



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

گنجینه امید ایرانیان

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت ها ۳۶۰۳۹

شماره ثبت نزد سازمان بورس ۱۱۳۴۳

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۱۰ با تایید ارکان ذیل رسیده است.

با سپاس

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها:
۱۳,۲۶۶,۴۴۶,۲۹۱,۶۵۳	۱۵,۲۳۲,۰۴۴,۶۰۵,۴۰۳	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۶,۶۷۹,۵۰۸,۵۹۰,۳۸۶	۱۴,۳۱۹,۲۱۰,۲۵۰,۰۳۵	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰۰,۳۱۱,۹۴۸,۶۳۷	۲۵۶,۹۱۹,۷۷۱,۰۶۷	۷	حسابهای دریافتنی
۳۳۲,۳۴۸,۴۵۶	۱۹,۶۸۶,۰۳۷,۰۱۸	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۴۶۶,۳۴۷,۵۳۹	۲۰۸,۰۸۱,۵۵۵,۶۵۴	۹	جاری کارگزاران
۳۱۲,۸۲۴,۲۱۲	۸۲۵,۹۴۵,۹۱۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
۸۱۳,۳۴۰,۲۷۹	۱,۱۲۰,۶۰۴,۰۲۷	۱۱	موجودی نقد
۲۰,۱۴۸,۱۹۱,۶۹۱,۱۶۲	۳۰,۰۳۷,۸۸۸,۷۶۹,۱۱۶		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
(۳۳,۸۲۹,۴۱۶,۸۵۰)	(۱۰,۴۷۰,۲۹۶,۹۰۱)	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
(۳۱,۰۰۲,۳۴۵,۶۴۷)	(۶۶,۶۷۶,۳۷۸,۵۷۸)	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
(۱۲,۳۲۰,۲۴۵,۸۱۱)	(۴۴,۴۰۷,۶۷۵,۸۲۵)	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۷۷,۱۵۲,۰۰۸,۳۰۸)	(۱۲۱,۵۵۴,۳۵۱,۳۰۴)		جمع بدهی‌ها
۲۰,۰۷۱,۰۳۹,۶۸۲,۸۵۴	۲۹,۹۱۶,۳۳۴,۴۱۷,۸۱۲	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۹,۵۱۹	۱,۰۰۸,۸۰۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
	ریال	ریال
۱۶	۳۰۷,۹۷۳,۸۹۷,۸۷۲	۴۹,۰۵۳,۴۰۸,۲۰۱
۱۷	۸۹,۶۱۹,۱۳۸,۳۷۵	۷۱,۸۳۷,۴۴۳,۰۹۱
۱۸	۴,۷۷۳,۵۹۳,۴۴۱,۱۷۴	۱,۷۲۸,۶۹۳,۷۷۵,۷۶۵
۱۹	۴,۳۸۶,۵۵۵,۷۴۶	۴۶۶,۳۴۹,۷۴۲
	<u>۵,۱۷۵,۵۷۳,۰۳۳,۱۶۷</u>	<u>۱,۸۵۰,۰۵۰,۹۷۶,۷۹۹</u>
<u>هزینه ها</u>		
هزینه کارمزد ارکان	(۸۶,۱۹۱,۷۸۲,۸۵۸)	(۴۰,۵۷۵,۲۵۰,۸۵۳)
سایر هزینه ها	(۳۹,۹۲۲,۴۴۸,۳۶۵)	(۱۰,۳۱۶,۵۹۲,۲۱۷)
جمع هزینه ها	<u>(۱۱۶,۱۱۴,۲۳۳,۲۲۳)</u>	<u>(۵۰,۸۹۱,۸۴۴,۰۷۰)</u>
سود خالص	<u>۵,۰۵۹,۴۵۸,۷۹۹,۹۴۴</u>	<u>۱,۷۹۹,۱۵۹,۱۳۲,۷۲۹</u>

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	مبلغ	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
	ریال	ریال		
	۱۹,۸۸۱,۷۹۲	۲۰,۰۷۱,۰۳۹,۶۸۲,۸۵۴	-	۵۳,۳۸۳,۰۹۸
	۴۱,۶۳۲,۵۵۳	۴۱,۶۳۲,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۲۷,۰۰۸	۲۶,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰
	(۳۱,۸۵۹,۰۲۶)	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۵۵,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰)
	-	(۵,۱۲۱,۱۰۹,۲۴۱,۵۷۵)	-	(۱,۸۳۸,۷۸۲,۵۶۲,۳۹۰)
۲۲	-	۱۳۲,۴۱۸,۱۷۶,۵۸۹	-	۲۲۸,۸۱۷,۸۲۹,۴۱۷
	-	۵,۰۵۹,۴۵۸,۷۹۹,۹۴۴	-	۱,۷۹۹,۱۵۹,۱۳۲,۷۲۹
	<u>۲۹,۶۵۵,۳۱۹</u>	<u>۲۹,۹۱۶,۳۴۴,۴۱۷,۸۱۲</u>	<u>۱۹,۸۸۱,۷۹۲</u>	<u>۲۰,۰۷۱,۰۳۹,۶۸۲,۸۵۴</u>

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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 اطلاع‌رسانی

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

۲-۲ ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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 مسئولیت های 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 رهیمن 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 حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

شرح نحوه محاسبه هزینه	یادداشت	عنوان هزینه
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 تاسیس
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	-	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
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.	۴-۳-۱	کارمزد مدیر
سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۰۰۰ میلیون ریال.	۴-۳-۱	کارمزد متولی
سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال	-	حق الزحمه حسابرس
معادل سه در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.	۴-۳-۲	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
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.	۴-۳-۳	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
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	۴-۳-۴	هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سپرده‌ها و گواهی سپرده‌های بانکی

	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
یادداشت	مبلغ	مبلغ	
	ریال	ریال	
۵-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده‌های کوتاه مدت بانکی	۵,۹۹۶,۶۷۷,۴۸۰,۰۱۱	۲,۷۶۲,۲۷۵,۷۹۳,۷۶۱	
۵-۲ سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلند مدت بانکی	۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲	۱۲,۴۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲	
	<u>۱۳,۲۶۶,۴۴۶,۲۹۱,۶۵۳</u>	<u>۱۵,۲۳۲,۰۴۴,۶۰۵,۴۰۳</u>	

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
مبلغ	درصدی از کل دارایی‌ها	مبلغ	
ریال	درصد	ریال	
-	۸٪	۲,۴۴۶,۱۱۸,۴۲۳,۵۶۱	حساب کوتاه مدت ۱۳۶۹۰۰۹-۱۳۰۹۳۰ بانک سپه شعبه آپادانا
۱,۲۷۱,۳۵۲,۶۴۹,۳۷۶	۱٪	۳۱۵,۵۰۰,۷۴۸,۱۲۹	حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴- بانک شهر شعبه خرمشهر
۹۵۸,۳۳۲,۳۰۵	۰٪	۵۴۶,۸۴۸,۱۰۲	حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷- بانک سپه شعبه آپادانا
-	۰٪	۱۰۹,۷۷۳,۹۶۹	حساب کوتاه مدت ۲۰۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲- بانک سپه شعبه بیهقی
۱۲۴,۹۷۲,۶۷۲	۰٪	-	حساب کوتاه مدت ۲۲۲۲۲۳۶۰- بانک سپه شعبه آپادانا
۴,۲۹۶,۱۰۶,۲۸۲,۹۳۳	۰٪	-	حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۱۲۱۰- بانک سپه شعبه آپادانا
۲۰۲,۸۳۹,۵۴۴,۵۳۹	۰٪	-	حساب کوتاه مدت ۱۳۸۶۸۴۳۶- بانک تجارت شعبه آپادانا
۲۲۵,۲۹۵,۶۹۸,۱۸۶	۰٪	-	حساب کوتاه مدت ۰۰۱۲۰۰۳۰۰۰۰۲- بانک دی شعبه قرشته
<u>۵,۹۹۶,۶۷۷,۴۸۰,۰۱۱</u>	<u>۹٪</u>	<u>۲,۷۶۲,۲۷۵,۷۹۳,۷۶۱</u>	

۵-۲- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلند مدت بانکی

سپرده‌های بلند مدت بانکی به شرح ذیل می‌باشد

	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
مبلغ	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ
ریال	ریال		درصد
۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲	۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲	۱۳۹۵/۱۱/۲۹	۲۰٪
-	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۸٪
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۹/۱۵	۲۰٪
<u>۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲</u>	<u>۱۲,۴۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲</u>		

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
یادداشت	مبلغ	مبلغ	
	ریال	ریال	
۶-۱ اوراق مشارکت	۴,۵۳۸,۰۴۱,۸۴۱,۸۳۵	۵,۳۳۵,۵۹۸,۲۸۹,۱۱۱	
۶-۲ اوراق صکوک و رهنی	۲,۱۴۱,۴۶۶,۷۴۸,۵۵۱	۸,۹۸۳,۶۱۱,۹۶۰,۹۲۴	
	<u>۶,۶۷۹,۵۰۸,۵۹۰,۳۸۶</u>	<u>۱۴,۳۱۹,۲۱۰,۲۵۰,۰۳۵</u>	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۶-۱- اوراق مشارکت

اوراق مشارکت بانکی، دولتی و فرابورسی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱			
خالص ارزش سرمایه گذاری	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش سرمایه گذاری	سود دریافتی	ریال	ریال
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
الف) اوراق مشارکت بانکی:					
۱۸۰.۵۷۳.۲۹۴.۸۱۰	۱٪	۲۲۴.۴۹۷.۵۰۰.۷۰۷	۱۸.۵۸۰.۴۷۰.۷۰۷	۲۰.۵۹۱۷.۳۰۰.۰۰۰	۲۲۰.۹۲۴
-	۰٪	۸۵.۷۹۰.۴۹۲.۵۱۶	۵۰.۷۶۶۹۲.۵۱۶	۸۰.۷۱۳۸۰۰.۰۰۰	۸۹.۶۸۲
۷۰.۹۶۳۰۰.۱۳۶۹۰	-	-	-	-	-
۲.۵۶۱.۸۴۳.۱۵۲	-	-	-	-	-
۸۹۲.۳۹۸.۱۵۱.۶۵۲	۱٪	۳۱۰.۲۸۷.۹۹۳.۲۲۲	۲۲.۶۵۷.۱۶۳.۲۲۲	۲۸۶.۶۳۰.۸۳۰.۰۰۰	-
ب) اوراق مشارکت دولتی و فرابورسی:					
۳۰۰۱۱.۶۳۳.۶۱۹.۶۸۸	۱۵٪	۴.۵۶۳.۲۰۰.۳۱۲.۹۹۱	۱۶۶.۷۰۷.۹۱۲.۹۹۰	۴.۳۹۶.۵۹۴.۴۰۰.۰۰۱	۴.۴۰۰.۰۰۰
-	۳٪	۴۵۷.۶۱۵.۹۳۰.۲۲۱	۷.۹۶۴.۲۳۰.۲۲۱	۴۴۹.۶۵۱.۷۰۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰
-	۰٪	۴.۳۹۲۰.۵۲۶.۶۷۶	۴۵.۴۱۹.۵۷۶	۴.۳۴۶.۶۳۳.۱۰۰	۴.۳۵۰
۶۳۳.۹۷۰.۷۰.۴۹۵	۰٪	-	-	-	-
۳.۶۴۵.۶۴۲.۶۹۰.۱۸۳	۱۷٪	۵۰.۲۵.۳۱۰.۳۹۵.۸۸۸	۱۷۴.۷۱۷.۵۶۲.۷۸۷	۴.۸۵۰.۵۹۲.۷۳۳.۱۰۱	-
۴.۵۳۸.۰۴۱.۸۴۱.۸۳۵	۱۸٪	۵۰.۳۳۵.۵۹۸.۲۸۹.۱۱۱	۱۹۸.۳۷۴.۷۲۶.۰۱۰	۵۰.۱۳۷.۲۲۳.۵۶۳.۱۰۱	-

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایران‌بان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۶-۲ - اوراق صکوک و رهنی

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

۱۳۹۵/۰۲/۳۱			۱۳۹۶/۰۲/۳۱		
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود دریافتی		ارزش روز
			ریال	ریال	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید
۴۳۰,۶۶۷,۹۳۶,۵۲۶	۱٪	۲۵۶,۸۸۹,۵۳۶,۴۵۷	۷,۰۸۳,۰۳۶,۴۵۷	۲۴۹,۸۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷
۲۰۴,۴۱۸,۸۶۲,۶۹۷	۳٪	۴۵۳,۳۸۳,۰۲۶,۶۱۷	۹,۴۵۹,۰۸۹,۸۹۵	۴۴۳,۹۳۳,۹۳۶,۷۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲
-	۱٪	۲۷۹,۷۲۰,۳۱۲,۷۲۰	۶,۱۱۰,۲۵۰,۹۴۴	۲۷۳,۶۱۰,۰۶۱,۷۷۶	۱۳۹۷/۰۱/۲۰
-	۳٪	۵۲۵,۲۰۵,۷۴۳,۳۰۹	۳۷,۰۹۱,۵۸۲,۳۰۹	۴۹۸,۱۱۴,۱۶۱,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۱/۱۸
۳۳۷,۴۰۷,۰۶۰,۷۲۲	۱٪	۱۶۶,۴۲۳,۳۰۰,۵۸۷	-	۱۶۶,۴۲۳,۳۰۰,۵۸۷	۱۳۹۶/۰۱/۰۵
۶۹۰,۰۰۰,۳۰۷,۷۱۰,۴۱۸	۱٪	۳۹۷,۵۷۰,۰۳۰,۹۹۸	-	۳۹۷,۵۷۰,۰۳۰,۹۹۸	۱۳۹۶/۱۲/۱۸
-	۹٪	۲,۷۹۴,۵۰۸,۳۰۹,۵۲۶	۶,۴۸۲,۸۹۴,۱۱۳	۲,۷۸۸,۰۲۵,۳۱۵,۴۳۳	۱۳۹۶/۰۸/۲۶
-	۶٪	۱,۹۳۱,۹۲۱,۶۴۳,۰۷۲	۲۰,۲۲۶,۰۶۶۳,۰۷۲	۱,۷۲۸,۶۶۰,۹۸۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۹
-	۳٪	۱,۰۵۰,۳۸۹,۳۶۱,۶۰۳	۵۴,۱۸۲,۰۲۳,۳۴۹	۹۹۶,۲۰۷,۳۳۸,۲۵۴	۱۳۹۶/۱۱/۱۸
-	۰٪	۱۴,۱۱۰,۳۸۵,۱۰۵	-	۱۴,۱۱۰,۳۸۵,۱۰۵	۱۳۹۶/۰۶/۱۳
-	۴٪	۱,۱۱۳,۴۹۰,۴۱۰,۹۱۰	۱۰,۳۴۹,۰۴۱۰,۹۱۰	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۵
-	۰٪	-	-	-	-
۸۱۰,۰۰۰,۳۳۰,۴۲۸,۵۲۱	۰٪	-	-	-	-
۲۵,۷۹۲,۸۲۸,۳۶۸	۰٪	-	-	-	-
۳۶۴,۱۴۱,۹۹۴,۳۹۹	۰٪	-	-	-	-
۲,۱۴۱,۴۶۶,۷۴۸,۵۵۱	۳۰٪	۸,۹۸۳,۶۱۱,۹۶۰,۹۲۴	۴۱۷,۱۵۹,۹۵۱,۰۴۹	۸,۵۶۶,۴۵۲,۰۰۹,۸۷۵	-

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۸,۲۷۳,۵۷۹,۳۷۸	(۱۸,۸۷۴,۶۴۲)	۳۸,۲۹۲,۴۵۴,۰۲۰
۲۸,۶۹۷,۴۷۰,۶۱۹	۴,۶۳۲,۱۸۱,۴۱۰	(۲,۲۸۴,۳۶۳)	۴,۶۳۴,۴۶۵,۷۷۳
-	۹۲۶,۷۱۵	(۲۵۴)	۹۲۶,۹۶۹
۳,۰۶۵,۹۹۸,۹۴۹	۶۹۰,۹۴۴	(۱۸۹)	۶۹۱,۱۳۳
۴۱,۶۱۵,۶۸۰,۲۰۴	-	-	-
۵,۱۳۵,۹۶۷,۰۷۰	-	-	-
۲۰,۶۸۵,۴۰۶	-	-	-
۳۹,۷۴۵	-	-	-
۱۲۱,۵۹۰,۱۰۶,۶۴۴	۱۲۵,۴۰۸,۴۱۰,۷۵۰	(۲,۰۶۱,۵۰۸,۱۲۲)	۱۲۷,۴۶۹,۹۱۸,۸۷۲
-	۵۲,۵۷۳,۹۳۲,۰۶۵	(۲۸,۸۰۷,۶۳۴)	۵۲,۶۰۲,۷۳۹,۶۹۹
-	۳۴,۷۰۰,۶۹۵,۴۹۴	(۱۷,۱۱۲,۶۷۲)	۳۴,۷۱۷,۸۰۸,۱۶۶
-	۱,۳۲۹,۳۵۴,۳۱۱	(۱۳,۱۱۱,۴۴۰)	۱,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۱
۲۰۰,۳۱۱,۹۴۸,۶۳۷	۲۵۶,۹۱۹,۷۷۱,۰۶۷	(۲,۱۴۱,۶۹۹,۳۱۶)	۲۵۹,۰۶۱,۴۷۰,۳۸۳

سود سپرده های کوتاه مدت بانکی:

حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹ - بانک تجارت شعبه آپادانا
حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر
حساب کوتاه مدت ۲۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲ - بانک سپه شعبه بیهقی
حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۱۲۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب کوتاه مدت ۱۲۸۶۶۸۴۳۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا
حساب کوتاه مدت ۰۰۱۲۰۰۳۰۰۰۰۲ - بانک دی شعبه فرشته
حساب کوتاه مدت ۲۲۲۲۲۳۶۰ - بانک سپه شعبه آپادانا

سود سپرده های یکساله بانکی:

حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۸۳۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۲۱۶۰۵ - 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	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
مبلغ	مبلغ
ریال	ریال
۳۳۲,۳۴۸,۴۵۶	۱۹,۶۸۶,۰۳۷,۰۱۸
۳۳۲,۳۴۸,۴۵۶	۱۹,۶۸۶,۰۳۷,۰۱۸

بانک سپه

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۵۲,۵۸۶,۸۳۸	۲۰۸,۰۷۷,۰۳۹,۰۵۶	۹-۱
۱۳,۷۶۰,۷۰۱	۴,۵۱۶,۵۹۸	۹-۲
۴۶۶,۳۴۷,۵۳۹	۲۰۸,۰۸۱,۵۵۵,۶۵۴	

کارگزاری بانک سپه

سایر

۹-۱- مانده حساب فوق مربوط به خرید اوراق در تاریخ ۹۶/۰۲/۳۱ میباشد که طبق دستور العمل سازمان بورس ظرف یک روز کاری و در تاریخ ۹۶/۰۳/۰۱ تسویه گردیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایران‌بان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۵/۰۲/۳۱			۱۳۹۶/۰۲/۳۱		
مخارج تاسیس	مخارج نرم افزار و سایت	جمع	مخارج تاسیس	مخارج نرم افزار و سایت	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۴,۵۴۶,۱۵۲	۸۸,۲۷۸,۰۶۰	۳۱۲,۸۲۴,۲۱۲	-	-	-
۱۰۳,۶۳۶,۸۴۸	۱,۸۳۷,۵۳۲,۸۵۰	۱,۹۴۱,۱۶۹,۶۹۸	۳۲۸,۱۸۳,۰۰۰	۶۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۹۴۹,۴۸۳,۰۰۰
(۲۱۶,۵۲۶,۹۸۶)	(۱,۲۱۱,۵۲۱,۰۱۲)	(۱,۴۲۸,۰۴۷,۹۹۸)	(۱۰۳,۶۳۶,۸۴۸)	(۵۳۳,۰۲۱,۹۴۰)	(۶۳۶,۶۵۸,۷۸۸)
مانده در پایان سال	۷۱۴,۲۸۹,۸۹۸	۸۲۵,۹۴۵,۹۱۲	۲۲۴,۵۴۶,۱۵۲	۸۸,۲۷۸,۰۶۰	۳۱۲,۸۲۴,۲۱۲

مانده در ابتدای سال

مخارج طی سال

استهلاک سال

مانده در پایان سال

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد نزد صندوق به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۱۳,۲۴۰,۲۷۹	۱,۰۶۶,۱۵۰,۸۸۸	۵۴,۳۵۳,۱۳۹	۱۰۰,۰۰۰
-	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۶۰۴,۰۲۷	۸۱۳,۳۴۰,۲۷۹

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		۱۳۹۶/۰۲/۳۱		یادداشت
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۲۱,۸۰۷,۷۹۸	۸,۵۹۶,۴۴۸,۹۰۰	۱۲-۱	حساب پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	
۸۸۹,۳۲۲,۹۲۶	۱,۳۱۷,۷۱۸,۶۸۹	۱۲-۲	سود پرداختنی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	
۳۱,۱۷۸,۸۱۰,۰۰۰	۱۸۱,۱۰۹,۳۱۲	۱۲-۲	بابت درخواست صدور	
۷۳۹,۴۷۶,۱۲۶	۳۷۵,۰۲۰,۰۰۰	۱۲-۳	تممه واحدهای صادر شده	
۳۳,۸۲۹,۴۱۶,۸۵۰	۱۰,۴۷۰,۲۹۶,۹۰۱			

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 و مابه التفاوت صدور 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 ۱۳۹۶/۰۳/۰۱ مبالغ فوق به واحدهای سرمایه گذری تبدیل گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ابرانبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹,۵۸۴,۹۸۲,۰۸۹	۶۶,۰۲۱,۱۹۶,۱۱۶	کارمزد مدیر صندوق
۱,۲۶۷,۸۰۹,۸۴۳	۵۸۰,۶۲۸,۶۹۹	کارمزد متولی
۱۴۹,۵۵۳,۷۱۵	۷۴,۵۵۳,۷۶۳	کارمزد حسابرس
۳۱,۰۰۲,۳۴۵,۶۴۷	۶۶,۶۷۶,۳۷۸,۵۷۸	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۷۸,۶۸۱,۳۵۵	۱,۳۵۱,۰۸۶,۸۱۰	۱۴-۱	تامین سرمایه امید
۱,۳۳۹,۴۲۰,۰۰۰	۴,۶۷۲,۹۶۰,۰۰۰	۱۴-۲	بانک سپه
۴۲۲,۸۱۷,۵۲۸	۴۷,۹۵۷,۱۰۲		سایر بستانکاران
۹,۶۷۹,۳۲۶,۹۲۸	۳۸,۳۳۵,۶۷۱,۹۱۳	۴-۳-۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲,۳۲۰,۲۴۵,۸۱۱	۴۴,۴۰۷,۶۷۵,۸۲۵		

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	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
تعداد	تعداد	
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
۲۰,۰۶۰,۹۴۴,۴۹۶,۴۲۳	۲۹,۹۰۶,۲۴۶,۴۰۱,۴۲۰	۲۹,۶۴۵,۳۱۹
۱۰,۰۹۵,۱۸۶,۴۳۱	۱۰,۰۸۸,۰۱۶,۳۹۲	۱۰,۰۰۰
۲۰,۰۷۱,۰۳۹,۶۸۲,۸۵۴	۲۹,۹۱۶,۳۳۴,۴۱۷,۸۱۲	۲۹,۶۵۵,۳۱۹

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری یادآمد ثابت گنجینه امید ایرانسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به
۳۱ اردیبهشت ماه
۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش			تعداد	
			ریال	ریال	ریال		
(۱۱,۴۹۵,۸۶۸,۲۶۵)	۳,۴۹۶,۰۱۲,۵۵۱	(۸۱۳,۸۴۰,۲۵۹,۲۵)	۸۱۷,۳۴۰,۰۳۸,۴۷۶	(۳۲۲,۷۱۰,۳۸۱)	۸۲۷,۵۶۲,۷۴۸,۸۵۷	۸۱۳,۴۹۵	اوراق مشارکت گلگهر
-	۳,۸۸۳,۵۹۹,۴۵۶	(۵۹۶,۷۵۶,۱۷۸,۱۶۱)	۶۰۰,۶۳۹,۷۷۷,۶۱۷	(۴۶۵,۲۵۵,۳۰۶)	۶۰۱,۱۰۵,۰۳۲,۹۲۳	۶۰۰,۶۶۶	اوراق مشارکت ملی نفت ایران
	(۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸۳,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴۸۳,۷۶۹,۶۰۰,۰۰۰	(۶۱,۴۰۰,۰۰۰)	۴۸۳,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۸۳۲	مشارکت لیزینگ امید
۷۶,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۴,۸۴۴,۷۲۲	(۳۰۰,۲۱۲,۴۷۷,۹۴۷)	۳۰۳,۶۳۷,۳۲۲,۶۶۹	(۳۳۵,۱۹۷,۳۳۱)	۳۰۳,۸۷۷,۵۲۰,۰۰۰	۳۰۰,۳۹۱	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
۶,۱۴۶,۵۰۰,۰۰۰	(۷۷,۳۹۸,۶۹۸)	(۳۶,۳۳۴,۳۹۸,۶۹۸)	۳۶,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۶,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۵۷	اوراق مشارکت رایان سایپا
-	۷۴۰,۰۷۷,۶۶۲	(۴۰۰,۱۰۸,۴۰۷,۳۹۸)	۴۰۰,۸۴۸,۴۸۴,۹۶۰	(۱۹۳,۴۱۵,۰۴۰)	۴۰۱,۰۴۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره مینا
-	۹۶۷,۰۲۶,۱۹۴	(۲۵,۵۳۶,۸۹۴,۱۱۵)	۲۶,۵۰۳,۹۲۰,۳۰۹	(۲۰,۵۲۹,۹۲۵)	۲۶,۵۲۴,۶۵۰,۳۳۴	۲۵,۰۰۰	اوراق اجاره رایتل
۶,۵۲۳,۵۲۵,۹۰۵	۱۸,۹۷۰,۶۸۲,۸۵۳	(۱,۳۳۲,۱۴۸,۴۳۱,۳۹۸)	۱,۳۵۱,۹۱۹,۱۱۴,۲۵۱	(۴۴۲,۸۳۲,۷۳۹)	۱,۳۵۲,۳۶۱,۹۳۷,۹۹۰	۱,۳۳۲,۳۳۰	اوراق اجاره چادر ملو
۲,۹۱۸,۶۱۱,۰۰۸	۶,۳۹۸,۲۱۴,۸۴۱	(۶۴۸,۶۶۲,۹۵۹,۶۹۷)	۶۵۵,۰۶۱,۱۷۴,۵۲۸	(۳۴۱,۷۸۳,۳۱۲)	۶۵۵,۳۰۲,۹۵۷,۸۵۰	۶۴۸,۶۵۷	اوراق اجاره پتروشیمی شیوازا
-	۱۴,۸۱۹,۳۷۱,۱۷۷	(۱۲۶,۳۳۲,۵۷۱,۶۳۲)	۱۴۱,۱۵۲,۸۴۲,۷۹۹	(۱۰۹,۳۳۶,۹۲۵)	۱۴۱,۲۶۲,۱۷۹,۷۲۴	۱۸,۰۰۰	سلف اوره پتروشیمی شیوازا
-	۲۲,۱۳۳,۵۲۳,۶۰۵	(۳۳۷,۰۰۷,۹۰۶,۷۳۲)	۲۵۹,۵۴۱,۴۳۰,۳۲۷	(۲۰۱,۰۴۰,۶۷۳)	۲۵۹,۷۴۲,۴۷۱,۰۰۰	۱۶,۸۲۶,۰۰۰	سلف تیرآهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول
-	۱۴۱,۳۳۳,۳۲۷,۲۶۹	(۸۱۰,۰۳۳,۴۲۸,۵۴۸)	۹۵۱,۳۶۶,۷۵۶,۳۷۷	.	۹۵۱,۳۶۶,۷۵۶,۳۷۷	۵۰۰,۹۰۹	سلف کنستانتره سنگ آهن کل گهر
-	۶,۱۰۹,۳۰۳,۸۸۴	(۶۹,۰۰۳,۷۷۱,۴۱۶)	۷۵,۱۱۳,۰۷۵,۳۰۰	(۵۶,۷۶۷,۷۹۰)	۷۵,۱۶۹,۸۴۳,۰۹۰	۱۴۹,۳۳۰	سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۵۱
-	۲۸,۱۹۱,۳۲۰,۳۵۸	(۸۲۱,۲۳۲,۴۴۵,۳۵۳)	۸۴۹,۶۲۴,۶۶۵,۷۱۱	(۶۵۲,۹۷۶,۲۸۹)	۸۵۰,۲۷۷,۶۴۳,۰۰۰	۵۰۴,۰۰۰	اوراق سلف کنستانتره سنگ آهن
۴,۱۶۹,۷۱۴,۶۴۸	۲۵۰,۳۱۳,۷۰۶,۳۳۴	(۶,۱۳۵,۵۶۲,۴۹۶,۹۰۰)	۶,۸۶۲,۷۷۵,۲۰۲,۳۳۴	(۳۹۰,۴۰۳,۳۶۰,۷۱۱)	۶,۸۶۵,۶۷۹,۴۳۹,۹۴۵		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵	فروش					تعداد اوراق	ادامه یادداشت ۱۶
	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش خالص		نهایی فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	جمع قتل از صفحه قبل
۴,۱۶۹,۷۱۴,۶۴۸	۲۵۰,۳۱۲,۷۰۶,۳۳۴	(۶,۱۲۵,۶۲۳,۴۹۶,۹۰۰)	۶,۸۶۲,۷۷۵,۲۰۳,۲۳۴	(۲,۹۰۲,۲۳۶,۷۱۱)	۶,۸۶۵,۶۷۹,۴۳۹,۹۴۵	۳۹۹,۵۱۰	اوراق سلف سنگ آهن چادرملو
-	۴۸,۱۰۰,۹۳۷,۴۹۵	(۳۶۴,۲۴۷,۷۲۵,۸۶۵)	۴۱۲,۳۴۸,۶۵۳,۳۶۰	-	۴۱۲,۳۴۸,۶۵۳,۳۶۰	۱,۸۵۶	اوراق مزایه ساینیا
-	۶,۸۱۷,۱۱۰	(۱,۸۶۰,۱۱۴,۲۵۶)	۱,۸۶۶,۹۳۱,۳۶۶	(۱,۴۶۵,۵۰۷)	۱,۸۶۸,۳۹۶,۸۷۳	۸,۴۸۱	اوراق مزایه فولاد مبارکه
-	۴۳,۶۱۴,۱۴۶	(۸,۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۵۲۴,۶۱۴,۱۴۶	(۶,۰۳۰,۱۶۴)	۸,۵۳۱,۲۱۷,۳۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مزایه گندم
-	۶۰,۹۱,۹۷۹,۷۴۸	(۹۹۹,۲۱۵,۱۳۵,۲۵۲)	۱,۰۰۵,۳۰۷,۱۱۵,۰۰۰	(۱۹۲,۸۸۵,۰۰۰)	۱,۰۰۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۴۵۷	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
-	(۱۷,۲۱۳,۰۰۰)	(۳۰,۱,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰,۱,۴۳۹,۷۸۰,۰۰۰	(۱۷,۹۲۲,۰۰۰)	۳۰,۱,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۳۷۳	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۲,۵۲۰,۶۸۲,۹۹۲	(۹۷,۶۸۴,۷۵۰,۳۳۵,۰۰۰)	(۹۷,۶۸۴,۷۵۰,۳۳۵,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۵,۴۳۳,۳۷۰,۰۰۰	(۷۷,۶۶۶,۱۷۲)	۱,۰۰۰,۰۸۲,۸۹۷,۴۹۹	۴۲,۸۲۷	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۱,۰۱۵,۰۹۲,۰۴۷	(۳۶,۴۷۲,۲۳۶,۶۳۴,۰۰۰)	(۳۶,۴۷۲,۲۳۶,۶۳۴,۰۰۰)	۳۷,۴۸۷,۳۲۸,۶۸۱,۰۰۰	(۲۹,۰۳۷,۶۶۵)	۳۷,۵۱۶,۳۶۶,۳۴۶		اسناد خزانه اسلامی ۹۴۱۲۲۳
۲,۴۳۴,۳۷۲,۱۶۴	-	-	-	-	-		اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
۱۰,۸۹۱,۹۹۵,۳۳۹	-	-	-	-	-		اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۳,۳۷۰,۹۶۸,۵۵۰	-	-	-	-	-		اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
۳۶,۵۹۱,۹۸۲,۳۲۷	-	-	-	-	-		اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹
۱,۵۹۴,۳۷۵,۲۷۳	-	-	-	-	-		
۴۹,۰۵۲,۴۰۸,۲۰۱	۳۰۷,۹۷۳,۸۹۷,۸۷۳	(۸,۴۳۱,۷۸۰,۴۵۹,۲۴۲)	۸,۷۲۹,۷۵۴,۲۵۷,۱۱۴	(۳,۲۲۹,۶۱۴,۲۱۹)	۸,۷۳۲,۹۸۳,۹۷۱,۳۳۳		

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات و کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱,۱۳۹,۷۴۷,۷۹۸	(۱۰,۹۲۹,۸۹۸)	(۱۲,۸۷۰,۶۳۷,۳۰۴)	۱۴,۱۲۱,۳۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	استاد خزانه اسلامی
(۱۲,۵۸۲,۸۸۷,۱۶۲)	۲۵,۲۳۴,۵۶۳,۰۹۵	(۳,۴۰۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۷۱,۳۵۹,۸۳۷,۹۰۵)	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت ملی نفت ایران
-	۶,۲۷۰,۳۰۰,۰۰۰	(۳۴۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۴۴۳,۳۸۱,۴۰۰,۰۰۰)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	مشارکت لیزینگ امید
(۴۵۴,۹۴۳,۷۰۵)	(۲۶۲,۷۷۲,۱۹۶)	(۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۶۹,۳۷۲,۱۹۶)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	اوراق اجاره چادر ملو
-	(۵,۷۱۲,۷۶۳,۳۷۷)	(۳۴۳,۸۶۳,۳۷۷)	(۴۴۹,۶۳۶,۷۰۰,۰۰۰)	۴۴۴,۳۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
-	۸۳۸,۴۳۹,۶۵۶	(۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۲۷,۸۱۲,۵۵۰,۳۴۴)	۱,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۰,۰۰۰	مراجعه گندم
-	۲۶,۹۴۴,۰۴۱,۶۶۳	(۲,۱۵۹,۶۰۰,۳۱۷)	(۲,۷۹۱,۰۸۱,۳۳۳,۷۷۰)	۲,۷۹۰,۱۸۴,۹۱۸,۵۶۰	۲,۷۵۴,۹۶۰	مراجعه سابی
-	۱۴,۸۴۹,۳۷۱,۹۸۴	(۱۲۸,۹۱۱,۴۱۲)	(۱۵۱,۵۷۴,۰۲۸,۶۰۴)	۱۶۶,۵۵۲,۳۱۲,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	اوراق سلف کنسائترو سنگ آهن
-	(۶,۵۲۵,۰۰۶)	(۳,۳۶۶,۹۰۰)	(۴,۲۵۳,۱۵۸,۱۰۶)	۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۰	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
(۱۹۰,۷۳۸,۵۳۰)	(۳۷۳,۱۱۲,۷۹۹)	(۳۱۱,۹۳۸,۳۲۸)	(۲۷۳,۹۸۳,۱۸۴,۵۷۱)	۲۷۳,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۸۱۲	اوراق اجاره پترو امید آسیا
-	۱,۳۸۹,۵۱۱,۰۰۰	(۳۸۵,۸۳۹,۰۰۰)	(۴۹۶,۷۲۴,۶۵۰,۰۰۰)	۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۵۰۰	اجاره دولتی آپارنش امید
-	۴,۱۱۹,۲۳۰,۳۵۴	(۷۷۱,۶۶۱,۷۴۶)	(۹۹۲,۰۸۸,۱۰۷,۹۰۰)	۹۹۶,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۹۷۹	مراجعه دولتی تعاون-امید
۳,۷۵۸,۸۹۵,۶۱۵	۱۵۰,۰۸۹,۲۲۷,۱۰۳	(۳۰۷,۹۵۷,۵۶۳)	(۳۸۲,۴۸۰,۸۰۳,۸۹۴)	۳۹۷,۸۷۷,۹۸۸,۵۶۰	۱,۰۱۲,۸۴۰	اوراق سلف برقی ماهتاب گستر
(۱۲,۴۶۵,۳۵۶,۱۵۳)	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت کل مهر ۱۱
۴۸,۳۷۷,۸۶۲,۷۴۰	-	-	-	-	-	اوراق سلف کنسائترو سنگ آهن کل مهر
۵۲۶,۸۹۴,۱۲۳	-	-	-	-	-	اوراق اجاره رایتل
۴,۹۷۵,۴۰۵,۰۹۶	-	-	-	-	-	اوراق سلف تیر آهن ذوب آهن
۴۱,۸۸۲,۳۱۱,۰۵۷	-	-	-	-	-	اوراق سلف سنگ آهن دانه بندی شده چادرملو
۷۱,۸۳۷,۴۴۳,۰۹۱	۸۹,۶۹۹,۱۲۸,۳۷۵	(۹,۶۱۰,۴۹۱,۱۵۱)	(۱۲,۳۱۷,۴۲۵,۶۰۴,۵۹۴)	۱۲,۴۱۶,۶۵۵,۲۳۴,۱۲۰		

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود سپرده‌های بانکی	۲,۸۹۲,۴۲۵,۸۳۹,۳۱۱	۱,۲۹۰,۱۸۳,۶۰۲,۴۸۳
۱۸-۲ سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱,۸۸۱,۱۵۷,۶۰۱,۸۶۳	۴۲۸,۵۱۰,۱۷۳,۲۸۲
	<u>۴,۷۷۳,۵۹۳,۴۴۱,۱۷۴</u>	<u>۱,۷۲۸,۶۹۳,۷۷۵,۷۶۵</u>

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱
اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۵۷,۸۴۰,۲۹۴,۱۰۸	(۳۲,۹۱۹,۴۰۳)	۱,۴۵۷,۸۰۷,۳۷۴,۷۰۵	۳۶۸,۸۱۸,۵۴۶,۵۱۶
۳۶۳,۴۵۲,۰۵۴,۶۹۲	(۱۷,۱۱۲,۶۷۲)	۳۴۶,۴۴۰,۹۴۲,۰۲۰	۳۴,۴۰۹,۸۱۱,۳۴۳
۲۵۸,۹۰۶,۷۲۴,۶۲۱	(۲۸,۸۰۷,۶۳۴)	۲۵۸,۸۷۷,۹۱۶,۹۸۷	-
۳۴۸,۵۶۹,۵۳۰	(۱۸۹)	۳۴۸,۵۶۹,۳۴۱	۱۱,۰۳۹,۹۹۲,۱۰۰
۱۹,۳۶۷,۹۳۶	-	۱۹,۳۶۷,۹۳۶	۳۷۷,۰۴۶,۴۳۰,۶۶۸
۳۰۷,۷۷۲,۰۸۰,۳۶۱	-	۳۰۷,۷۷۲,۰۸۰,۳۶۱	۴۱,۶۱۵,۶۸۰,۳۰۴
۶۲,۳۸۸,۱۳۵,۸۳۱	(۹۰,۸۰۷,۴۴۷)	۶۲,۳۸۷,۳۲۸,۳۸۴	۵۴,۰۹۸,۳۳۲,۱۸۵
۲۳۰,۷۶۴,۳۱۵,۷۴۸	(۲,۲۸۴,۳۴۳)	۲۳۰,۷۶۲,۰۳۱,۴۰۵	۲۲۳,۷۴۶,۲۸۹,۸۳۳
۱۱,۰۴۰,۴۵۹,۰۱۳	۳,۰۴۵,۷۳۹	۱۱,۰۴۳,۵۰۴,۷۵۲	۱۷۹,۴۰۸,۴۲۹,۶۳۴
۲۰,۹۵۱,۷۵۶	(۲۵۴)	۲۰,۹۵۱,۵۰۲	-
۱۱۷,۹۸۱,۴۴۱,۶۲۵	(۱۸,۸۷۴,۶۴۲)	۱۱۷,۹۶۲,۵۶۶,۹۸۳	-
۲۷,۹۰۸,۷۴۲,۴۴۱	-	۲۷,۹۰۸,۷۴۲,۴۴۱	-
۲۷,۸۹۱,۸۰۴,۰۹۴	-	۲۷,۸۹۱,۸۰۴,۰۹۴	-
۲۶,۳۰۱,۳۶۹,۸۶۰	(۱۳,۱۱۱,۴۰۰)	۲۶,۲۸۸,۲۵۸,۴۶۰	-
<u>۲,۸۹۲,۶۳۶,۷۱۱,۶۱۶</u>	<u>(۳۰,۸۷۳,۳۰۵)</u>	<u>۲,۸۹۲,۴۲۵,۸۳۹,۳۱۱</u>	<u>۱,۲۹۰,۱۸۳,۶۰۲,۴۸۳</u>

۱۸-۲- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سال مالی منتهی به ۳۱
اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

نرخ	تاریخ سررسید	سود خالص	سود خالص
درصد		ریال	ریال
الف- سود اوراق مشارکت بانکی			
۲۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۷۵,۴۸۵,۸۶۵,۶۹۲	۹,۲۶۳,۰۱۳,۶۹۰
۲۰٪	۱۳۹۵/۰۲/۲۲	۳۸۹,۳۹۱,۹۲۵	۵۹۴,۰۶۵,۳۷۵
۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۵۰,۷۸۹,۷۵۱,۸۴۳	۱,۲۵۳,۱۳۲,۰۷۰
۲۱٪	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۱۰,۸۳۷,۲۱۵,۷۴۸	-
۲۰٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۵۵,۳۰۸,۷۶۷,۰۷۵	-
ب- سود اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی			
۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۶,۱۵۷,۳۱۸,۳۱۰	۱۵۴,۵۷۷,۷۶۳,۴۰۱
۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۹۸۹,۴۳۱,۵۳۶,۱۲۲	۱۱۲,۲۵۶,۵۰۶,۸۵۰
۱۸٪	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۳۴,۷۶۶,۰۹۵,۷۲۴	-
۲۱٪	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۵,۴۷۴,۳۰۷,۵۷۸	۴۸۵,۰۵۰,۸۷۵
۲۳٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۲,۳۱۶,۷۱۸,۶۴۱	۲۷,۴۷۱,۶۸۰,۷۵۷
۲۰٪	-	-	۹۹۲,۵۳۲,۵۸۰
ج- سود اوراق صکوک و رهتی			
۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۳۲,۳۹۸,۹۵۶,۳۶۹	۹۵,۵۶۵,۹۰۵,۸۴۷
۲۰٪	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۲۷,۹۱۵,۲۴۲,۸۰۳	۳۵,۷۹۳,۵۶۴,۶۰۳
۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲,۱۵۱,۶۰۸,۴۶۰	۲۵۵,۹۵۲,۳۳۴
۲۰٪	-	۲۱,۲۶۳,۵۸۵,۶۰۶	-
۲۱٪	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۵۲,۶۵۸,۵۱۸,۸۳۹	-
۲۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۵,۹۲۰,۲۷۸,۴۵۰	-
۲۰٪	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۴۵۴,۶۷۶,۲۳۸	-
۲۰٪	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۲۲۳,۵۱۳,۱۶۷,۶۰۹	-
۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۲۰۵,۹۵۱,۴۴۳,۷۴۱	-
۲۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۳۱,۲۶۹,۴۱۲,۷۸۷	-
۱۹٪	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۶,۸۰۳,۷۲۲,۴۲۳	-
۱۷		<u>۱,۸۸۱,۱۵۷,۶۰۱,۸۶۳</u>	<u>۴۲۸,۵۱۰,۱۷۳,۲۸۲</u>

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها:

سایر درآمدها به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۴۶۶,۳۴۹,۷۴۲	۱,۸۶۹,۶۵۸,۲۲۳	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۲,۵۱۶,۸۹۷,۵۲۳	درآمد ناشی از عوارض و مالیات ارزش افزوده
۴۶۶,۳۴۹,۷۴۲	۴,۳۸۶,۵۵۵,۷۴۶	۱۹-۱

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:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۳۸,۶۱۵,۷۴۰,۵۴۱	۸۵,۷۰۲,۲۹۵,۷۷۸	هزینه کارمزد مدیر
۱,۸۰۹,۹۵۶,۵۹۷	۳۳۹,۴۸۹,۰۸۰	هزینه کارمزد متولی
۱۴۹,۵۵۳,۷۱۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرس
۴۰,۵۷۵,۲۵۰,۸۵۳	۸۶,۱۹۱,۷۸۴,۸۵۸	

۲۱- سایر هزینه ها

سایر هزینه های صندوق به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۹,۶۷۹,۳۲۶,۹۲۸	۲۸,۶۵۶,۳۴۴,۹۸۵	هزینه تصفیه
۵۳۳,۰۲۱,۹۴۰	۶۷۸,۴۹۹,۰۷۲	هزینه نرم افزار
۱۰۳,۶۳۶,۸۴۸	۱۱۲,۸۹۰,۱۳۸	هزینه تاسیس
۶۰۷,۵۰۱	۴۷۴,۷۱۴,۱۷۰	سایر هزینه ها
۱۰,۳۱۶,۵۹۳,۲۱۷	۲۹,۹۲۲,۴۴۸,۳۶۵	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۲۲- خالص تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی

ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶
۲۲۸,۸۱۷,۸۲۹,۴۱۷	۱۳۳,۴۱۸,۱۷۶,۵۸۹		
۲۲۸,۸۱۷,۸۲۹,۴۱۷	۱۳۳,۴۱۸,۱۷۶,۵۸۹		

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

۳۳- تعهدات و پدهی‌های احتمالی

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

۳۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ابرانبان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها
صندوق طی دوره مورد گزارش هیچگونه معامله ای 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.