



شماره ثبت ۸۹۷۷

بسمه تعالی

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره :

تاریخ :

پیوست :

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی آن

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کنجینه امید ایرانیان
فهرست مندرجات

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۲	صورتهای مالی

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورت خالص دارائیهای صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت ارکان صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، ارکان اجرایی صندوق است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرات تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرات، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط ارکان صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.



همچنین این مؤسسه بعنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری براساس بند ۳-۳ ماده ۴۶ اساسنامه به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی "مدیر" و "متولی" و "صندوق" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و "کفایت این اصول و رویه‌ها" و همچنین روشهای مربوط به ثبت حسابها در طی سال مورد رسیدگی به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است که به استثنای موارد ذیل، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی باشد برخورد نکرده است.

۶-۱- مفاد بند ۳ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق در خصوص افشای سهم مجموع پنج ورقه اوراق بهاداری که در پایان هر روز بیشترین درصد از داراییهای صندوق در تارنمای صندوق را به خود اختصاص داده‌اند.

۷- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق براساس مفاد بند ۳ ماده ۴۶ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.



سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌برسان (لازم‌الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۱۵ دی ماه ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

محمد حاجی‌پور حسین شیخ سفلی

(شماره عضویت: ۸۱۴۰۰۱) (شماره عضویت: ۸۰۰۲۵۴)

۱۹۲۷ ثبت



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت
گنجینه امید ایرانیان

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

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی شامل:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۲	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 برگرفته 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 ۱۳۹۶/۰۹/۱۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

با سپاس

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

دفتر مرکزی: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲، کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ • تلفن: ۸۸۵۳۶۸۸۰ • فاکس: ۸۸۵۱۵۶۹۵
No.2, Shokouh Alley, Khoramshahr St., Tehran - Iran.P.O.BOX: 1557746511 • Tel:(+98 21) 88536880 • Fax: (+98 21) 88515695

www.ganjinehomidfund.ir

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ابرانبان

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی ها:			
۱۵,۲۳۲,۰۴۴,۶۰۵,۴۰۳	۱۷,۲۲۱,۴۴۳,۴۳۶,۸۸۵	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۱۴,۳۱۹,۲۱۰,۲۵۰,۰۳۵	۱۵,۲۵۰,۹۰۷,۶۴۴,۶۵۴	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۵۶,۹۱۹,۷۷۱,۰۶۷	۲۸۴,۲۵۶,۰۶۱,۶۹۶	۷	حسابهای دریافتنی
۱۹,۶۸۶,۰۳۷,۰۱۸	۱۹۹,۷۳۸,۹۱۱	۸	سایر حسابهای دریافتنی
۲۰۸,۰۸۱,۵۵۵,۶۵۴	۲,۶۹۳,۶۶۳,۴۹۶	۹	جاری کارگزاران
۸۲۵,۹۴۵,۹۱۲	۳۴۴,۶۱۲,۹۲۹	۱۰	سایر دارایی ها
۱,۱۲۰,۶۰۴,۰۲۷	۶,۵۵۷,۰۵۰,۰۵۲	۱۱	موجودی نقد
۳۰,۰۳۷,۸۸۸,۷۶۹,۱۱۶	۳۲,۷۶۶,۴۰۲,۲۰۸,۶۲۳		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
(۱۰,۴۷۰,۲۹۶,۹۰۱)	(۹,۵۵۶,۰۲۷,۴۱۹)	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
(۶۶,۶۷۶,۳۷۸,۵۷۸)	(۵۱,۱۳۶,۵۲۹,۴۴۶)	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
(۴۴,۴۰۷,۶۷۵,۸۲۵)	(۶۴,۸۴۷,۶۶۱,۳۳۶)	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۱۲۱,۵۵۴,۳۵۱,۳۰۴)	(۱۲۵,۵۴۰,۲۱۸,۲۰۱)		جمع بدهی ها
۲۹,۹۱۶,۳۳۴,۴۱۷,۸۱۲	۳۲,۶۴۰,۸۶۱,۹۹۰,۴۲۲	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۰۸,۸۰۲	۱,۰۰۷,۵۲۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امداد ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

درآمدها	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶
	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۷۹,۴۵۷,۲۶۱,۳۳۹	۸۷,۳۰۱,۷۷۷,۳۴۱	۳۰,۷۹۷,۳۸۹,۸۷۲
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۱,۹۸۳,۰۹۸,۱۵۴	۱۳۷,۸۸۸,۳۴۰,۱۶۶	۸۹,۶۱۹,۱۳۸,۳۷۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۹۸۵,۷۶۸,۸۶۱,۰۶۸	۲,۱۴۲,۶۸۵,۱۳۶,۸۵۴	۴,۷۷۲,۵۹۳,۴۴۱,۱۷۴
سایر درآمدها	۲,۰۳۵,۰۳۸,۴۵۳	۵,۵۲۳,۰۵۷,۵۳۲	۴,۳۸۶,۵۵۵,۷۴۶
جمع درآمدها	۳,۱۴۹,۳۴۴,۲۵۹,۹۱۴	۲,۳۷۲,۲۹۷,۳۱۱,۸۹۳	۵,۱۷۵,۵۷۲,۰۳۳,۱۶۷
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد اکر کان	(۶۲,۹۷۹,۷۴۰,۳۷۴)	(۳۴,۳۷۱,۰۲۱,۳۳۰)	(۸۶,۱۹۱,۷۸۴,۸۵۸)
سایر هزینه‌ها	(۱۸,۸۵۳,۵۳۱,۲۶۴)	(۱۳,۸۹۱,۳۸۰,۳۷۸)	(۲۹,۹۲۳,۴۴۸,۳۶۵)
جمع هزینه‌ها	(۸۱,۸۳۳,۲۶۱,۶۳۸)	(۴۸,۲۶۲,۴۰۱,۶۰۸)	(۱۱۶,۱۱۴,۲۳۲,۲۲۳)
سود خالص	۳,۰۶۷,۳۹۰,۹۹۸,۲۷۶	۲,۳۲۴,۹۳۴,۹۱۰,۲۸۵	۵,۰۵۹,۴۵۸,۷۹۹,۹۴۴
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۱۰٪	۱۰٪	۲۰٪
بازده سرمایه‌گذاری هالی پایان دوره / سال	۹٪	۸٪	۱۷٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده
ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها در ابتدای دوره / سال	۲۹,۶۵۵,۳۱۹	۱۹,۸۸۱,۷۹۲	۱۹,۸۸۱,۷۹۲
تعدیلات ناشی از خالص دارایی‌ها در ابتدای دوره / سال	۱۲,۷۱۴,۰۳۷	۳۶۱,۰۱۵,۴۱۷,۸۱۳	۱۸۹,۲۴۷,۶۸۲,۸۵۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال	(۹,۹۷۲,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۷۲,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۷۲,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۹,۹۷۲,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۷۲,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۷۲,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود پرداختی صندوق	۲۲	۵۸,۷۳۴,۱۷۵,۸۵۱	۱۱۶,۱۰۹,۶۶۹,۸۴۷
خالص تعدیلات ارزش‌گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی		۳,۰۶۷,۳۹۰,۹۹۸,۲۷۶	۲,۳۲۴,۹۳۴,۹۱۰,۲۸۵
سود خالص		۳۲,۳۹۷,۱۴۵	۲۹,۳۹۶,۹۸۷
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری شده) پایان دوره / سال		۳۲,۶۴۰,۸۶۱,۹۹۰,۴۲۳	۲۹,۶۵۵,۳۱۹



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 مسئولیت‌های ضامن در اساسنامه قید شده است.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی فریوران راهبرد 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 بازخريد 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	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 $(\pi \times 365) / (0.003)$ 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سپرده‌ها و گواهی سپرده‌های بانکی

	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
یادداشت	مبلغ ریال	مبلغ ریال
۵-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده‌های کوتاه مدت بانکی	۲۴۴,۲۳۶,۱۳۰,۴۷۸	۲,۷۶۲,۲۷۵,۷۹۳,۷۶۱
۵-۲ سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلند مدت بانکی	۱۶,۹۷۷,۲۰۷,۳۰۶,۴۰۷	۱۲,۴۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲
	۱۷,۲۲۱,۴۴۳,۴۳۶,۸۸۵	۱۵,۲۳۲,۰۴۴,۶۰۵,۴۰۳

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های کوتاه مدت بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های کوتاه مدت بانکی به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
نرخ	مبلغ ریال	مبلغ ریال
درصد	درصد	درصد
۱۰٪ حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر	۱۱۶,۸۷۳,۳۴۰,۰۴۸	۳۱۵,۵۰۰,۷۴۸,۱۲۹
۱۰٪ حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹ - بانک سپه شعبه آپادانا	۸۵,۲۳۶,۷۳۵,۳۹۲	۲,۴۴۶,۱۱۸,۴۲۳,۵۶۱
۱۰٪ حساب کوتاه مدت ۲۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲ - بانک سپه شعبه بیبهقی	۴۱,۹۱۶,۱۰۶,۰۸۲	۱۰۹,۷۷۳,۹۶۹
۱۰٪ حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا	۲۰,۹۴۸,۹۵۶	۵۴۶,۸۴۸,۱۰۲
۱۰٪ حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۴۲۵۹۰۱ - بانک سپه شعبه آپادانا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۲۴۴,۲۳۶,۱۳۰,۴۷۸	۲,۷۶۲,۲۷۵,۷۹۳,۷۶۱

۵-۲- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلند مدت بانکی

سپرده‌های بلند مدت بانکی به شرح ذیل می‌باشد

	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
نرخ	تاریخ سررسید	مبلغ ریال
تعداد	درصد	درصد
۲۰٪ حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۸۳۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا	۷,۲۶۹,۷۶۹	۲۲,۱۹٪
۲۰٪ حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۳۴۶۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۱٪
۲۰٪ حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۲۱۶۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۶٪
۱۵٪ حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۳۹۷۱۱ - بانک سپه شعبه آپادانا	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۳٪
۱۵٪ حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۳۹۸۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۳٪
۱۵٪ حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۳۹۹۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۳٪
۱۵٪ حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۴۰۰۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۳٪
۱۵٪ حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۴۰۱۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۳٪
۱۵٪ حساب بلند مدت ۷۰۰۸۲۰۰۰۹۳۶ - بانک شهر شعبه آپادانا	۲۰۷,۴۳۸	۰,۶۳٪
۲۰٪ حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۱۵۷۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا	-	-
	۱۶,۹۷۷,۲۰۷,۳۰۶,۴۰۷	۱۲,۴۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
یادداشت	مبلغ ریال	مبلغ ریال
۶-۱ اوراق مشارکت	۵,۸۳۶,۲۷۴,۰۶۵,۶۰۸	۵,۳۳۵,۵۹۸,۲۸۹,۱۱۱
۶-۲ اوراق صکوک و رهنی	۹,۴۱۴,۶۳۳,۵۷۹,۰۴۶	۸,۹۸۳,۶۱۱,۹۶۰,۹۲۴
	۱۵,۲۵۰,۹۰۷,۶۴۴,۶۵۴	۱۴,۳۱۹,۲۱۰,۲۵۰,۰۳۵



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۶- اوراق مشارکت

اوراق مشارکت بانکی، بوری و قرضه‌ری به شرح ذیل تشکیل می گردد:

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰								
خالص ارزش سرمایه گذاری	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	خالص ارزش سرمایه گذاری	تعداد	تاریخ سررسید	نرخ		
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال					
۲۳۴,۴۹۷,۵۰۰,۷۰۷	۱٪	۲۳۷,۷۸۱,۸۹۸,۳۴۰	۲۱,۸۶۴,۸۶۸,۳۴۰	۲۰۵,۹۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۹۳۴	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	اوراق مشارکت طرح ملی عمرانی انتفاعی دولت - عاملیت بانک مسکن	
۸۵,۷۹۰,۴۹۳,۵۱۶	۰٪	۸۷,۳۱۵,۸۸۶,۶۶۴	۶,۵۰۲,۰۸۶,۶۶۴	۸۰,۷۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۸۹,۶۸۲	۱۳۹۸/۰۹/۲۳	۲۱٪	اوراق مشارکت طرح ملی عمرانی انتفاعی دولت - عاملیت بانک سپه	
۳۱۰,۳۸۷,۹۹۳,۳۲۳	۱٪	۳۱۴,۹۹۷,۷۸۵,۰۰۴	۲۸,۳۶۶,۹۵۵,۰۰۴	۲۸۶,۶۳۰,۸۳۰,۰۰۰				الفا) اوراق مشارکت بانکی:	

ب) اوراق مشارکت بوری و قرضه‌ری:

۴,۵۶۳,۳۰۲,۳۱۲,۹۹۱	۱۵٪	۴,۸۷۵,۳۸۰,۶۱۲,۸۷۷	۱۷۳,۰۰۸,۷۰۵,۹۸۷	۴,۷۰۲,۳۷۱,۹۰۶,۸۹۰	۴,۶۳۶,۲۴۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	اوراق مشارکت ملی نفت ایران	
۴۵۷,۶۱۵,۹۳۰,۳۲۱	۳٪	۵۱۴,۶۹۰,۹۳۲,۱۵۱	۸,۵۰۰,۱۸۶,۷۰۱	۵۰۶,۱۹۰,۷۴۵,۴۵۰	۵۰۶,۵۵۸	۱۳۹۸/۰۷/۲۵	۱۸٪	اوراق مشارکت لیرینگ امید	
۴,۳۹۲,۰۵۲,۶۷۶	۰٪	۱۱۴,۸۷۸,۲۶۶,۱۴۴	۱,۱۸۸,۷۹۴,۳۴۴	۱۱۳,۷۴۹,۴۷۱,۸۰۰	۱۱۳,۸۳۲	۱۳۹۷/۱۱/۱۲	۲۱٪	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار	
-	۰٪	۱۲,۸۸۴,۴۳۴,۳۷۳	۴۳۵,۸۲۰,۵۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۴۸,۶۵۳,۸۳۳	۱۱,۶۷۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	
-	۰٪	۳,۰۶۱,۴۵۷,۸۷۹	۱۰۷,۲۳۶,۲۴۰,۰۰۰	۲,۹۵۴,۲۲۱,۶۳۵	۲,۷۴۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۳٪	اوراق مشارکت رانک سالیما	
-	۰٪	۲۱۹,۱۶۴,۱۷۷	۴,۳۳۰,۷۷۷	۲۱۵,۸۳۴,۴۰۰	۲۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۲۱٪	اوراق مشارکت س.ص. کارکنان نفت	
-	۰٪	۱۶۱,۳۷۳,۰۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۳۶۲,۹۱۷	۱۶۰	۱۳۹۸/۰۲/۱۹	۲۲٪	اوراق مشارکت سیمان کردستان	
۵,۰۳۵,۳۱۰,۳۹۵,۸۸۸	۱۷٪	۵,۵۲۱,۲۷۶,۳۸۰,۶۰۴	۱۸۳,۱۸۵,۰۷۳,۶۳۵	۵,۳۳۸,۰۹۱,۲۰۶,۹۶۹					
۵,۳۳۵,۵۹۸,۳۸۹,۱۱۱	۱۸٪	۵,۸۳۶,۲۷۴,۶۵۶,۶۰۸	۲۱۱,۵۵۲,۲۸۶,۶۲۹	۵,۶۲۴,۷۲۲,۰۳۶,۹۶۹					



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

بازرسی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۶

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	تجزیل نشده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸,۲۷۳,۵۷۹,۳۷۸	۲,۸۷۲,۲۲۸,۷۲۵	(۷۸۶,۹۱۲)	۲,۸۷۲,۰۱۵,۶۳۷
۴,۶۳۲,۱۸۱,۴۱۰	۱,۰۵۷,۴۱۵,۹۹۷	(۲۸۹,۷۰۳)	۱,۰۵۷,۷۰۵,۷۰۰
۹۲۶,۷۱۵	۸۱,۳۷۲,۶۹۱	(۲۲,۲۹۴)	۸۱,۳۹۴,۹۸۵
۶۹۰,۹۴۴	۹۷۶,۰۹۹	(۲۶۷)	۹۷۶,۳۶۶
-	-	-	۲۲۴,۵۹۸
۱۲۵,۴۰۸,۴۱۰,۷۵۰	۱۱۹,۵۰۳,۰۴۸,۹۵۰	-	۱۱۹,۵۰۳,۰۴۸,۹۵۰
-	۶۵,۷۱۷,۴۱۵,۰۳۲	(۳۶,۰۰۹,۵۴۲)	۶۵,۷۵۳,۴۲۴,۵۷۴
۵۲,۵۷۳,۹۳۲,۰۶۵	۴۹,۲۸۸,۰۶۱,۲۰۳	(۲۷,۰۰۷,۱۵۷)	۴۹,۳۱۵,۰۶۸,۳۶۰
-	۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۰	-	۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۰
-	۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۰	-	۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۰
-	۵,۲۶۰,۲۷۳,۹۵۳	-	۵,۲۶۰,۲۷۳,۹۵۳
-	۵,۲۶۰,۲۷۳,۹۵۳	-	۵,۲۶۰,۲۷۳,۹۵۳
-	۵,۲۶۰,۲۷۳,۹۵۳	-	۵,۲۶۰,۲۷۳,۹۵۳
-	۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۰	-	۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۰
-	۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۰	-	۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۰
-	۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۰	-	۴,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۰
-	۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۰	-	۲,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۰
-	۲,۵۵۷,۴۶۰,۸۸۰	-	۲,۵۵۷,۴۶۰,۸۸۰
۱,۳۲۹,۳۵۴,۳۱۱	-	-	-
۳۴,۷۰۰,۶۹۵,۴۹۴	-	-	-
۲۵۶,۹۱۹,۷۷۱,۰۶۷	۲۸۴,۲۵۶,۰۶۱,۶۹۶	(۶۴,۱۱۵,۸۷۵)	۲۸۴,۳۲۰,۴۰۲,۱۶۹

سود سپرده های کوتاه مدت بانکی:

حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر
حساب کوتاه مدت ۲۰۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲ - بانک سپه شعبه بیهقی
حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۴۲۵۹۰۱ - 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 ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۱۱ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۷۱۱ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۸۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۹۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۶۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب سپرده یکساله ۱۳۹۵۰۰۰۴۰۸۰۶ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۲۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۹۰۹ - بانک سپه شعبه آپادانا
حساب سپرده یکساله ۷۰۰۸۲۰۰۰۰۹۳۶ - بانک شهر 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	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱۹,۶۸۶,۰۳۷,۰۱۸	۱۹۹,۷۳۸,۹۱۱
۱۹,۶۸۶,۰۳۷,۰۱۸	۱۹۹,۷۳۸,۹۱۱

بانک سپه

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۸,۰۷۷,۰۳۹,۰۵۶	۲,۶۸۹,۱۴۶,۸۹۸	۹-۱
۴,۵۱۶,۵۹۸	۴,۵۱۶,۵۹۸	۹-۲
۲۰۸,۰۸۱,۵۵۵,۶۵۴	۲,۶۹۳,۶۶۳,۴۹۶	

کارگزاری بانک سپه
سایر

۹-۱- مانده حساب فوق مربوط به فروش اوراق در تاریخ ۹۶/۰۸/۳۰ میباشد که طبق دستور العمل سازمان بورس ظرف یک روز کاری و در تاریخ ۹۶/۰۹/۰۱ تسویه گردیده است.

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



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۶/۰۲/۳۱			۱۳۹۶/۰۸/۳۰		
جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج تاسیس	جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج تاسیس
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۲,۸۲۴,۲۱۲	۸۸,۲۷۸,۰۶۰	۲۲۴,۵۴۶,۱۵۲	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)	(۷۳۲,۸۲۷,۳۳۹)	(۶۷۶,۰۷۳,۸۲۷)	(۵۶,۷۵۳,۵۱۲)
۸۲۵,۹۴۵,۹۱۲	۷۱۴,۲۸۹,۸۹۸	۱۱۱,۶۵۶,۰۱۴	۳۴۴,۶۱۲,۹۲۹	۲۸۹,۷۱۰,۴۲۷	۵۴,۹۰۲,۵۰۲

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	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۶۶,۱۵۰,۸۸۸	۱,۴۶۲,۸۳۵,۱۶۱	حساب جاری ۱۸۶۴۰۸-۱۳۰۹۸۰۰ بانک سپه شعبه آپادانا
۵۴,۳۵۳,۱۳۹	۵,۰۹۴,۱۰۷,۵۲۳	حساب قرض الحسنه ۱۳۰۹۳۰-۱۳۱۹۰۰۲ بانک سپه شعبه آپادانا
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۳۶۸	حساب قرض الحسنه ۱۴۳۴۸۰۷-۷۰۰۸۰ بانک شهر شعبه خرمشهر
۱,۱۲۰,۶۰۴,۰۲۷	۶,۵۵۷,۰۵۰,۰۵۲	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۵۹۶,۴۴۸,۹۰۰	۷,۴۴۲,۷۸۶,۸۸۵	۱۲-۱ حساب پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۳۱۷,۷۱۸,۶۸۹	۲,۰۰۵,۹۳۹,۸۶۷	۱۲-۲ سود پرداختنی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۱۸۱,۱۰۹,۳۱۲	۱۰۷,۳۰۰,۶۶۷	۱۲-۲ بابت درخواست صدور
۳۷۵,۰۲۰,۰۰۰	-	تمتتت واحدهای صادر شده
۱۰,۴۷۰,۲۹۶,۹۰۱	۹,۵۵۶,۰۲۷,۴۱۹	

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 گنجه‌نهد امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۶۶,۰۲۱,۱۹۶,۱۱۶	۵۰,۴۵۲,۵۲۰,۹۴۴	کارمزد مدیر صندوق
۵۸۰,۶۲۸,۶۹۹	۶۰۸,۸۳۸,۲۸۳	کارمزد متولی
۷۴,۵۵۳,۷۶۳	۷۵,۱۷۰,۲۱۹	کارمزد حسابرس
۶۶,۶۷۶,۳۷۸,۵۷۸	۵۱,۱۳۶,۵۲۹,۴۴۶	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۳۵۱,۰۸۶,۸۱۰	۱,۵۰۲,۱۹۹,۲۹۹	۱۴-۱	تامین سرمایه امید
۴,۶۷۲,۹۶۰,۰۰۰	۶,۲۶۹,۸۴۰,۰۰۰	۱۴-۲	بانک سپه
۳۸,۳۳۵,۶۷۱,۹۱۳	۵۶,۴۵۲,۷۵۱,۹۸۱	۴-۳-۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۷,۹۵۷,۱۰۲	۶۲۲,۸۷۰,۰۵۶		سایر بستانکاران
۴۴,۴۰۷,۶۷۵,۸۲۵	۶۴,۸۴۷,۶۶۱,۳۳۶		

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	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
مبلغ	مبلغ	
تعداد	تعداد	
ریال	ریال	
۱۰,۰۸۸,۰۱۶,۳۹۲	۱۰,۰۷۵,۲۲۷,۹۲۲	۱۰,۰۰۰ واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۹,۹۰۶,۲۴۶,۴۰۱,۴۲۰	۳۲,۶۳۰,۷۸۶,۷۶۲,۵۰۰	۳۲,۳۸۷,۱۴۵ واحد های سرمایه گذاری عادی
۲۹,۹۱۶,۳۳۴,۴۱۷,۸۱۲	۳۲,۶۴۰,۸۶۱,۹۹۰,۴۲۲	۳۲,۳۹۷,۱۴۵



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	فروش						تعداد اورق	
			سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۷۰۰۰۰۰۰۰)	-	۹۰,۶۷۵,۰۰۰	(۴۴,۹۵۱,۷۰۰,۰۰۰)	۴۵۸,۷۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	اوراق مشارکت لیرینگ امید		
-	-	۱۰,۵۶۱,۹۲۶,۹۰۰	(۳۹۸,۷۱۱,۶۰۷,۳۱۰)	۲۹۹,۷۶۷,۸۰۰,۰۰۰	(۳۳۲,۲۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری مشهد		
۳,۸۸۳,۵۹۹,۴۵۶	۲,۸۶,۹۲۵,۰۹۶	۹۳۰,۲۰۴,۲۱۳	(۱,۹۵۹,۳۳۶,۱,۹۵۹,۵۶۳)	۱,۶۶۴,۳۹۶,۱۷۳,۷۷۵	(۳۲۸,۶۷۹,۸۶۸)	۱,۶۶۴,۷۳۰,۸۵۳,۶۲۳	۱,۶۶۴,۶۸۷	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱		
۳,۳۳۴,۸۴۴,۷۲۳	-	(۳۴,۹۳۶,۹۸۳)	(۱۸,۱۱۲,۳۶۸,۱۸۳)	۱۸۰,۸۷۴,۳۱۱,۲۰۰	(۱۳,۱۲۲,۴۰۰)	۱۸,۱۰۰,۵۵۴,۱۰۰	۱۸,۱۰۰	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار		
(۷۷,۳۹۸,۶۹۸)	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت رایان سایا		
۳,۴۹۶,۰۱۲,۵۵۱	۳,۵۸۷,۷۱۱,۷۷۰	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگیر		
۱۸,۹۷۰,۶۸۲,۸۵۳	۲,۹۶۳,۲۶۴,۸۸۲	۱۲,۱۶۸,۴۱۲,۱۹۶	(۱,۳۴۸,۳۹۵,۹۵۳,۳۱۲)	۱,۳۳۶,۴۶۴,۳۵۵,۵۰۸	(۹۰,۵۵۹,۰۴۲)	۱,۳۶۱,۳۶۹,۹۳۴,۵۵۰	۱,۳۳۸,۱۲۰	اوراق اجاره چادر ملو		
-	-	۵,۰۵۸,۸۳۹,۰۲۰	(۴۹۸,۱۱۴,۱۶۰,۹۸۰)	۵۰۲,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۲,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۵۰۰	اوراق اجاره دولتی آپروش امید		
۶,۳۹۸,۳۱۴,۸۴۱	۳۰,۳۷۳,۸۲۳,۳۷۸	۵,۲۰۴,۱۶۹,۰۹۰	(۳۵۷,۱۰۷,۷۵۴,۳۸۳)	۳۶۲,۳۱۱,۹۳۳,۳۷۳	(۳۴۲,۱۱۶,۸۶۸)	۳۶۲,۵۵۴,۰۴۰,۳۴۱	۳۵۷,۳۰۴	اوراق اجاره پترو امید اسپا		
-	-	۲,۷۸۰,۰۹۷	(۱,۰۷۰,۶۴۰,۸۳)	۱,۰۷۳,۴۳۰,۱۸۰	(۷۷۸,۷۹۵)	۱,۰۷۴,۱۹۸,۹۷۵	۱۰,۲۵	اوراق اجاره شرکت مخازنات ایران		
۹۶۷,۰۲۶,۱۹۴	۹۶۷,۰۲۶,۱۷۶	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره رایتل		
۷۴۰,۰۷۷,۶۶۲	-	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره سینا		
۲۸,۱۹۱,۳۲۰,۳۵۸	-	۳۳,۶۱۵,۵۲۵,۴۵۶	(۱,۳۹۸,۵۶۵,۵۲۲,۳۱۰)	۱,۴۳۰,۷۷۲,۰۶۹,۶۶۶	(۱۰,۳۸۰,۶۲۳,۳۴۴)	۱,۴۳۱,۸۱۰,۱۳۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سلف کسبائترو سنگ آهن		
۶,۱۰۹,۳۰۳,۸۸۴	۶,۱۰۹,۳۰۳,۸۸۲	۵,۹۳۸,۳۶۷,۴۴۹	(۱۴۴,۵۴۷,۱۳۸,۳۴۴)	۱۴۹,۹۹۳,۰۸۱,۳۷۸	(۱۰,۸۸۳,۸۹۰)	۱۵۰,۱۰۱,۹۰۵,۱۶۸	۳۶۶,۸۹۶	سلف موازی برق باحساب گستر ۹۵۱		
۱۴۱,۳۳۳,۳۲۷,۷۲۹	-	-	-	-	-	-	-	سلف کسبائترو سنگ آهن کل شهر		
۳۱۳,۳۵۹,۹۱۱,۵۵۲	۱۶,۹۴۱,۶۳۴,۰۸۴	۷۲,۰۱۷,۰۵۳,۳۱۸	(۶,۱۷۶,۶۳۷,۴۰۹,۷۶۲)	۶,۲۳۸,۶۵۴,۴۶۲,۹۸۰	(۳,۵۷۲,۵۲۶,۹۱۷)	۶,۲۵۲,۲۶۶,۶۱۶,۶۷۷	جمع نقل به صفحه بعد			



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش				تعداد	ادامه یاداشت ۱۶
						فروش خالص	ریال	ریال	ریال		
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اورق	
۳۱۳,۵۹۱,۱۵۵۲	۱۶,۹۴۱,۶۳۴,۰۸۴	۷۲,۰۱۷,۰۵۳,۲۱۸	(۶,۱۷۶,۶۳۷,۴۰۹,۷۶۲)	۶,۳۴۸,۶۵۴,۴۶۲,۹۸۰	(۳,۵۷۲,۱۵۳,۹۹۷)	۶,۲۵۲,۲۲۶,۱۶۶۷۷	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل	
۴۸,۱۰۰,۹۲۷,۴۹۵	۴۸,۱۰۰,۹۲۷,۵۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	سلف سنگ آهن چادرلو	
۲۲,۱۳۲,۵۲۳,۶۰۵	۲۲,۱۳۲,۵۲۳,۶۰۵	-	-	-	-	-	-	-	-	سلف تیراغن ۱۴ نوب آهن مرحله اول	
۱۳,۸۱۹,۲۷۱,۱۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سلف آوره پتروشیمی شیراز	
-	-	۳,۸۵۹,۵۹۲,۸۸۰	(۴۴۶,۵۵۱,۷۳۷,۱۳۰)	۴۵۰,۴۱۱,۳۳۰,۰۰۰	(۱۵,۶۰۰,۰۰۰)	۴۵۰,۴۲۶,۹۳۰,۰۰۰	۴۴۸,۱۸۶	-	-	اوراق مربیحه دولتی متادون امید	
۶۰,۹۱,۹۷۹,۷۳۸	-	۱,۹۷۵,۷۵۱,۳۶۸	(۱۹۹,۸۸۱,۹۳۷,۶۵۶)	۲۰۱,۸۵۷,۶۸۹,۰۲۴	(۱۴۲,۳۱۰,۰۹۷۶)	۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	-	-	اوراق مربیحه گندم	
۶,۸۱۷,۱۰۰	-	۷۰۹,۵۰۷,۴۲۷	(۳۲۸,۰۰۱,۱۳۳,۸۴۸)	۳۲۸,۷۲۰,۶۴۱,۳۷۵	(۲۵۰,۹۳۴,۲۴۸)	۳۲۸,۹۷۱,۵۷۶,۰۲۳	۳۲۴,۱۲۱	-	-	اوراق مربیحه ساینیا	
۴۳,۶۱۴,۱۴۶	۴۳,۶۱۴,۱۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مربیحه فولاد مبارکه	
-	-	۸۸۹,۶۱۴,۸۹۸	(۱۴,۱۱۰,۳۸۵,۱۰۲)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	-	-	استاد خزانه اسلامی ۱۳	
-	-	۵,۷۴۲,۴۴۸	(۱,۴۹۴,۲۵۷,۵۵۲)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰۰	-	-	استاد خزانه اسلامی ۷۰۳	
۲,۵۲۰,۶۸۲,۹۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲	
۱۰۰,۱۵۰,۹۳۰,۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳	
(۱۷,۹۲۲,۰۰۰)	(۱۷,۹۲۲,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق رهن بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	
۳۰۷,۹۷۳,۸۹۷,۸۷۲	۸۷,۳۰۱,۷۷۷,۳۴۱	۷۹,۴۵۷,۳۶۲,۲۳۹	(۷,۱۶۶,۶۸۶,۸۶۱,۰۴۰)	۷,۳۴۶,۱۴۴,۱۳۳,۲۷۹	(۳,۹۸۰,۹۹۹,۴۲۱)	۷,۳۵۰,۱۲۵,۱۲۲,۷۰۰	-	-	-		



صندوق سرمایه گذاری با دارا ثابت گنجینه امید ایرانیان

لایحه توجیهی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵,۳۳۴,۵۶۲,۰۹۵	۲۱,۳۰۶,۷۱۴,۴۵۰	۱۰,۸۵۷,۹۴۰,۵۷۵	(۳,۴۱۱,۶۹۲,۱۱۰)	(۴,۴۹۱,۵۱۳,۹۶۳,۳۱۵)	۴,۷۰۵,۷۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۶,۲۴۰	۱۱,۶۷۹	۱۱,۶۷۹	۱۱,۶۷۹	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
-	-	(۶,۱۸۲,۹۸۰)	(۹,۰۰۳,۸۸۳)	(۱۲,۴۵۴,۸۳۶,۸۰۳)	۱۲,۴۵۷,۶۸۵,۶۴۶	۱۱,۳۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۳۲	۱۱,۳۸۳۲	۱۱,۳۸۳۲	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
(۵,۵۳۵,۰۰۶)	-	(۹۷۱,۳۹۵,۲۴۱)	(۸۲,۵۲۸,۲۰۰)	(۱۱,۴۷۲,۰۵۶,۷۰۴)	۱۱,۴۷۲,۰۵۶,۷۰۴	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
-	-	۳,۷۲۵,۶۰۳	(۵,۵۶۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۳۳,۳۵۵)	۲,۹۵۶,۳۶۵,۰۰۰	۲,۹۵۶,۳۶۵,۰۰۰	۲,۷۴۵	۲,۷۴۵	۲,۷۴۵	مشارکت س.ص. کرگن نفت ماه ۳/۲۱
-	-	(۱۱۵,۹۱۶,۱۷۷)	(۳,۰۷۰,۱۳۷,۸۱۲)	(۳,۰۷۰,۱۳۷,۸۱۲)	۱۶۰,۴۸۰,۳۲۰	۱۶۰,۴۸۰,۳۲۰	۱۶۰	۱۶۰	۱۶۰	مشارکت رانین ساینا ۳ ماهه ۳/۲۲
-	-	(۷,۱۵۳,۷۱۲)	(۱۱,۶۳۳,۸)	(۱۶,۵۷۱,۷۶۸)	-	-	-	-	-	مشارکت سیمان کردستان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر
۶,۳۷۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱۸۸,۰۹۷,۴۸۰)	(۵,۴۷۳,۰۸۴,۱۰۰)	(۳,۶۷۳,۲۵۴,۵۵۰)	(۵,۰۶۷,۳۷۹,۹۵۳,۶۰۰)	۵۰,۶۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۵۵۸	۵۰,۶۵۵۸	۵۰,۶۵۵۸	۵۰,۶۵۵۸	مشارکت لیونیک امید
(۵,۷۱۲,۷۶۳,۳۷۷)	(۱,۳۳۷,۵۷۹,۷۵۲)	(۴,۷۸۱,۰۱۳,۹۰۳)	(۳,۳۲,۹۹۰,۴۴۶)	(۴,۴۹,۱۶۲,۰۵۶,۸۷۹)	۴۴۵,۵۰۴,۰۶۳,۴۲۲	۴۳۰,۵۷۱	۴۳۰,۵۷۱	۴۳۰,۵۷۱	۴۳۰,۵۷۱	اوراق اجاره شرکت صادرات ایران
(۳۷۳,۱۳۲,۷۹۹)	-	(۱,۳۷۵,۹۸۶,۸۳۴)	(۴,۵۴۵,۰۰۰)	(۶,۵۴۴,۴۴۱,۷۸۹)	۶۸,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۳۸	۶۸,۳۳۸	۶۸,۳۳۸	۶۸,۳۳۸	اوراق اجاره پترو امید اسپا
-	-	(۳,۱۹۵,۰۶۷)	(۳,۱۰۴,۴۲۰)	(۳,۰۲۳,۳۸۷,۵۶۷)	۴,۰۰۶,۰۹۶,۹۲۰	۳,۶۶۰	۳,۶۶۰	۳,۶۶۰	۳,۶۶۰	اجاره دلا پتروینگ کیش ۱۳۴۴
(۴۶۲,۷۷۲,۱۹۶)	(۴۵۶,۱۴۸,۶۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره چادر ملو
-	-	۴۷۱,۱۵۷,۹۵۰	(۳,۰۱۷,۶۸۷,۸)	(۴,۱۱۲,۱۴۴,۷۲۳)	۴۱,۲۲۲,۳۷۸,۵۷۱	۳۷,۴۵۹	۳۷,۴۵۹	۳۷,۴۵۹	۳۷,۴۵۹	اوراق اجاره ریشل ۲۱٪
-	-	(۳۳۲,۳۱۵,۵۵۶)	(۳,۳۱۰,۰۹۱)	(۳,۱۰۷۳,۷۲۳,۳۵۵)	۳۰,۷۷۳,۷۳۹,۱۰۰	۲۸,۴۵۰	۲۸,۴۵۰	۲۸,۴۵۰	۲۸,۴۵۰	اجاره ریشل ۲- سه ماهه ۲۲٪
-	-	(۳۱۹,۳۹۸,۹۴۴)	(۳,۰۵۳,۳۸۶)	(۳,۸۵۳,۸۱۱,۵۰۸)	۲۸,۳۳۶,۴۹۰,۰۰۰	۲۸,۳۳۶	۲۸,۳۳۶	۲۸,۳۳۶	۲۸,۳۳۶	حایان (۱) اجاره ریشل ماهه ۲۰ درصد
-	-	۹,۱۴۲,۹۵۱	(۳,۱۰۳,۶۸۲)	(۴,۲۶۸,۶۹۳,۳۶۷)	۴,۲۸۰,۹۴۰,۰۰۰	۴,۱۹۷	۴,۱۹۷	۴,۱۹۷	۴,۱۹۷	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۴۴-۱۳۴۶
۱,۳۸۹,۵۱۱,۰۰۰	-	(۵,۳۷۸,۹۷۸,۱۳۸)	(۱,۵۷۹,۵۰۰)	(۲,۲۳۰,۲۱۰,۷۳,۱۳۸)	۲۱۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۸۰۰	۲۱۷,۸۰۰	۲۱۷,۸۰۰	۲۱۷,۸۰۰	اجاره دولتی آبرورش-آرمان ۹۹۱۱۱۸
-	-	۱۸,۷۷۱,۹۲۶	(۴,۴۲,۲۱۹)	(۹,۰۷۴,۳۵۵)	۶۰,۹۵۷,۶۰۰	۵۶۰	۵۶۰	۵۶۰	۵۶۰	اجاره دولتی آبرورش-آرمان ۹۹۱۱۱۸
-	-	(۳,۸۴۳,۳۶۹,۱۷)	(۱۷,۸۷۱,۹۷۵)	(۳,۵۰۰,۱۷۴,۴۹۷,۶۴۳)	۲۴,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۵۱	۲۴,۶۵۱	۲۴,۶۵۱	۲۴,۶۵۱	اجاره دولتی آبرورش-آرمان ۹۹۱۱۱۸
-	-	۱۴۸,۷۱۴,۳۰۳	(۳,۶۳۵,۰۰۵)	(۴,۸۶۱,۴۵۰,۶۹۲)	۵۰,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۸	۴,۵۵۸	۴,۵۵۸	۴,۵۵۸	اجاره دولتی آبرورش-آرمان ۹۹۱۱۱۸
۲۶,۹۴۴,۰۴۱,۶۶۳	(۵۰۱,۳۱۱,۳۰۲)	۳۰,۵۵۲,۱۰۶,۳۲۸	(۱,۸۰۶,۹۱۷,۶۱۲)	(۲,۲۶۰,۰۱۴,۱۸۱,۵۵۵)	۲,۴۹۹,۳۷۳,۲۵۸,۴۴۶	۲,۴۳۰,۸۳۹	۲,۴۳۰,۸۳۹	۲,۴۳۰,۸۳۹	۲,۴۳۰,۸۳۹	اجاره دولتی آبرورش-آرمان ۹۹۱۱۱۸
۵۳,۴۸۳,۲۳۱,۴۸۰	۱۸,۹۲۳,۶۷۷,۳۱۴	۲۸,۰۳۰,۵۴۵,۰۲۲	(۶,۳۱۱,۳۱۶,۶۲۹)	(۸,۶۷۰,۹۲۲,۴۵۲,۲۷۱)	۸,۷۰۵,۲۶۴,۳۱۵,۰۲۵	۸,۷۰۵,۲۶۴,۳۱۵,۰۲۵	۸,۷۰۵,۲۶۴,۳۱۵,۰۲۵	۸,۷۰۵,۲۶۴,۳۱۵,۰۲۵	۸,۷۰۵,۲۶۴,۳۱۵,۰۲۵	جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

داداشهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کل ورود	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۳,۴۸۳,۳۳۱,۴۸۰	۱۸,۹۳۳,۶۷۷,۳۱۴	۲۸,۰۳۰,۵۴۵,۰۲۲	(۶,۳۱۱,۳۱۶,۶۲۹)	(۸,۶۷۰,۹۱۲,۴۵۳,۳۷۱)	۸,۷۰۵,۳۶۴,۳۱۵,۰۲۵	۲۰۰,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۵۳۸	جمع نقل از صفحه قبل
۸۳۸,۴۳۹,۶۵۶	(۱,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۰۶,۴۸۵,۹۸۸)	(۱,۴۵۳,۸۳۸,۰۰۰)	(۲,۰۰۶,۳۴۰,۶۵۳,۱۸۸)	۲,۰۰۵,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۵,۳۸۸	۲۰۰,۵۳۸	مراجعه گندم
-	-	(۱,۰۳۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۳۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۰,۰۰۰	۱,۴۳۰,۰۰۰	مراجعه گندم ۲ واحد شرایط خاصی ۱۴۰۰
۴,۱۱۹,۳۳۰,۳۵۴	-	۲,۳۱۶,۱۹۳,۷۱۶	(۱,۰۸۱,۵۶۵,۱۵۰)	(۱,۴۸۸,۵۱۶,۳۴۱,۱۳۴)	۱,۴۹۱,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۱,۸۱۴	۱,۴۹۱,۸۱۴	مراجعه دولتی تعاون امید
-	-	(۹,۸۸۴۰,۹۷۲)	(۳,۳۸۱,۱۹۱)	(۴,۷۵۹,۱۷۱,۷۰۰)	۴,۶۶۳,۷۱۱,۹۴۰	۴,۶۱۹	۴,۶۱۹	مراجعه فولاد مبارکه
-	-	۸۰۳,۹۵۱	(۳۰,۵۴۵)	(۳۷,۵۱۴,۱۹۰)	۲۸,۳۳۷,۶۸۶	۲۶	۲۶	مراجعه سیمان شرق ۹۹۰۱۰۹
۱۵,۰۸۹,۳۳۷,۱۰۳	-	۴۵,۱۳۴,۹۱۳,۲۲۴	(۵۴۷,۹۴۱,۴۱۸)	(۷۱۰,۰۰۹,۳۹۱,۶۷۴)	۷۵۵,۷۸۱,۳۶۶,۳۱۶	۱,۷۵۰,۶۷۲	۱,۷۵۰,۶۷۲	اوراق سلف برق مخابرات گستر
۱۴,۸۴۹,۳۷۱,۹۸۴	۸,۷۹۰,۴۹۶,۸۴۳	-	-	-	-	-	-	اوراق سلف گسترش سگ آهن
-	-	۶,۱۲۱,۰۷۸,۰۰۱	(۶,۱۲۷,۸۳۶)	(۸,۹۱۵,۵۱۷,۱۳۴)	۹۵,۳۴۸,۷۳۲,۹۵۰	۶۱,۰۶۵	۶۱,۰۶۵	سلف استانبول مرغ متحد بهرورد
-	۹۶,۳۳۲,۳۹۸,۴۹۲	-	-	-	-	-	-	اوراق سلف گسترش سگ آهن کلنگر
-	-	-	-	-	-	-	-	سلف تیر آهن ذوب آهن
-	۱۱,۴۹۵,۳۹۴,۱۲۱	-	-	-	-	-	-	سلف لوره پتروشیمی شیراز
۱,۳۳۹,۳۷۷,۷۹۸	۳,۸۹۴,۴۷۳,۳۹۷	۴,۰۵۳,۸۱۷,۹۵۰	(۸۳,۶۲۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۳۰۰,۵۶۲,۰۰۰)	۱۱۵,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی
-	-	(۳۲,۱۹۶,۷۵۰)	(۱,۰۸۷,۵۰۰)	(۱,۵۳۱,۰۰۹,۲۵۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	اوراق رهن بانک مسکن
۸۹,۶۱۹,۱۳۸,۳۷۵	۱۳۷,۸۸۸,۳۴۰,۱۶۶	۸۱,۹۸۲,۰۹۸,۱۵۴	(۱۰,۵۸۸,۶۴۴,۱۰۷)	(۴,۵۱۲,۴۵۴,۶۱۱,۶۳۱)	۱۴,۶۰۵,۰۲۶,۳۵۳,۸۹۷			



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۱,۷۰۶,۲۷۹,۹۳۶,۶۳۴	۱,۴۳۵,۳۷۳,۰۹۸,۹۸۹	۲,۸۹۲,۴۳۵,۸۳۹,۳۱۱
۱۸-۲	۱,۲۷۹,۴۶۸,۹۲۴,۴۲۴	۷۰۷,۳۱۲,۰۳۷,۸۶۵	۱,۸۸۱,۱۵۷,۶۰۱,۸۶۳
	۲,۹۸۵,۷۴۸,۸۶۱,۰۶۸	۲,۱۴۲,۶۸۵,۱۳۶,۸۵۴	۴,۷۷۳,۵۹۳,۴۴۱,۱۷۴

سود سپرده های بانکی

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

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶					سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶
سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۳۵,۴۰۸,۵۰۳,۵۵۵	(۳۹۴,۹۶۱,۸۴۶)	۷۳۵,۰۱۳,۵۴۱,۷۰۹	۷۳۲,۴۶۵,۹۵۳,۰۰۳	۱,۴۵۷,۸۰۷,۳۷۴,۷۰۵	
۳۰۲,۴۹۴,۵۶۰,۹۷۸	(۲۷,۰۰۷,۱۵۷)	۳۰۲,۴۶۷,۵۵۳,۸۲۱	-	۲۵۸,۸۷۷,۹۱۶,۹۸۷	
۳۴۴,۱۰۹,۵۸۸,۹۲۹	(۲۲,۸۹۸,۱۰۲)	۳۴۴,۰۸۶,۶۹۰,۸۲۷	-	-	
۳۵,۸۱۹,۸۵۲,۳۷۰	-	۳۵,۸۱۹,۸۵۲,۳۷۰	۱۶۵,۹۷۸,۵۲۱,۱۷۸	۳۶۳,۴۲۴,۹۴۲,۰۲۰	
۱۹,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۳	-	۱۹,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۳	-	-	
۱۹,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۳	-	۱۹,۴۷۹,۴۵۲,۰۵۳	-	-	
۱۸,۵۷۵,۳۴۲,۴۴۶	-	۱۸,۵۷۵,۳۴۲,۴۴۶	-	-	
۱۸,۵۷۵,۳۴۲,۴۴۶	-	۱۸,۵۷۵,۳۴۲,۴۴۶	-	-	
۱۸,۵۷۵,۳۴۲,۴۴۶	-	۱۸,۵۷۵,۳۴۲,۴۴۶	-	-	
۱۸,۵۷۵,۳۴۲,۴۴۶	-	۱۸,۵۷۵,۳۴۲,۴۴۶	-	-	
۹,۱۸۴,۱۲۶,۲۲۰	-	۹,۱۸۴,۱۲۶,۲۲۰	-	-	
۴۸۰,۸۰۰,۵۷۵,۴۸۸	-	۴۸۰,۸۰۰,۵۷۵,۴۸۸	-	-	
۱۷,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳	-	۱۷,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳	-	-	
۱۷,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳	-	۱۷,۴۲۴,۶۵۷,۵۳۳	-	-	
۱۷,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۰	-	۱۷,۱۷۸,۰۸۲,۱۹۰	-	-	
۱۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۰	-	۱۵,۸۰۸,۲۱۹,۱۷۰	-	-	
۸,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۲	-	۸,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۲	-	-	
۵,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۶	-	۵,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۶	-	-	
۷۵,۰۶۴,۸۱۸,۲۸۳	(۷۸۶,۹۱۲)	۷۵,۰۶۴,۳۱,۳۷۱	-	۱۱۷,۹۶۲,۹۶۶,۹۸۳	
۲۲,۹۹۶,۶۸۱,۸۶۳	(۲۸۹,۷۰۳)	۲۲,۹۹۶,۳۹۲,۱۶۰	۱۹۲,۱۵۳,۶۷۴,۹۱۶	۲۳۰,۷۶۲,۰۳۱,۳۸۵	
۲۹۰,۵۱۳,۳۳۱	(۲۲,۰۴۰)	۲۹۰,۴۹۲,۲۹۱	-	۲۰,۹۵۱,۵۰۲	
۲۸,۴۲۶,۱۱۸	(۲۶۷)	۲۸,۴۲۵,۸۵۱	۲۲۳,۱۹۴,۶۷۴	۳۴۸,۵۶۹,۳۴۱	
۲۲۴,۵۹۸	-	۲۲۴,۵۹۸	-	-	
-	-	-	۲۱۷,۱۲۳,۵۷۹,۵۷۰	۳۰۷,۷۷۲,۰۸۰,۳۶۱	
-	-	-	۶۲,۰۹۶,۱۱۹,۲۰۹	۶۲,۳۹۷,۳۲۸,۳۸۴	
-	-	-	۱۱,۰۴۰,۴۵۹,۰۱۳	۱۱,۰۴۳,۵۰۴,۷۵۲	
-	-	-	۱۶,۰۴۹,۳۴۸	۱۹,۳۶۷,۹۳۶	
-	-	-	۱۶,۱۵۵,۳۱۷,۷۸۶	۲۷,۹۰۸,۷۴۲,۴۴۱	
-	-	-	۱۵,۳۴۱,۳۰۸,۵۱۲	۲۷,۸۹۱,۸۰۴,۰۹۴	
-	-	-	۲۳,۸۵۸,۹۲۱,۸۸۰	۲۶,۳۸۸,۲۵۸,۴۲۰	
۱,۷۰۶,۷۲۵,۹۰۲,۶۶۱	(۴۴۵,۹۶۶,۰۲۷)	۱,۷۰۶,۲۷۹,۹۳۶,۶۳۴	۱,۴۳۵,۳۷۳,۰۹۸,۹۸۹	۲,۸۹۲,۴۳۵,۸۳۹,۳۱۱	

سود اوراق گواهی و سپرده بلند مدت بانکی

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۸۳۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت شماره ۱۳۰۹۵۰۰۰۲۱۶۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۴۶۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۵۷۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۰۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۱۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۷۱۱ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۸۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۹۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۷۰۰۸۲۰۰۰۰۳۳۶ - بانک شهر شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۱۰۰۱ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۶۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۲۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۹۵۰۰۰۴۰۸۰۶ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۹۰۹ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۷۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۵۱۱ - بانک سپه شعبه آپادانا

سود سپرده بانکی

سود سپرده کوتاه مدت بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹

سود سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر

سود سپرده کوتاه مدت بانک سپه شعبه بیتهقی - ۲۰۰۳۰۵۲۱۱۰۲

سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا

سود سپرده کوتاه مدت بانک ۱۳۰۹۳۰۱۴۲۵۹۰۱ - بانک سپه شعبه آپادانا

سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۱۲۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا

سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۸۶۸۲۴۳۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا

سود سپرده کوتاه مدت ۰۰۱۲۰۰۰۳۰۰۰۰۲ - بانک دی شعبه فرشته

سود سپرده کوتاه مدت ۲۲۲۲۲۳۶۰ - بانک سپه شعبه آپادانا

سود حساب کوتاه مدت- ۶۳۰۱۱۶۵۹۱۷ - بانک تجارت شعبه آپادانا

سود حساب کوتاه مدت- ۶۳۰۱۱۶۵۹۷۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا

سود حساب کوتاه مدت- ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۷۷۰۳ - بانک تجارت شعبه آپادانا



صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۲- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶			نرخ	
		سود خالص	تاریخ سررسید	سود خالص		
ریال	ریال	ریال		ریال		
۵۵,۲۰۸,۷۶۷,۰۷۵	-	۸۸,۸۲۷,۶۸۱,۷۶۱	۱۳۹۶/۸/۲۵	۲۰٪	الف- سود اوراق مشارکت بانکی	
۵۰,۷۸۹,۷۵۱,۸۴۳	۲۳,۲۰۶,۳۴۱,۰۴۳	۲۷,۸۶۳,۵۶۸,۵۹۲	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	اوراق مربایچه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی	
۱۰,۸۳۷,۲۱۵,۷۴۸	۳۲۰,۷۴۰,۱۴۸	۱۰,۹۱۹,۴۰۰,۹۴۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱٪	اوراق مشارکت وزارت راه و شهرسازی با عاملیت بانک مسکن	
۷۵,۴۸۵,۸۶۵,۶۹۲	۷۵,۴۸۵,۸۶۵,۶۹۲	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۲۰٪	اوراق مشارکت وزارت راه و شهرسازی با عاملیت بانک سپه	
۳۸۹,۳۹۱,۹۲۵	۲۴۲,۷۳۵,۵۶۰	-	۱۳۹۵/۰۳/۲۲	۲۰٪	اوراق مشارکت وزارت راه با عاملیت بانک تجارت	
					اوراق مشارکت احداث پنج طرح آزادراهی با عاملیت بانک تجارت	
					ب- سود اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	
۹۸۹,۴۴۱,۵۳۶,۱۲۲	۴۷۱,۵۰۶,۸۲۷,۹۹۲	۴۴۷,۷۹۵,۴۷۲,۹۱۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	
۳۴,۷۶۶,۰۹۵,۷۲۴	۴,۰۶۶,۸۸۲,۱۷۸	۳۱,۱۲۰,۱۳۳,۳۵۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸٪	اوراق مشارکت مشارکت لیزینگ امید	
۵,۴۷۴,۳۰۷,۵۷۸	-	۹,۵۵۲,۸۱۴,۵۷۳	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۲۱٪	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار	
-	-	۴,۰۸۳,۲۵۰,۱۷۸	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶٪	اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد	
-	-	۱۳۶,۹۳۵,۹۶۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	
۲,۳۱۶,۷۱۸,۶۴۱	-	۳۹,۳۴۴,۰۹۳	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۲۲٪	اوراق مشارکت رایان سایپا	
۳۶,۱۵۷,۳۱۸,۳۱۰	۲۲,۴۷۲,۰۰۶,۱۹۸	۹,۸۴۲,۱۹۱	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۲۰٪	اوراق مشارکت گل‌بهر	
-	-	۸,۱۶۵,۳۰۸	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۱٪	اوراق مشارکت س.ص. کارکنان نفت	
-	-	۶,۹۰۷,۲۴۳	۱۳۹۸/۰۲/۱۹	۲۲٪	اوراق مشارکت سیمان کردستان	
					ج- سود اوراق صکوک و رهنی	
۳۰۵,۹۵۱,۴۴۳,۷۴۱	۱,۸۸۱,۶۷۲,۴۹۹	۲۲۶,۹۵۴,۹۸۱,۰۵۷	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸٪	اوراق مربایچه سایپا	
۲۲۳,۵۱۳,۱۶۷,۶۰۹	۴۱,۲۶۷,۹۹۳,۲۶۸	۱۹۴,۴۸۳,۳۶۴,۰۶۴	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۲۰٪	اوراق مربایچه گندم	
۳۱,۲۶۹,۴۱۲,۷۸۷	-	۱۳۲,۷۴۷,۵۴۸,۳۸۳	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	اوراق مربایچه دولتی تعاون	
۵۲,۶۵۸,۵۱۸,۸۲۹	۸,۳۸۸,۱۴۰,۹۴۵	۴۴,۹۹۱,۶۲۰,۱۱۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱٪	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	
۳۲,۳۹۸,۹۵۶,۲۶۹	۲۰,۸۱۹,۱۱۱,۴۸۷	۲۳,۹۷۸,۴۵۲,۷۴۴	۱۳۹۶/۰۷/۰۹	۲۰٪	اوراق اجاره چادرملو	
۱۵,۹۲۰,۲۷۸,۴۵۰	-	۱۲,۴۳۱,۱۶۶,۰۵۶	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	اوراق اجاره دولتی آپوروش امید	
-	-	۸,۲۱۸,۸۵۳,۵۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	اوراق اجاره دولتی آپوروش سپهر	
۲۷,۹۱۵,۲۴۲,۸۰۳	۱۸,۳۴۳,۶۸۳,۷۴۴	۷,۵۰۶,۷۸۷,۲۱۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۲۰٪	اوراق اجاره پترو امید آسیا	
-	-	۵,۵۱۳,۱۹۹,۹۱۲	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	اوراق مربایچه گندم ۲	
۲,۱۵۱,۶۰۸,۴۶۰	۲,۱۵۱,۶۰۸,۴۶۰	۸۸۸,۱۷۲,۸۶۷	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	اوراق اجاره رایتل	
-	-	۳۵۵,۷۰۸,۸۶۳	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲٪	اوراق اجاره رایتل ۲- ۲۲ درصد	
-	-	۳۳۷,۶۸۷,۲۴۹	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱٪	اوراق اجاره هواپیمایی ماهان	
-	-	۳۰۹,۰۹۸,۰۴۶	۱۳۹۹/۱۰/۲۲	۲۰٪	اوراق اجاره رایتل	
-	-	۱۶۹,۱۱۰,۶۳۲	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۲۱٪	اوراق اجاره جوبار	
-	-	۹۵,۳۳۱,۱۹۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸٪	اوراق اجاره دولت مرحله یک	
۴۵۴,۶۷۶,۲۲۸	۴۵۴,۶۷۶,۲۲۸	۵۱,۶۸۷,۰۱۵	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰٪	اوراق مربایچه فولاد مبارکه	
-	-	۴۱,۳۴۰,۸۳۸	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۲۱٪	اوراق اجاره دانا پتروریگ کیش	
۱۶,۸۰۳,۷۴۲,۴۲۳	۱۶,۸۰۳,۷۴۲,۴۲۳	۱۵,۸۲۴,۷۰۸	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۹٪	اوراق رهنی با عاملیت بانک مسکن	
-	-	۱۴,۴۱۵,۸۵۹	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	اوراق اجاره دولتی آپوروش-آرمان	
-	-	۱,۰۵۶,۹۹۳	۱۳۹۹/۰۷/۰۹	۲۱٪	اوراق مربایچه سیمان شرق	
۲۱,۲۶۳,۵۸۵,۶۰۶	-	-	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰٪	اوراق اجاره مینا	
۱,۸۸۱,۱۵۷,۶۰۱,۸۶۳	۷۰۷,۳۱۲,۰۲۷,۸۶۵	۱,۲۷۹,۴۶۸,۹۲۴,۴۴۴				



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۱۹- سایر درآمدها:

سایر درآمدها به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۸۶۹,۶۵۸,۲۲۳	۵۸۴,۳۴۸,۱۰۸	۲,۰۳۵,۰۳۸,۴۵۳	تعديل کارمزد کارگزاری
-	۲,۴۲۰,۸۱۱,۹۰۱	-	تعديل کارمزد سپرده های بانکی
۲,۵۱۶,۸۹۷,۵۲۳	۲,۵۱۶,۸۹۷,۵۲۳	-	درآمد ناشی از عوارض و مالیات ارزش افزوده
۴,۳۸۶,۵۵۵,۷۴۶	۵,۵۲۲,۰۵۷,۵۳۲	۲,۰۳۵,۰۳۸,۴۵۳	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	
۸۵,۷۰۲,۲۹۵,۷۷۸	۳۴,۰۳۹,۳۱۳,۹۷۷	۶۲,۴۰۰,۰۱۴,۳۳۴	هزینه کارمزد مدیر
۳۳۹,۴۸۹,۰۸۰	۳۵۶,۱۳۲,۱۰۷	۵۰۴,۱۰۹,۵۸۴	هزینه کارمزد متولی
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۵۷۵,۲۴۶	۷۵,۶۱۶,۴۵۶	هزینه حق الزحمه حسابرس
۸۶,۱۹۱,۷۸۴,۸۵۸	۳۴,۴۷۱,۰۲۱,۳۳۰	۶۲,۹۷۹,۷۴۰,۳۷۴	

۲۱- سایر هزینه ها

سایر هزینه های صندوق به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	
۲۸,۶۵۶,۳۴۴,۹۸۵	۱۳,۱۲۵,۴۴۳,۷۷۲	۱۸,۱۱۷,۰۸۰,۰۶۸	هزینه تصفیه
۶۷۸,۴۹۹,۰۷۲	۲۴۰,۵۲۸,۸۲۴	۶۷۶,۰۷۳,۸۲۷	هزینه نرم افزار
۱۱۲,۸۹۰,۱۳۸	۵۶,۷۵۳,۵۱۲	۵۶,۷۵۳,۵۱۲	هزینه تاسیس
۴۷۴,۷۱۴,۱۷۰	۴۶۸,۶۵۴,۱۷۰	۳,۶۱۳,۸۵۷	سایر هزینه ها
۲۹,۹۲۲,۴۴۸,۳۶۵	۱۳,۸۹۱,۳۸۰,۲۷۸	۱۸,۸۵۳,۵۲۱,۲۶۴	



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

۲۲- خالص تعویلات ارزش‌گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	
ریال	ریال	ریال	
۳۳۶,۳۲۱,۰۰۴,۰۲۶	۱۷۳,۳۳۵,۳۷۳,۹۰۰	۱۲۵,۱۱۷,۳۶۳,۱۵۸	تعویلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
(۲۰۲,۹۰۲,۸۲۷,۴۳۷)	(۵۷,۲۲۵,۷۰۴,۰۵۳)	(۶۶,۲۸۳,۱۸۷,۳۰۷)	تعویلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۳۳,۴۱۸,۱۷۶,۵۸۹	۱۱۶,۱۰۹,۶۶۹,۸۴۷	۵۸,۷۳۴,۱۷۵,۸۵۱	

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶

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 و وجود نداشته است.

