



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 نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ 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
۸-۲۰	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 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 ۱۳۹۵/۱۱/۱۰ 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی‌ها:			
۱۳,۲۶۶,۴۴۶,۲۹۱,۶۵۳	۱۳,۳۲۴,۰۶۵,۵۲۲,۷۱۲	۵	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده های بانکی
۶,۶۷۹,۵۰۸,۵۹۰,۳۸۶	۱۲,۰۸۶,۷۶۶,۹۷۹,۷۲۳	۶	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰۰,۳۱۱,۹۴۸,۶۳۷	۲۰۸,۴۶۱,۱۹۰,۱۳۳	۷	حسابهای دریافتنی
۳۳۲,۳۴۸,۴۵۶	۰	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۴۶۶,۳۴۷,۵۳۹	۰	۹	جاری کارگزاران
۳۱۲,۸۲۴,۲۱۲	۱,۱۸۵,۵۲۱,۷۴۸	۱۰	سایر دارایی‌ها
۸۱۳,۳۴۰,۲۷۹	۱۹۹,۹۶۵,۵۴۲	۱۱	موجودی نقد
۲۰,۱۴۸,۱۹۱,۶۹۱,۱۶۲	۲۵,۶۲۰,۶۷۹,۱۷۹,۸۵۸		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۰	(۲۰۸,۴۵۸,۷۸۶,۴۴۴)	۹	جاری کارگزاران
(۳۳,۸۲۹,۴۱۶,۸۵۰)	(۳۰۷,۷۷۷,۹۷۴,۴۷۹)	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
(۳۱,۰۰۲,۳۴۵,۶۴۷)	(۳۹,۵۸۵,۷۰۵,۵۷۹)	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
(۱۲,۳۲۰,۲۴۵,۸۱۱)	(۵۲,۳۰۴,۴۴۴,۲۳۷)	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۷۷,۱۵۲,۰۰۸,۳۰۸)	(۶۰۸,۱۲۶,۹۱۰,۷۳۹)		جمع بدهی‌ها
۲۰,۰۷۱,۰۳۹,۶۸۲,۸۵۴	۲۵,۰۱۲,۵۵۲,۲۶۹,۱۱۹	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۹,۵۱۹	۱,۰۰۸,۳۲۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶	۲۷۳,۵۰۲,۰۷۳,۳۴۰	۶۴,۱۲۷,۸۵۸	۴۹,۰۵۳,۴۰۸,۲۰۰
۱۷	۴۴,۷۹۵,۰۸۲,۴۲۱	۴۶,۹۴۸,۴۷۹,۸۴۰	۷۱,۸۳۷,۴۴۳,۰۹۱
۱۸	۲,۳۷۱,۵۸۷,۵۴۴,۴۶۵	۸۲۱,۶۶۰,۰۰۹,۸۷۸	۱,۷۷۸,۶۹۳,۷۷۵,۷۶۵
۱۹	۶,۱۱۳,۶۶۶,۱۹۲	۱۷۷,۰۹۰,۴۱۱	۴۶۶,۳۴۹,۷۴۲
	۲,۶۹۵,۹۹۹,۰۲۰,۴۱۸	۸۶۸,۸۴۹,۷۰۷,۹۸۷	۱,۸۵۰,۰۵۰,۹۷۶,۷۹۹
	(۵۸,۷۷۶,۷۲۵,۱۵۷)	(۱۹,۰۶۸,۵۸۵,۲۰۲)	(۴۰,۵۷۵,۲۵۰,۸۵۳)
۲۰	(۲,۱۴۰,۵۷۸,۹۹۷۳)	(۵,۱۴۷,۶۲۵,۱۸۸)	(۱۰,۳۱۶,۵۹۳,۳۱۷)
۲۱	(۸۰,۱۳۲,۵۱۵,۱۳۰)	(۲۴,۲۱۶,۱۵۴,۳۹۰)	(۵۰,۸۹۱,۸۴۴,۰۷۰)
	۳,۶۱۵,۸۶۶,۵۰۵,۲۸۸	۸۴۴,۶۳۳,۵۵۵,۵۹۷	۱,۷۹۹,۱۵۹,۱۳۲,۷۲۹

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها در ابتدای سال	۱۹,۸۸۱,۷۹۲	-	۵۳,۲۸۳,۰۹۸
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۳۰,۳۴۸,۴۷۴	۱۸,۸۴۲,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۲۷,۰۰۸
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۵,۴۲۴,۱۰۸)	(۳,۵۶۴,۴۷۲)	(۶,۵۵۵,۲۱۶)
سود پرداختی صندوق	-	(۲,۷۰۱,۶۰۱,۱۴۹,۳۸۹)	(۶,۵۵۵,۲۱۶)
خالص تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی	-	۱۰۲,۸۸۱,۲۳۰,۳۶۶	۲۳,۸۸۱,۷۸۹,۴۱۷
سود خالص	-	۳,۶۱۵,۸۶۶,۵۰۵,۲۸۸	۱,۷۹۹,۱۵۹,۱۳۲,۷۲۹
خالص دارایی ها واحدهای سرمایه گذاری شده) پایان دوره	۲۳,۸۰۹,۱۵۸	۲۵,۰۱۲,۵۵۲,۲۶۹,۱۱۹	۱۹,۸۸۱,۷۹۲

یادداشتی توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 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 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 $(\pi \times 365) / (0.03)$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود. π 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

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

	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
یادداشت	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
۵-۱ سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی	۸۵۴,۲۹۶,۷۱۱,۰۷۰	۵,۹۹۶,۶۷۷,۴۸۰,۰۱۱
۵-۲ سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی	۱۲,۴۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲	۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲
	۱۳,۳۲۴,۰۶۵,۵۲۲,۷۱۲	۱۳,۲۶۶,۴۴۶,۲۹۱,۶۵۳

۵-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
مبلغ	درصدی از کل دارایی ها	مبلغ
ریال	درصد	ریال
حساب کوتاه مدت ۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا	۰٪	۹۵۸,۳۳۲,۳۰۵
حساب کوتاه مدت ۲۲۲۲۳۶۰ - بانک سپه شعبه آپادانا	۰٪	۱۲۴,۹۷۲,۶۷۲
حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۱۲۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا	۰٪	۴,۲۹۶,۱۰۶,۲۸۲,۹۳۳
حساب کوتاه مدت ۱۳۸۶۶۸۴۳۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا	۰٪	۲۰۲,۸۳۹,۵۴۴,۵۳۹
حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر	۳٪	۱,۲۷۱,۳۵۲,۶۴۹,۳۷۶
حساب کوتاه مدت ۰۰۱۲۰۰۳۰۰۰۰۰۲ - بانک دی شعبه فرشته	۰٪	۲۲۵,۲۹۵,۶۹۸,۱۸۶
حساب کوتاه مدت ۲۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲ - بانک سپه شعبه بیهقی	۰٪	-
حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹ - بانک سپه شعبه آپادانا	۳٪	-
	۳٪	۵,۹۹۶,۶۷۷,۴۸۰,۰۱۱
		۸۵۴,۲۹۶,۷۱۱,۰۷۰

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

سپرده های بلند مدت بانکی به شرح ذیل می باشد

	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
نرخ	تعداد	تاریخ سررسید
درصد	ریال	مبلغ
ریال	ریال	ریال
حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۸۳۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا	۲۰٪	۷,۲۶۹,۷۶۹
حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۵۷۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا	۱۸٪	-
حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۲۱۶۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا	۲۰٪	-
		۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲
		۱۲,۴۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲

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:

	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
یادداشت	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
۶-۱ اوراق بدهی بانکی و اوراق مشارکت	۶,۲۵۴,۶۷۷,۲۳۰,۲۶۶	۴,۵۳۸,۰۴۱,۸۴۱,۸۳۵
۶-۲ اوراق صکوک و رهنی	۵,۸۳۲,۰۸۹,۷۴۹,۴۵۷	۲,۱۴۱,۴۶۶,۷۴۸,۵۵۱
	۱۲,۰۸۶,۷۶۶,۹۷۹,۷۲۳	۶,۶۷۹,۵۰۸,۵۹۰,۳۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری یادآور ثابت گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۲/۳۱				۱۳۹۵/۱۱/۳۰			
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
۲,۵۶۱,۸۳۲,۱۵۲	۰٪	۲,۰۷۲,۰۷۲,۹۸۵	۱۶۲,۰۷۲,۹۸۵	-	۱,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۲
۱۸۰,۵۷۲,۲۹۴,۸۱۰	۱٪	۲۲۲,۵۳۲,۱۵۰,۹۳۲	۱۶۶,۰۶۰,۱۲۰,۹۳۲	-	۲,۰۵۹,۱۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۹۲۴	۱۳۹۸/۱۲/۰۱
-	۰٪	۸۴,۹۳۸,۸۰۰,۸۳۱	۴,۳۳۵,۰۰۰,۸۳۱	-	۸۰,۷۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۸۹,۶۸۲	۱۳۹۸/۰۹/۲۲
-	۲٪	۴۲۰,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	۲۰,۸۲۱,۹۱۷,۸۰۸	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۸/۲۵
۷۰,۹۱۶,۲۰۰,۱۳,۶۹۰	-	-	-	-	-	-	-
۸۹۲,۲۹۸,۱۵۱,۶۵۲	۳٪	۷۳۰,۲۶۵,۹۴۲,۵۵۶	۶۱,۸۲۵,۱۱۲,۵۵۶	-	۶۸۸,۵۴۰,۸۳۰,۰۰۰		
۳,۰۱۱,۶۷۳,۶۱۹,۶۸۸	۲۰٪	۵,۱۶۵,۷۷۸,۱۰۹,۲۳۳	۱۸۳,۸۴۲,۱۵۶,۱۵۷	(۳۷۰۹,۱۶۸,۵۰۶)	۴,۹۸۵,۶۲۵,۱۲۱,۵۸۲	۴,۹۸۹,۵۰۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۵
-	۰٪	۳۷,۶۴۹,۸۷۸,۴۳۳	۱,۴۲۰,۹۲۱,۳۵۱	-	۳۶,۳۲۸,۹۳۷,۰۸۲	۳۶,۲۵۷	۱۳۹۵/۱۲/۲۴
-	۱٪	۲۰,۳۰۱,۹۲۰,۸۷۰,۸۰۹	۳,۳۲۶,۸۸۷,۰۸۹	-	۱۹۹,۸۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۵
-	۰٪	۵۸,۳۹۴,۴۰۴,۱۳۷	۵۷۲,۱۹۲,۱۶۴	-	۵۷,۸۲۲,۳۱۰,۹۷۳	۵۷,۸۶۷	۱۳۹۷/۱۱/۱۲
۶۳۳,۹۷۰,۰۷۰,۴۹۵	۰٪	۵۹,۲۹۶,۸۰۸,۸۱۸	۴۳۱,۴۰۵,۹۲۲	-	۵۸,۸۵۴,۰۲۰,۸۸۶	۵۸,۹۱۱	۱۳۹۶/۰۷/۱۶
۳,۶۴۵,۶۲۳,۶۹۰,۱۸۳	۲۳٪	۵,۵۳۴,۳۱۱,۱۲۷,۷۱۰	۱۸۹,۶۱۲,۵۸۲,۶۹۳	(۳۷۰۹,۱۶۸,۵۰۶)	۵,۳۳۸,۴۰۶,۸۷۲,۵۲۳		
۴,۵۳۸,۰۴۱,۸۴۱,۸۳۵	۲۴٪	۶,۲۵۴,۶۷۷,۲۳۰,۲۶۶	۳۳۱,۳۳۸,۶۹۶,۲۴۹	(۳۷۰۹,۱۶۸,۵۰۶)	۶,۰۲۶,۹۴۷,۷۰۲,۵۲۳		

۱-۶- اوراق بدهی بانکی و اوراق مشارکت

اوراق مشارکت بانکی بورسی و فراورسی به شرح ذیل تشکیل می گردد:

ب) اوراق مشارکت بورسی و فراورسی :

- اوراق مشارکت ملی نفت ایران (پداشت ۱-۱-۶)
- اوراق مشارکت رایان سایپا
- اوراق مشارکت لیرینگ امید
- اوراق مشارکت شهرداری سبزوآر
- اوراق مشارکت کل گهر

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۲-۶- اوراق مسکوک و رهنی

اوراق اجاره موابحه، سلف و رهنی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۱۱/۳۰				
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود دریافتی	ارزش روز	تعداد	تاریخ سررسید
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		درصد
۴۳۰,۶۹۷,۹۳۶,۵۳۶	۰٪	۴۳,۳۳۸,۱۶۵,۰۰۸	۱,۱۵۰,۸۴۳,۲۸۸	۴۲,۱۸۷,۳۳۱,۷۳۰	۴۲,۲۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷
۲۰,۴۱۸,۸۶۲,۶۹۷	۳٪	۴۵۵,۱۶۸,۳۱۴,۰۳۸	۸,۹۸۳,۱۵۴,۶۳۲	۴۴۶,۱۸۶,۱۵۹,۴۰۶	۴۲۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲
۳۳۷,۴۰۷,۹۰۶,۷۲۳	۱٪	۱۵۹,۵۷۲,۰۸۹,۵۳۲	-	۱۵۹,۵۷۲,۰۸۹,۵۳۲	۹۳,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۰۵
-	۱۰٪	۲,۶۴۱,۵۰۴,۴۰۱,۳۹۶	۴,۹۳۳,۱۴۴,۶۷۲	۲,۶۳۶,۵۷۱,۳۵۶,۷۲۴	۲,۶۲۱,۷۲۷	۱۳۹۹/۰۸/۲۶
-	۸٪	۲,۱۱۱,۹۸۵,۸۱۰,۳۹۴	۱۳۳,۵۱۸,۳۳۰,۲۹۴	۱,۹۷۸,۴۶۷,۴۸۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۹
-	۰٪	۱۳,۳۴۸,۳۳۰,۳۸۹	-	۱۳,۳۴۸,۳۳۰,۳۸۹	۱۵,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۱۳
-	۳٪	۴۰۷,۱۷۲,۶۳۸,۸۰۰	۶,۵۵۱,۳۵۹,۸۵۹	۴۰۰,۶۳۱,۲۷۸,۹۴۱	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹
۸۱۰,۰۳۳,۴۳۸,۵۲۱	-	-	-	-	-	-
۲۵,۷۹۲,۸۴۸,۳۶۸	-	-	-	-	-	-
۶۹,۰۰۳,۷۷۱,۴۱۸	-	-	-	-	-	-
۳۶۴,۱۴۱,۹۹۴,۳۹۹	-	-	-	-	-	-
۲,۱۴۱,۴۶۶,۷۴۸,۵۵۱	۲۳٪	۵,۸۳۲,۰۸۹,۷۴۹,۴۵۷	۱۵۵,۱۳۵,۸۳۲,۷۴۵	۵,۶۷۶,۹۵۳,۹۱۶,۷۱۳		

اوراق سلف کسستانره سنگ آهن کل گهر
 اوراق اجاره اسناد خزانه اسلامی
 اوراق سلف برق ماحتاب
 اوراق سلف سنگ آهن دانه بندی شده چادرملو

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰		
تجزیل شده	تجزیل شده	هزینه تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۶۵,۹۹۸,۹۴۹	۱۷,۶۷۹,۴۶۶	(۴,۸۳۰)	۱۷,۶۸۴,۲۹۶
۳۹,۷۴۵	-	-	-
۴۱,۶۱۵,۶۸۰,۲۰۴	۱,۱۴۴,۹۲۱,۱۵۷	(۴۶۶,۱۰۲)	۱,۱۴۵,۳۸۷,۲۵۹
-	۲,۹۸۶,۷۶۳,۸۸۰	(۱,۴۶۸,۹۰۰)	۲,۹۸۸,۲۳۲,۷۸۰
۵,۱۳۵,۹۶۷,۰۷۰	۱۶۱,۰۵۱	(۷۹)	۱۶۱,۱۳۰
۲۸,۶۹۷,۴۷۰,۶۱۹	۱,۶۵۸,۲۷۵,۸۷۸	(۸۱۵,۵۴۶)	۱,۶۵۹,۰۹۱,۴۲۴
-	۸۶۹,۰۳۰	(۲۳۷)	۸۶۹,۲۶۷
۲۰۶,۶۸۵,۴۰۶	-	-	-
			سود سپرده های کوتاه مدت بانکی:
			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 ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹ - بانک تجارت شعبه آپادانا
			حساب کوتاه مدت ۱۳۸۶۶۸۴۳۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا
			حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر
			حساب کوتاه مدت ۲۰۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲ - بانک سپه شعبه بیمه‌قی
			حساب کوتاه مدت ۰۰۱۲۰۰۳۰۰۰۲ - بانک دی شعبه فرشته
			سود سپرده های یکساله بانکی:
۱۲۱,۵۹۰,۱۰۶,۶۴۴	۱۱۹,۵۰۳,۰۴۸,۹۵۰	-	۱۱۹,۵۰۳,۰۴۸,۹۵۰
-	۴۹,۲۸۸,۱۳۵,۰۷۳	(۲۶,۹۳۳,۴۰۷)	۴۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۸۰
-	۳۲,۵۳۱,۹۴۵,۸۶۲	(۱۵,۹۹۹,۳۱۸)	۳۲,۵۴۷,۹۴۵,۱۸۰
-	۱,۳۲۹,۳۸۹,۷۸۶	(۱۳,۰۷۵,۹۶۵)	۱,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۱
۲۰۰,۳۱۱,۹۴۸,۶۳۷	۲۰۸,۴۶۱,۱۹۰,۱۲۳	(۵۸,۷۶۴,۳۸۴)	۲۰۸,۵۱۹,۹۵۴,۵۱۷

۸- سایر حساب های دریافتنی

سایر حسابهای دریافتنی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰
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	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵۲,۵۸۶,۸۳۸	(۲۰۸,۴۶۳,۳۰۳,۰۴۲)	۹-۱
۱۳,۷۶۰,۷۰۱	۴,۵۱۶,۵۹۸	۹-۲
۴۶۶,۳۴۷,۵۳۹	(۲۰۸,۴۵۸,۷۸۶,۴۴۴)	

کارگزاری بانک سپه

سایر

۹-۱- مانده حساب فوق مربوط به خرید اوراق در تاریخ ۹۵/۱۱/۳۰ میباشد که طبق دستور العمل سازمان بورس ظرف یک روز کاری و در تاریخ ۹۵/۱۲/۰۱ تسویه گردیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری یا در آمد ثابت گنجینه امید ابرانبان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۵/۰۲/۳۱			۱۳۹۵/۱۱/۳۰		
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
۹۴۹,۴۸۳,۰۰۰	۶۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۱۸۳,۰۰۰	۱,۳۰۴,۵۱۰,۹۱۰	۱,۳۰۴,۵۱۰,۹۱۰	-
(۶۳۶,۶۵۸,۷۸۸)	(۵۳۳,۰۲۱,۹۴۰)	(۱۰۳,۶۳۶,۸۴۸)	(۴۳۱,۸۱۳,۳۷۴)	(۳۴۷,۲۹۹,۹۹۲)	(۸۴,۵۱۳,۳۸۲)
۳۱۲,۸۲۴,۲۱۲	۸۸,۲۷۸,۰۶۰	۲۲۴,۵۴۶,۱۵۲	۱,۱۸۵,۵۲۱,۷۴۸	۱,۰۴۵,۴۸۸,۹۷۸	۱۴۰,۰۳۲,۷۷۰

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		۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال		ریال	
۸۱۳,۲۴۰,۲۷۹		۱۴۷,۴۲۶,۷۸۴	
-		۵۲,۴۳۸,۷۵۸	
۱۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	
۸۱۳,۲۴۰,۲۷۹		۱۹۹,۹۶۵,۵۴۲	

حساب جاری ۱۳۰۹۸۰۰۱۸۶۴۰۸- بانک سپه شعبه آپادانا

حساب قرض الحسنه ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۹۰۰۲- بانک سپه شعبه آپادانا

حساب قرض الحسنه ۷۰۰۸۰۱۴۳۴۸۰۷- بانک شهر شعبه خرمشهر

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۱۱/۳۰		یادداشت
مبلغ		مبلغ		
ریال		ریال		
۱,۰۲۱,۸۰۷,۷۹۸		۹۱,۳۷۴,۶۶۹,۶۸۴		۱۲-۱
۸۸۹,۳۲۲,۹۲۶		۱,۳۲۷,۹۵۴,۵۶۴		۱۲-۲
۳۱,۱۷۸,۸۱۰,۰۰۰		۲۱۴,۸۹۴,۸۰۹,۷۲۶		۱۲-۳
۷۳۹,۴۷۶,۱۲۶		۱۸۰,۵۴۰,۵۰۵		
۳۳,۸۲۹,۴۱۶,۸۵۰		۳۰۷,۷۷۷,۹۷۴,۴۷۹		

بابت واحدهای ابطالی

سود صندوق

بابت درخواست صدور

تثمنه واحدهای صادر شده

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.

۱۲-۳- مانده حساب فوق مربوط به واریزی وجوه سرمایه گذاران جهت صدور واحدهای سرمایه گذاری می باشد که با توجه به تایید واحدهای سرمایه گذاری طبق امید نامه صندوق در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۰۱ مبالغ فوق به واحدهای سرمایه گذری تبدیل گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ابران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۹,۵۸۴,۹۸۲,۰۸۹	۳۸,۶۶۹,۷۴۵,۱۶۵	کارمزد مدیر صندوق
۱,۲۶۷,۸۰۹,۸۴۳	۸۰۴,۷۲۸,۶۹۹	کارمزد متولی
۱۴۹,۵۵۳,۷۱۵	۱۱۱,۲۳۱,۷۱۵	کارمزد حسابرس
۳۱,۰۰۲,۳۴۵,۶۴۷	۳۹,۵۸۵,۷۰۵,۵۷۹	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۷۸,۶۸۱,۳۵۵	۱,۳۵۱,۰۸۶,۸۱۰	۱۴-۱	تامین سرمایه امید
۱,۳۳۹,۴۲۰,۰۰۰	۳,۳۲۵,۳۴۰,۰۰۰	۱۴-۲	بانک سپه
۴۲۲,۸۱۷,۵۲۸	۱۷,۴۴۶,۶۵۸,۰۷۰		سایر پستکاران
۹,۶۷۹,۳۲۶,۹۲۸	۳۰,۱۸۱,۳۵۹,۳۵۷		ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲,۳۲۰,۲۴۵,۸۱۱	۵۲,۳۰۴,۴۴۴,۲۳۷		

۱۴-۱- 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.

۱۴-۲- 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	تعداد	مبلغ	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	تعداد	مبلغ	
ریال			ریال			
۲۰,۰۶۰,۹۴۴,۴۹۶,۴۲۳	۱۹,۸۷۱,۷۹۲		۲۵,۰۰۲,۴۶۹,۰۶۶,۲۸۳,۲۰	۲۴,۷۹۶,۱۵۸		واحد های سرمایه گذاری عادی
۱۰,۰۹۵,۱۸۶,۴۳۱	۱۰,۰۰۰		۱۰,۰۸۳,۲۰۲,۸۳۶	۱۰,۰۰۰		واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۰,۰۷۱,۰۳۹,۶۸۲,۸۵۴	۱۹,۸۸۱,۷۹۲		۲۵,۰۱۲,۵۵۲,۲۶۹,۱۱۹	۲۴,۸۰۶,۱۵۸		

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امداد ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

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

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	فروش			
										فروش خالص			
										ریال	ریال	کاربرد	ریال
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	اوراق
(۱۱,۴۹۵,۸۶۸,۳۶۵)	(۱۹۷,۵۷۴,۸۸۹)	۲,۶۰۱,۷۴۶,۲۳۱	(۳۳۷,۱۲۷,۴۶۳,۲۷۴)	۷۴۹,۷۲۸,۷۹۲,۴۹۵	(۱۷۶,۵۰۶,۱۰۲)	۷۴۹,۹۰۵,۳۹۸,۵۹۷	۷۴۹,۹۰۵,۳۹۸,۵۹۷	۷۴۹,۹۰۵,۳۹۸,۵۹۷	۷۴۹,۹۰۵,۳۹۸,۵۹۷	۷۴۹,۹۰۵,۳۹۸,۵۹۷	۷۴۹,۹۰۵,۳۹۸,۵۹۷	۷۴۹,۹۰۵,۳۹۸,۵۹۷	۷۴۹,۹۰۵,۳۹۸,۵۹۷
-	-	۳۲۰,۶۳۲,۳۰۲	(۱۰,۴۲۴,۶۸۵,۷۸۹)	۱۰,۷۴۵,۳۱۸,۰۹۱	(۸,۳۳۲,۳۱۹)	۱۰,۷۵۳,۶۴۱,۴۱۰	۱۰,۷۵۳,۶۴۱,۴۱۰	۱۰,۷۵۳,۶۴۱,۴۱۰	۱۰,۷۵۳,۶۴۱,۴۱۰	۱۰,۷۵۳,۶۴۱,۴۱۰	۱۰,۷۵۳,۶۴۱,۴۱۰	۱۰,۷۵۳,۶۴۱,۴۱۰	۱۰,۷۵۳,۶۴۱,۴۱۰
۶,۵۲۳,۵۲۵,۹۰۵	-	۲,۹۵۱,۵۹۱,۲۱۷	(۴۱۹,۸۴۵,۳۸۶,۷۳۴)	۴۲۲,۲۷۶,۹۱۷,۱۵۱	(۸,۴۳۷,۸۳۹)	۴۲۲,۸۸۱,۳۵۷,۹۹۰	۴۲۲,۸۸۱,۳۵۷,۹۹۰	۴۲۲,۸۸۱,۳۵۷,۹۹۰	۴۲۲,۸۸۱,۳۵۷,۹۹۰	۴۲۲,۸۸۱,۳۵۷,۹۹۰	۴۲۲,۸۸۱,۳۵۷,۹۹۰	۴۲۲,۸۸۱,۳۵۷,۹۹۰	۴۲۲,۸۸۱,۳۵۷,۹۹۰
-	-	۹۶۷,۰۲۶,۱۷۶	(۲۵,۵۳۶,۸۹۴,۱۳۳)	۲,۶۵۰,۳۰۲,۳۰۹	(۲۰,۵۲۹,۹۱۵)	۲,۶۵۰,۳۰۲,۳۰۹	۲,۶۵۰,۳۰۲,۳۰۹	۲,۶۵۰,۳۰۲,۳۰۹	۲,۶۵۰,۳۰۲,۳۰۹	۲,۶۵۰,۳۰۲,۳۰۹	۲,۶۵۰,۳۰۲,۳۰۹	۲,۶۵۰,۳۰۲,۳۰۹	۲,۶۵۰,۳۰۲,۳۰۹
۲,۹۱۸,۶۱۱,۰۰۸	-	۲,۹۵۰,۳۸۲,۲۷۹	(۳۹۸,۵۰۶,۷۹۹,۹۹۹)	۴۰۱,۴۵۷,۱۸۲,۳۷۸	(۸,۵۳۵,۵۷۲)	۴۰۱,۴۵۷,۱۸۲,۳۷۸	۴۰۱,۴۵۷,۱۸۲,۳۷۸	۴۰۱,۴۵۷,۱۸۲,۳۷۸	۴۰۱,۴۵۷,۱۸۲,۳۷۸	۴۰۱,۴۵۷,۱۸۲,۳۷۸	۴۰۱,۴۵۷,۱۸۲,۳۷۸	۴۰۱,۴۵۷,۱۸۲,۳۷۸	۴۰۱,۴۵۷,۱۸۲,۳۷۸
-	-	۴۳,۶۱۴,۱۴۶	(۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۵۳۴,۶۱۴,۱۴۶	(۶,۶۰۲,۱۶۶)	۸,۵۳۴,۶۱۴,۱۴۶	۸,۵۳۴,۶۱۴,۱۴۶	۸,۵۳۴,۶۱۴,۱۴۶	۸,۵۳۴,۶۱۴,۱۴۶	۸,۵۳۴,۶۱۴,۱۴۶	۸,۵۳۴,۶۱۴,۱۴۶	۸,۵۳۴,۶۱۴,۱۴۶	۸,۵۳۴,۶۱۴,۱۴۶
-	-	۲۲,۱۳۳,۵۳۳,۶۰۱	(۳۳۷,۴۰۷,۹۰۶,۷۳۶)	۲۵۹,۵۴۱,۴۳۰,۳۲۷	(۲۰,۰۴۰,۶۷۲)	۲۵۹,۷۴۲,۴۷۱,۰۰۰	۲۵۹,۷۴۲,۴۷۱,۰۰۰	۲۵۹,۷۴۲,۴۷۱,۰۰۰	۲۵۹,۷۴۲,۴۷۱,۰۰۰	۲۵۹,۷۴۲,۴۷۱,۰۰۰	۲۵۹,۷۴۲,۴۷۱,۰۰۰	۲۵۹,۷۴۲,۴۷۱,۰۰۰	۲۵۹,۷۴۲,۴۷۱,۰۰۰
-	-	۴۸,۱۰۰,۹۲۷,۵۰۶	(۳۶۴,۲۳۷,۷۲۵,۸۵۴)	۴۱۲,۳۴۸,۶۵۳,۳۶۰	-	۴۱۲,۳۴۸,۶۵۳,۳۶۰	۴۱۲,۳۴۸,۶۵۳,۳۶۰	۴۱۲,۳۴۸,۶۵۳,۳۶۰	۴۱۲,۳۴۸,۶۵۳,۳۶۰	۴۱۲,۳۴۸,۶۵۳,۳۶۰	۴۱۲,۳۴۸,۶۵۳,۳۶۰	۴۱۲,۳۴۸,۶۵۳,۳۶۰	۴۱۲,۳۴۸,۶۵۳,۳۶۰
-	-	۶,۱۰۹,۳۰۳,۸۸۲	(۶۹,۰۰۳,۷۷۱,۴۱۸)	۷۵,۱۱۳,۰۷۵,۳۰۰	(۵۶,۷۶۷,۷۹۰)	۷۵,۱۱۳,۰۷۵,۳۰۰	۷۵,۱۱۳,۰۷۵,۳۰۰	۷۵,۱۱۳,۰۷۵,۳۰۰	۷۵,۱۱۳,۰۷۵,۳۰۰	۷۵,۱۱۳,۰۷۵,۳۰۰	۷۵,۱۱۳,۰۷۵,۳۰۰	۷۵,۱۱۳,۰۷۵,۳۰۰	۷۵,۱۱۳,۰۷۵,۳۰۰
-	-	(۱۷,۹۲۳,۰۰۰)	(۳۰,۱,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۱,۴۳۹,۰۷۸,۰۰۰	(۱۷,۹۲۳,۰۰۰)	۳۰۱,۴۳۹,۰۷۸,۰۰۰	۳۰۱,۴۳۹,۰۷۸,۰۰۰	۳۰۱,۴۳۹,۰۷۸,۰۰۰	۳۰۱,۴۳۹,۰۷۸,۰۰۰	۳۰۱,۴۳۹,۰۷۸,۰۰۰	۳۰۱,۴۳۹,۰۷۸,۰۰۰	۳۰۱,۴۳۹,۰۷۸,۰۰۰	۳۰۱,۴۳۹,۰۷۸,۰۰۰
-	-	۲,۵۲۰,۶۸۲,۹۹۲	(۹۷,۴۸۴,۷۵۰,۳۲۵)	۱۰۰۰,۰۵۴۳۲,۳۲۷	(۷۷,۲۶۴,۱۷۲)	۱۰۰۰,۰۵۴۳۲,۳۲۷	۱۰۰۰,۰۵۴۳۲,۳۲۷	۱۰۰۰,۰۵۴۳۲,۳۲۷	۱۰۰۰,۰۵۴۳۲,۳۲۷	۱۰۰۰,۰۵۴۳۲,۳۲۷	۱۰۰۰,۰۵۴۳۲,۳۲۷	۱۰۰۰,۰۵۴۳۲,۳۲۷	۱۰۰۰,۰۵۴۳۲,۳۲۷
-	-	۱۰۰,۱۵۰,۹۲۰,۴۰۷	(۳۶,۴۷۲,۱۳۶,۶۳۴)	۳۷,۴۸۷,۳۸۸,۶۸۱	(۳۹,۰۳۷,۶۶۵)	۳۷,۴۸۷,۳۸۸,۶۸۱	۳۷,۴۸۷,۳۸۸,۶۸۱	۳۷,۴۸۷,۳۸۸,۶۸۱	۳۷,۴۸۷,۳۸۸,۶۸۱	۳۷,۴۸۷,۳۸۸,۶۸۱	۳۷,۴۸۷,۳۸۸,۶۸۱	۳۷,۴۸۷,۳۸۸,۶۸۱	۳۷,۴۸۷,۳۸۸,۶۸۱
-	-	۲۸,۱۹۱,۲۳۰,۳۶۲	(۸۳۱,۴۳۳,۴۴۵,۳۴۹)	۸۴۹,۶۲۴,۶۵۵,۷۱۱	(۶۵۲,۹۷۶,۳۸۹)	۸۵۰,۱۷۷,۶۴۲,۰۰۰	۸۵۰,۱۷۷,۶۴۲,۰۰۰	۸۵۰,۱۷۷,۶۴۲,۰۰۰	۸۵۰,۱۷۷,۶۴۲,۰۰۰	۸۵۰,۱۷۷,۶۴۲,۰۰۰	۸۵۰,۱۷۷,۶۴۲,۰۰۰	۸۵۰,۱۷۷,۶۴۲,۰۰۰	۸۵۰,۱۷۷,۶۴۲,۰۰۰
-	-	۱۴۱,۳۳۳,۳۲۷,۷۵۶	(۸۱۰,۰۰۳۳۴,۴۸۵,۵۲۱)	۹۵۱,۳۶۶,۷۵۶,۳۷۷	-	۹۵۱,۳۶۶,۷۵۶,۳۷۷	۹۵۱,۳۶۶,۷۵۶,۳۷۷	۹۵۱,۳۶۶,۷۵۶,۳۷۷	۹۵۱,۳۶۶,۷۵۶,۳۷۷	۹۵۱,۳۶۶,۷۵۶,۳۷۷	۹۵۱,۳۶۶,۷۵۶,۳۷۷	۹۵۱,۳۶۶,۷۵۶,۳۷۷	۹۵۱,۳۶۶,۷۵۶,۳۷۷
(۲,۰۵۳,۷۲۱,۳۰۵۳)	(۱۴۷,۵۷۴,۸۸۹)	۲,۵۹,۴۲۱,۳۸۸,۶۸۷	(۴,۳۳۷,۲۶۲,۰۷۷,۷۶۶)	۴,۶۰۶,۶۸۳,۲۲۶,۴۵۳	(۱,۴۱۷,۳۳۰,۵۱۰)	۴,۶۰۸,۱۰۰,۵۵۳,۹۶۳	۴,۶۰۸,۱۰۰,۵۵۳,۹۶۳	۴,۶۰۸,۱۰۰,۵۵۳,۹۶۳	۴,۶۰۸,۱۰۰,۵۵۳,۹۶۳	۴,۶۰۸,۱۰۰,۵۵۳,۹۶۳	۴,۶۰۸,۱۰۰,۵۵۳,۹۶۳	۴,۶۰۸,۱۰۰,۵۵۳,۹۶۳	۴,۶۰۸,۱۰۰,۵۵۳,۹۶۳

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

ناداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵		فروش					تعداد		ادامه یادداشت ۱۶	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	فروش خالص	ریال	کارمزد	ریال	بهای فروش		ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳,۵۳۷,۳۵۳)	(۱۹۷,۵۷۴,۸۸۹)	۲۵۹,۳۳۱,۱۴۸,۶۸۷	(۴,۳۳۷,۴۶۴,۷۷۷,۶۶۶)	۴,۶۰۶,۶۸۳,۳۲۶,۴۵۳	(۱,۴۱۷,۳۲۶,۵۱۰)	۴,۶۰۸,۱۰۰,۵۵۲,۹۶۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۸۳۲,۷۱۵,۰۰۰	(۱۷۷,۲۸۵,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۴۶۲	۱۰۰,۰۰۰,۴۶۲	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱
-	-	(۱۷۷,۲۸۵,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۹۹,۸۳۲,۷۱۵,۰۰۰	(۱۷۷,۲۸۵,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۸۳۲,۷۱۵,۰۰۰	(۱۷۷,۲۸۵,۰۰۰)	۱۰۰,۰۰۰,۴۶۲	۱۰۰,۰۰۰,۴۶۲	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱
-	-	(۸,۳۵۵)	(۱,۰۰۰,۶۷۳)	۹۸۳,۳۱۸	(۳۰,۱۴۴)	۱۰۰,۰۰۰,۴۶۲	۱۰۰,۰۰۰,۴۶۲	۹۸۳,۳۱۸	(۳۰,۱۴۴)	۱۰۰,۰۰۰,۴۶۲	۱۰۰,۰۰۰,۴۶۲	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱
-	-	۱۴۸,۱۳۷,۱۷۱	(۱۷۶,۳۳۳,۵۷۱,۶۲۸)	۱۴۱,۱۵۳,۸۴۴,۷۹۹	(۱۰,۹۳۶,۹۱۵)	۱۴۱,۱۶۴,۱۷۹,۷۲۴	۱۸,۰۰۰	۱۴۱,۱۵۳,۸۴۴,۷۹۹	(۱۰,۹۳۶,۹۱۵)	۱۴۱,۱۶۴,۱۷۹,۷۲۴	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰
-	-	(۲۸۳,۴۰۹,۱۶۳)	(۳۰۷,۰۹۶,۱۱۲,۰۶۱)	۲۰۶,۸۱۲,۸۰۲,۸۹۸	(۱۶۰,۱۹۷,۱۰۲)	۲۰۶,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۹۷۳	۲۰۶,۸۱۲,۸۰۲,۸۹۸	(۱۶۰,۱۹۷,۱۰۲)	۲۰۶,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۹۷۳	۲۰۶,۹۷۳	۲۰۶,۹۷۳	۲۰۶,۹۷۳
-	-	(۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۳,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴۸۳,۷۶۹,۶۰۰,۰۰۰	(۶۲,۴۰۰,۰۰۰)	۴۸۳,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۸۳۲	۴۸۳,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۴۰۰,۰۰۰)	۴۸۳,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۸۳۲	۴۸۳,۸۳۲	۴۸۳,۸۳۲	۴۸۳,۸۳۲
۲,۴۴۴,۳۷۳,۱۶۴	۱۸۹,۷۶۶,۷۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۸۹۱,۹۹۵,۳۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۳۷۰,۹۶۸,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۶,۵۹۱,۹۸۲,۳۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۵۹۴,۳۷۵,۲۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۶,۹۳۶,۰۰۰	۷۶,۹۳۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۱۲۶,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۹,۰۵۳,۴۰۸,۳۰۱	۶۴,۱۳۷,۸۵۸	۲۷۳,۵۰۲,۷۰۷,۴۰۰	(۵,۶۶۴,۷۳۹,۶۶۱,۱۲۸)	۵,۹۳۸,۳۲۲,۱۶۹,۶۶۸	(۱,۹۳۶,۵۶۵,۶۸۱)	۵,۹۴۰,۱۶۸,۷۳۵,۱۴۹								
جمع نقل از صفحه قبل														
راتی مریحه گندم														
راتی مریحه سلیا														
راتی سلف اوره پتروشیمی شیراز														
راتی مشارکت شهریار سبزوار														
راتی مشارکت لینتک اسید														
اسناد خزانه اسلامی ۹۴۱۱۲۲۳														
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱														
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱														
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱														
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹														
راتی مشارکت شهریار سبزوار														
راتی مشارکت رایان سلیا														

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجه‌نامه اسناد اوراق
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۴۷۷,۹۳۰,۸۵۰	(۱۰,۳۳۹,۱۱۱)	-	(۱۲,۳۸۷,۶۳۷,۳۰۴)
(۱۳,۵۸۲,۸۸۷,۱۶۲)	-	۲۴,۹۱۲,۹۱۶,۱۹۹	(۳,۸۶۱,۸۷۸,۴۱۸)	(۳,۷۰۹,۱۶۸,۵۰۶)	(۴,۹۸۹,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	۲,۷۸۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۹۷۰,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)
(۳۵۴,۹۴۳,۷۰۵)	(۳۴۱,۲۰۷,۷۷۹)	(۳۵۹,۴۷۵,۱۳۷)	(۳۳,۶۷۸,۳۸۰)	-	(۴۲,۶۴۶,۷۹۶,۸۵۷)
-	-	(۳,۴۵۰,۵۴۰,۵۹۴)	(۳۴۵,۶۱۵,۵۹۴)	-	(۴۴۹,۶۳۶,۷۰۰,۰۰۰)
-	-	۱,۵۷۵,۵۴۴,۴۰۴	(۱,۵۳۲,۵۲۰,۰۰۰)	-	(۱,۹۷۶,۸۹۱,۹۳۵,۵۹۶)
-	-	۹,۵۴۱,۰۰۰,۹۶۵۱	(۲۰,۴۲۳,۸۶۸,۸۸۳)	-	(۲,۶۷۷,۰۳۰,۳۹۷,۱۰۲)
-	-	۷,۹۹۸,۰۶۰,۹۳۹	(۱۲۳,۶۰۴,۴۶۷)	-	(۱,۵۱,۵۷۴,۰۲۸,۶۰۴)
(۱۳,۴۶۵,۲۵۶,۱۵۳)	(۱۳,۵۶۵,۶۶۶,۴۴۱)	۱,۰۰۰,۷۲۰,۲۴۸۲	(۴۵,۵۹۷,۱۱۴)	-	(۵۷,۸۵۸,۲۰۰,۴۰۴)
-	-	(۱,۵۳۸,۶۲۴)	(۴۴,۷۸۹,۰۵۸)	-	(۵۷,۸۱۳,۲۴۹,۵۶۶)
-	-	(۱۰,۵۴۶,۱۶۱۶)	(۳۸,۰۶۲,۹۱۸)	-	(۳۶,۱۳۳,۲۹۸,۶۹۸)
-	-	۵۱۲,۸۷۱,۶۴۴	(۳۱,۰۳۳۱,۰۵۸)	-	(۴۰۰,۱۰۸,۴۰۷,۲۰۰)
۴۸,۳۷۷,۸۶۲,۷۴۰	۳۶,۳۸۳,۳۹۷,۰۵۵	-	-	-	-
(۱۹۰,۷۳۸,۵۳۰)	-	-	-	-	-
۵۳۶,۸۹۴,۱۳۳	-	-	-	-	-
۴,۹۷۵,۴۰۵,۰۹۶	-	-	-	-	-
۳,۷۵۸,۸۹۵,۶۱۵	۲,۳۰۰,۹۶۹,۷۳۰	-	-	-	-
۴۱,۸۸۱,۳۱۱,۰۵۷	۲۲,۳۶۱,۲۸۹,۹۰۵	-	-	-	-
۷۱,۸۳۷,۱۴۲,۰۹۱	۴۶,۹۴۸,۴۹۹,۸۴۰	۴۴,۷۹۵,۰۸۲,۴۱۱	(۸,۵۳۳,۲۹۴,۴۰۱)	(۲,۷۰۹,۱۶۸,۵۰۶)	(۱۰,۶۶۶,۸۵۶,۵۳۸,۳۰۸)

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	تبدیل ارزش گذاری اوراق	ماليات و کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
اسناد خزانه اسلامی	۱۵,۰۰۰	۱۳,۳۵۸,۶۷۰,۰۰۰	(۱۲,۳۸۷,۶۳۷,۳۰۴)	-	(۱۰,۳۳۹,۱۱۱)	۴۷۷,۹۳۰,۸۵۰	-	ریال	ریال
اوراق مشارکت ملی نفت ایران	۴,۹۸۹,۵۰۷	۴,۹۸۹,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۵۷,۰۲۳,۰۳۶,۸۷۷)	(۳,۷۰۹,۱۶۸,۵۰۶)	(۳,۸۶۱,۸۷۸,۴۱۸)	۲۴,۹۱۲,۹۱۶,۱۹۹	-	ریال	ریال
مشارکت لیزینگ امید	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۷۰,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۷۸۶,۸۰۰,۰۰۰	-	ریال	ریال
اوراق اجاره چادر ملو	۴۲,۳۲۰	۴۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۶۴۶,۷۹۶,۸۵۷)	-	(۳۳,۶۷۸,۳۸۰)	(۳۵۹,۴۷۵,۱۳۷)	(۳۴۱,۲۰۷,۷۷۹)	ریال	ریال
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۴۲۵,۰۰۰	۴۲۵,۵۳۱,۷۷۵,۰۰۰	(۴۴۹,۶۳۶,۷۰۰,۰۰۰)	-	(۳۴۵,۶۱۵,۵۹۴)	(۳,۴۵۰,۵۴۰,۵۹۴)	-	ریال	ریال
ورایحه گندم	۱,۹۸۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۷۶,۸۹۱,۹۳۵,۵۹۶)	-	(۱,۵۳۲,۵۲۰,۰۰۰)	۱,۵۷۵,۵۴۴,۴۰۴	-	ریال	ریال
ورایحه سالیبا	۲,۶۳۱,۷۲۷	۲,۶۳۸,۶۱۳,۵۴۳,۶۲۶	(۲,۶۷۷,۰۳۰,۳۹۷,۱۰۲)	-	(۲۰,۴۲۳,۸۶۸,۸۸۳)	۹,۵۴۱,۰۰۰,۹۶۵۱	-	ریال	ریال
اوراق سلف کسنتازه سنگ آهن	۹۳,۰۰۰	۱۵۹,۶۹۵,۶۹۴,۰۰۰	(۱,۵۱,۵۷۴,۰۲۸,۶۰۴)	-	(۱۲۳,۶۰۴,۴۶۷)	۷,۹۹۸,۰۶۰,۹۳۹	-	ریال	ریال
اوراق مشارکت کل گهر ۱۱	۵۸,۹۱۱	۵۸,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۸۵۸,۲۰۰,۴۰۴)	-	(۴۵,۵۹۷,۱۱۴)	۱,۰۰۰,۷۲۰,۲۴۸۲	(۱۳,۵۶۵,۶۶۶,۴۴۱)	ریال	ریال
اوراق مشارکت شیرازی سبزوار	۵۷,۸۶۷	۵۷,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۸۱۳,۲۴۹,۵۶۶)	-	(۴۴,۷۸۹,۰۵۸)	(۱,۵۳۸,۶۲۴)	-	ریال	ریال
اوراق مشارکت رایان سالیبا	۲۶,۲۵۷	۲۶,۲۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۱۳۳,۲۹۸,۶۹۸)	-	(۳۸,۰۶۲,۹۱۸)	(۱۰,۵۴۶,۱۶۱۶)	-	ریال	ریال
اوراق اجاره مینا	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۹۳۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۱۰۸,۴۰۷,۲۰۰)	-	(۳۱,۰۳۳۱,۰۵۸)	۵۱۲,۸۷۱,۶۴۴	-	ریال	ریال
اوراق سلف کسنتازه سنگ آهن کل گهر	-	-	-	-	-	۳۶,۳۸۳,۳۹۷,۰۵۵	۳۶,۳۸۳,۳۹۷,۰۵۵	ریال	ریال
اوراق اجاره پترو امید آسیا	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
اوراق اجاره رایتل	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
اوراق سلف تیر آهن ذوب آهن	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
اوراق سلف برق مازندران گستر	-	-	-	-	-	۲,۳۰۰,۹۶۹,۷۳۰	۲,۳۰۰,۹۶۹,۷۳۰	ریال	ریال
اوراق سلف سنگ آهن دانه بندی شده چادرملو	-	-	-	-	-	۲۲,۳۶۱,۲۸۹,۹۰۵	۲۲,۳۶۱,۲۸۹,۹۰۵	ریال	ریال

اوراق سلف کسستانره سنگ آهن کل گهر
 اوراق اجاره پترو دامید اسپدا
 اوراق اجاره رایتل
 اوراق سلف تیر آهن ذوب آهن
 اوراق سلف برق ماحضاب گستر
 اوراق سلف سنگ آهن دانه بندی شده چادرملو

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۲,۱۴۹,۱۲۳,۰۶۷,۶۵۰	۶۲۱,۲۲۷,۸۷۷,۷۶۸	۱,۲۹۰,۱۸۳,۶۰۲,۴۸۳
۱۸-۲	۱,۲۲۲,۴۶۴,۴۹۶,۸۱۵	۲۰۰,۴۳۲,۱۳۲,۱۱۰	۴۳۸,۵۱۰,۱۷۳,۲۸۲
	۳,۳۷۱,۵۸۷,۵۶۴,۴۶۵	۸۲۱,۶۶۰,۰۰۹,۸۷۸	۱,۷۲۸,۶۹۳,۷۷۵,۷۶۵

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

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال
۱,۰۹۱,۳۶۴,۳۷۷,۳۲۰	۳,۹۲۶,۳۲۹,۷۴۸	۳۶۸,۸۱۸,۵۴۶,۵۱۶
۲۶۳,۶۳۸,۳۵۶,۱۱۴	-	۳۴,۴۰۹,۸۹۱,۳۴۳
۱۰۷,۶۷۳,۸۴۷,۹۳۶	-	-
۲۲۵,۸۲۹,۴۹۴	۲۵۳,۱۷۱,۴۹۰	۱۱,۰۳۹,۹۹۳,۱۰۰
-	۳۶۵,۵۲۹,۶۳۰,۷۹۳	۳۷۷,۰۴۶,۴۳۰,۶۶۸
۳۰۷,۷۹۱,۳۸۳,۷۹۴	-	۴۱,۶۱۵,۶۸۰,۳۰۴
۶۲,۴۸۷,۹۸۱,۰۷۹	۲۶,۳۹۷,۵۳۹,۲۹۸	۵۴,۰۹۸,۳۳۲,۱۸۵
۲۳۰,۲۴۴,۶۲۲,۸۲۴	۱۴۵,۴۷۵,۱۲۴,۲۷۵	۲۲۳,۷۴۶,۲۸۹,۸۳۳
۱۱,۰۴۰,۴۵۹,۰۱۳	۷۹,۶۴۷,۰۸۲,۱۶۴	۱۷۹,۴۰۸,۳۲۹,۶۴۴
۶,۸۳۰,۸۲۱	-	-
۲,۹۸۸,۲۲۲,۷۸۰	-	-
۲۷,۹۰۸,۷۴۲,۴۴۱	-	-
۲۷,۸۹۱,۸۰۴,۰۹۴	-	-
۲۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۰	-	-
۲,۱۴۹,۶۶۱,۸۱۶,۹۲۴	۶۲۱,۲۲۷,۸۷۷,۷۶۸	۱,۲۹۰,۱۸۳,۶۰۲,۴۸۳

سود اوراق گواهی و سپرده بلند مدت بانکی
حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۰۸۲۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۵۷۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب بلند مدت سپرده بلند مدت سپه شماره ۱۳۰۹۵۰۰۰۲۱۶۰۵ 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 ۱۳۸۶۸۲۳۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا
سود سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر
سود سپرده کوتاه مدت ۰۰۲۰۰۰۳۰۰۰۰۲ - بانک دی شعبه فرشته
سود سپرده کوتاه مدت بانک سپه شعبه بیهقی ۲۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲ -
سود سپرده کوتاه مدت بانک سپه شعبه آپادانا ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹ -
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 سرمایه گذاری در اوراق بدهی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
نرخ	سود خالص	سود خالص
درصد	ریال	ریال
۲۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۷۵,۴۸۵,۸۶۵,۶۹۲
۳۰٪	۱۳۹۵/۰۳/۲۲	۳۶۱,۴۶۴,۹۱۰
۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۳۶,۸۵۷,۹۶۷,۵۴۷
۲۱٪	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۵,۳۵۱,۷۱۶,۳۹۲
۳۰٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۴,۶۲۷,۹۴۵,۳۰۶
۳۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۴,۹۹۹,۵۶۷,۴۵۰
۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۷۳۰,۰۲۳,۶۸۸,۷۸۱
۱۸٪	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۴,۹۰۲,۱۵۳,۳۱۱
۲۱٪	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۲,۷۷۴,۲۰۹,۱۳۲
۲۲٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۷۷۰,۸۴۱,۹۱۰
۲۰٪	-	-
۳۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۲,۵۴۰,۰۱۲,۰۸۲
۳۰٪	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۲۵,۵۶۳,۲۹۷,۸۲۴
۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۳,۱۵۱,۶۰۸,۴۶۰
۲۱٪	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱۸,۶۸۲,۶۶۴,۰۰۸
۲۱٪	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۳۰,۲۳۴,۸۶۲,۳۵۵
۳۰٪	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۴۵۴,۶۷۶,۲۲۸
۳۰٪	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۱۲۷,۳۰۵,۲۸۲,۵۶۹
۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۸۱,۵۷۲,۹۳۰,۶۱۵
۱۹٪	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۶۸,۰۳۷,۴۲۳,۴۲۳
	۱,۲۲۲,۴۶۴,۴۹۶,۸۱۵	۲۰۰,۴۳۲,۱۳۲,۱۱۰
	۴۳۸,۵۱۰,۱۷۳,۲۸۲	-

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
اوراق مشارکت وزارت راه و شهرسازی با عاملیت بانک سپه
اوراق - برابجه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
ب - سود اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق مشارکت گل گهر
اوراق مشارکت ملی نفت ایران
اوراق مشارکت - مشارکت لیزینگ امید
اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
اوراق مشارکت رایان سایپا
اوراق مشارکت ساخت و توسعه زیر بناهای حمل و نقل کشور
ج - سود اوراق صکوک و رهنی
اوراق اجاره چهارمک
اوراق اجاره پترو امید آسیا
اوراق اجاره رایتل
اوراق اجاره مینا
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
اوراق مرابجه فولاد مبارکه
اوراق مرابجه گندم
اوراق مرابجه سایپا
اوراق رهنی با عاملیت بانک مسکن

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجینه امید ابرانیا

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۹- سایر درآمدها:

سایر درآمدها به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
	ریال	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱,۱۷۵,۹۵۶,۷۶۸	۱۷۷,۰۹۰,۴۱۱	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	۶,۱۱۳,۶۶۶,۱۹۲	۱۷۷,۰۹۰,۴۱۱	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 نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
	ریال	ریال	ریال
هزینه کارمزد مدیر	۵۸,۲۷۵,۵۵۸,۰۷۷	۱۸,۰۹۲,۵۹۶,۹۵۰	۳۸,۶۱۵,۷۴۰,۵۴۱
هزینه کارمزد متولی	۳۳۹,۴۸۹,۰۸۰	۸۶۷,۰۰۱,۵۷۶	۱,۸۰۹,۹۵۶,۵۹۷
هزینه حق الزحمه حسابرس	۱۱۱,۶۷۸,۰۰۰	۱۰۸,۹۲۸,۶۷۶	۱۴۹,۵۵۳,۷۱۵
	۵۸,۷۲۶,۷۲۵,۱۵۷	۱۹,۰۶۸,۵۲۷,۲۰۲	۴۰,۵۷۵,۲۵۰,۸۵۳

۲۱- سایر هزینه ها

سایر هزینه های صندوق به شرح ذیل می باشد:

	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۲۰,۵۰۲,۰۳۲,۴۲۹	۴,۸۱۵,۶۳۱,۱۲۷	۹,۶۷۹,۳۲۶,۹۲۸
هزینه نرم افزار	۳۴۷,۲۹۹,۹۹۲	۲۵۶,۰۱۲,۰۲۵	۵۳۳,۰۲۱,۹۴۰
هزینه تاسیس	۸۴,۵۱۳,۳۸۲	۷۵,۵۶۸,۵۳۵	۱۰۳,۶۳۶,۸۴۸
سایر هزینه ها	۴۷۱,۹۴۴,۱۷۰	۴۱۳,۵۰۱	۶۰۷,۵۰۱
	۲۱,۴۰۵,۷۸۹,۹۷۳	۵,۱۴۷,۶۲۵,۱۸۸	۱۰,۳۱۶,۵۹۳,۲۱۷

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۲۲- خالص تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۱۰۲,۸۸۱,۳۳۰,۳۶۶	۱۶۳,۸۵۴,۰۸۱,۵۱۱	۲۲۸,۸۱۷,۸۳۹,۴۱۷
۱۰۲,۸۸۱,۳۳۰,۳۶۶	۱۶۳,۸۵۴,۰۸۱,۵۱۱	۲۲۸,۸۱۷,۸۳۹,۴۱۷

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- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵				
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹,۹۹۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	
۱۰	ممتاز	مدیر عامل شرکت تامین سرمایه امید	حبیب رضا حدادی	
۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مازیار فرخی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	عبدالله دریاباور	
۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	پیمان تاتایی	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان-

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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.