



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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۳۰ 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 صفحه | عنوان                                                                    |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 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                                           |
| ۸-۱۹       | ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری 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 برگیرنده 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 ۱۳۹۵/۰۹/۱۵ 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 اصغرین |       |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

| ۱۳۹۵/۰۲/۳۱                | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰                | یادداشت |                                                          |
|---------------------------|---------------------------|---------|----------------------------------------------------------|
| ریال                      | ریال                      |         |                                                          |
| <b>دارایی‌ها:</b>         |                           |         |                                                          |
| ۱۳,۲۶۶,۴۴۶,۲۹۱,۶۵۳        | ۱۸,۲۱۴,۷۶۹,۸۶۵,۴۷۶        | ۵       | سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده های بانکی      |
| ۶,۶۷۹,۵۰۸,۵۹۰,۳۸۶         | ۱۱,۲۵۰,۴۵۱,۶۸۹,۳۱۸        | ۶       | سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۲۰۰,۳۱۱,۹۴۸,۶۳۷           | ۲۵۷,۲۱۴,۲۲۲,۶۸۶           | ۷       | حسابهای دریافتی                                          |
| ۲۳۲,۳۴۸,۴۵۶               | ۰                         | ۸       | سایر حسابهای دریافتی                                     |
| ۴۶۶,۳۴۷,۵۳۹               | ۱,۰۴۸,۳۹۷,۵۱۸             | ۹       | جاری کارگزاران                                           |
| ۳۱۲,۸۲۴,۲۱۲               | ۳۷۵,۲۴۱,۸۷۶               | ۱۰      | سایر دارایی‌ها                                           |
| ۸۱۳,۳۴۰,۲۷۹               | ۳۵۶,۰۴۴,۰۵۸               | ۱۱      | موجودی نقد                                               |
| <b>۲۰,۱۴۸,۱۹۱,۶۹۱,۱۶۲</b> | <b>۲۹,۷۲۴,۲۱۵,۴۶۰,۹۳۲</b> |         | <b>جمع دارایی‌ها</b>                                     |
| <b>بدهی‌ها:</b>           |                           |         |                                                          |
| (۳۳,۸۳۹,۴۱۶,۸۵۰)          | (۵,۱۱۸,۴۷۰,۹۸۰)           | ۱۲      | پرداختنی به سرمایه گذاران                                |
| (۳۱,۰۰۲,۳۴۵,۶۴۷)          | (۶۱,۱۰۶,۳۲۷,۲۹۹)          | ۱۳      | بدهی به ارکان صندوق                                      |
| (۱۲,۳۲۰,۲۴۵,۸۱۱)          | (۲۶,۳۲۹,۴۲۴,۱۰۷)          | ۱۴      | سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                            |
| (۷۷,۱۵۲,۰۰۸,۳۰۸)          | (۹۲,۵۵۴,۲۲۲,۳۸۶)          |         | جمع بدهی‌ها                                              |
| <b>۲۰,۰۷۱,۰۳۹,۶۸۲,۸۵۴</b> | <b>۲۹,۶۳۱,۶۶۱,۲۳۸,۵۴۶</b> | ۱۵      | <b>خالص دارایی‌ها</b>                                    |
| <b>۱,۰۰۹,۵۱۹</b>          | <b>۱,۰۰۷,۹۸۳</b>          |         | <b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری</b>              |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

صندوق سرمایه‌گذاری یادآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵ |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|
| ریال                                        | ریال                                        | ریال                                   |
| ۸۷,۳۰۱,۷۷۷,۳۴۱                              | (۱۲۰,۶۲۸,۸۸۹)                               | ۴۹,۰۵۳,۴۰۸,۲۰۱                         |
| ۱۳۷,۸۸۸,۳۴۰,۱۶۶                             | (۱۹,۳۰۱,۵۸۷,۶۴۴)                            | ۷۱,۸۳۷,۴۴۳,۰۹۱                         |
| ۲,۱۴۲,۶۸۵,۱۳۶,۸۵۴                           | ۲۶۱,۵۲۴,۳۳۱,۸۸۳                             | ۱,۷۲۸,۶۹۳,۷۷۵,۷۶۵                      |
| ۵,۵۲۲,۰۵۷,۵۳۲                               | ۴۶,۳۹۹,۴۵۳                                  | ۴۶۶,۳۴۹,۷۴۲                            |
| ۲,۳۷۳,۲۹۷,۳۱۱,۸۹۳                           | ۲۴۴,۲۴۸,۴۰۴,۸۱۳                             | ۱,۸۵۰,۰۵۰,۹۷۶,۷۹۹                      |
| (۳۴,۴۷۱,۰۳۱,۳۳۰)                            | (۵,۲۴۴,۷۸۳,۷۷۶)                             | (۴۰,۵۷۵,۲۵۰,۸۵۳)                       |
| (۱۳,۸۹۱,۳۸۰,۳۷۸)                            | (۳,۴۹۳,۹۲۳,۵۸۷)                             | (۱۰,۳۱۶,۵۹۳,۳۱۷)                       |
| (۴۸,۴۶۳,۴۰۱,۶۰۸)                            | (۷,۷۱۸,۷۳۶,۳۵۸)                             | (۵۰,۸۹۱,۸۴۶,۷۰۰)                       |
| ۲,۳۲۴,۹۳۴,۹۱۰,۳۸۵                           | ۲۳۴,۵۲۹,۶۷۸,۴۵۵                             | ۱,۷۹۹,۱۵۹,۱۳۲,۷۲۹                      |

سود فروش اوراق بهادار بورسی و فرابورسی  
سود تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار  
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب  
سایر درآمدها  
جمع درآمدها  
هزینه‌ها  
هزینه کارمزد اراکان  
سایر هزینه‌ها  
جمع هزینه‌ها  
سود خالص

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵ |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|
| تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده              | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده              | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده         |
| ریال                                        | ریال                                        | ریال                                   |
| ۱۹,۸۸۱,۷۹۲                                  | ۲۰,۰۷۱,۰۳۹,۶۸۲,۸۵۴                          | ۵۳,۲۸۳,۰۹۸                             |
| ۱۸,۹۹۰,۹۴۷                                  | ۱۸,۹۹۰,۹۴۷,۰۰۰,۰۰۰                          | ۲۶,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     |
| (۹,۴۷۵,۷۵۲)                                 | (۹,۴۷۵,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰)                         | (۶,۵۵۵,۳۱۶)                            |
| (۲,۳۹۵,۶۱۸,۰۳۴,۴۴۰)                         | (۲,۳۹۵,۶۱۸,۰۳۴,۴۴۰)                         | (۱,۸۳۸,۷۸۲,۵۶۲,۳۹۰)                    |
| ۱۱۶,۱۰۹,۶۶۹,۸۴۷                             | ۱۱۶,۱۰۹,۶۶۹,۸۴۷                             | ۳۲۸,۸۱۷,۸۲۹,۴۱۷                        |
| ۲,۳۲۴,۹۳۴,۹۱۰,۳۸۵                           | ۲,۳۲۴,۹۳۴,۹۱۰,۳۸۵                           | ۱,۷۹۹,۱۵۹,۱۳۲,۷۲۹                      |
| ۲۹,۳۹۶,۹۸۷                                  | ۲۹,۳۹۶,۹۸۷,۳۲۸,۵۴۶                          | ۲۰,۰۷۱,۰۳۹,۶۸۲,۸۵۴                     |

خالص دارایی‌ها در ابتدای سال  
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره  
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی دوره  
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره  
سود پرداختی صندوق  
خالص تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی  
سود خالص  
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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

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](http://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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 خوردين، 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 ابرانبان

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 ارائه 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 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 ۱,۰۰۰ 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 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  $(\pi \times 365) / (0/001)$  ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود.  $\pi$  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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

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

### ۴-۴- 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 ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

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

| یادداشت                                   | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰         | ۱۳۹۵/۰۲/۳۱         |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| مبلغ                                      | مبلغ               | مبلغ               |
| ریال                                      | ریال               | ریال               |
| ۵-۱                                       | ۷,۷۴۵,۰۰۱,۰۵۳,۸۳۴  | ۵,۹۹۶,۶۷۷,۴۸۰,۰۱۱  |
| سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی |                    |                    |
| ۵-۲                                       | ۱۰,۴۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲ | ۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲  |
| سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی  |                    |                    |
|                                           | ۱۸,۲۱۴,۷۶۹,۸۶۵,۴۷۶ | ۱۳,۲۶۶,۴۴۶,۲۹۱,۶۵۳ |

**۵-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی**

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

| مبلغ              | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰            | ۱۳۹۵/۰۲/۳۱        |
|-------------------|-----------------------|-------------------|
| ریال              | درصدی از کل دارایی ها | مبلغ              |
| ریال              | درصد                  | ریال              |
| ۲,۹۳۱,۷۵۵         | ۰٪                    | ۹۵۸,۳۳۲,۳۰۵       |
| ۸,۳۰۴,۷۴۷         | ۰٪                    | ۱۲۴,۹۷۲,۶۷۲       |
| ۵,۳۳۵,۶۴۰,۷۰۸,۲۹۷ | ۱۸٪                   | ۴,۲۹۶,۱۰۶,۲۸۲,۹۳۳ |
| ۲۷,۱۸۷,۴۳۹,۰۳۳    | ۰٪                    | ۲۰۲,۸۳۹,۵۴۴,۵۳۹   |
| ۱,۳۸۲,۱۶۱,۶۷۰,۰۰۲ | ۵٪                    | ۱,۳۷۱,۳۵۲,۶۴۹,۳۷۶ |
| -                 | ۰٪                    | ۲۳۵,۲۹۵,۶۹۸,۱۸۶   |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳٪                    | -                 |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳٪                    | -                 |
| ۷,۷۴۵,۰۰۱,۰۵۳,۸۳۴ | ۲۶٪                   | ۵,۹۹۶,۶۷۷,۴۸۰,۰۱۱ |

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 ۱۳۸۶۸۴۳۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا

حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر

حساب کوتاه مدت ۰۰۱۲۰۰۰۳۰۰۰۰۲ - بانک دی شعبه فرشته

حساب کوتاه مدت ۶۳۰۱۱۶۵۹۱۷ - بانک تجارت شعبه آپادانا

حساب کوتاه مدت ۶۳۰۱۱۶۵۹۷۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا

**۵-۲- سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی**

سپرده های بلند مدت بانکی به شرح ذیل می باشد

| نرخ  | تعداد     | تاریخ سررسید | مبلغ               | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰         | ۱۳۹۵/۰۲/۳۱        |
|------|-----------|--------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| درصد |           |              | ریال               | ریال               | مبلغ              |
| ۲۰٪  | ۷,۲۶۹,۷۶۹ | ۱۳۹۵/۱۱/۲۹   | ۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲  | ۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲  | ۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲ |
| ۱۸٪  | ۲,۲۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۶/۰۳/۳۱   | ۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                 |
| ۲۰٪  | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۶/۰۷/۱۸   | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                 |
|      |           |              | ۱۰,۴۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲ | ۱۰,۴۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲ | ۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲ |

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۰۸۳۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۰۱۵۷۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۰۱۷۷۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا

**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:

| یادداشت           | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰         | ۱۳۹۵/۰۲/۳۱        |
|-------------------|--------------------|-------------------|
| مبلغ              | مبلغ               | مبلغ              |
| ریال              | ریال               | ریال              |
| ۶-۱               | ۵,۷۱۴,۷۸۵,۳۴۵,۵۱۲  | ۴,۵۳۸,۰۴۱,۸۴۱,۸۳۵ |
| اوراق مشارکت      |                    |                   |
| ۶-۲               | ۵,۵۳۵,۶۶۶,۳۴۳,۸۰۶  | ۲,۱۴۱,۴۶۶,۷۴۸,۵۵۱ |
| اوراق صکوک و رهنی |                    |                   |
|                   | ۱۱,۲۵۰,۴۵۱,۶۸۹,۳۱۸ | ۶,۶۷۹,۵۰۸,۵۹۰,۳۸۶ |

صندوق سرمایه گذاری یادآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۶-۱ اوراق مشارکت بانکی

اوراق مشارکت بانکی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

| ۱۳۹۵/۰۲/۳۱             |                      | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰             |      |                  |                   |
|------------------------|----------------------|------------------------|------|------------------|-------------------|
| خالص ارزش سرمایه گذاری | نسبت به کل دارایی ها | خالص ارزش سرمایه گذاری | درصد | ریال             | ریال              |
| ریال                   | درصد                 | ریال                   | درصد | ریال             | ریال              |
| ۲,۵۶۱,۸۴۳,۱۵۲          | ۰٪                   | ۶۹۴,۵۷۸,۷۱۲            | ۰٪   | ۶۹۴,۵۷۸,۷۱۲      | ۱,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۱۸۰,۵۷۳,۲۹۴,۸۱۰        | ۱٪                   | ۲۳۱,۲۰۶,۰۸۰,۱۸۱        | ۱٪   | ۲۵,۲۸۹,۰۵۰,۱۸۱   | ۲۰,۵۹۱۷,۰۳۰,۰۰۰   |
| -                      | ۰٪                   | ۶۲,۶۵۲,۲۵۲,۵۵۹         | ۰٪   | ۲,۷۲۵,۲۵۲,۵۵۹    | ۶۰,۹۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰   |
| ۷۰۹,۲۶۳,۰۱۳,۶۹۰        | -                    | -                      | -    | -                | -                 |
| ۸۹۲,۳۹۸,۱۵۱,۶۵۲        | ۱٪                   | ۲۹۷,۶۶۵,۱۱۳,۴۵۲        | ۱٪   | ۲۸,۷۱۸,۸۸۳,۴۵۲   | ۲۶۸,۷۴۶,۲۳۰,۰۰۰   |
| ۳,۰۱۱,۶۷۳,۶۱۹,۶۸۸      | ۱۷٪                  | ۵,۱۷۰,۳۲۱,۳۴۷,۳۶۲      | ۱۷٪  | ۱,۸۶,۸۹۹,۷۱۹,۶۷۷ | ۱,۹۹۰,۸۶۷,۰۷۶,۶۵۸ |
| -                      | ۱٪                   | ۲۴۶,۸۹۸,۷۸۴,۶۹۸        | ۱٪   | ۴۰,۶۶۸۸۲,۱۷۸     | ۲۴۲,۸۳۱,۹۰۲,۵۲۰   |
| ۶۳۳,۹۷۰,۷۰۴,۴۹۵        | -                    | -                      | -    | -                | -                 |
| ۳,۶۴۵,۶۴۲,۶۹۰,۱۸۳      | ۱۸٪                  | ۵,۴۱۷,۳۲۰,۲۳۲,۰۶۰      | ۱۸٪  | ۱۹۰,۹۶۶,۶۰۱,۸۵۵  | ۵,۳۳۳,۶۹۸,۹۷۹,۱۷۸ |
| ۴,۵۳۸,۰۴۱,۸۴۱,۸۲۵      | ۱۹٪                  | ۵,۷۱۴,۷۸۵,۳۴۵,۵۱۲      | ۱۹٪  | ۳۱۹,۶۸۵,۴۸۵,۳۰۷  | ۵,۵۰۲,۴۴۵,۲۰۹,۱۷۸ |

الف) اوراق مشارکت بانکی:

اوراق مشارکت احداث پنج طرح آزادراهی بانک تجارت

اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتقالی دولت- عملیات بانک مسکن

اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتقالی دولت- عملیات بانک سپه

اوراق مشارکت بانک تجارت

ب) اوراق مشارکت بونسی و فرابونسی:

اوراق مشارکت ملی نفت ایران (یادداشت ۱-۱-۶)

اوراق مشارکت انبرینگ امید

اوراق مشارکت گل گهر

۱-۱-۶ مبلغ تعدیل ارزش گذاری اوراق مشارکت شرکت ملی نفت ایران مربوط به تفاوت مبلغ اسمی اوراق پایانی این روز عملاتی می باشد که طبق بخشنامه سازمان بورس و اوراق بهادار تا پایان سال مالی صندوق تماماً تحقق خواهد یافت.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۶-۲ - اوراق صکوک:

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

| ۱۳۹۵/۰۲/۳۱        |                      | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰        |                |
|-------------------|----------------------|-------------------|----------------|
| خالص ارزش فروش    | نسبت به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش    | سود دریافتی    |
| ریال              | درصد                 | ریال              | ریال           |
| ۴۳۰,۶۶۷,۹۳۶,۵۲۶   | ۰٪                   | ۳۲,۲۵۸,۰۸۹,۴۸۶    | ۸۸۳,۱۶۷,۰۸۶    |
| ۲۰۴,۴۱۸,۸۶۲,۶۹۷   | ۲٪                   | ۴۵۷,۳۸۱,۳۷۴,۸۸۰   | ۸,۹۸۲,۱۵۴,۶۳۳  |
| ۸۱۰,۰۳۳,۴۲۸,۵۲۱   | ۳٪                   | ۹۰۶,۳۶۵,۷۲۷,۰۱۳   | -              |
| -                 | ۰٪                   | ۱۳۷,۸۲۸,۹۶۵,۷۴۶   | -              |
| ۳۳۷,۴۰۷,۹۰۶,۷۲۲   | ۳٪                   | ۸۲۱,۸۸۰,۳۷۱,۸۴۲   | -              |
| ۲۵,۷۹۲,۸۴۸,۳۶۸    | ۰٪                   | ۱۰۰,۳۲۸,۳۹۸,۸۲۰   | -              |
| -                 | ۰٪                   | ۳۷,۵۲۳,۰۶۱,۵۴۴    | -              |
| -                 | ۳٪                   | ۱,۰۰۱,۳۸۰,۴۶۱,۲۰۷ | ۱,۸۸۱,۶۷۲,۴۹۹  |
| -                 | ۷٪                   | ۲,۰۳۹,۷۱۹,۹۹۳,۳۶۸ | ۴۱,۳۶۷,۹۹۳,۲۶۸ |
| ۶۹,۰۰۳,۷۷۱,۴۱۸    | -                    | -                 | -              |
| ۳۶۴,۱۴۱,۹۹۴,۲۹۹   | -                    | -                 | -              |
| ۲,۱۴۱,۴۶۶,۷۴۸,۵۵۱ | ۱۹٪                  | ۵,۵۳۵,۶۶۶,۳۴۳,۸۰۶ | ۵۳,۰۱۴,۹۸۷,۴۸۶ |
|                   |                      | ۵,۴۸۲,۶۵۱,۳۵۶,۳۲۰ |                |

اوراق اجاره چادرملو

اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران

اوراق سلف کسستان - سگ آهن گل گهر

اوراق سلف اوره پتروشیمی شیراز

اوراق سلف کسستان - سگ آهن

اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۰۲

اسناد خزانه اسلامی ۹۶-۵۲۳

اوراق مرابحه سایپا

اوراق مرابحه گندم

اوراق سلف برق ماهتاب

اوراق سلف سنگ آهن دانه بندی شده چادرملو

**صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵**

**۷- حساب های دریافتنی**

| ۱۳۹۵/۰۲/۳۱             | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰             |                      |                        |
|------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| تنزیل شده              | تنزیل شده              | هزینه تنزیل          | تنزیل نشده             |
| ریال                   | ریال                   | ریال                 | ریال                   |
| ۳,۰۶۵,۹۹۸,۹۴۹          | ۲۹,۲۷۶,۸۵۲             | (۷,۹۹۹)              | ۲۹,۲۸۴,۸۵۱             |
| ۳۹,۷۴۵                 | ۱۹                     | -                    | ۱۹                     |
| ۴۱,۶۱۵,۶۸۰,۲۰۴         | ۶۶,۲۰۷,۱۵۵,۴۷۳         | (۲۶,۹۵۳,۱۸۶)         | ۶۶,۲۳۴,۱۰۸,۶۵۹         |
| ۵,۱۳۵,۹۶۷,۰۷۰          | ۹۶۷,۹۹۳,۹۳۲            | (۴۷۶,۰۶۳)            | ۹۶۸,۴۶۹,۹۹۵            |
| ۲۸,۶۹۷,۴۷۰,۶۱۹         | ۲۲,۲۳۹,۱۶۷,۳۸۹         | (۱۰,۹۳۷,۲۹۵)         | ۲۲,۲۵۰,۱۰۴,۶۸۴         |
| ۲۰۶,۶۸۵,۴۰۶            | -                      | -                    | -                      |
|                        |                        |                      |                        |
| ۱۲۱,۵۹۰,۱۰۶,۶۴۴        | ۱۱۹,۵۰۳,۰۴۸,۹۵۰        | -                    | ۱۱۹,۵۰۳,۰۴۸,۹۵۰        |
| -                      | ۳۲,۵۳۱,۹۴۵,۸۶۲         | (۱۵,۹۹۹,۳۱۸)         | ۳۲,۵۴۷,۹۴۵,۱۸۰         |
| -                      | ۱۵,۷۳۵,۶۳۴,۲۰۹         | (۱۵۴,۷۷۶,۷۳۰)        | ۱۵,۸۹۰,۴۱۰,۹۳۹         |
| <b>۲۰۰,۳۱۱,۹۴۸,۶۳۷</b> | <b>۲۵۷,۲۱۴,۲۲۲,۶۸۶</b> | <b>(۲۰۹,۱۵۰,۵۹۱)</b> | <b>۲۵۷,۴۲۳,۲۷۳,۲۷۷</b> |

سود سپرده های کوتاه مدت بانکی:

حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب کوتاه مدت ۲۲۲۲۳۳۶۰ - 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 ۰۰۰۱۲۰۰۳۰۰۰۲ - 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

حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۷۷۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا

**۸- سایر حساب های دریافتنی**

سایر حسابهای دریافتنی به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۵/۰۲/۳۱         | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰ |
|--------------------|------------|
| مبلغ               | مبلغ       |
| ریال               | ریال       |
| ۳۳۲,۳۴۸,۴۵۶        | -          |
| <b>۳۳۲,۳۴۸,۴۵۶</b> | <b>-</b>   |

بانک سپه

**۹- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به شرح زیر تفکیک می گردد.

| ۱۳۹۵/۰۲/۳۱         | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰           | یادداشت |                   |
|--------------------|----------------------|---------|-------------------|
| ریال               | ریال                 |         |                   |
| ۴۵۲,۵۸۶,۸۳۸        | ۱,۰۳۵,۷۵۳,۱۷۰        | ۹-۱     | کارگزاری بانک سپه |
| ۱۳,۷۶۰,۷۰۱         | ۱۲,۶۴۴,۳۴۸           | ۹-۲     | سایر              |
| <b>۴۶۶,۳۴۷,۵۳۹</b> | <b>۱,۰۴۸,۳۹۷,۵۱۸</b> |         |                   |

۹-۱- مانده حساب فوق مربوط به تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزار ی سپه می باشد که بخشی از آن تا تاریخ تهیه صورت های مالی دریافت شده است.

۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزار ی بهمن می باشد.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۰- سایر دارایی‌ها

| ۱۳۹۵/۰۲/۳۱    |                        |               | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰    |                        |              |                          |
|---------------|------------------------|---------------|---------------|------------------------|--------------|--------------------------|
| جمع           | مخارج نرم افزار و سایت | مخارج تاسیس   | جمع           | مخارج نرم افزار و سایت | مخارج تاسیس  |                          |
| ریال          | ریال                   | ریال          | ریال          | ریال                   | ریال         |                          |
| -             | -                      | -             | ۳۱۲,۸۲۴,۲۱۲   | ۸۸,۲۷۸,۰۶۰             | ۲۲۴,۵۴۶,۱۵۲  | مانده در ابتدای دوره/سال |
| ۹۴۹,۴۸۳,۰۰۰   | ۶۲۱,۳۰۰,۰۰۰            | ۳۲۸,۱۸۳,۰۰۰   | ۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰   | ۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰            | -            | مخارج طی دوره/سال        |
| (۶۳۶,۶۵۸,۷۸۸) | (۵۳۳,۰۲۱,۹۴۰)          | (۱۰۳,۶۳۶,۸۴۸) | (۲۹۷,۲۸۲,۳۳۶) | (۲۴۰,۵۲۸,۸۲۴)          | (۵۶,۷۵۳,۵۱۲) | استهلاک دوره/سال         |
| ۳۱۲,۸۲۴,۲۱۲   | ۸۸,۲۷۸,۰۶۰             | ۲۲۴,۵۴۶,۱۵۲   | ۳۷۵,۲۴۱,۸۷۶   | ۲۰۷,۴۴۹,۲۳۶            | ۱۶۷,۷۹۲,۶۴۰  | مانده در پایان دوره/سال  |

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد نزد صندوق به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۵/۰۲/۳۱  | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰  |                                                    |
|-------------|-------------|----------------------------------------------------|
| ریال        | ریال        |                                                    |
| ۸۱۳,۲۴۰,۲۷۹ | ۳۰۵,۳۳۰,۷۵۸ | حساب جاری ۱۳۰۹۸۰۰۱۸۶۴۰۸- بانک سپه شعبه آپادانا     |
| -           | ۵۰,۶۱۳,۳۰۰  | حساب جاری ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۹۰۰۲- بانک سپه شعبه آپادانا     |
| ۱۰۰,۰۰۰     | ۱۰۰,۰۰۰     | حساب قرض الحسنه ۷۰۰۸۰۱۴۳۴۸۰۷- بانک شهر شعبه خرمشهر |
| ۸۱۳,۳۴۰,۲۷۹ | ۳۵۶,۰۴۴,۰۵۸ |                                                    |

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

| ۱۳۹۵/۰۲/۳۱     | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰    | یادداشت                  |
|----------------|---------------|--------------------------|
| مبلغ           | مبلغ          |                          |
| ریال           | ریال          |                          |
| ۱,۰۲۱,۸۰۷,۷۹۸  | ۳,۶۱۲,۸۱۷,۵۹۶ | ۱۲-۱ بابت واحدهای ابطالی |
| ۸۸۹,۳۲۲,۹۲۶    | ۱,۳۵۳,۹۰۲,۱۶۰ | ۱۲-۲ سود صندوق           |
| ۳۱,۱۷۸,۸۱۰,۰۰۰ | -             | بابت درخواست صدور        |
| ۷۳۹,۴۷۶,۱۲۶    | ۱۵۱,۷۵۱,۲۲۴   | تتمه واحدهای صادر شده    |
| ۳۳,۸۲۹,۴۱۶,۸۵۰ | ۵,۱۱۸,۴۷۰,۹۸۰ |                          |

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 اشخاص 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 ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

#### ۱۳- بدهی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۵/۰۲/۳۱            | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰            |                   |
|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| ریال                  | ریال                  |                   |
| ۲۹,۵۸۴,۹۸۲,۰۸۹        | ۶۰,۱۷۷,۹۳۲,۴۱۱        | کارمزد مدیر صندوق |
| ۱,۲۶۷,۸۰۹,۸۴۳         | ۸۵۳,۲۶۵,۹۲۷           | کارمزد متولی      |
| ۱۴۹,۵۵۳,۷۱۵           | ۷۵,۱۲۸,۹۶۱            | کارمزد حسابرس     |
| <b>۳۱,۰۰۲,۳۴۵,۶۴۷</b> | <b>۶۱,۱۰۶,۳۲۷,۲۹۹</b> |                   |

#### ۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

| ۱۳۹۵/۰۲/۳۱            | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰            | یادداشت |                    |
|-----------------------|-----------------------|---------|--------------------|
| ریال                  | ریال                  |         |                    |
| ۸۷۸,۶۸۱,۳۵۵           | ۱,۲۳۸,۳۸۱,۳۵۵         | ۱۴-۱    | تامین سرمایه امید  |
| ۱,۳۳۹,۴۲۰,۰۰۰         | ۲,۲۶۲,۰۸۰,۰۰۰         | ۱۴-۲    | بانک سپه           |
| ۴۲۲,۸۱۷,۵۲۸           | ۲۴,۱۹۲,۰۵۲            |         | واریزی نامشخص      |
| ۹,۶۷۹,۳۲۶,۹۲۸         | ۲۲,۸۰۴,۷۷۰,۷۰۰        |         | ذخیره کارمزد تصفیه |
| <b>۱۲,۳۲۰,۲۴۵,۸۱۱</b> | <b>۲۶,۳۲۹,۴۲۴,۱۰۷</b> |         |                    |

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                | ۱۳۹۵/۰۸/۳۰                |                                       |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| تعداد                     | تعداد                     |                                       |
| مبلغ                      | مبلغ                      |                                       |
| ریال                      | ریال                      |                                       |
| ۲۰,۰۶۰,۹۴۴,۴۹۶,۴۲۳        | ۲۹,۶۲۱,۵۸۱,۴۰۹,۱۹۵        | ۲۹,۳۸۶,۹۸۷ واحد های سرمایه گذاری عادی |
| ۱۰,۰۹۵,۱۸۶,۴۳۱            | ۱۰,۰۷۹,۸۲۹,۳۵۱            | ۱۰,۰۰۰ واحد های سرمایه گذاری ممتاز    |
| <b>۲۰,۰۷۱,۰۳۹,۶۸۲,۸۵۴</b> | <b>۲۹,۶۳۱,۶۶۱,۲۳۸,۵۴۶</b> | <b>۲۹,۳۹۶,۹۸۷</b>                     |

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

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

سود(زبان) فروش اوراق بهادار بورسی و فرابورسی به شرح ذیل تفکیک می گردد

| سال مالی منتهی به | دوره مالی منتهی | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵ | فروش            |                 |                   |                  |                   |                  |                   |
|-------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                   |                 |                         | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش   | ارزش دفتری       | فروش خالص         | کارمزد           | بهای فروش         |
| ۱۳۹۵              | آبان ماه ۱۳۹۴   | ۳۰ ماه منتهی به ۱۳۹۴    | ریال            | ریال            | ریال              | ریال             | ریال              | ریال             | ریال              |
| سود (زیان) فروش   | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش         | ریال            | ریال            | ریال              | ریال             | ریال              | ریال             | ریال              |
| (۱,۴۵۵,۶۵۰,۶۵۵)   | -               | ۳,۵۸۷,۷۱۱,۷۷۰           | (۱,۴۵۵,۶۵۰,۶۵۵) | ۳,۵۸۷,۷۱۱,۷۷۰   | ۷۴۹,۷۲۸,۷۴۲,۴۹۵   | (۱,۴۵۵,۶۵۰,۶۵۵)  | ۷۴۹,۷۲۸,۷۴۲,۴۹۵   | (۱,۴۵۵,۶۵۰,۶۵۵)  | ۷۴۹,۷۲۸,۷۴۲,۴۹۵   |
| ۶,۵۳۲,۵۳۵,۹۰۵     | (۱,۹۷۷,۵۷۴,۸۸۹) | ۲,۹۹۳,۳۶۴,۸۸۲           | ۲,۹۹۳,۳۶۴,۸۸۲   | ۲,۹۹۳,۳۶۴,۸۸۲   | ۵,۵۱۹,۶۵۴,۵۱۷     | (۱,۹۷۷,۵۷۴,۸۸۹)  | ۵,۵۱۹,۶۵۴,۵۱۷     | (۱,۹۷۷,۵۷۴,۸۸۹)  | ۵,۵۱۹,۶۵۴,۵۱۷     |
| -                 | -               | ۹۶۷,۰۲۶,۱۷۶             | ۹۶۷,۰۲۶,۱۷۶     | ۹۶۷,۰۲۶,۱۷۶     | ۴۲۲,۶۱۷,۱۱۷,۴۷۱   | (۹۶۷,۰۲۶,۱۷۶)    | ۴۲۲,۶۱۷,۱۱۷,۴۷۱   | (۹۶۷,۰۲۶,۱۷۶)    | ۴۲۲,۶۱۷,۱۱۷,۴۷۱   |
| -                 | -               | ۲۰,۲۷۳,۲۸۱,۲۷۸          | ۲۰,۲۷۳,۲۸۱,۲۷۸  | ۲۰,۲۷۳,۲۸۱,۲۷۸  | ۲۰,۲۷۳,۲۸۱,۲۷۸    | (۲۰,۲۷۳,۲۸۱,۲۷۸) | ۲۰,۲۷۳,۲۸۱,۲۷۸    | (۲۰,۲۷۳,۲۸۱,۲۷۸) | ۲۰,۲۷۳,۲۸۱,۲۷۸    |
| -                 | -               | ۴۳,۶۱۴,۱۱۶              | ۴۳,۶۱۴,۱۱۶      | ۴۳,۶۱۴,۱۱۶      | ۸,۵۱۴,۶۱۴,۱۱۶     | (۴۳,۶۱۴,۱۱۶)     | ۸,۵۱۴,۶۱۴,۱۱۶     | (۴۳,۶۱۴,۱۱۶)     | ۸,۵۱۴,۶۱۴,۱۱۶     |
| -                 | -               | ۲۲,۱۳۳,۵۳۲,۶۰۵          | ۲۲,۱۳۳,۵۳۲,۶۰۵  | ۲۲,۱۳۳,۵۳۲,۶۰۵  | ۲۵,۵۱۲,۱۳۳,۵۳۲    | (۲۲,۱۳۳,۵۳۲,۶۰۵) | ۲۵,۵۱۲,۱۳۳,۵۳۲    | (۲۲,۱۳۳,۵۳۲,۶۰۵) | ۲۵,۵۱۲,۱۳۳,۵۳۲    |
| -                 | -               | ۴۸,۱۰۰,۹۳۷,۵۰۶          | ۴۸,۱۰۰,۹۳۷,۵۰۶  | ۴۸,۱۰۰,۹۳۷,۵۰۶  | ۴۱۲,۳۲۸,۶۵۳,۳۶۰   | (۴۸,۱۰۰,۹۳۷,۵۰۶) | ۴۱۲,۳۲۸,۶۵۳,۳۶۰   | -                | ۴۱۲,۳۲۸,۶۵۳,۳۶۰   |
| -                 | -               | ۶۱,۰۹۳,۳۸۸,۲            | ۶۱,۰۹۳,۳۸۸,۲    | ۶۱,۰۹۳,۳۸۸,۲    | ۷۵,۱۱۳,۰۷۵,۳۰۰    | (۶۱,۰۹۳,۳۸۸,۲)   | ۷۵,۱۱۳,۰۷۵,۳۰۰    | (۵۵,۳۶۷,۷۹۰)     | ۷۵,۱۱۳,۰۷۵,۳۰۰    |
| -                 | -               | (۱۷,۹۳۲,۰۰۰)            | (۱۷,۹۳۲,۰۰۰)    | (۱۷,۹۳۲,۰۰۰)    | ۳,۱۳۹,۰۷۸,۰۰۰     | (۱۷,۹۳۲,۰۰۰)     | ۳,۱۳۹,۰۷۸,۰۰۰     | (۱۷,۹۳۲,۰۰۰)     | ۳,۱۳۹,۰۷۸,۰۰۰     |
| ۲,۴۳۴,۳۷۲,۱۶۴     | -               | -                       | -               | -               | -                 | -                | -                 | -                | -                 |
| ۱۰,۸۹۱,۹۹۵,۳۳۹    | -               | -                       | -               | -               | -                 | -                | -                 | -                | -                 |
| ۳,۳۷۰,۹۶۸,۵۵۰     | -               | -                       | -               | -               | -                 | -                | -                 | -                | -                 |
| ۲۶,۵۹۱,۹۸۲,۳۷۷    | -               | -                       | -               | -               | -                 | -                | -                 | -                | -                 |
| ۱,۵۹۴,۳۷۵,۲۷۳     | -               | -                       | -               | -               | -                 | -                | -                 | -                | -                 |
| ۷۶,۹۳۶,۰۰۰        | ۷۶,۹۳۶,۰۰۰      | -                       | -               | -               | -                 | -                | -                 | -                | -                 |
| ۶,۱۴۵,۰۰۰         | -               | -                       | -               | -               | -                 | -                | -                 | -                | -                 |
| ۴۹,۵۳۴,۴۸۲,۰۰۰    | (۱۳,۶۲۸,۸۸۹)    | ۸۷,۳۰۱,۷۷۷,۳۶۱          | ۸۷,۳۰۱,۷۷۷,۳۶۱  | (۱۳,۶۲۸,۸۸۹)    | ۲,۶۶۴,۳۰۸,۹۱۸,۲۱۳ | (۱۳,۶۲۸,۸۸۹)     | ۲,۶۶۴,۳۰۸,۹۱۸,۲۱۳ | (۵۹,۱۴۵,۰۰۰)     | ۲,۶۶۴,۳۰۸,۹۱۸,۲۱۳ |

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه اسد ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته            | سود (زیان) تحقق نیافته                 | مالیات و کارمزد | تعدیل ارزش گذاری اوراق |                      | ارزش دفتری | ارزش بازار         |           | تعداد   | اوراق                                  |
|------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------|-----------------|------------------------|----------------------|------------|--------------------|-----------|---------|----------------------------------------|
|                        |                        |                                   |                                        |                 | ریال                   | ریال                 |            | ریال               | ریال      |         |                                        |
| ۱۳۹۵                   | ۱۳۹۴                   | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه |                 |                        |                      |            |                    |           |         |                                        |
| ۴۸,۳۷۷,۸۶۲,۷۴۰         | ۱۱,۴۹۵,۳۹۴,۱۲۱         | ۹۶,۱۳۲,۲۹۸,۴۹۲                    | ۸,۷۹۰,۴۹۶,۸۴۲                          | ۳,۴۶۳,۲۹۸,۱۳۸   | ۲,۸۱۳,۶۴۸,۴۸۶          | ۲,۸۱۳,۶۴۸,۴۸۶        | -          | ۱۰۰,۴۰۶,۱۱۳,۱۵۲    | ۱۱۳,۲۷۲   | ۹۶۰,۵۰۲ | اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰,۵۰۲             |
| (۱۳,۴۶۳,۳۵۶,۱۵۳)       | (۲۲,۶۷۵,۹۱۷,۳۱۳)       | -                                 | (۵۰,۱۳۱,۱۳۰,۳۰۳)                       | (۶۶۶,۳۱۱,۳۰۳)   | (۷۷,۷۱۶,۳۳۱)           | (۹۷,۴۸۴,۷۵۰,۳۳۴)     | -          | ۳۷,۵۵۲,۱۱۶,۸۹۱     | ۴۲,۸۱۷    | ۹۶۰,۵۲۳ | اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰,۵۲۳             |
| (۱۹,۰۰۰,۷۳۸,۵۳۰)       | -                      | -                                 | -                                      | -               | (۱,۵۰۰,۸۲۴,۹۱۱)        | (۲۶,۴۷۲,۳۳۶,۳۳۴)     | -          | ۴,۹۹۴,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۴,۹۹۴,۷۳۳ | -       | اوراق مشارکت ملی نفت ایران             |
| ۵۳۶,۸۹۴,۱۳۳            | -                      | ۹۶,۱۳۲,۲۹۸,۴۹۲                    | ۸,۷۹۰,۴۹۶,۸۴۲                          | (۳,۴۶۳,۲۹۸,۱۳۸) | ۲,۸۱۳,۶۴۸,۴۸۶          | (۷,۳۴۵,۳۴۸,۹۷۳)      | -          | ۲۴۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۴۳,۰۲۰   | -       | مشارکت ایرینگ امید                     |
| ۴,۷۵۴,۹۴۳,۷۰۵          | (۳۶۱,۳۴۵,۳۱۱)          | (۴۵۶,۱۳۶,۵۰۲)                     | (۴۵۶,۱۳۶,۵۰۲)                          | (۴۵۶,۱۳۶,۵۰۲)   | (۱,۵۰۰,۸۲۴,۹۱۱)        | (۱,۵۰۰,۸۲۴,۹۱۱)      | -          | ۳۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۲,۴۰۰    | -       | اوراق اجاره چادر ملو                   |
| -                      | -                      | (۱,۳۳۷,۳۷۹,۷۵۳)                   | (۱,۳۳۷,۳۷۹,۷۵۳)                        | (۳۴۷,۳۲۹,۷۵۳)   | ۲,۸۱۳,۶۴۸,۴۸۶          | (۴۴۹,۳۳۶,۷۰۰,۰۰۰)    | -          | ۴۴۸,۷۴۶,۴۵۰,۰۰۰    | ۴۴۸,۷۴۶   | ۴۲۵,۰۰۰ | اوراق اجاره شرکت محابرات ایران         |
| -                      | -                      | (۱,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰)                   | (۱,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰)                        | (۱,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰) | ۲,۸۱۳,۶۴۸,۴۸۶          | (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  | -          | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۰۰۰     | -       | مراجعه گندم                            |
| -                      | -                      | (۵۰,۱۳۱,۱۳۰,۳۰۳)                  | (۵۰,۱۳۱,۱۳۰,۳۰۳)                       | (۷۷۴,۳۱۱,۳۰۳)   | ۲,۸۱۳,۶۴۸,۴۸۶          | (۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  | -          | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰     | -       | مراجعه ساینپا                          |
| -                      | -                      | ۸,۷۹۰,۴۹۶,۸۴۲                     | ۸,۷۹۰,۴۹۶,۸۴۲                          | (۶۳۶,۳۲۸,۱۳۸)   | ۲,۸۱۳,۶۴۸,۴۸۶          | (۸۱۳,۰۸۹,۸۷۵,۰۰۰)    | -          | ۸۱۳,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰   | -       | اوراق سلف کسبائیزه سنگ آهن             |
| -                      | -                      | ۹۶,۱۳۲,۲۹۸,۴۹۲                    | ۹۶,۱۳۲,۲۹۸,۴۹۲                         | (۷۰۲,۷۰۰,۴۷۵)   | ۲,۸۱۳,۶۴۸,۴۸۶          | (۸۱۰,۰۳۳,۳۲۸,۳۲۱)    | -          | ۹۰۷,۶۷۷,۹۷۸,۸۸۸    | ۵۰۹,۰۹۹   | -       | اوراق سلف کسبائیزه سنگ آهن گل گهر      |
| -                      | -                      | ۱۱,۴۹۵,۳۹۴,۱۲۱                    | ۱۱,۴۹۵,۳۹۴,۱۲۱                         | (۱,۰۶۷,۶۲۱,۵۳۳) | ۲,۸۱۳,۶۴۸,۴۸۶          | (۱۲۶,۳۳۳,۵۷۱,۶۲۶)    | -          | ۱۳۷,۹۲۵,۷۷۸,۰۰۰    | ۱۸,۰۰۰    | -       | سلف اوره پتروشیمی شیراز                |
| -                      | -                      | -                                 | -                                      | -               | -                      | -                    | -          | -                  | -         | -       | اوراق مشارکت گلگهر                     |
| -                      | -                      | -                                 | -                                      | -               | -                      | -                    | -          | -                  | -         | -       | اوراق مشارکت رایان ساینپا              |
| -                      | -                      | -                                 | -                                      | -               | -                      | -                    | -          | -                  | -         | -       | اوراق اجاره پترو امید امید             |
| -                      | -                      | -                                 | -                                      | -               | -                      | -                    | -          | -                  | -         | -       | اوراق اجاره رایتل                      |
| -                      | -                      | -                                 | -                                      | -               | -                      | -                    | -          | -                  | -         | -       | اوراق سلف تیر آهن ذوب آهن              |
| -                      | -                      | -                                 | -                                      | -               | -                      | -                    | -          | -                  | -         | -       | اوراق سلف برق ماهتاب گستر              |
| -                      | -                      | -                                 | -                                      | -               | -                      | -                    | -          | -                  | -         | -       | اوراق سلف سنگ آهن فله بندی شده چادرملو |
| ۴۱,۸۸۲,۳۱۱,۰۵۷         | ۲,۱۲۳,۸۷۱,۹۸۵          | ۱۳۷,۸۸۸,۳۴۰,۱۶۶                   | ۸,۳۰۰,۸۸۰,۰۴۰                          | (۷,۳۴۵,۳۴۸,۹۷۳) | (۱۰,۵۷۱,۱۱۶,۶۴۶,۳۵۲)   | (۱۰,۵۷۱,۱۱۶,۶۴۶,۳۵۲) | -          | ۱۰,۷۲۴,۶۵۱,۲۱۵,۵۳۱ | -         | -       |                                        |
| ۷۱,۸۳۷,۴۴۳,۰۹۱         | (۱۹,۲۰۱,۵۸۷,۶۳۴)       | ۱۳۷,۸۸۸,۳۴۰,۱۶۶                   | (۸,۳۰۰,۸۸۰,۰۴۰)                        | (۷,۳۴۵,۳۴۸,۹۷۳) | (۱۰,۵۷۱,۱۱۶,۶۴۶,۳۵۲)   | (۱۰,۵۷۱,۱۱۶,۶۴۶,۳۵۲) | -          | ۱۰,۷۲۴,۶۵۱,۲۱۵,۵۳۱ | -         | -       |                                        |

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب :

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵ |
|---------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|
|         | ریال                                        | ریال                                        | ریال                                   |
| ۱۸-۱    | ۱,۴۳۵,۳۷۳,۰۹۸,۹۸۹                           | ۱,۶۶,۶۱۲,۸۴۲,۱۶۸                            | ۱,۲۹۰,۱۸۳,۶۲۰,۴۸۳                      |
| ۱۸-۲    | ۷۰۷,۳۱۲,۰۲۷,۸۶۵                             | ۹۴,۹۱۱,۴۸۹,۷۱۵                              | ۴۳۸,۵۱۰,۱۷۳,۲۸۲                        |
|         | ۲,۱۴۲,۶۸۵,۱۳۶,۸۵۴                           | ۲۶۱,۵۲۴,۳۳۱,۸۸۳                             | ۱,۷۲۸,۶۹۳,۷۷۵,۷۶۵                      |

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی  
سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

| سود               | هزینه تنزیل   | سود خالص          | سود خالص        | سود خالص          |
|-------------------|---------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| ریال              | ریال          | ریال              | ریال            | ریال              |
| ۷۳۲,۸۵۵,۱۳۰,۴۴۶   | (۳۸۹,۱۷۷,۴۴۳) | ۷۳۲,۴۶۵,۹۵۳,۰۰۳   | ۱۸,۴۷۵,۵۶۵,۹۲۶  | ۳۶۸,۸۱۸,۵۴۶,۵۱۶   |
| ۱۶۵,۹۹۴,۵۲۰,۴۹۶   | (۱۵,۹۹۹,۳۱۸)  | ۱۶۵,۹۷۸,۵۲۱,۱۷۸   | ۶۱۶,۴۲۱,۸۷۴     | ۳۴,۴۰۹,۸۹۱,۳۴۳    |
| ۲۲۳,۲۰۲,۶۷۳       | (۷,۹۹۹)       | ۲۲۳,۱۹۴,۶۷۴       | ۱۹۶,۴۷۰,۷۱۵     | ۱۱,۰۳۹,۹۹۲,۱۰۰    |
| ۱۶,۰۴۹,۲۴۸        | -             | ۱۶,۰۴۹,۲۴۸        | ۹۴,۹۹۲,۸۶۷,۳۵۱  | ۳۷۷,۰۴۶,۴۳۰,۶۶۸   |
| ۲۱۷,۱۷۰,۵۳۲,۷۵۶   | (۲۶,۹۵۳,۱۸۶)  | ۲۱۷,۱۴۳,۵۷۹,۵۷۰   | -               | ۴۱,۶۱۵,۶۸۰,۲۰۴    |
| ۶۲,۱۸۷,۴۰۳,۷۱۹    | (۹۱,۲۸۳,۵۱۰)  | ۶۲,۰۹۶,۱۱۹,۲۰۹    | ۱۳,۹۰۶,۶۰۴,۶۶۷  | ۵۴,۰۹۸,۳۳۲,۱۸۵    |
| ۱۹۲,۱۶۴,۶۱۲,۲۱۱   | (۱۰,۹۳۷,۲۹۵)  | ۱۹۲,۱۵۳,۶۷۴,۹۱۶   | ۳۸,۱۱۶,۶۵۸,۴۱۱  | ۲۲۳,۷۴۶,۲۸۹,۸۳۳   |
| ۱۱,۰۴۰,۳۵۹,۰۱۳    | -             | ۱۱,۰۴۰,۴۵۹,۰۱۳    | ۳۰۸,۲۵۳,۴۲۴     | ۱۷۹,۴۰۸,۴۳۹,۶۳۴   |
| ۱۶,۱۵۵,۳۱۷,۷۸۶    | -             | ۱۶,۱۵۵,۳۱۷,۷۸۶    | -               | -                 |
| ۱۵,۲۴۱,۳۰۸,۵۱۲    | -             | ۱۵,۲۴۱,۳۰۸,۵۱۲    | -               | -                 |
| ۲۳,۰۱۳,۶۹۸,۶۱۰    | (۱۵۴,۷۷۶,۷۳۰) | ۲۲,۸۵۸,۹۲۱,۸۸۰    | -               | -                 |
| ۱,۴۳۵,۶۲۳,۲۳۴,۴۷۰ | (۶۸۹,۱۳۵,۴۸۱) | ۱,۴۳۵,۳۷۳,۰۹۸,۹۸۹ | ۱۶۶,۶۱۲,۸۴۲,۱۶۸ | ۱,۲۹۰,۱۸۳,۶۲۰,۴۸۳ |

سود اوراق گواهی و سپرده بلند مدت بانکی

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۸۳۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۵۷۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا

سود سپرده بانکی

سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا

سود سپرده کوتاه مدت ۲۲۲۲۲۳۶۰ - بانک سپه شعبه آپادانا

سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۱۲۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا

سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۸۶۸۴۳۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا

سود سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر

سود سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۱۲۰۰۰۳۰۰۰۲ - بانک دی شعبه فرشته

حساب کوتاه مدت- ۶۳۰۱۱۶۵۹۱۷ - بانک تجارت شعبه آپادانا

حساب کوتاه مدت- ۶۳۰۱۱۶۵۹۷۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا

حساب کوتاه مدت- ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۷۷۰۳ - بانک تجارت شعبه آپادانا

۱۸-۲- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بدهی

| نرخ  | تاریخ سررسید | سود خالص        | سود خالص       | سود خالص        |
|------|--------------|-----------------|----------------|-----------------|
| درصد | ریال         | ریال            | ریال           | ریال            |
| ۲۰٪  | ۱۳۹۵/۱۲/۲۲   | ۷۵,۴۸۵,۸۶۵,۶۹۲  | -              | ۹,۲۶۲,۰۱۳,۶۹۰   |
| ۲۰٪  | ۱۳۹۵/۰۳/۲۲   | ۲۴۲,۷۳۵,۵۶۰     | -              | ۵۹۴,۰۶۵,۳۷۵     |
| ۲۱٪  | ۱۳۹۸/۱۲/۰۱   | ۲۳,۲۰۶,۳۴۱,۰۴۳  | -              | ۱,۲۵۴,۱۴۴,۰۷۰   |
| ۲۱٪  | ۱۳۹۸/۰۹/۲۲   | ۳۲,۰۷۴,۰۱۴۸     | -              | -               |
| ۲۰٪  | ۱۳۹۶/۰۲/۱۶   | ۲۲,۴۷۲,۰۰۶,۱۹۸  | ۲۶,۶۰۸,۳۳۲,۲۳۹ | ۱۵۴,۵۷۷,۷۶۲,۴۰۱ |
| ۲۱٪  | ۱۳۹۷/۱۲/۲۵   | ۴۷۱,۵۰۶,۸۳۷,۹۹۲ | -              | ۱۱۲,۲۵۶,۵۰۶,۸۵۰ |
| ۱۸٪  | ۱۳۹۹/۰۷/۲۵   | ۴,۰۶۶,۸۸۲,۱۷۸   | -              | -               |
| ۲۱٪  | ۱۳۹۷/۱۱/۲۷   | -               | ۴۸۵,۰۵۰,۸۷۵    | ۴۸۵,۰۵۰,۸۷۵     |
| ۲۰٪  | ۱۳۹۵/۱۲/۲۴   | -               | ۹,۱۸۷,۹۸۴,۶۴۷  | ۲۷,۴۷۱,۶۸۰,۷۵۷  |
| ۲۰٪  | -            | -               | ۹۹۲,۵۲۳,۵۸۰    | ۹۹۲,۵۲۳,۵۸۰     |
| ۲۰٪  | ۱۳۹۶/۰۷/۰۹   | ۲۰,۸۱۹,۱۱۱,۴۸۷  | ۵۷,۶۳۷,۵۹۸,۳۷۴ | ۹۵,۵۶۵,۹۰۵,۸۴۷  |
| ۲۰٪  | ۱۳۹۷/۰۱/۲۰   | ۱۸,۴۴۳,۶۸۳,۷۴۴  | -              | ۳۵,۷۹۳,۵۶۴,۶۰۳  |
| ۲۱٪  | ۱۳۹۹/۰۲/۱۴   | ۲,۱۵۱,۶۰۸,۴۶۰   | -              | ۲۵۵,۹۵۴,۲۳۴     |
| ۲۱٪  | ۱۳۹۸/۰۴/۲۳   | ۸,۲۸۸,۱۴۰,۹۲۵   | -              | -               |
| ۳۰٪  | ۱۳۹۷/۰۴/۲۹   | ۴۵۴,۶۷۶,۲۲۸     | -              | -               |
| ۲۰٪  | ۱۳۹۷/۰۷/۱۹   | ۴۱,۲۴۷,۹۹۳,۲۶۸  | -              | -               |
| ۱۸٪  | ۱۳۹۹/۰۸/۲۶   | ۱,۸۸۱,۶۷۲,۴۹۹   | -              | -               |
| ۱۹٪  | ۱۳۹۷/۰۴/۱۳   | ۱۶,۸۰۳,۷۴۲,۴۲۳  | -              | -               |
|      |              | ۷۰۷,۳۱۲,۰۲۷,۸۶۵ | ۹۴,۹۱۱,۴۸۹,۷۱۵ | ۴۳۸,۵۱۰,۱۷۳,۲۸۲ |

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

#### ۱۹- سایر درآمدها:

سایر درآمدها به شرح ذیل می باشد:

| یادداشت                                  | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵ |
|------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|
|                                          | ریال                                        | ریال                                        | ریال                                   |
| تعدیل کارمزد کارگزاری                    | ۵۸۴,۳۴۸,۱۰۸                                 | ۴۶,۲۹۹,۴۵۳                                  | ۴۶۶,۳۴۹,۷۴۲                            |
| تنزیل سود سپرده بانکی                    | ۲,۴۲۰,۸۱۱,۹۰۱                               | -                                           | -                                      |
| درآمد ناشی از عوارض و مالیات ارزش افزوده | ۲,۵۱۶,۸۹۷,۵۲۳                               | -                                           | -                                      |
| ۱۹-۱                                     | ۵,۵۲۲,۰۵۷,۵۳۲                               | ۴۶,۲۹۹,۴۵۳                                  | ۴۶۶,۳۴۹,۷۴۲                            |

۱۹-۱- درآمد ناشی از عوارض و مالیات ارزش افزوده طبق بند ۷ بخشنامه شماره ۲۰۰-۹۵-۱۷- مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۱۰ سازمان امور مالیاتی مبنی بر بخشودگی مالیات کارمزد ارکان صندوق شناسایی و در دفاتر منظور گردیده است.

#### ۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

|                        | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵ |
|------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|
|                        | ریال                                        | ریال                                        | ریال                                   |
| هزینه کارمزد مدیر      | ۳۴,۰۳۹,۳۱۳,۹۷۷                              | ۴,۹۲۶,۹۴۹,۴۵۷                               | ۳۸,۶۱۵,۷۴۰,۵۴۱                         |
| هزینه کارمزد متولی     | ۳۵۶,۱۳۲,۱۰۷                                 | ۲۳۴,۷۵۹,۸۴۲                                 | ۱,۸۰۹,۹۵۶,۵۹۷                          |
| هزینه حق الزحمه حسابرس | ۷۵,۵۷۵,۲۴۶                                  | ۶۳,۰۷۳,۴۷۲                                  | ۱۴۹,۵۵۳,۷۱۵                            |
|                        | ۳۴,۴۷۱,۰۲۱,۳۳۰                              | ۵,۲۲۴,۷۸۲,۷۷۱                               | ۴۰,۵۷۵,۲۵۰,۸۵۳                         |

#### ۳۱- سایر هزینه ها

سایر هزینه های صندوق به شرح ذیل می باشد:

|                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵ |
|-----------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|
|                 | ریال                                        | ریال                                        | ریال                                   |
| هزینه تصفیه     | ۱۳,۱۲۵,۴۴۳,۷۷۲                              | ۲,۳۱۸,۵۶۷,۶۳۱                               | ۹,۶۷۹,۳۲۶,۹۲۸                          |
| هزینه نرم افزار | ۲۴۰,۵۲۸,۸۲۴                                 | ۱۲۷,۳۹۷,۲۹۰                                 | ۵۳۳,۰۲۱,۹۴۰                            |
| هزینه تاسیس     | ۵۶,۷۵۳,۵۱۲                                  | ۴۷,۸۰۸,۶۶۵                                  | ۱۰۳,۶۳۶,۸۴۸                            |
| سایر هزینه ها   | ۴۶۸,۶۵۴,۱۷۰                                 | ۱۷۰,۰۰۱                                     | ۶۰۷,۵۰۱                                |
|                 | ۱۳,۸۹۱,۳۸۰,۲۷۸                              | ۲,۴۹۳,۹۴۳,۵۸۷                               | ۱۰,۳۱۶,۵۹۳,۲۱۷                         |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۲۲- خلاص تعویلات ارزش‌گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ | سال مالی منتهی به ۲۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵ |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|
| ریال                                        | ریال                                        | ریال                                   |
| ۲۲۸,۸۱۷,۸۲۹,۴۱۷                             | ۵۷,۷۰۷,۵۳۷,۶۰۰                              | ۲۲۸,۸۱۷,۸۲۹,۴۱۷                        |
| ۱۱۶,۱۰۹,۶۶۹,۸۴۷                             | ۵۷,۷۰۷,۵۳۷,۶۰۰                              | ۲۲۸,۸۱۷,۸۲۹,۴۱۷                        |
| ۱۱۶,۱۰۹,۶۶۹,۸۴۷                             | ۵۷,۷۰۷,۵۳۷,۶۰۰                              | ۲۲۸,۸۱۷,۸۲۹,۴۱۷                        |

تعویلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

۲۳- تعویلات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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         |                           |
| ۵۰                                          | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری               | مازیار فرخی            | مدیر و اشخاص وابسته به وی |
| ۵۰                                          | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری               | عبداله دریابور         |                           |
| ۵۰                                          | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری               | پیمان تاتایی           |                           |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ابران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

صندوق طی دوره مورد گزارش هیچگونه معامله‌ای با اشخاص وابسته نداشته است.

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.