



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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره 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 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 ۱۳۹۶/۰۶/۲۰ به تایید ارکان زیر 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

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی شامل:
۴	الف: اطلاعات کلی صندوق
۵	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵	پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۰	ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۰ به تایید ارکان زیر 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
<u>دارایی‌ها:</u>			
۱۵,۲۳۲,۰۴۴,۶۰۵,۴۰۳	۱۴,۴۴۷,۹۷۹,۵۶۷,۱۸۵	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۱۴,۳۱۹,۲۱۰,۲۵۰,۰۳۵	۱۴,۲۲۹,۳۴۵,۸۵۷,۹۶۷	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۵۶,۹۱۹,۷۷۱,۰۶۷	۲۶۰,۴۷۹,۱۴۱,۱۰۹	۷	حسابهای دریافتنی
۱۹,۶۸۶,۰۳۷,۰۱۸	۰	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۲۰۸,۰۸۱,۵۵۵,۶۵۴	۹۰,۶۱۷,۳۴۶,۲۸۴	۹	جاری کارگزاران
۸۲۵,۹۴۵,۹۱۲	۷۰۹,۰۶۹,۸۴۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱,۱۲۰,۶۰۴,۰۲۷	۵۷۴,۱۵۰,۳۰۵	۱۱	موجودی نقد
<u>۳۰,۰۳۷,۸۸۸,۷۶۹,۱۱۶</u>	<u>۲۹,۰۲۹,۷۰۵,۱۳۲,۶۹۰</u>		جمع دارایی‌ها
<u>بدهی‌ها:</u>			
(۱۰,۴۷۰,۲۹۶,۹۰۱)	(۱۱,۳۰۷,۷۶۷,۲۳۷)	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
(۶۶,۶۷۶,۳۷۸,۵۷۸)	(۲۷,۲۶۵,۳۳۱,۷۱۳)	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
(۴۴,۴۰۷,۶۷۵,۸۲۵)	(۵۳,۸۵۵,۰۴۳,۷۹۹)	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>(۱۲۱,۵۵۴,۳۵۱,۳۰۴)</u>	<u>(۹۲,۴۲۸,۱۴۲,۷۴۹)</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۲۹,۹۱۶,۳۳۴,۴۱۷,۸۱۲</u>	<u>۲۸,۹۳۷,۲۷۶,۹۸۹,۹۴۱</u>	۱۵	خالص دارایی‌ها
<u>۱,۰۰۸,۸۰۲</u>	<u>۱,۰۰۸,۳۶۶</u>		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید اورانسان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶	۴۸,۰۰۸,۲۲۹,۰۵۹	(۷۶,۰۵۰,۲۴۰,۰۲۶)	۳۰۷,۹۷۳,۸۹۷,۸۷۲
۱۷	۳۴,۶۷۶,۵۴۰,۱۴۶	۱۲۱,۷۱۳,۵۷۱,۸۴۴	۸۹,۶۱۹,۱۳۸,۳۷۵
۱۸	۱,۳۵۸,۴۷۴,۸۴۹,۰۳۲	۹۷۹,۵۷۳,۵۵۶,۰۵۶	۴,۷۷۳,۵۹۳,۴۴۱,۱۷۴
۱۹	۱,۰۱۱,۹۴۸,۳۵۶	۸۶۷,۰۳۴,۶۹۹	۴,۳۸۶,۵۵۵,۷۴۶
	۱,۵۴۲,۱۷۱,۵۶۶,۵۹۳	۱,۰۹۳,۷۶۸,۸۰۷,۳۴۳	۵,۱۷۵,۵۷۳,۰۳۳,۱۶۷
هزینه‌ها			
هزینه کاربرد ارکان	(۳۸,۹۱۰,۳۰۶,۸۸۹)	(۱۴,۹۴۳,۴۰۹,۶۷۲)	(۸۶,۱۹۱,۷۸۴,۸۵۸)
سایر هزینه‌ها	(۸,۹۶۲,۸۲۰,۸۲۵)	(۶,۳۲۷,۱۶۶,۲۲۹)	(۳۹,۹۲۲,۴۴۸,۳۶۵)
جمع هزینه‌ها	(۳۷,۸۷۳,۱۲۷,۷۱۴)	(۲۱,۲۶۹,۵۷۵,۹۰۱)	(۱۱۶,۱۱۴,۲۳۳,۰۸۳)
سود خالص	۱,۵۰۴,۲۹۸,۴۳۸,۸۷۹	۱,۰۷۲,۴۹۹,۲۸۱,۴۴۲	۵,۰۵۹,۴۵۸,۷۹۹,۹۴۴

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده
ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها در ابتدای سال	۲۹,۶۵۵,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۸۱,۷۹۲	۱۹,۸۸۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از خالص دارایی‌ها در ابتدای سال	۲۶۱,۰۱۵,۴۱۷,۸۱۲	۱۸۹,۳۴۷,۶۸۲,۸۵۴	۱۸۹,۳۴۷,۶۸۲,۸۵۴
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره	۴,۳۱۷,۸۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۵,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۳۲,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۵,۲۷۵,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۱۱,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۸۵۹,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود پراختی صندوق	(۱,۵۰۹,۱۵۳,۸۶۷,۲۳۸)	(۱,۰۸۳,۸۳۰,۶۲۱,۹۸۴)	(۵,۱۳۱,۱۰۹,۳۴۱,۵۷۵)
خالص تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی	(۱۶,۰۸۰,۹۹۹,۵۱۲)	۱۰,۵۸۲,۰۰۷,۰۳۵۱	۱۳۳,۴۱۸,۱۷۶,۵۸۹
سود خالص	۱,۵۰۴,۲۹۸,۴۳۸,۸۷۹	۱,۰۷۲,۴۹۹,۲۸۱,۴۴۲	۵,۰۵۹,۴۵۸,۷۹۹,۹۴۴
خالص دارایی‌ها (ارواحدهای سرمایه‌گذاری شده) پایان دوره	۲۸,۹۹۷,۱۹۷	۲۸,۹۳۷,۳۷۶,۹۸۹,۹۴۱	۲۹,۹۱۶,۳۳۴,۴۱۷,۸۱۲

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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- 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 ابرانبان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 تامین 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 خورددین، 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 بر 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 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.	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 تارنما و 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 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 $(\pi \times 365) / (0.003)$ 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 ابرانجان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
یادداشت	مبلغ	مبلغ	
	ریال	ریال	
۵-۱ سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی	۱۷۸,۲۱۰,۷۵۵,۵۴۳	۲,۷۶۲,۲۷۵,۷۹۳,۷۶۱	
۵-۲ سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی	۱۴,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲	۱۲,۴۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲	
	۱۴,۴۴۷,۹۷۹,۵۶۷,۱۸۵	۱۵,۲۳۲,۰۴۴,۶۰۵,۴۰۳	

۵-۱- سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

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

	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
مبلغ	درصدی از کل دارایی ها	مبلغ	
ریال	درصد	ریال	
۱۰۸,۱۱۶,۲۳۸,۱۸۶	۰,۳۷٪	۲,۴۴۶,۱۱۸,۴۲۳,۵۶۱	حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹ - بانک سپه شعبه آپادانا
۶۹,۹۸۳,۱۵۸,۰۲۱	۰,۲۴٪	۳۱۵,۵۰۰,۷۴۸,۱۲۹	حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۰۹,۷۷۳,۹۶۹	حساب کوتاه مدت ۲۰۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲ - بانک سپه شعبه بیهقی
۱۱,۳۵۹,۳۳۶	۰٪	۵۴۶,۸۴۸,۱۰۲	حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا
۱۷۸,۲۱۰,۷۵۵,۵۴۳	۱٪	۲,۷۶۲,۲۷۵,۷۹۳,۷۶۱	

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

سپرده های بلند مدت بانکی به شرح ذیل می باشد

	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
نرخ	تعداد	تاریخ سررسید	مبلغ
		ریال	ریال
۲۰٪	۷,۲۶۹,۷۶۹	۱۳۹۵/۱۱/۲۹	۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲
۲۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۸	-
۲۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۹/۱۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸٪	-	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	-
			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:

	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
یادداشت	مبلغ	مبلغ	
	ریال	ریال	
۶-۱ اوراق مشارکت	۵,۴۹۶,۲۵۸,۴۴۳,۴۰۲	۵,۳۳۵,۵۹۸,۲۸۹,۱۱۱	
۶-۲ اوراق صکوک و رهنی	۸,۷۳۳,۰۸۷,۴۱۴,۵۶۵	۸,۹۸۳,۶۱۱,۹۶۰,۹۲۴	
	۱۴,۲۲۹,۳۴۵,۸۵۷,۹۶۷	۱۴,۳۱۹,۲۱۰,۲۵۰,۰۳۵	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱-۶- اوراق مشارکت

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

۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱					
خالص ارزش سرمایه گذاری	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	خالص ارزش سرمایه گذاری	تعداد	تاریخ سررسید	نوع
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			
۲۲۴,۴۹۷,۵۰۰,۷۰۷	۱٪	۲۲۶,۳۵۷,۵۶۲,۱۵۳	۲۰,۴۴۰,۵۳۲,۱۵۳	۲۰۵,۹۱۷,۰۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۹۲۴	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪ اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتفاعی دولت- عاملیت بانک مسکن
۸۵,۷۹۰,۴۹۲,۵۱۶	۰٪	۸۶,۵۸۸,۶۱۳,۵۶۱	۵,۸۷۴,۸۱۳,۵۶۱	۸۰,۷۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۸۹,۶۸۲	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱٪ اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتفاعی دولت- عاملیت بانک سپه
۳۱۰,۲۸۷,۹۹۳,۲۲۳	۱٪	۳۱۲,۹۴۶,۱۷۵,۷۱۴	۲۶,۳۱۵,۳۴۵,۷۱۴	۲۸۶,۶۳۰,۸۳۰,۰۰۰			
۴,۵۶۳,۳۰۲,۳۱۲,۹۹۱	۱۸٪	۵۰۰,۸۴۹,۰۰۳,۹۱,۱۲۶	۱۸۸,۲۵۲,۸۹۱,۱۲۶	۴,۸۹۶,۴۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪ اوراق مشارکت ملی نفت ایران
۴,۳۹۲,۰۵۶,۶۷۶	۰٪	۹۸,۴۱۱,۸۷۶,۵۶۲	۱۰,۰۲۰,۵۳۶,۵۱۲	۹۷,۳۹۱,۳۴۰,۰۰۰	۹۷,۴۶۲	۱۳۹۷/۱۱/۱۲	۲۱٪ اوراق مشارکت شهرداری سستوار
۴,۵۷,۶۱۵,۹۳۰,۲۲۱	۰٪	-	-	-	۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸٪ اوراق مشارکت لیزینگ امید
۵,۰۲۵,۳۱۰,۲۹۵,۵۸۸	۱۸٪	۵,۱۸۳,۳۱۲,۲۶۷,۶۳۸	۱۸۹,۴۷۳,۴۲۷,۶۳۸	۴,۹۹۳,۸۳۸,۸۴۰,۰۰۰			
۵,۳۳۵,۵۹۸,۲۸۹,۱۱۱	۱۹٪	۵,۴۹۶,۳۵۸,۴۴۳,۴۰۲	۲۱۵,۷۸۸,۷۷۳,۳۵۲	۵,۲۸۰,۴۶۹,۶۷۰,۰۰۰			

ب) اوراق مشارکت بورسی و فراورسی :

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲-۶- اوراق صکوک و رهنی

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

۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱					
خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی‌ها درصد	خالص ارزش فروش	سود دریافتی	ارزش روز	تعداد	تاریخ سررسید	نرخ درصد
ریال		ریال	ریال	ریال			
۴۵۳,۳۸۳,۰۲۶,۶۱۷	۲٪	۴۵۱,۱۴۳,۲۴۵,۳۰۹	۹,۴۸۵,۰۰۵,۲۱۱	۴۴۱,۶۵۸,۷۳۰,۰۹۸	۴۲۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۲۱٪
۲۷۹,۷۲۰,۳۱۲,۷۲۰	۰٪	۴۳۶,۱۷۷,۹۹۲,۹۵۷	۹۵۲,۷۴۷,۵۳۳	۴۲۶,۶۵۰,۴۵۴,۴۲۴	۴۲,۴۹۶	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۲۰٪
۲۵۶,۸۸۹,۵۳۶,۴۵۷	۰٪	۳۰,۸۲۵,۷۹۸	۸۴۷,۵۴۸	۲۹,۹۷۸,۲۵۰	۳۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۲۰٪
۵۲۵,۲۰۵,۷۴۳,۳۰۹	۰٪	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱/۱۸	۲۰٪
۳۹۷,۵۷۰,۰۳۰,۹۹۸	۲٪	۶۸۲,۶۸۷,۹۰۴,۲۴۱	-	۶۸۲,۶۸۷,۹۰۴,۲۴۱	۱,۶۵۶,۲۷۴	۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۲۰٪
۱۶۶,۴۲۳,۳۰۰,۵۸۷	۱٪	۱۷۳,۲۵۷,۴۴۷,۶۶۳	-	۱۷۳,۲۵۷,۴۴۷,۶۶۳	۹۳,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۰۵	۱۸٪
-	۰٪	۹۰,۷۲۹,۳۴۰,۴۸۹	-	۹۰,۷۲۹,۳۴۰,۴۸۹	۶۱,۰۶۵	۱۳۹۷/۰۴/۲۸	۲۰٪
۲,۷۹۴,۵۰۸,۳۰۹,۵۴۶	۹٪	۲,۳۸۸,۴۲۰,۷۱۷,۰۹۰	۵,۷۳۶,۱۹۴,۵۰۶	۲,۳۸۲,۶۸۴,۵۲۲,۵۸۴	۲,۴۳۷,۵۸۹	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸٪
۱,۹۳۱,۹۲۱,۶۴۳,۰۷۲	۸٪	۲,۳۲۳,۵۳۵,۲۰۹,۸۸۹	۳۳۳,۹۱۲,۷۰۹,۸۸۹	۱,۸۹۸,۶۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۲۰٪
۱,۰۵۰,۳۸۹,۳۶۱,۶۰۳	۵٪	۱,۵۰۰,۳۴۰,۵۲۲,۳۰۰	۹,۶۰۸,۰۸۷,۴۵۰	۱,۴۹۰,۷۳۲,۴۳۴,۸۵۰	۱,۴۹۱,۸۱۴	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪
۱,۱۱۳,۴۹۰,۴۱۰,۹۱۰	۴٪	۱,۰۶۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۰۰	۵۵,۳۴۲,۴۶۵,۷۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰٪
۱۴,۱۱۰,۳۸۵,۱۰۵	۰٪	۱۴,۸۸۱,۴۴۳,۱۲۹	-	۱۴,۸۸۱,۴۴۳,۱۲۹	۱۵,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۱۳	۱۸٪
۸,۹۸۳,۶۱۱,۹۶۰,۹۲۴	۳۰٪	۸,۷۳۳,۰۸۷,۴۱۴,۵۶۵	۴۰۵,۰۳۸,۰۵۷,۸۳۷	۸,۳۲۸,۰۴۹,۳۵۶,۷۲۸			

اوراق سلف کساستاره سنگ آهن

اوراق سلف برق ماهتاب

اوراق اجاره دولتی آبرورش

اوراق اجاره چلدرلو

اوراق اجاره شرکت صادرات ایران

اوراق مرابحه دولتی نئون امید

اوراق مرابحه وزارت کار، رفاه و امور اجتماعی

اوراق مرابحه سایپا

اوراق خزانة اسلامی

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ابرانمان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	تجزیل نشده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸,۲۷۳,۵۷۹,۳۷۸	۸,۱۲۸,۵۷۵,۰۹۰	(۳,۳۴۰,۵۱۰)	۸,۱۳۱,۹۱۵,۶۰۰
۴,۶۳۲,۱۸۱,۴۱۰	۳,۲۳۶,۲۸۱,۰۷۵	(۱,۵۹۵,۹۷۴)	۳,۲۳۷,۸۷۷,۰۴۹
۹۲۶,۷۱۵	۴۲,۸۴۹,۶۰۳	(۱۱,۷۴۰)	۴۲,۸۶۱,۳۴۳
۶۹۰,۹۴۴	۱۱۴,۵۴۲	(۳۱)	۱۱۴,۵۷۳
۱۲۵,۴۰۸,۴۱۰,۷۵۰	۱۲۵,۴۰۸,۴۱۰,۷۲۴	(۲,۰۶۱,۵۰۸,۱۲۱)	۱۲۷,۴۶۹,۹۱۸,۸۴۵
-	۶۷,۹۰۷,۹۹۵,۵۹۰	(۳۷,۲۰۹,۸۶۱)	۶۷,۹۴۵,۲۰۵,۴۵۱
۵۲,۵۷۳,۹۳۲,۰۶۵	۵۳,۲۲۰,۶۷۴,۹۹۲	(۲۹,۱۶۲,۰۱۴)	۵۳,۲۴۹,۸۳۷,۰۰۶
۱,۳۲۹,۳۵۴,۳۱۱	۱,۳۲۹,۳۵۴,۳۱۱	(۱۳,۱۱۱,۴۴۰)	۱,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۱
۳۴,۷۰۰,۶۹۵,۴۹۴	۱,۲۰۴,۸۸۵,۱۸۲	(۵۹۴,۱۹۰)	۱,۲۰۵,۴۷۹,۳۷۲
۲۵۶,۹۱۹,۷۷۱,۰۶۷	۲۶۰,۴۷۹,۱۴۱,۱۰۹	(۲,۱۴۶,۵۳۳,۸۸۱)	۲۶۲,۶۲۵,۶۷۴,۹۹۰

سود سپرده های کوتاه مدت بانکی:

حساب کوتاه مدت ۱۳۶۹۰۰۹۱۳۰۹۳۰ - 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

سود سپرده های یکساله بانکی:

حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۸۳۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۴۶۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۲۱۶۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۷۷۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۵۷۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا

۸- سایر حساب های دریافتنی

سایر حسابهای دریافتنی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۹,۶۸۶,۰۳۷,۰۱۸	۰
۱۹,۶۸۶,۰۳۷,۰۱۸	۰

بانک سپه

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۸,۰۷۷,۰۳۹,۰۵۶	۹۰,۶۱۲,۸۲۹,۶۸۶	۹-۱
۴,۵۱۶,۵۹۸	۴,۵۱۶,۵۹۸	۹-۲
۲۰۸,۰۸۱,۵۵۵,۶۵۴	۹۰,۶۱۷,۳۴۶,۲۸۴	

کارگزاری بانک سپه

سایر

۹-۱- مانده حساب فوق مربوط به فروش اوراق در تاریخ ۹۶/۰۵/۳۱ میباشد که طبق دستور العمل سازمان بورس ظرف یک روز کاری و در تاریخ ۹۶/۰۶/۰۱ تسویه گردیده است.

۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به تعديلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاری بهمین می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۶/۰۲/۳۱			۱۳۹۶/۰۵/۳۱		
جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج تاسیس	جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج تاسیس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۲,۸۲۴,۲۱۲	۸۸,۲۷۸,۰۶۰	۲۲۴,۵۴۶,۱۵۲	۸۲۵,۹۴۵,۹۱۲	۷۱۴,۲۸۹,۸۹۸	۱۱۱,۶۵۶,۰۱۴
۱,۹۴۱,۱۶۹,۶۹۸	۱,۸۳۷,۵۳۲,۸۵۰	۱۰۳,۶۳۶,۸۴۸	۲۵۱,۴۹۴,۳۵۶	۲۵۱,۴۹۴,۳۵۶	-
(۱,۴۲۸,۰۴۷,۹۹۸)	(۱,۲۱۱,۵۲۱,۰۱۲)	(۲۱۶,۵۲۶,۹۸۶)	(۳۶۸,۳۷۰,۴۲۸)	(۳۳۹,۶۸۵,۲۲۹)	(۲۸,۶۸۵,۱۹۹)
۸۲۵,۹۴۵,۹۱۲	۷۱۴,۲۸۹,۸۹۸	۱۱۱,۶۵۶,۰۱۴	۷۰۹,۰۶۹,۸۴۰	۶۲۶,۰۹۹,۰۲۵	۸۲,۹۷۰,۸۱۵

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:

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۶۶,۱۵۰,۸۸۸	۵۱۷,۶۶۰,۶۱۶	حساب جاری ۱۳۰۹۸۰۰۱۸۶۴۰۸ - بانک سپه شعبه آپادانا
۵۴,۳۵۳,۱۳۹	۵۶,۳۸۴,۹۸۲	حساب قرض الحسنه ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۹۰۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۷۰۷	حساب قرض الحسنه ۷۰۰۸۰۱۴۳۴۸۰۷ - بانک شهر شعبه خرمشهر
۱,۱۲۰,۶۰۴,۰۲۷	۵۷۴,۱۵۰,۳۰۵	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۸,۵۹۶,۴۴۸,۹۰۰	۹,۵۴۱,۶۷۱,۸۹۴	۱۲-۱	حساب پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۳۱۷,۷۱۸,۶۸۹	۱,۷۳۱,۲۸۳,۴۵۷	۱۲-۲	سود پرداختنی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۱۸۱,۱۰۹,۳۱۲	۳۴,۸۱۱,۸۸۶	۱۲-۲	بابت درخواست صدور
۳۷۵,۰۲۰,۰۰۰	-	۱۲-۳	تتمه واحدهای صادر شده
۱۰,۴۷۰,۲۹۶,۹۰۱	۱۱,۳۰۷,۷۶۷,۲۳۷		

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.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ابران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۶۶,۰۲۱,۱۹۶,۱۱۶	۲۶,۳۱۷,۱۳۵,۵۴۶	کارمزد مدیر صندوق
۵۸۰,۶۲۸,۶۹۹	۸۳۵,۴۲۳,۲۱۷	کارمزد متولی
۷۴,۵۵۳,۷۶۳	۱۱۲,۷۷۲,۹۵۰	کارمزد حسابرس
<u>۶۶,۶۷۶,۳۷۸,۵۷۸</u>	<u>۲۷,۲۶۵,۳۳۱,۷۱۳</u>	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۳۵۱,۰۸۶,۸۱۰	۱,۵۰۲,۱۹۹,۲۹۹	۱۴-۱	تامین سرمایه امید
۴,۶۷۲,۹۶۰,۰۰۰	۵,۴۰۱,۵۲۰,۰۰۰	۱۴-۲	بانک سپه
۳۸,۳۳۵,۶۷۱,۹۱۳	۴۶,۹۲۷,۵۰۲,۴۵۴	۴-۳-۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۷,۹۵۷,۱۰۲	۲۳,۸۲۲,۰۴۶		سایر بستانکاران
<u>۴۴,۴۰۷,۶۷۵,۸۲۵</u>	<u>۵۳,۸۵۵,۰۴۳,۷۹۹</u>		

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:

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
مبلغ	مبلغ	
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
۱۰,۰۸۸,۰۱۶,۳۹۲	۱۰,۰۸۳,۶۵۹,۷۳۵	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۹,۹۰۶,۲۴۶,۴۰۱,۴۲۰	۲۸,۹۲۷,۱۹۳,۳۳۰,۲۰۶	واحد های سرمایه گذاری عادی
<u>۲۹,۹۱۶,۳۳۴,۴۱۷,۸۱۲</u>	<u>۲۸,۹۳۷,۲۷۶,۹۸۹,۹۴۱</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری یاد در آمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶											
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		ارزش دفتری		فروش							
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		تعداد	
(۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)		.		۹,۰۶۷,۵۰۰,۰۰۰		(۴۴۹,۳۷۰,۹۰۰,۰۰۰)		۴۵۸,۴۳۸,۴۰۰,۰۰۰		(۲۸۰,۸۰۰,۰۰۰)		۴۵۸,۷۱۹,۲۰۰,۰۰۰		۴۵۰,۰۰۰	
.		.		۱,۰۵۶,۱۹۲,۶۹۰		(۳۹۸,۳۷۹,۴۰۷,۳۱۰)		۲۹۹,۵۳۵,۶۰۰,۰۰۰		(۳۳۲,۲۰۰,۰۰۰)		۲۹۹,۷۶۷,۸۰۰,۰۰۰		۲۰۰,۰۰۰	
۳,۸۸۳,۵۹۹,۴۵۶		.		.		.		.		.		.		.	
۳,۲۳۴,۸۴۴,۷۲۲		.		.		.		.		.		.		.	
(۷۷,۳۹۸,۶۹۸)		.		.		.		.		.		.		.	
۳,۴۹۶,۰۱۲,۵۵۱		(۸,۱۰۲,۶۳۹,۵۳۹)		.		.		.		.		.		.	
۱۸,۹۷۰,۶۸۷,۸۵۳		۴۹۷,۶۱۵,۵۱۳		۱۲,۳۴۹,۱۷۹,۵۹۷		(۱,۳۳۵,۸۷۹,۶۱۶,۸۶۹)		۱,۲۴۸,۱۷۸,۷۹۶,۴۶۶		(۹۰۵,۵۶۹,۰۴۲)		۱,۲۴۹,۰۳۴,۳۵۵,۰۸		۱,۲۳۶,۶۹۰	
.		.		۵,۰۵۸,۸۳۹,۰۲۰		(۴۹۷,۸۰۲,۱۶۰,۹۸۰)		۵۰۲,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰		(۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰)		۵۰۳,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰		۴۹۸,۵۰۰	
۶,۳۹۸,۲۱۴,۸۴۱		.		۵,۱۷۳,۵۸۱,۶۵۷		(۳۵۶,۸۹۶,۲۲۴,۸۴۸)		۳۶۲,۰۶۹,۸۰۶,۵۰۵		(۲۴۲,۱۱۶,۸۶۸)		۳۶۲,۳۱۱,۹۲۳,۳۷۳		۲۵۷,۳۰۴	
۹۶۷,۰۲۶,۱۹۴		.		.		.		.		.		.		.	
۷۴۰,۰۷۲,۶۶۲		.		.		.		.		.		.		.	
۶,۱۰۹,۳۰۳,۸۸۴		.		۸,۵۸۱,۲۶۰,۹۵۹		(۱۴۱,۲۰۱,۳۰۸,۴۹۱)		۱۴۹,۷۸۲,۵۶۹,۴۵۰		(۱۰۸,۷۵۰,۰۰۵)		۱۴۹,۸۹۱,۳۱۹,۵۰۹		۳۶۶,۶۵۶	
۱۴۱,۳۳۳,۳۲۷,۷۲۹		.		.		.		.		.		.		.	
۲۸,۱۹۱,۲۲۰,۳۵۸		.		.		.		.		.		.		.	
۲۲,۱۳۳,۵۲۳,۶۰۵		.		.		.		.		.		.		.	
۱۴,۸۱۹,۲۷۱,۱۷۷		.		.		.		.		.		.		.	
۲۵۰,۲۱۲,۷۰۶,۳۳۴		(۷,۶۰۵,۰۲۴,۰۲۶)		۴۱,۱۸۶,۵۵۳,۹۲۳		(۲,۳۳۱,۷۷۹,۳۱۱,۱۸۸)		۲,۲۶۲,۸۴۲,۱۷۲,۴۴۱		(۱,۵۶۸,۴۳۵,۹۶۹)		۲,۲۶۴,۴۱۰,۶۰۸,۳۹۰		جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری یادداشت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶		فروش				ادامه یادداشت ۱۶	
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		ارزش دفتری		فروش خالص		تعداد	ارائه یا داشت ۱۶
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اورق	جمع نقل از صفحه قبل
۲۵۰,۲۱۲,۷۰۶,۳۳۴	(۷,۶۰۵,۰۲۴,۰۲۶)	۴۱,۱۸۶,۵۵۳,۹۲۳	(۳,۳۳۱,۷۷۹,۳۱۱,۱۸۸)	۲,۲۶۲,۸۲۲,۱۷۲,۴۲۱	(۱,۵۶۸,۴۳۵,۹۶۹)	۲,۲۶۴,۴۱۰,۶۰۸,۳۹۰	*	*	*	*	سلف سنگ آهن چادرلو
۴۸,۱۰۰,۹۲۷,۴۹۵	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	اوراق مرایحه دولتی تعاون
*	*	۴,۱۸۱,۱۸۱,۵۳۰	(۴۴۶,۳۱۴,۵۴۸,۴۷۰)	۴۵۰,۳۹۵,۷۳۰,۰۰۰	(۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴۵۰,۴۱۱,۳۳۰,۰۰۰	۴۴۸,۱۸۶	۴۴۸,۱۸۶	۴۴۸,۱۸۶	۴۴۸,۱۸۶	اوراق مرایحه سایپا
۶,۸۱۷,۱۱۰	*	۶۶,۷۰۷,۷۸۰	(۳۳۰,۹۳۴,۱۷۶,۳۶۵)	۳۲۱,۵۹۴,۸۸۴,۱۴۵	(۳۴۵,۹۴۳,۲۶۴)	۳۲۱,۸۴۰,۸۲۷,۴۰۹	۳۱۷,۳۷۱	۳۱۷,۳۷۱	۳۱۷,۳۷۱	۳۱۷,۳۷۱	اوراق مرایحه گندم
۶,۰۹۱,۹۷۹,۳۴۸	*	۱,۹۷۹,۷۸۵,۸۲۶	(۱۹۹,۳۳۵,۵۹۲,۲۳۲)	۲۰۱,۷۱۵,۳۷۸,۰۴۸	(۱۴۲,۳۱۰,۹۷۶)	۲۰۱,۸۵۷,۶۸۹,۰۲۴	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	اوراق مرایحه فولاد مبارکه
۴۳,۶۱۴,۱۴۶	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	اوراق مرایحه فولاد مبارکه
۲,۵۳۰,۶۸۲,۹۹۲	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	اوراق مرایحه فولاد مبارکه
۱,۰۱۵,۰۹۲,۰۴۷	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	اوراق مرایحه فولاد مبارکه
(۱۷,۹۲۲,۰۰۰)	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	اوراق مرایحه فولاد مبارکه
۳۰۷,۹۷۳,۸۹۷,۸۷۳	(۷,۶۰۵,۰۲۴,۰۲۶)	۴۸,۰۰۸,۲۲۹,۰۵۹	(۳,۱۹۸,۶۶۳,۶۲۸,۴۴۵)	۲,۲۳۶,۵۴۸,۱۶۴,۶۱۴	(۱,۹۷۲,۲۹۰,۲۰۹)	۲,۲۳۸,۵۲۰,۴۵۴,۸۲۳					اوراق مرایحه فولاد مبارکه

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	آوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵,۳۳۴,۵۶۲,۰۹۵	۱۷,۶۵۳,۲۳۶,۷۲۳	۳۴۷,۷۲۲,۱۹۰	(۳,۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۸۹۶,۰۹۹,۷۷۷,۸۱۰)	۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	آوراق مشارکت ملی نفت ایران
(۶,۵۲۵,۰۰۶)		(۱۳۴,۷۱۶,۱۱۶)	(۷۰,۶۵۹,۹۵۰)	(۹۷,۵۲۶,۰۵۶,۱۶۶)	۹۷,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۶۲	آوراق مشارکت شهرداری سبزوار
.	۱۰,۹۳۴,۹۴۹,۳۹۹	.	.	.	.	.	آوراق مشارکت کلنگهر
۶,۳۷۰,۳۰۰,۰۰۰		.	.	.	.	.	مشارکت لیرینگ امید
(۵,۷۱۲,۷۶۴,۳۷۷)		(۲,۲۶۵,۱۹۶,۶۲۴)	(۳۳۰,۳۳۴,۹۰۲)	(۴۴۳,۹۳۳,۹۳۶,۷۲۲)	۴۴۱,۹۷۹,۱۷۵,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰	آوراق اجاره شرکت معابرات ایران
(۳۷۳,۱۲۲,۷۹۹)		۷۲۵,۳۴۴	(۳۰,۹۵۴,۶۰۰)	(۴۲,۶۶۴,۳۳۰,۰۵۶)	۴۲,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۶۶۴	آوراق اجاره پترو امید اسپا
(۳۶۲,۷۷۲,۱۹۶)	۱۳۹,۱۰۲,۵۶۴	(۳۴,۱۵۹)	(۳۱,۷۵۰)	(۳۰,۰۰۲,۴۰۹)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	آوراق اجاره چادر ملو
.	۱,۶۶۱,۹۱۲,۶۸۳	.	.	.	.	.	آوراق اجاره رایتل
۱,۳۸۹,۵۱۱,۰۰۰		.	.	.	.	.	آوراق اجاره دولتی آپوروش امید
۲۶,۹۴۴,۰۴۱,۶۶۳		۱۵,۸۳۹,۳۳۶,۷۸۰	(۱,۵۰۱,۲۵۲,۱۸۷)	(۲,۳۶۶,۸۴۵,۱۵۵,۸۰۴)	۲,۳۸۴,۳۸۵,۷۷۴,۷۷۱	۲,۳۳۷,۵۵۹	مراجعه سایبا
۸۳۸,۴۲۹,۶۵۶		(۳۹۱,۵۸۶,۶۰۷)	(۱,۳۷۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۹۹,۰۱۵,۰۸۶,۶۰۷)	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	مراجعه گندم
۴,۱۱۹,۳۳۰,۳۵۴		۱,۸۹۴,۶۰۵,۰۶۶	(۱۰,۸۱۵,۶۵۰,۱۵۰)	(۱,۴۸۸,۸۳۷,۸۳۹,۷۸۴)	۱,۴۹۱,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۱,۸۱۴	مراجعه دولتی تعاون امید
.	۱۷۳,۶۶۱,۵۴۶	.	.	.	.	.	مراجعه فولاد مبارکه
۱۵۰,۸۹,۳۲۷,۱۰۳	۴,۰۲۵,۲۰۲,۱۰۲	۱۰,۱۱۰,۶۵۵,۸۲۸	(۴۹۵,۳۰۷,۸۲۹)	(۶۷۲,۵۷۷,۳۴۸,۴۱۱)	۶۸۲,۱۸۳,۳۱۲,۰۶۸	۶۸۵,۶۲۷۴	آوراق سلف برق ماهتاب گستر
۱۴,۸۴۹,۳۷۱,۸۸۴	۴۸,۹۳۰,۶۶۱,۸۵۹	۶,۹۳۴,۱۴۷,۰۷۶	(۱۲۵,۷۷۵,۳۳۷)	(۱۶۶,۴۳۲,۳۰۰,۵۸۷)	۱۷۳,۶۸۳,۳۳۳,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	آوراق سلف کسپاتوره سنگ آهن
.		۱,۵۷۰,۸۱۳,۳۳۴	(۶۵,۸۲۶,۴۹۶)	(۸۹,۱۵۸,۵۱۷,۱۲۵)	۹۰,۷۹۵,۱۶۶,۹۶۵	۶۱,۰۶۵	سلف استیلارد مرغ سنجید بهرور
.		.	.	.	.	.	سلف سنگ آهن دانه بندی شده چادر ملو
.	۳۰,۷۱۸,۶۹۱,۳۰۱	.	.	.	.	.	سلف تیر آهن ذوب آهن
.	۱۳,۴۵۸,۵۱۸,۲۶۱	.	.	.	.	.	سلف آوره پتروشیمی شیراز
.	۴,۳۶۱,۹۱۷,۱۲۵	.	.	.	.	.	اسناد خزانه اسلامی
۱,۳۳۹,۷۴۷,۷۹۸		۷۷۱,۰۵۸,۰۲۴	(۱۰,۷۹۶,۸۷۴)	(۴۱,۱۰۳,۸۵۰,۱۰۲)	۱۴,۸۹۲,۳۴۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	آوراق رهنی بانک مسکن
.	(۳۳۳,۳۳۷,۷۱۸)	.	.	.	.	.	
۸۹,۶۹۹,۱۳۸,۳۷۵	۱۱۱,۷۱۲,۵۷۱,۸۴۴	۲۴,۶۷۶,۵۴۰,۱۴۶	(۸,۹۳۲,۵۹۵,۰۷۵)	(۱۲,۳۷۷,۲۱۱,۶۵۶,۵۸۳)	۱۲,۳۳۰,۸۳۰,۷۹۱,۸۰۴		

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری آوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری آوراق بهادار به شرح ذیل تفکیک می گردند:

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶
۱۸-۱	ریال	ریال	ریال
سود سپرده های بانکی	۷۸۸,۸۱۹,۹۴۷,۳۹۱	۶۵۶,۲۶۷,۳۳۵,۵۲۷	۲,۸۹۲,۴۳۵,۸۳۹,۳۱۱
سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۶۹,۶۵۴,۹۰۱,۶۴۱	۳۲۳,۳۰۶,۲۲۰,۵۲۹	۱,۸۸۱,۱۵۷,۶۰۱,۸۶۳
	۱,۴۵۸,۴۷۴,۸۴۹,۰۳۲	۹۷۹,۵۷۳,۵۵۶,۰۵۶	۴,۷۷۳,۵۹۳,۴۴۱,۱۷۴

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۳۷,۰۴۹,۴۵۱,۷۴۶	۰	۳۷,۰۴۹,۴۵۱,۷۴۶	۳۷۰,۳۶۲,۵۴۸,۶۰۵	۳۷۰,۳۶۲,۵۴۸,۶۰۵	۱,۴۵۷,۸۰۷,۳۷۴,۷۰۵
۱۵۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۸۸	(۳۵۴,۳۸۰)	۱۵۲,۸۷۶,۳۵۷,۹۰۸	۱۵۲,۸۷۶,۳۵۷,۹۰۸	۰	۲۵۸,۸۷۷,۹۱۶,۹۸۷
۱۴۴,۶۵۷,۵۳۴,۳۱۸	(۳۷,۲۰۹,۸۶۱)	۱۴۴,۶۲۰,۳۲۴,۴۵۷	۱۴۴,۶۲۰,۳۲۴,۴۵۷	۰	۰
۳۵,۸۱۹,۸۵۲,۳۷۰	(۵۹۴,۱۹۰)	۳۵,۸۱۹,۲۵۸,۱۸۰	۳۵,۸۱۹,۲۵۸,۱۸۰	۶۷,۲۴۹,۲۲۰,۷۴۴	۳۶۳,۴۴۴,۹۴۲,۰۲۰
۶۶,۷۸۷,۱۰۶,۳۴۴	(۳,۳۴۰,۵۱۰)	۶۶,۷۸۳,۷۶۵,۸۳۴	۶۶,۷۸۳,۷۶۵,۸۳۴	۰	۱۱۷,۹۶۲,۹۶۶,۹۸۳
۱۸,۱۸۰,۰۴۴,۳۵۵	(۱,۵۹۵,۹۷۴)	۱۸,۱۷۸,۴۴۸,۳۸۱	۱۸,۱۷۸,۴۴۸,۳۸۱	۹۸,۹۹۷,۷۶۲,۲۰۱	۲۳۰,۷۶۲,۰۳۱,۳۸۵
۸۱,۸۸۸,۰۱۸	(۱۱,۴۸۶)	۸۱,۸۷۶,۵۳۲	۸۱,۸۷۶,۵۳۲	۰	۲۰,۹۵۱,۵۰۲
۲۶۴,۵۸۴	(۳۱)	۲۶۴,۵۵۳	۲۶۴,۵۵۳	۴۰,۸۵۶,۳۱۳	۳۴۸,۵۶۹,۳۴۱
۰	۰	۰	۰	۸۵,۷۰۸,۶۷۲,۳۸۸	۳۰۷,۷۷۲,۰۸۰,۲۶۱
۰	۰	۰	۰	۲۲,۸۵۹,۸۸۶,۸۵۰	۶۲,۳۹۷,۳۲۸,۳۸۴
۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۴۰,۱۹۰,۲۵۴	۱۱,۰۴۳,۵۰۴,۷۵۲
۰	۰	۰	۰	۸,۱۹۸,۱۷۲	۱۹,۳۶۷,۹۳۶
۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۰۸,۷۲۲,۴۴۱
۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۸۹۱,۸۰۴,۰۹۴
۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۲۸۸,۲۵۸,۴۲۰
۷۸۸,۸۶۳,۰۵۳,۸۳۳	(۴۳,۱۰۶,۴۳۲)	۷۸۸,۸۱۹,۹۴۷,۳۹۱	۷۸۸,۸۱۹,۹۴۷,۳۹۱	۶۵۶,۲۶۷,۳۳۵,۵۲۷	۲,۸۹۲,۴۳۵,۸۳۹,۳۱۱

۱۸-۲- سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

نرخ	تاریخ سررسید	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶
ریال	ریال	ریال	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۲۰٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۵۱,۷۴۸,۲۲۹,۶۵۳	۵۱,۷۴۸,۲۲۹,۶۵۳	۰	۵۵,۲۰۸,۷۶۷,۰۷۵
۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۳,۰۸۳,۲۱۶,۷۲۳	۱۳,۰۸۳,۲۱۶,۷۲۳	۱۱,۶۶۳,۵۲۹,۸۵۱	۵۰,۷۸۹,۷۵۱,۸۳۳
۲۱٪	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۵,۴۹۳,۵۲۶,۵۷۸	۵,۴۹۳,۵۲۶,۵۷۸	۰	۱۰,۸۳۷,۲۱۵,۲۴۸
۲۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۰	۰	۴۱,۰۲۳,۲۷۲,۵۹۰	۷۵,۴۸۵,۸۶۵,۶۹۲
۲۰٪	۱۳۹۵/۰۳/۲۲	۰	۰	۱۲۲,۶۸۶,۹۹۵	۳۸۹,۳۹۱,۹۲۵
۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۴۱,۴۵۱,۰۵۴,۴۰۱	۲۴۱,۴۵۱,۰۵۴,۴۰۱	۲۰۹,۷۴۴,۲۶۰,۲۷۴	۹۸۹,۴۳۱,۵۳۶,۱۲۲
۱۸٪	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۹,۸۵۶,۷۸۰,۱۱۳	۹,۸۵۶,۷۸۰,۱۱۳	۰	۲۴,۷۶۶,۰۹۵,۷۲۴
۲۱٪	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۴,۴۰۷,۷۲۳,۹۶۵	۴,۴۰۷,۷۲۳,۹۶۵	۰	۵,۴۷۴,۳۰۷,۵۷۸
۱۶٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۴,۰۸۳,۳۵۰,۱۷۸	۴,۰۸۳,۳۵۰,۱۷۸	۰	۰
۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۹,۸۴۲,۱۹۱	۹,۸۴۲,۱۹۱	۲۳,۰۶۵,۸۵۲,۴۱۹	۲۶,۱۵۷,۳۱۸,۳۱۰
۲۳٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۰	۰	۰	۲,۳۱۶,۷۱۸,۶۴۱
۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۱۷,۹۲۱,۲۶۲,۶۵۵	۱۱۷,۹۲۱,۲۶۲,۶۵۵	۰	۲۰۵,۹۵۱,۴۴۳,۷۴۱
۲۰٪	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۹۷,۰۸۶,۶۷۸,۰۳۵	۹۷,۰۸۶,۶۷۸,۰۳۵	۰	۲۳۳,۵۱۳,۱۶۷,۶۰۹
۲۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۶۱,۲۳۸,۴۸۱,۸۳۴	۶۱,۲۳۸,۴۸۱,۸۳۴	۰	۳۱,۳۶۹,۴۱۲,۷۸۷
۲۱٪	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۲,۷۰۴,۱۹۴,۰۰۴	۲۲,۷۰۴,۱۹۴,۰۰۴	۰	۵۲,۶۵۸,۵۱۸,۸۲۹
۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۲,۰۵۲,۵۹۹,۳۹۶	۲۲,۰۵۲,۵۹۹,۳۹۶	۱۸,۷۷۵,۰۰۳,۴۲۷	۳۲,۳۹۸,۹۵۶,۲۶۹
۲۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۲,۴۳۱,۱۶۶,۰۵۶	۱۲,۴۳۱,۱۶۶,۰۵۶	۰	۱۵,۹۲۰,۲۷۸,۴۵۰
۲۰٪	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۵,۰۹۶,۸۹۵,۸۴۸	۵,۰۹۶,۸۹۵,۸۴۸	۱۰,۰۹۳,۲۸۱,۸۹۲	۲۷,۹۱۵,۲۴۲,۸۰۳
۱۹٪	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۰	۰	۷,۳۰۱,۲۶۰,۶۵۲	۱۶,۸۰۳,۳۴۲,۴۲۳
۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۰	۰	۱,۳۳۴,۵۲۴,۱۷۸	۲,۱۵۱,۶۰۸,۴۶۰
۲۰٪	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۰	۰	۱۸۳,۵۳۸,۲۵۱	۴۵۴,۶۷۶,۲۲۸
۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۰	۰	۰	۲۱,۲۶۲,۵۸۵,۶۰۶
			۶۶۹,۶۵۴,۹۰۱,۶۴۱	۳۲۳,۳۰۶,۲۲۰,۵۲۹	۱,۸۸۱,۱۵۷,۶۰۱,۸۶۳

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها:

سایر درآمدها به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۶۹,۶۵۸,۲۲۳	۶۷,۹۰۵,۹۱۹	۱,۰۱۱,۹۴۸,۳۵۶	تعديل کارمزد کارگزاری
.	۱۸,۷۹۷,۵۵۰.۰۰	.	تعديل کارمزد سپرده های بانکی
۲,۵۱۶,۸۹۷,۵۲۳.۰۰	.	.	درآمد ناشی از عوارض و مالیات ارزش افزوده
۴,۳۸۶,۵۵۵,۷۴۶	۸۶,۷۰۳,۴۶۹	۱,۰۱۱,۹۴۸,۳۵۶	

۲۰- هزینه کارمزد ارگان:

هزینه کارمزد ارگان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	
۸۵,۷۰۲,۲۹۵,۷۷۸	۱۴,۵۵۰,۷۳۴,۶۹۱	۲۸,۶۱۷,۲۹۳,۱۸۴	هزینه کارمزد مدیر
۳۳۹,۴۸۹,۰۸۰	۳۵۶,۱۳۲,۱۰۷	۲۵۴,۷۹۴,۵۱۸	هزینه کارمزد متولی
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۴۲,۸۷۴	۳۸,۲۱۹,۱۸۷	هزینه حق الزحمه حسابرس
۸۶,۱۹۱,۷۸۴,۸۵۸	۱۴,۹۴۲,۴۰۹,۶۷۲	۲۸,۹۱۰,۳۰۶,۸۸۹	

۲۱- سایر هزینه ها

سایر هزینه های صندوق به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	
۲۸,۶۵۶,۳۴۴,۹۸۵	۵,۸۶۶,۵۴۰,۷۲۸	۸,۵۹۱,۸۳۰,۵۴۱	هزینه تصفیه
۶۷۸,۴۹۹,۰۷۲	۱۵۱,۰۹۵,۲۹۸	۳۳۹,۶۸۵,۲۲۹	هزینه نرم افزار
۱۱۲,۸۹۰,۱۳۸	۲۸,۶۸۵,۱۹۹	۲۸,۶۸۵,۱۹۹	هزینه تاسیس
۴۷۴,۷۱۴,۱۷۰	۲۸۰,۷۹۵,۰۰۴	۲,۶۱۹,۸۵۶	سایر هزینه ها
۲۹,۹۲۲,۴۴۸,۳۶۵	۶,۳۲۷,۱۱۶,۲۲۹	۸,۹۶۲,۸۲۰,۸۲۵	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۲۲- خالص تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۳۶,۳۲۱,۰۰۴,۰۲۶	۳۳,۳۶۷,۰۵۰,۶۳۷	۱۸,۰۶۶,۷۹۲,۸۵۳	
(۲۰,۲۹,۰۲۸,۲۷,۲۳۷)	(۳۲,۷۸۴,۹۸۰,۲۸۶)	(۳۴,۱۴۷,۷۹۲,۳۶۵)	
۱۳۳,۴۱۸,۱۷۶,۵۸۹	۱۰,۵۸۲,۰۷۰,۳۵۱	(۱۶,۰۸۰,۹۹۹,۵۱۲)	

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 سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶				اشخاص وابسته	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام		
۹,۹۹۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید		
۱۰	ممتاز	مدیرعامل شرکت تامین سرمایه امید	حبیب رضا حدادی		
۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مازیار فرخی		
۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	عبداله دریابور		
۵۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	پیمان تانایی		

مدیر و اشخاص وابسته به وی

صندوق سرما به گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ابرنسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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.