قیمت پایانی این اوراق در اولین روز معاملاتی می باشد که طبق پیشنهاد سازمان بورس و اوراق بهادار تا پایان سال مالی صندوق محقق میگردد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توفیقی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۲- اوراق صکوک و رهنی:

اوراق اجاره، مرابحه، سلف و رهنی به شرح ذیل تفکیک می گردند:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۰۵/۳۱					
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود دریافتی	ارزش روز	تعداد	تاریخ سررسید	نوع
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			درصد
۴۳۰,۶۶۷,۹۳۶,۵۲۶	۱٪	۳۰۸,۲۸۰,۴۵۳,۹۸۳	۸,۵۱۲,۶۴۶,۱۴۳	۲۹۹,۷۵۷,۸۰۷,۷۳۹	۲۹۹,۹۹۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۰٪
۲۰,۴۱۸,۸۶۲,۶۹۷	۱٪	۲۰,۴۳۳,۰۳۶۳,۷۶۹	۴,۴۷۵,۱۶۳,۷۶۹	۱۹۹,۸۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۴۰٪
۲۵,۷۹۲,۸۴۸,۱۶۸	۰٪	۲۷,۴۵۵,۳۶۸,۸۳۶	۲۵۶,۴۶۲,۰۱۹	۲۷,۱۹۸,۸۰۶,۸۱۷	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪
-	۰٪	۸,۸۳۷,۱۹۹,۸۰۳	۱۸۳,۵۳۸,۲۵۱	۸,۶۵۳,۶۶۱,۵۵۱	۸,۴۸۱	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰٪
۳۳۷,۴۰۷,۹۰۶,۷۲۳	۱٪	۲۵۰,۸۶۶,۴۳۴,۹۸۰	-	۲۵۰,۸۶۶,۴۳۴,۹۸۰	۱۶,۸۲۶,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۷	۲۳٪
۶۹,۰۰۳,۷۷۱,۴۱۸	۰٪	۷۳,۰۲۸,۹۷۳,۵۲۱	-	۷۳,۰۲۸,۹۷۳,۵۲۱	۱۴۹,۲۳۰	۱۳۹۵/۰۱/۱۳	۲۳٪
۸۱۰,۰۳۳,۴۳۸,۵۲۱	۴٪	۸۵۸,۹۶۴,۰۹۰,۳۸۰	-	۸۵۸,۹۶۴,۰۹۰,۳۸۰	۵۰۹,۰۹۹	۱۳۹۵/۱۱/۲۶	۲۳٪
۳۶۴,۱۴۱,۹۹۴,۳۹۹	۲٪	۳۸۴,۸۶۹,۷۱۸,۳۱۳	-	۳۸۴,۸۶۹,۷۱۸,۳۱۳	۳۹۹,۴۱۰	۱۳۹۵/۰۸/۱۸	۲۵٪
-	۱٪	۱۳۰,۵۹۵,۵۴۴,۷۵۱	-	۱۳۰,۵۹۵,۵۴۴,۷۵۱	۱۸۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۰۶	۲۳٪
-	۱٪	۳۰,۵۵۲۴,۹۳۲,۹۳۴	۷,۳۰۱,۲۶۰,۶۵۲	۳۰,۱,۳۲۳,۶۷۲,۲۸۳	۳۰۱,۴۵۷	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۹٪
۲,۱۴۱,۴۶۶,۷۴۸,۵۵۱	۱۱٪	۲,۵۵۵,۷۳۲,۹۷۱,۲۶۸	۲۰,۷۳۹,۰۷۰,۹۳۴	۲,۵۴۵,۰۰۳,۹۰۰,۳۳۴			

اوراق اجاره چارلمو

اوراق اجاره پترو امید آسیا

اوراق اجاره رایش

اوراق مرابحه فولاد مبارکه

اوراق سلف تیر آهن ذوب آهن

اوراق سلف برق ماهتاب

اوراق سلف کسستانره سنگ آهن کل گهر

اوراق سلف سنگ آهن فائده بندی شده چارلمو

سلف اوره پتروشیمی شیراز

اوراق رهنی بانک مسکن

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۶۵,۹۹۸,۹۴۹	۲۵۴,۹۹۶,۷۰۷	(۶۹,۶۷۱)	۲۵۵,۰۶۶,۳۷۸
۳۹,۷۴۵	۱,۷۴۵	(۱۴)	۱,۷۵۹
۴۱,۶۱۵,۶۸۰,۲۰۴	۱۷,۸۷۶,۳۲۹,۹۸۹	(۷,۲۷۷,۵۲۳)	۱۷,۸۸۳,۶۰۷,۵۱۱
۵,۱۳۵,۹۶۷,۰۷۰	۶۰۸,۵۴۸,۶۷۰	(۲۹۹,۲۸۶)	۶۰۸,۸۴۷,۹۵۶
۲۸,۶۹۷,۴۷۰,۶۱۹	۲۸,۰۰۲,۰۴۰,۹۷۸	(۱۳,۷۷۱,۴۹۶)	۲۸,۰۱۵,۸۱۲,۴۷۴
۲۰۶,۶۸۵,۴۰۶	۴۹,۰۳۰	(۷۲۳)	۴۹,۷۵۳
۱۳۱,۵۹۰,۱۰۶,۶۴۴	۱۲۱,۴۹۴,۷۶۶,۴۳۳	(۱,۹۹۱,۷۱۷,۴۸۳)	۱۲۳,۴۸۶,۴۸۳,۹۱۵
-	۳۳,۶۱۶,۲۴۴,۰۵۸	(۱۶,۵۳۲,۶۲۸)	۳۳,۶۳۲,۸۷۶,۶۸۶
۲۰۰,۳۱۱,۹۴۸,۶۳۷	۲۰۱,۸۵۳,۰۷۷,۶۱۰	(۲,۰۲۹,۶۶۸,۸۲۳)	۲۰۳,۸۸۲,۷۴۶,۴۳۲

سود سپرده های کوتاه مدت بانکی:

حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب کوتاه مدت ۲۲۲۲۳۶۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۱۲۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب کوتاه مدت ۱۳۸۶۸۴۳۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا
حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر
حساب کوتاه مدت ۰۰۱۲۰۰۳۰۰۰۲ - بانک دی شعبه فرشته

سود سپرده های یکساله بانکی:

حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۸۳۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۵۷۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا

۸- سایر حساب های دریافتنی

سایر حسابهای دریافتنی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
مبلغ	مبلغ
ریال	ریال
۳۳۲,۳۴۸,۴۵۶	-
۳۳۲,۳۴۸,۴۵۶	-

بانک سپه

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵۲,۵۸۶,۸۳۸	۳,۷۳۷,۱۵۰,۳۲۷	۹-۱
۱۳,۷۶۰,۷۰۱	۱۴,۴۱۱,۷۸۱	۹-۲
۴۶۶,۳۴۷,۵۳۹	۳,۷۵۱,۵۶۲,۰۰۸	

کارگزاری بانک سپه

سایر

۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به فروش ۲۰,۱۷۳ واحد اوراق مشارکت گلکهر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۳۱ که باتوجه به تسویه ۱+۱ در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۰۱ از کارگزاری دریافت شده است.

۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاری بهمن و صادرات می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۵/۰۲/۳۱			۱۳۹۵/۰۵/۳۱		
جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج تاسیس	جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج تاسیس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	۳۱۲,۸۲۴,۳۱۲	۸۸,۲۷۸,۰۶۰	۲۲۴,۵۴۶,۱۵۲
۹۴۹,۴۸۳,۰۰۰	۶۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۱۸۳,۰۰۰	۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰	-
(۶۳۶,۶۵۸,۷۸۸)	(۵۳۳,۰۲۱,۹۴۰)	(۱۰۳,۶۳۶,۸۴۸)	(۱۷۹,۷۸۰,۴۹۷)	(۱۵۱,۰۹۵,۲۹۸)	(۲۸,۶۸۵,۱۹۹)
۳۱۲,۸۲۴,۳۱۲	۸۸,۲۷۸,۰۶۰	۲۲۴,۵۴۶,۱۵۲	۴۹۲,۷۴۳,۷۱۵	۲۹۶,۸۸۲,۷۶۲	۱۹۵,۸۶۰,۹۵۳

مانده در ابتدای دوره/سال

مخارج طی دوره/سال

استهلاک دوره/سال

مانده در پایان دوره/سال

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد نزد صندوق به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۸۱۳,۳۴۰,۲۷۹	۱,۹۳۷,۵۹۱,۸۸۴	حساب جاری ۱۳۰۹۸۰۰۱۸۶۴۰۸- بانک سپه شعبه آبادان
-	۳,۱۹۹,۷۱۰,۳۵۵	حساب جاری ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۹۰۰۲- بانک سپه شعبه آبادان
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	حساب قرض الحسنه ۷۰۰۸۰۱۴۳۴۸۰۷- بانک شهر شعبه خرمشهر
۸۱۳,۳۴۰,۲۷۹	۵,۱۳۷,۴۰۲,۲۳۹	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
۱,۰۳۱,۸۰۷,۷۹۸	۱,۳۴۸,۳۰۷,۷۲۱	۱۲-۱ بابت واحدهای ابطالی
۸۸۹,۳۲۲,۹۲۶	۳۰۰,۵۳۶,۷۰۰	۱۲-۲ سود صندوق
۳۱,۱۷۸,۸۱۰,۰۰۰	-	بابت درخواست صدور
۷۳۹,۴۷۶,۱۲۶	-	تثمنه واحدهای صادر شده
۳۳,۸۲۹,۴۱۶,۸۵۰	۱,۶۴۸,۸۴۴,۴۲۱	

۱۲-۱- مانده حساب پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طبق امید نامه صندوق ظرف مدت هفت روز کاری به سرمایه گذاران پرداخت می گردد.

۱۲-۲- 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 یا درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹,۵۸۴,۹۸۲,۰۸۹	۴۳,۷۸۲,۹۹۱,۵۷۶	کارمزد مدیر صندوق
۱,۲۶۷,۸۰۹,۸۴۳	۱,۶۲۳,۹۴۱,۹۵۰	کارمزد متولی
۱۴۹,۵۵۳,۷۱۵	۳۵,۰۹۶,۵۸۹	کارمزد حسابرس
۳۱,۰۰۲,۳۴۵,۶۴۷	۴۵,۴۴۲,۰۳۰,۱۱۵	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۷۸,۶۸۱,۳۵۵	۱,۲۳۸,۳۸۱,۳۵۵	۱۴-۱	تامین سرمایه امید
۱,۳۳۹,۴۳۰,۰۰۰	۱,۷۰۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۴-۲	بانک سپه
۴۲۲,۸۱۷,۵۲۸	۲۲,۸۴۳,۵۳۳		واریزی نامشخص
۹,۶۷۹,۳۲۶,۹۲۸	۱۵,۵۴۵,۸۶۷,۶۵۶		ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲,۳۲۰,۲۴۵,۸۱۱	۱۸,۵۰۹,۸۵۲,۵۴۴		

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

۲-۱۴- مانده حساب فوق مربوط به مدیر ثبت بابت هزینه کارمزد صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری می باشد.

۱۵- خالص داراییها

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

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۰۵/۳۱		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
	ریال		ریال	
۱۹,۸۷۱,۷۹۲	۲۰,۰۶۰,۹۴۴,۴۹۶,۴۲۳	۲۲,۱۶۴,۶۱۲,۶۷۷,۷۸۷,۲۰	۲۱,۹۷۶,۲۰۰	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۹۵,۱۸۶,۴۳۱	۱۰,۰۸۵,۷۳۴,۸۷۶	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۹,۸۸۱,۷۹۲	۲۰,۰۷۱,۰۳۹,۶۸۲,۸۵۴	۲۲,۱۷۴,۶۹۸,۴۱۲,۶۶۳	۲۱,۹۸۶,۲۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری یاد آر تأیید گنجینه امید ایرانیان
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

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

سود (زیان) فروش اوراق بهادار بورسی و فرابورسی به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۳۹۴	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری				فروش			تعداد	
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
					۶,۵۳۳,۵۳۵,۰۰۰	۱۰۰,۳۷۹,۹۹۹	۴۹۷,۶۱۵,۵۱۳	(۱۱۸,۸۹۷,۰۰۴,۹۳۳)	۱۱۹,۳۹۴,۷۳۰,۴۳۶	(۳۴,۱۵۰,۵۶۴)	۱۱۹,۳۱۸,۸۷۱,۰۰۰	۱۱۸,۸۶۰	اوراق اجاره چادرملو
					(۱۱,۳۹۵,۵۶۹,۳۰۵)	-	(۵۸,۱۰۳,۳۹۹,۵۳۹)	(۶۲۲,۴۳۰,۵۵۱,۸۵۰)	۶۱۵,۲۲۷,۹۱۲,۳۱۱	(۱۵۱,۶۲۱,۳۸۵)	۶۱۵,۴۸۷,۵۵۳,۵۹۷	۶۱۱,۸۸۹	اوراق مشارکت تلخه‌پور
					۴,۹۱۸,۶۱۱,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره پترو امید آسیا
					۷,۴۳۳,۳۷۲,۱۶۴	-	-	-	-	-	-	-	امداد خزانه اسلامی ۹۴۱۱۲۳۳
					۱۰,۸۹۱,۹۹۵,۲۳۹	-	-	-	-	-	-	-	امداد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
					۳,۳۷۰,۹۶۸,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	-	امداد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
					۴۶,۵۹۱,۹۸۲,۳۲۷	-	-	-	-	-	-	-	امداد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۳۱
					۱,۵۹۴,۳۷۵,۲۷۴	-	-	-	-	-	-	-	امداد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
					۷۶,۹۳۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهر داری سبزوار
					۶,۱۴۶,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت رایان سالیبا
					۴۹,۰۵۴,۰۸۰,۳۰۱	۱۰۰,۳۷۹,۹۹۹	(۷۶,۰۵۰,۳۴۰,۳۶)	(۷۴۴,۳۳۷,۶۵۶,۷۷۳)	۷۳۴,۷۲۲,۶۳۲,۷۴۷	(۱۸۳,۷۹۱,۸۵۰)	۷۳۴,۹۰۶,۴۳۲,۵۹۷		

صندوق سرمایه‌گذاری یاد آر ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به
۳۱ اردیبهشت ماه
۱۳۹۵

دوره مالی سه
ماهه منتهی به ۳۱
مردادماه ۱۳۹۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح ذیل تشکیل می گردد:

۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	تبدیل ارزش گذاری اوراق	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۵۴,۹۴۳,۷۰۵)	(۳۸۴,۶۳۰,۰۰۰)	۱۳۹,۱۰۳,۵۶۳	(۳۳۳,۱۹۲,۳۶۰)	-	(۳۹۹,۶۳۸,۷۰۵,۱۷۷)	۲۹۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۹۹۰	اوراق اجاره چادر ملو
(۱۹۰,۷۳۸,۵۳۰)	-	-	(۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	-	(۱۹۹,۸۴۵,۲۰۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره پیرو امید اسپا
۵۳۶,۸۹۴,۱۳۳	-	۱,۶۶۱,۹۱۳,۶۸۳	(۳۱۰,۶۵۸,۱۸۴)	-	(۳۵,۵۳۶,۸۹۴,۱۳۳)	۳۷,۳۱۹,۸۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	اوراق اجاره رایتل
(۱۳,۵۸۲,۸۸۷,۱۶۲)	-	۱۷,۶۵۳,۲۳۶,۷۳۳	(۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۳۹,۰۵۰,۶۳۰)	(۳,۶۶۲,۴۴۷,۷۳۳,۶۵۷)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اوراق شرکت ملی نفت ایران
(۱۳,۵۴۲,۳۵۶,۱۵۳)	۱,۳۲۵,۶۷۱,۷۳۱	۱۰,۹۳۴,۹۴۹,۴۹۹	(۱۰,۳۵۳,۱۷۳,۶)	-	(۱۲۴,۷۱۰,۵۳۸,۸۷۵)	۱۳۳,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۷۴۹	اوراق مشارکت گلگیر
۴,۹۷۵,۴۰۵,۰۹۶	-	۱۳,۴۵۸,۵۱۸,۴۶۱	(۱۹۴,۳۳۱,۰۷۷)	-	(۳۳۷,۴۰۷,۹۰۶,۷۳۳)	۲۵۱,۰۶۰,۷۴۶,۰۰۰	۱۶,۸۲۶,۰۰۰	اوراق سلف تیر آهن ذوب آهن
۳,۷۵۸,۹۵۶,۱۵	-	۴,۰۲۵,۲۰۲,۱۰۲	(۵۶,۵۶۸,۳۱۰)	-	(۶۹,۰۰۰,۳۰۷,۷۱۴,۱۸)	۷۳,۰۸۵,۵۴۱,۷۳۰	۱۴۹,۳۳۰	اوراق سلف برق مخابرات گستر
۴۸,۳۷۷,۸۶۱,۷۴۰	-	۴۸,۹۳۰,۶۶۱,۸۵۹	(۶۶۵,۳۵۳,۱۸۹)	-	(۸۱۰,۰۰۰,۳۳۸,۵۲۱)	۸۵۹,۶۳۹,۳۳۳,۵۶۹	۵۰,۹۰۹۹	اوراق سلف کسبانه سنگ آهن گل گهر
۴۱,۸۸۲,۳۱۱,۰۵۷	-	۳۰,۷۱۸,۶۹۱,۳۰۱	(۳۹۸,۱۱۹,۹۰۷)	-	(۳۶۲,۱۵۱,۰۳۷,۰۱۲)	۳۵۱,۱۶۷,۸۳۸,۳۲۰	۳۹۹,۴۱۰	اوراق سلف سنگ آهن دانه بندی شده چادرملو
-	-	(۳۳۳,۳۳۷,۷۱۸)	(۳۳۳,۳۳۷,۷۱۸)	-	(۳۰۱,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۱,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۴۵۷	اوراق ررض بانک مسکن
-	-	۱۷۳,۶۶۱,۵۴۶	(۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۶۶۰,۳۶۴,۶۶۸	۸,۴۸۱	مراجعه فولاد مبارک
-	-	۴,۳۶۱,۹۷۳,۱۲۵	(۱۰۱,۱۵۹,۳۴۶)	-	(۱۲۶,۳۳۳,۵۷۱,۶۴۶)	۱۳۰,۶۹۶,۷۰۴,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	سلف آوره نیرومیشی شیراز
-	(۳۳,۳۸۱,۸۷۰)	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت سبزآر
۷۱,۸۳۷,۴۴۳,۰۹۱	۱,۰۰۸,۶۵۹,۸۶۱	۱۳۱,۷۱۳,۵۷۱,۸۴۴	(۵,۹۳۷,۱۳۴,۵۸۴)	(۱۱,۰۳۹,۰۵۰,۶۳۰)	(۷,۵۳۴,۰۳۶,۷۵۶,۱۴۱)	۷,۶۷۰,۷۱۶,۵۱۳,۱۸۷	-	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۹۰,۱۸۳,۶۰۲,۴۸۳	۱۸,۰۸۱,۳۹۷,۰۱۰	۶۵۶,۲۶۷,۳۳۵,۵۲۷	۱۸-۱
۴۳۸,۵۱۰,۱۷۳,۲۸۲	۱۴,۷۵۹,۸۱۶,۸۸۳	۳۲۳,۳۰۶,۲۲۰,۵۲۹	۱۸-۲
۱,۷۲۸,۶۹۳,۷۷۵,۷۶۵	۳۲,۸۴۱,۲۱۳,۸۹۳	۹۷۹,۵۷۳,۵۵۶,۰۵۶	

سود سیرده و گواهی سیرده بانکی
سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بدهی

۱۸-۱- سود سیرده و گواهی سیرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۸,۸۱۸,۵۴۶,۵۱۶	۴,۷۱۶,۸۹۶,۹۵۹	۳۷۰,۳۶۲,۵۴۸,۶۰۵	-	-	۳۷۰,۳۶۲,۵۴۸,۶۰۵
۳۴,۴۰۹,۸۹۱,۳۴۳	-	۶۷,۲۴۹,۲۲۰,۷۴۴	(۱۶,۵۲۳,۶۲۸)	-	۶۷,۲۴۵,۷۵۳,۳۷۲
۱۱,۰۳۹,۹۹۳,۱۰۰	۱۸۳,۵۲۱,۸۶۶	۴۰,۸۵۶,۳۱۳	-	-	۴۰,۸۵۶,۳۱۳
۳۷۷,۰۴۶,۴۳۰,۶۶۸	۱۳,۱۸۰,۹۷۸,۱۸۵	۸,۱۹۸,۱۷۲	-	-	۸,۱۹۸,۱۷۲
۴۱,۶۱۵,۶۸۰,۲۰۴	-	۸۵,۷۰۸,۶۷۲,۳۸۸	-	-	۸۵,۷۰۸,۶۷۲,۳۸۸
۵۴,۰۹۸,۳۳۲,۱۸۵	-	۲۲,۸۵۹,۸۸۶,۸۵۰	(۹۱,۱۰۶,۷۳۳)	-	۲۲,۹۵۰,۹۹۳,۵۸۳
۲۲۳,۷۴۶,۲۸۹,۸۲۳	-	۹۸,۹۹۷,۷۶۲,۳۰۱	-	-	۹۸,۹۹۷,۷۶۲,۳۰۱
۱۷۹,۴۰۸,۴۳۹,۶۳۴	-	۱۱,۰۴۰,۱۹۰,۲۵۴	-	-	۱۱,۰۴۰,۱۹۰,۲۵۴
۱,۲۹۰,۱۸۳,۶۰۲,۴۸۳	۱۸,۰۸۱,۳۹۷,۰۱۰	۶۵۶,۲۶۷,۳۳۵,۵۲۷	(۱۰۷,۶۳۹,۳۶۱)	-	۶۵۶,۲۷۴,۹۷۴,۸۸۸

سود اوراق گواهی و سیرده بلند مدت بانکی
حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۸۳۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۵۷۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا
سود سیرده بانکی
سود سیرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا
سود سیرده کوتاه مدت ۲۲۲۲۲۳۶۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
سود سیرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۱۲۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
سود سیرده کوتاه مدت ۱۳۸۶۶۸۳۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا
سود سیرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر
سود سیرده کوتاه مدت ۰۰۱۲۰۰۰۳۰۰۰۰۲ - بانک دی شعبه فرشته

۱۸-۲- سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بدهی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	نرخ درصد	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال			میلیون ریال	ریال	ریال
۹,۲۶۳,۰۱۳,۶۹۰	-	۴۱,۰۲۲,۲۷۲,۵۹۰	۲۳٪	۱۳۹۵/۱۲/۰۶	۷۰۰,۰۰۰	-	-
۵۹۴,۰۶۵,۳۷۵	-	۱۲۲,۶۸۶,۹۹۵	۲۰٪	۱۳۹۵/۰۳/۲۲	۲۰,۰۰۰	-	-
۱,۲۵۴,۱۴۴,۰۷۰	-	۱۱,۶۶۳,۵۳۹,۸۵۱	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۷۰,۳۹۷	-	-
۱۵۴,۵۷۷,۷۶۲,۴۰۱	۵,۹۲۴,۴۳۱,۵۹۸	۲۳,۰۶۵,۸۵۲,۴۱۹	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۳۳,۷۴۹	-	-
۱۱۲,۲۵۶,۵۰۶,۸۵۰	-	۲۰,۷۴۴,۲۶۰,۲۷۴	۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	-	-
۴۸۵,۰۵۰,۸۷۵	۱۰۶,۷۶۹,۳۹۹	-	۲۱٪	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۴۸,۰۰۰	-	-
۲۷,۴۷۱,۶۸۰,۷۵۷	-	-	۲۰٪	۱۳۹۵/۰۵/۲۲	-	-	-
۹۹۲,۵۲۳,۵۸۰	۹۹۲,۵۲۳,۵۸۰	-	۲۰٪	-	-	-	-
۹۵,۵۶۵,۹۰۵,۸۴۷	۷,۷۳۶,۰۹۳,۳۰۶	۱۸,۷۷۵,۰۰۳,۴۲۷	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۹۹,۹۹۰	-	-
۳۵,۷۹۳,۵۶۴,۶۰۳	-	۱۰,۰۹۳,۲۸۱,۸۹۲	۲۰٪	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۳۰۰,۰۰۰	-	-
۳۵۵,۹۵۴,۲۳۴	-	۱,۳۳۴,۵۲۴,۱۷۸	۲۱٪	۱۳۹۷/۰۲/۱۴	۲۵۰,۰۰۰	-	-
-	-	۱۸۳,۵۳۸,۲۵۱	۲۰٪	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۸,۴۸۱	-	-
۴۳۸,۵۱۰,۱۷۳,۲۸۲	۱۴,۷۵۹,۸۱۶,۸۸۳	۳۲۳,۳۰۶,۲۲۰,۵۲۹	۱۸.۵٪	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۳۰۱,۵۴۷	-	-

الف- سود اوراق مشارکت بانکی
اوراق مشارکت وزارت راه با عاملیت بانک تجارت
اوراق مشارکت احداث پنج طرح آزادراهی با عاملیت بانک تجارت
اوراق مشارکت وزارت راه و شهرسازی با عاملیت بانک مسکن
ب- سود اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق مشارکت گل گهر
اوراق مشارکت ملی نفت ایران
اوراق مشارکت شهرداری سی‌و‌نوار
اوراق مشارکت رایان سایپا
اوراق مشارکت ساخت و توسعه زیر بناهای حمل و نقل کشور
ج- سود اوراق سکو و رهنی
اوراق اجاره جادرمایه
اوراق اجاره پترو امید آسیا
اوراق اجاره رایتل
اوراق مرابحه فولاد مبارکه
سود اوراق رهنی با عاملیت بانک مسکن

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۹- سایر درآمدها:

سایر درآمدها به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۶۷,۹۰۵,۹۱۹	۲۷,۸۹۷,۲۸۲	۴۶۶,۳۴۹,۷۴۲
۱۸,۷۹۷,۵۵۰	-	-
۸۶,۷۰۳,۴۶۹	۲۷,۸۹۷,۲۸۲	۴۶۶,۳۴۹,۷۴۲

تعدیل کارمزد کارگزاری

تعدیل کارمزد سپرده های بانکی

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۱۴,۵۵۰,۷۳۴,۶۹۱	۶۹۳,۱۷۷,۹۰۴	۳۸,۶۱۵,۷۴۰,۵۴۱
۳۵۶,۱۳۲,۱۰۷	۵۱,۷۸۱,۸۰۹	۱,۸۰۹,۹۵۶,۵۹۷
۳۵,۵۴۲,۸۷۴	۲۵,۸۰۲,۷۸۴	۱۴۹,۵۵۳,۷۱۵
۱۴,۹۴۲,۴۰۹,۶۷۲	۷۷۰,۷۶۲,۴۹۷	۴۰,۵۷۵,۲۵۰,۸۵۳

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه حق الزحمه حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

سایر هزینه های صندوق به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۵,۸۶۶,۵۴۰,۷۲۸	۴۵۳,۵۴۳,۶۷۹	۹,۶۷۹,۳۲۶,۹۲۸
۱۵۱,۰۹۵,۲۹۸	۸۳,۱۸۸,۹۵۷	۵۳۳,۰۲۱,۹۴۰
۲۸,۶۸۵,۱۹۹	۱۹,۷۴۰,۳۵۲	۱۰۳,۶۳۶,۸۴۸
۲۸۰,۷۹۵,۰۰۴	۱۲۶,۶۹۷,۱۴۸	۶۰۷,۵۰۱
۶,۳۲۷,۱۱۶,۲۲۹	۶۸۳,۱۷۰,۱۳۶	۱۰,۳۱۶,۵۹۳,۲۱۷

هزینه تصفیه

هزینه نرم افزار

هزینه تاسیس

سایر هزینه ها

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۲۲- خالص تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۱۰,۵۸۲,۰۷۰,۳۵۱	#####	۲۲۸,۸۱۷,۸۳۹,۴۱۷
۱۰,۵۸۲,۰۷۰,۳۵۱	۱۲,۶۳۶,۷۱۷,۶۱۶,۰۰۰	۲۳۸,۸۱۷,۸۳۹,۴۱۷

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری عادی

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه تعهدات و یا بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نام	اشخاص وابسته
	مدیر صندوق	ممتاز	۹,۰۹۰	شرکت تامین سرمایه امید	
	مدیرعامل شرکت تامین سرمایه امید	ممتاز	۱۰	حبیب رضا حدادی	
	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰	مازیار فرخی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰	عبداله دریابور	
	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۰	پیمان ثنائی	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله		
تاریخ معامله	ارزش معامله					
	فروش				خرید	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
-	طی دوره	۱,۰۴۲,۷۱۰	۱,۳۴۲,۷۰۰	اوراق اجاره چادرملو	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
-	طی دوره	۸۵۶,۲۴۸	۱,۰۵۶,۳۴۸	اوراق اجاره پترو امید آسیا	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
-	طی دوره	۱,۱۶۱,۸۸۹	۱,۳۹۵,۶۳۸	اوراق مشارکت گلکهر	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
-	طی دوره	-	۳۹۹,۴۱۰	اوراق سلف چادرملو	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
-	طی دوره	-	۵۰۹,۰۹۹	اوراق سلف گلکهر	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.