

بسمه تعالی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره :
تاریخ :
پیوست :

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

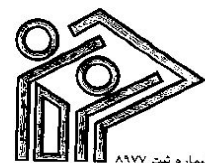
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۸	صورتهای مالی



گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی دارندگان واحدهای سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهای آن برای سال مالی 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 گونه ای 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 می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، 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 صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های 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 مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ 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.

۱-۶- 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.

۲-۶- بخشنامه ۱۲۰۲۰۰۹۳ در خصوص افشای پرتفوی ماهانه صندوق منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ حداکثر ۱۰ روز پس از پایان ماه قبل به طور همزمان در تارنمای اطلاع‌رسانی و سامانه کدال رعایت نگردیده است. همچنین پرتفوی ماهانه صندوق منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ در تارنمای اطلاع‌رسانی افشاء نگردیده است.



- ۷- رویه پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در موارد ذیل رعایت نگردیده است:
- ۷-۱- پرداخت تتمه وجوه واریزی اضافی سرمایه‌گذار طی حداکثر دو روز کاری پس از درخواست صدور بدلیل عدم تطابق شماره حساب ارائه شده با مشخصات سرمایه‌گذاران.
- ۷-۲- استفاده از قیمت صدور و ابطال دو روز کاری پس از ارائه درخواست هنگامیکه درخواست صدور و ابطال پس از ساعت ۱۶ صورت پذیرفته باشد.
- ۸- عدم رعایت بند ۲-۳ امیدنامه به شرح ذیل می‌باشد:
- ۸-۱- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی حداکثر ۵۰ درصد از کل داراییهای صندوق.
- ۸-۲- سرمایه‌گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس حداقل ۵٪ و حداکثر ۲۰٪ از کل داراییهای صندوق.
- ۹- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق براساس مفاد بند ۳ ماده ۴۶ اساسنامه که به منظور تقدیم به مجمع عمومی دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری تنظیم گردیده، 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

- ۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (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.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
(حسابداران رسمی)

۲۰ تیر ماه ۱۳۹۷

حسین شیخ سفلی

(شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۴)

محمد حاجی‌پور

(شماره عضویت: ۸۱۱۵۰۱)



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت
گنجینه امید ایرانیان

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت‌ها: ۳۶۰۲۹
شماره ثبت نزد سازمان بورس: ۱۱۳۴۳

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ 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 می‌گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی شامل:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۸	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 ۱۳۹۷/۰۳/۲۷ به تایید ارکان زیر رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
<u>دارایی‌ها :</u>		
۰	۱,۲۴۷,۰۲۳,۵۳۳,۸۷۱	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۵,۲۳۲,۰۴۴,۶۰۵,۴۰۳	۱۲,۲۲۴,۹۴۲,۸۶۱,۴۳۹	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۱۴,۳۱۹,۲۱۰,۲۵۰,۰۳۵	۱۰,۸۳۰,۶۳۴,۵۷۹,۸۲۰	۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۵۶,۹۱۹,۷۷۱,۰۶۷	۱۳۲,۱۶۱,۷۲۵,۵۰۵	۸ حسابهای دریافتنی
۱۹,۶۸۶,۰۳۷,۰۱۸	۵۵,۷۸۰,۳۹۹,۷۳۶	۹ سایر حسابهای دریافتنی
۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰ پیش پرداخت هزینه
۲۰۸,۰۸۱,۵۵۵,۶۵۴	۱۴,۵۸۸,۰۹۴,۷۰۲	۱۱ جاری کارگزاران
۸۲۵,۹۴۵,۹۱۲	۲۱۹,۴۳۸,۷۲۱	۱۲ سایر دارایی‌ها
۱,۱۲۰,۶۰۴,۰۲۷	۵,۴۷۱,۵۱۶,۶۰۲	۱۳ موجودی نقد
<u>۳۰,۰۳۷,۸۸۸,۷۶۹,۱۱۶</u>	<u>۲۴,۵۱۳,۵۴۷,۱۵۰,۳۹۶</u>	<u>جمع دارایی‌ها</u>
<u>بدهی‌ها:</u>		
(۱۰,۴۷۰,۲۹۶,۹۰۱)	(۶۸,۱۸۸,۸۲۷,۷۶۳)	۱۴ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
(۷۱,۳۴۹,۳۳۸,۵۷۸)	(۵۷,۸۴۲,۴۶۰,۲۶۹)	۱۵ بدهی به ارکان صندوق
(۳۹,۷۳۴,۷۱۵,۸۲۵)	(۱۷۴,۱۸۸,۹۴۲,۲۷۱)	۱۶ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>(۱۲۱,۵۵۴,۳۵۱,۳۰۴)</u>	<u>(۳۰۰,۲۲۰,۲۳۰,۳۰۳)</u>	<u>جمع بدهی‌ها</u>
<u>۲۹,۹۱۶,۳۳۴,۴۱۷,۸۱۲</u>	<u>۲۴,۲۱۳,۳۲۶,۹۲۰,۰۹۳</u>	<u>خالص دارایی‌ها</u>
<u>۱,۰۰۸,۸۰۲</u>	<u>۱,۰۰۶,۸۷۵</u>	<u>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری</u>

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید اوراق

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۱۸۸,۵۳۹,۴۲۸,۷۹۴	۳۰,۶۹۷,۳۸۹,۸۷۳	۳۰,۶۹۷,۳۸۹,۸۷۳
سود تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۱۶,۰۰۳,۸۶۵,۵۴۱)	۸۹,۶۱۹,۱۳۸,۳۷۵	۸۹,۶۱۹,۱۳۸,۳۷۵
سود سهام	۲۰	۳۵,۷۸۸,۷۱۷,۱۲۵	-	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۵,۵۱۴,۵۵۰,۷۱۶,۹۶۵	۴,۷۷۳,۵۹۳,۴۴۱,۱۷۴	۴,۷۷۳,۵۹۳,۴۴۱,۱۷۴
سایر درآمدها	۲۲	۵,۷۰۱,۹۵۳,۹۱۶	۴,۳۸۶,۵۵۵,۷۴۶	۴,۳۸۶,۵۵۵,۷۴۶
جمع درآمدها		۵,۷۳۸,۵۵۳,۹۴۰,۲۵۹	۵,۱۷۵,۵۷۳,۰۳۲,۱۶۷	۵,۱۷۵,۵۷۳,۰۳۲,۱۶۷
هزینه ها		(۱۲۶,۱۶۹,۳۱۴,۰۰۰)	(۸۶,۱۹۱,۷۸۴,۸۵۸)	(۸۶,۱۹۱,۷۸۴,۸۵۸)
هزینه کارمزد اکران	۲۳	(۳۵,۳۴۷,۳۰۲,۱۵۲)	(۳۹,۹۳۲,۴۴۸,۳۶۵)	(۳۹,۹۳۲,۴۴۸,۳۶۵)
سایر هزینه ها	۲۴	(۱۶۱,۵۱۶,۶۱۶,۱۵۲)	(۱۶,۱۱۴,۲۳۳,۲۳۳)	(۱۶,۱۱۴,۲۳۳,۲۳۳)
جمع هزینه ها		(۵,۵۶۷,۰۳۷,۲۰۴,۱۰۷)	(۵,۰۵۹,۴۵۸,۷۹۹,۹۴۴)	(۵,۰۵۹,۴۵۸,۷۹۹,۹۴۴)
سود خالص		۱۸٪	۲۰٪	۲۰٪
بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۷٪	۱۷٪	۱۷٪
بازده سرمایه گذاری های پایان سال		۳۳٪		

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	ریال	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری شده	مبلغ
یادداشت	شده	ریال	ریال
خالص دارایی ها در ابتدای سال	۲۹,۶۵۵,۳۱۹	۱۹,۸۸۱,۷۹۲	۱۹,۸۸۱,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰
تبدیلات ناشی از خالص دارایی ها در ابتدای سال		۲۶۱,۰۱۵,۴۱۷,۸۱۳	۱۸۹,۳۴۷,۶۸۳,۸۵۴
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۱۵,۵۴۰,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۳۲,۵۵۳	۴۱,۶۳۲,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۱,۱۴۷,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود پر فاضلی صندوق	(۵,۶۶۸,۸۹۶,۱۴۸,۹۳۹)	(۵,۱۳۱,۰۰۰,۹۰۳,۱۵۷)	(۵,۱۳۱,۰۰۰,۹۰۳,۱۵۷)
خالص تبدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی	۶,۱۶۷,۳۴۷,۱۱۳	۱۳۳,۴۱۸,۱۷۶,۵۸۹	۱۳۳,۴۱۸,۱۷۶,۵۸۹
سود خالص	۵,۵۶۷,۰۳۷,۲۰۴,۱۰۷	۵,۵۶۷,۰۳۷,۲۰۴,۱۰۷	۵,۰۵۹,۴۵۸,۷۹۹,۹۴۴
خالص دارایی ها (پایان دوره)	۲۴,۲۱۳,۳۴۶,۹۲۰,۰۹۳	۲۹,۶۵۵,۳۱۹	۲۹,۹۱۶,۳۳۴,۴۱۷,۸۱۳
خالص دارایی ها (پایان دوره)	۲۴,۴۰۸,۰۰۳	۲۹,۶۵۵,۳۱۹	۲۹,۹۱۶,۳۳۴,۴۱۷,۸۱۳

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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.

لازم به ذکر است طبق مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۸/۱۳ ماده ۴ اساسنامه تغییر و موضوع فعالیت اصلی صندوق شامل سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار از جمله با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی، سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران و گواهی سپرده کالایی می‌باشد.

۱-۲- 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- 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

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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 بهار شامل سهام و انواع اوراق بهادار 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 سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- 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.

۴-۱-۳- 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 سهام

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۴-۲-۲ 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.

۴-۳ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	یادداشت	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	-	معادل یک در هزار وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	-	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۴-۳-۱	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام، بعلاوه ۵ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت صندوق و سالانه ۲٪ سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن بعلاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۰۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	-	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۳-۲	معادل سه در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۴-۳-۳	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۴-۳-۴	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۳-۱- کارمزد مدیر و متولی روزانه براساس اوراق بهادار یا خالص ارزش دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده بانکی در روز قبل محاسبه می شود اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

۴-۳-۲- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\pi \times 365) / (0.003)$ 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 بانرخ 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 ۱۳۹۷

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 سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۰.۷۴٪	۱۷۸,۳۵۹,۱۳۸,۳۴۰
-	-	۰.۷۶٪	۱۸۴,۳۴۲,۹۳۱,۳۶۶
-	-	۰.۰۸٪	۲۰,۳۱۶,۸۵۷,۳۹۴
-	-	۰.۰۴٪	۸۵,۳۸۰,۳۱۳,۹۷۴
-	-	۰.۱۱٪	۲۶,۱۱۱,۹۶۲,۶۶۷
-	-	۰.۳۴٪	۵۸,۷۹۷,۵۵۰,۵۲۷
-	-	۰.۱۷٪	۴۰,۳۹۷,۵۷۷,۶۳۳
-	-	۰.۳۸٪	۶۶,۹۱۵,۴۵۷,۵۰۱
-	-	۰.۰۴٪	۹,۳۴۱,۴۳۷,۳۳۵
-	-	۰.۱۷٪	۴۰,۷۵۱,۵۸۲,۳۷۱
-	-	۰.۳۰٪	۷۲,۵۲۶,۰۷۴,۰۵۳
-	-	۰.۳۱٪	۷۵,۲۵۴,۵۷۷,۱۹۱
-	-	۰.۱۰٪	۲۵,۳۰۶,۴۸۰,۶۸۶
-	-	۰.۱۰٪	۲۳,۹۳۸,۱۰۶,۱۴۳
-	-	۰.۸۱٪	۱۹۵,۱۷۹,۴۴۰,۸۷۱
-	-	۰.۱۵٪	۳۷,۳۴۵,۷۳۴,۷۶۰
-	-	۰.۳۵٪	۵۹,۹۸۷,۷۳۶,۷۳۱
-	-	۰.۴۰٪	۹۷,۲۳۲,۷۴۹,۴۴۸
-	-	۰.۱۱٪	۲۶,۸۸۹,۹۳۶,۹۰۰
۰.۰۰	-	۰.۰۵	۱,۲۴۷,۰۲۳,۵۳۳,۸۷۱
			(۱,۳۹۱,۳۸۸,۰۰۳,۶۰۷)

استخراج آهن

پتروشیمی و پتروشیمی

تولید انتقال و توزیع نیروی برق

تولید آهن و فولاد پایه

تولید محصولات پلاستیکی شده پتروشیمی

تولید و انتقال و توزیع

تولید و انتقال و توزیع

چند رشته ای صنعتی

سایر محصولات دارایی

شربنده، عطر و محصولات آرایشی

شیمیایی پایه به جز کود

فرستاده های ارتباطی

فلزات گرانبها غیر آهن

فلزی غیر آهن

تفصیلات یدکی

کود و ترکیبات نیتروژن

مخابرات

مسئله و تهیه نرم افزار

هتلها و دیگر تدارکات اقامت کوتاه

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌ها و گواهی سپرده‌های بانکی

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت	
مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال		
۲,۷۶۲,۲۷۵,۷۹۳,۷۶۱	۵۱۷,۵۰۴,۳۶۶,۶۷۴	۶-۱	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های کوتاه مدت بانکی
۱۲,۴۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲	۱۱,۷۰۷,۴۳۸,۴۹۴,۷۶۵	۶-۲	سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلند مدت بانکی
۱۵,۲۳۲,۰۴۴,۶۰۵,۴۰۳	۱۲,۲۲۴,۹۴۲,۸۶۱,۴۳۹		

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های کوتاه مدت بانکی

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

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
مبلغ	مبلغ	نرخ	
ریال	ریال	درصد	
۳۱۵,۵۰۰,۷۴۸,۱۲۹	۴۶,۸۸۰,۶۰۸,۱۲۳	۱۰٪	حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر
۲,۴۴۶,۱۱۸,۴۲۳,۵۶۱	۴۲,۰۶۲,۱۱۵,۹۲۶	۱۰٪	حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹ - بانک سپه شعبه آبادان
۱۰۹,۷۷۳,۹۶۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪	حساب کوتاه مدت ۲۰۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲ - بانک سپه شعبه بیهقی
۵۴۶,۸۴۸,۱۰۲	۳۲۸,۸۴۴,۶۹۰,۰۳۱	۱۰٪	حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آبادان
-	۹۹,۶۱۶,۹۵۲,۵۹۴	۱۰٪	حساب کوتاه مدت ۲۳۲۱۹۴۳۴۴ - بانک سپه شعبه پردیس
۳,۷۶۲,۲۷۵,۷۹۳,۷۶۱	۵۱۷,۵۰۴,۳۶۶,۶۷۴	۲٪	

۶-۲- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلند مدت بانکی

سپرده‌های بلند مدت بانکی به شرح ذیل می‌باشد

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
مبلغ	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ
ریال	ریال		درصد
۷,۲۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲	-	-	-
-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۲۰٪
-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۸	۲۰٪
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰٪
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۵٪
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۵٪
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۵٪
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۵٪
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۵٪
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۵٪
-	۲۰۷,۴۳۸,۴۹۴,۷۶۵	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۵٪
۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۲۰٪
۱۲,۴۶۹,۷۶۸,۸۱۱,۶۴۲	۱۱,۷۰۷,۴۳۸,۴۹۴,۷۶۵		

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب

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

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت	
مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال		
۳۱۰,۲۸۷,۹۹۳,۲۲۳	-	۷-۱	اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی
۶,۱۳۸,۸۰۰,۷۰۶,۷۹۸	۴,۷۰۲,۹۴۹,۳۷۵,۵۷۰	۷-۲	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۷,۸۷۰,۱۲۱,۵۵۰,۰۱۴	۶,۱۲۷,۶۸۵,۲۰۴,۲۵۰	۷-۳	سایر اوراق بورسی یا فرابورسی
۱۴,۳۱۹,۲۱۰,۳۵۰,۰۳۵	۱۰,۸۳۰,۶۲۴,۵۷۹,۸۲۰		

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ دی‌ماه ۱۳۹۷

۷-۱- اوراق مشارکت غیر بزرگ و غیر قابل‌بهره

اوراق مشارکت غیر بزرگ و غیر قابل‌بهره به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۶/۰۲/۲۱		نسبت به		۱۳۹۷/۰۲/۲۱			
خالص ارزش سرمایه گذاری	کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	خالص ارزش سرمایه گذاری	تعداد	تاریخ سررسید	نوع
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			
۳۳۴,۴۹۷,۵۰۰,۷۰۷	%	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت طرح های عمری - عملیاتی دولت - عملیات بانک مسکن
۸۵,۷۹۰,۴۹۲,۵۱۶	%	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت طرح های عمری - عملیاتی دولت - عملیات بانک سپه
۴۱۰,۳۸۷,۹۹۲,۲۲۳	%	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت طرح های عمری - عملیاتی دولت - عملیات بانک سپه

۷-۲- اوراق مشارکت بزرگ و قابل‌بهره

اوراق مشارکت بزرگ و قابل‌بهره

۱۳۹۶/۰۲/۲۱		نسبت به		۱۳۹۷/۰۲/۲۱			
خالص ارزش سرمایه گذاری	کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	خالص ارزش سرمایه گذاری	تعداد	تاریخ سررسید	نوع
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			
۴,۵۶۳,۳۰۳,۳۱۲,۹۹۱	۱۷٪	۴,۱۹۰,۸۱۹,۹۳۲,۱۶۳	۱۴۹,۴۹۴,۴۳۲,۳۹۴	۴,۰۴۱,۳۲۵,۵۰۰,۷۳۹	۳۹۵,۱۶۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت ملی نفت ایران
۴۵۷,۶۱۵,۵۳۰,۳۲۱	۳٪	۵۱۲,۱۲۹,۴۵۲,۴۰۷	۸,۱۲۶,۵۳۱,۹۵۷	۵۰۳,۱۹۲,۹۲۰,۴۵۰	۵۰۳,۵۵۸	۱۳۹۱/۰۷/۲۵	اوراق مشارکت تبریک امید
۴,۳۹۲,۰۵۲,۶۷۶	%	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت شهر داری سبزآذر
۱,۱۱۳,۴۹۰,۴۱۰,۹۱۰	%	-	-	-	-	-	اوراق وزارت کار و رفاه و امور اجتماعی
۶,۱۳۸,۸۰۰,۷۰۶,۷۳۸	۱۹٪	۴,۷۰۲,۹۴۹,۳۷۵,۵۷۰	۱۵۸,۴۳۰,۱۵۴,۳۵۱	۴,۵۴۴,۵۱۸,۴۲۱,۱۲۹			

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۳- سایر اوراق صندوق بورسی و فرابورسی

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

۱۳۹۶/۲/۳۱		۱۳۹۷/۲/۲۱			
خالص ارزش سرمایه گذاری	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	سود صافیه	ارزش بازار ارزش تعدیل شده بعد از کسر کارمزدها و مالیات	تعداد
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	تاریخ سررسید
-	۰٪	۷.۰۵۷۹۳.۱۵۶۴۹۱	۶۳۰.۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۹۹.۹۹۳.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۳۷۹.۷۳۰.۳۱۲۷۳۰	۰٪	-	-	-	۱۴۰۰/۱/۱۱
۳۵۳.۳۸۳.۰۲۶۶۱۷	۰٪	-	-	-	۱۳۹۷/۱۰/۲۰
۳۵۶.۸۸۹.۵۳۶.۴۵۲	۰٪	-	-	-	۱۳۹۸/۰۴/۲۳
۵۲۵.۳۰۵۷۴۳.۳۰۹	۰٪	-	-	-	-
۲.۷۹۴.۵۰۸۲۰.۹۵۴۶	۳٪	۷.۰۸۴۱۶.۵۴۷۸۸۴	۱.۶۳۷.۷۵۷.۸۷	۷.۰۶۷۸.۸۷۰.۷۹۷	۶۸.۸۳۹
۱.۰۰۵.۳۰۸۹۳۶۱۶۰.۳	۴٪	۹۸۱.۴۱۶.۸۳۴.۶۹۱۲	۵.۰۲۷۸.۳۹۹.۸۴۲	۹۳۱.۱۳۸.۴۳۴.۸۵۰	۹۳۱.۸۱۴
۱.۹۳۱.۹۱۲.۶۴۲.۰۷۲	۸٪	۲.۰۱۲.۳۳.۵۵۹.۸۵۶	۲۱۱.۳۳۹.۱۴۹.۱۵۶	۱.۸۰۰.۸۸۱.۴۱۳.۷۰۰	۱.۸۰۳.۱۸۸
-	۶٪	۱.۴۰۷.۰۸۷.۰۳۵.۵۲۶	۶۶۰.۲.۱۳۳.۰۲۶	۱.۴۰۰.۶۸۳.۹۱۳.۵۰۰	۱.۴۰۱.۵۰۰
-	۰٪	۱.۰۴.۳۳۰.۰۶۷.۲۴۶	-	۱.۰۴.۳۳۰.۰۶۷.۲۴۶	۶۱.۰۵۵
۳۹۷.۵۷۰.۰۳۰.۹۹۸	۰٪	-	-	۲.۰۸.۴۱۰.۹۹۲.۴۰۵	۲۲۰.۰۰۰
۱۶۶.۶۳۲۳۰۰.۵۸۷	۰٪	-	-	-	-
۱۴۱.۱۰۰.۳۸۵.۱۰۵	۰٪	-	-	-	-
۷.۸۷۰.۱۲۱.۵۵۰.۱۴	۲۴٪	۶.۱۲۷.۶۸۵.۲۰۴.۲۵۰	۲۷۶.۱۵۹.۰۹۲.۷۵۳	۵.۸۵۱.۵۲۶.۱۱۱.۴۹۸	۱۳۹۷/۰۶/۲۸

الف) اوراق اجاره

اوراق اجاره کل کمر

اوراق اجاره پیرامیداسیا

اوراق اجاره شرکت مشاوران ایران

اوراق اجاره چادر ملو

اجاره دولتی آبروش

ب) اوراق مبادعه

اوراق صندوق مبادعه سایبا

اوراق مبادعه دولتی ملون امید

اوراق مبادعه گندم

اوراق مبادعه گندم با جیشریط خاص

ج) اوراق سلف:

اوراق سلف استناد دار مرغ مسجده پیروز

اوراق سلف استناد دار سرتا

اوراق سلف ملواری برق مهاباد گستر ۹۶۱

اوراق سلف ملواری کسب و کار سنگ آهن

استان خزانه

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۹,۳۷۰,۳۵۸,۱۲۵	(۲,۸۹۸,۰۲۵,۰۲۵)	۲۲,۲۶۸,۳۸۳,۱۵۰	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۲۵۶,۹۱۹,۷۷۱,۰۶۷	۱۱۲,۷۹۱,۳۶۷,۳۸۰	(۵۸۲,۲۱۶,۳۴۷)	۱۱۳,۳۷۲,۵۸۳,۷۲۷	۸-۲ سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲۵۶,۹۱۹,۷۷۱,۰۶۷	۱۳۲,۱۶۱,۷۲۵,۵۰۵	(۳,۴۸۰,۲۴۱,۳۷۲)	۱۳۵,۶۴۱,۹۶۶,۸۷۷	

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۳,۲۲۵,۳۷۷,۷۷۵	(۲,۱۶۴,۹۷۶,۳۲۵)	۱۵,۳۹۰,۳۵۴,۰۰۰	سود سهام دریافتنی پتروشیمی مبین
-	۴,۰۷۹,۵۷۵,۷۸۲	(۴۳۰,۳۱۱,۴۱۸)	۴,۵۰۹,۸۸۷,۲۰۰	سود سهام دریافتنی تولید برق ماهتاب کهنوج
-	۲,۰۶۵,۴۰۴,۵۶۸	(۳۰۲,۷۳۷,۳۸۲)	۲,۳۶۸,۱۴۱,۹۵۰	سود سهام دریافتنی گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
-	۱۹,۳۷۰,۳۵۸,۱۲۵	(۲,۸۹۸,۰۲۵,۰۲۵)	۲۲,۲۶۸,۳۸۳,۱۵۰	

۸-۲- سود سپرده های بانکی

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸,۲۷۳,۵۷۹,۳۷۸	۱,۵۴۶,۲۲۴,۲۳۸	(۴۲۳,۶۲۶)	۱,۵۴۶,۶۵۷,۸۶۴	الف) سود سپرده های کوتاه مدت بانکی:
۴,۶۳۲,۱۸۱,۴۱۰	۳۲۵,۲۳۸,۱۵۹	(۸۹,۱۰۶)	۳۲۵,۲۲۷,۲۶۵	حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹ - بانک سپه شعبه آپادانا
۹۳۶,۷۱۵	۵۶,۱۷۳,۲۸۱	(۱۵,۳۹۰)	۵۶,۱۸۸,۶۷۱	حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر
۶۹۰,۹۴۴	۷۸۸,۷۸۱,۳۱۶	(۲۱۶,۱۰۴)	۷۸۸,۹۹۷,۴۲۰	حساب کوتاه مدت ۲۰۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲ - بانک سپه شعبه بیهقی
-	۴,۳۰۴	(۳۵)	۴,۳۲۹	حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	-	-	-	حساب کوتاه مدت ۲۳۳۱۹۴۳۴۴ - بانک سپه شعبه پردیس
۱۲۵,۴۰۸,۴۱۰,۷۵۰	-	-	-	ب) سود سپرده های یکساله بانکی:
-	۸,۰۹۴,۹۸۱,۱۱۱	(۱۲۴,۱۹۶,۹۷۰)	۸,۳۱۹,۱۷۸,۰۸۱	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۸۳۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۶۷,۹۰۷,۹۹۵,۵۹۰	(۳۷,۲۰۹,۸۶۱)	۶۷,۹۴۵,۲۰۵,۴۵۱	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۳۳۲۵۰۰۴۱۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	-	-	-	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۴۶۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا
۵۲,۵۷۳,۹۳۲,۰۶۵	-	-	-	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۲۱۶۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۲	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۲۹۷۱۱ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۲	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۸۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۲	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۹۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۲	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۲	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۱۱ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۲,۶۱۰,۵۲۵,۰۲۱	(۳۲,۱۸۴,۵۵۵)	۲,۶۴۲,۷۰۹,۵۷۶	حساب سپرده یکساله ۷۰۰۸۲۰۰۰۹۳۶ - بانک شهر شعبه آپادانا
۱,۳۲۹,۳۵۴,۳۱۱	-	-	-	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۷۷۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
۳۴,۷۰۰,۶۹۵,۴۹۴	-	-	-	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۵۷۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا
۲۵۶,۹۱۹,۷۷۱,۰۶۷	۱۱۲,۷۹۱,۳۶۷,۳۸۰	(۵۸۲,۲۱۶,۳۴۷)	۱۱۳,۳۷۲,۵۸۳,۷۲۷	

۸-۲-۱ کلیه سود دریافتی سپرده های بانکی در تاریخ ۱۳۹۷-۰۲-۱ دریافت گردیده است

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۹- سایر حساب‌های دریافتنی

سایر حسابهای دریافتنی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۶۸۶,۰۳۷,۰۱۸	.	بانک سپه
-	۵۵,۷۸۰,۳۹۹,۷۳۶	۹-۱
۱۹,۶۸۶,۰۳۷,۰۱۸	۵۵,۷۸۰,۳۹۹,۷۳۶	حساب سرمایه گذاران

۹-۱- مانده حساب فوق مربوط به پرداخت ابطال واحدهای سرمایه گذاری معادل قیمت اسمی و پس از کسر کارمزد مدیر ثبت می باشد. لازم به ذکر است مبلغ فوق بعد از ارایه درخواست و قبل است تایید ابطال واحدهای سرمایه گذاری به منظور صیانت از حقوق سرمایه گذاران پرداخت می گردد. همچنین یادآور می شود مبلغ فوق بعد از تایید واحدهای سرمایه گذاری معادل سود دوره مشارکت دارای مانده پستانکار گردیده ظرف مهلت مقرر در امید نامه پرداخت می گردد

۱۰- پیش پرداخت هزینه

پیش پرداخت هزینه کارمزد حق نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱
-	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت کارمزد سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۰-۱- مبلغ مذکور به منظور درخواست تمدید مجوز فعالیت و الزام صندوق به پرداخت کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار طبق ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۹ مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۱۴ برای یک سال شمسی (۱۳۹۷/۱۲/۲۹) پرداخت و از تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۱ در نرم افزار صندوق تنظیم و روزانه مستهلک می گردد.

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۸,۰۷۷,۰۳۹,۰۵۶	۱۰,۹۶۶,۱۱۴,۹۶۲	۱۱-۱
۴,۵۱۶,۵۹۸	۳,۶۲۱,۹۷۹,۷۴۰	۱۱-۲
۲۰۸,۰۸۱,۵۵۵,۶۵۴	۱۴,۵۸۸,۰۹۴,۷۰۲	کارگزاری بانک سپه
		سایر

۱۱-۱- مانده حساب فوق مربوط به فروش سهام و اوراق در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ می باشد که طبق دستور العمل سازمان بورس تسویه گردیده است.

۱۱-۲- مانده حساب فوق مربوط به تعدیلات ناشی از سقف کارمزد سایر کارگزاریها می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۲- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۶/۰۲/۳۱			۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج تاسیس	جمع	مخارج نرم افزار و سایت	مخارج تاسیس و مجامع
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	۱,۸۳۷,۵۳۳,۸۵۰	۱۰۳,۶۳۶,۸۴۸	۵۹۵,۷۹۴,۳۵۶	۵۴۵,۷۹۴,۳۵۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۴۲۸,۰۴۷,۹۹۸)	(۱,۲۱۱,۵۲۱,۰۱۲)	(۲۱۶,۵۲۶,۹۸۶)	(۱,۲۰۲,۳۰۱,۵۴۷)	(۱,۰۴۰,۶۴۵,۱۸۱)	(۱۶۱,۶۵۶,۳۶۶)
۸۲۵,۹۴۵,۹۱۲	۷۱۴,۲۸۹,۸۹۸	۱۱۱,۶۵۶,۰۱۴	۲۱۹,۴۳۸,۷۲۱	۲۱۹,۴۳۹,۰۷۳	(۳۵۲)

مانده در ابتدای سال

مخارج طی سال

استهلاک سال

مانده در پایان سال

۱۳- موجودی نقد

موجودی نقد نزد صندوق به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۶۶,۱۵۰,۸۸۸	۱۳۰,۹۷۹,۲۸۷	حساب جاری ۱۳۰۹۸۰۰۱۸۶۴۰۸- بانک سپه شعبه آپادانا
۵۴,۳۵۳,۱۳۹	۵,۳۴۰,۴۲۴,۵۴۵	حساب قرض الحسنه ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۹۰۰۲- بانک سپه شعبه آپادانا
۱۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۷۷۰	حساب قرض الحسنه ۷۰۰۸۰۱۴۳۴۸۰۷- بانک شهر شعبه خرمشهر
۱,۱۲۰,۶۰۴,۰۲۷	۵,۴۷۱,۵۱۶,۶۰۲	

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۸,۵۹۶,۴۴۸,۹۰۰	-	۹-۱	حساب پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۳۱۷,۷۱۸,۶۸۹	۱,۳۹۸,۳۷۹,۳۱۱	۱۴-۱	سود پرداختنی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۳۷۵,۰۲۰,۰۰۰	۷۸,۶۷۶,۱۰۷	۱۴-۲	تتمه واحدهای صادر شده
۱۸۱,۱۰۹,۳۱۲	۶۶,۷۱۱,۷۷۲,۳۴۵		بابت درخواست صدور
۱۰,۴۷۰,۲۹۶,۹۰۱	۶۸,۱۸۸,۸۲۷,۷۶۳		

۱۴-۲- مانده حساب پرداختنی بابت سود صندوق و تتمه صدور واحدهای سرمایه گذاری 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 ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۵- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۶۶,۰۲۱,۱۹۶,۱۱۶	۵۰,۲۹۰,۲۴۴,۳۴۳	کارمزد مدیر صندوق
۵۸۰,۶۲۸,۶۹۹	۴۳۰,۴۸۲,۱۲۸	کارمزد متولی
۷۴,۵۵۳,۷۶۳	۱۴۹,۵۵۳,۷۹۸	کارمزد حسابرس
۴,۶۷۲,۹۶۰,۰۰۰	۶,۹۷۲,۱۸۰,۰۰۰	کارمزد مدیر ثبت
۷۱,۳۴۹,۳۳۸,۵۷۸	۵۷,۸۴۲,۴۶۰,۲۶۹	

۱۶- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۳۵۱,۰۸۶,۸۱۰	۱۰۰,۴۷۹,۶۷۹,۶۹۲	۱۶-۱	تامین سرمایه امید
۳۸,۳۳۵,۶۷۱,۹۱۳	۷۲,۱۳۰,۸۰۹,۹۷۸		ذخیره کارمزد تصفیه
-	۶۳۹,۳۵۱,۴۸۰		هزینه نرم افزار
۴۷,۹۵۷,۱۰۲	۹۳۹,۱۰۱,۱۲۱		سایر بستنکاران
۳۹,۷۳۴,۷۱۵,۸۲۵	۱۷۴,۱۸۸,۹۴۲,۲۷۱		

۱-۱۶- مانده حساب فوق عمدتاً تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تسویه گردیده است

۱۷- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۱۰,۰۸۸,۰۱۶,۳۹۲	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۶۸,۷۴۷,۴۶۳	۱۰,۰۰۰	واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۹,۹۰۶,۲۴۶,۴۰۱,۴۲۰	۲۹,۶۴۵,۳۱۹	۲۴,۲۰۳,۲۵۸,۱۷۲,۶۳۰	۲۴,۰۳۸,۰۰۳	واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی
۲۹,۹۱۶,۳۳۴,۴۱۷,۸۱۲	۲۹,۶۵۵,۳۱۹	۲۴,۲۱۳,۳۲۶,۹۲۰,۰۹۳	۲۴,۰۴۸,۰۰۳	

صندوق سرمایه گذاری یادآور ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) فروش اوراق بهادار به شرح ذیل تشکیل می گردد

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش			تعداد
			فروش خالص	کامرود و مالیات	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اورق

-	۱۴,۳۸,۵۵۹	(۳۷۴,۴۰۱,۶۳۶)	۲۶۲,۲۴۰,۱۹۵	(۳,۵۶۶,۱۹)	۳۵۸,۰۶۸,۱۱۴	۲۳۲,۷۶۲	سود (زیان) فروش سهام
-	۳۴,۳۹۲	(۳,۷۲۲,۹۹۰)	۳۵۰,۷۳,۸۸۲	(۳,۴۵۳,۶)	۲,۵۴۱,۹۱۶	۸۳۳	سی نفت و گاز و پتروشیمی شاپین
-	(۶۰,۲۹۴,۸۷۹)	(۴,۱۳۷,۸۱,۵۱۷)	۴۰,۶۶۸,۵۶۶,۳۸	(۴۰۰,۴۲,۵۶۲)	۴۱۰,۶۰۹,۳۹۲,۰۰۰	۱,۸۳۵,۳۴۶	سرمایه گذاری مشارو
-	۱۰,۲۲۳,۳۸۳	(۳۸,۲۱۰,۰۳۹۷)	۲۹,۳۳۲,۶۷۵	(۷۸۷,۸۲۵)	۲۹,۵۴۰,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	مخابرات ایران
-	(۳۰,۷۱۱)	(۳۰,۸۲,۹۳۳)	۲,۸۸۲,۲۲۳	(۳۸,۳۷۸)	۲,۹۱۰,۶۰۰	۲,۲۰۰	کاسپ الوند
-	۶۳,۵۴۵	(۴,۶۱۳,۶۸۰)	۲۴,۶۵۷,۲۲۵	(۴۴۲,۷۷۵)	۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
-	(۳۰۱,۲۳۳,۸۹۱)	(۶,۲۱۲,۰۶۶,۱۵۹)	۵,۹۱۰,۷۷۲,۷۶۸	(۵۸,۱۹۷,۴۵۴)	۵,۹۶۸,۹۶۹,۷۲۲	۱,۳۳۲,۵۵۴	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
-	۱,۱۵۴,۰۵۸,۴۴۹	(۳۰,۱۷۱,۹۲۵,۴۴۶)	۲۱,۳۲۵,۹۸۴,۲۹۵	(۳۰۹,۹۷۵,۶۰۰)	۲۱,۵۳۵,۹۵۹,۸۹۵	۲,۱۱۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
-	۵۰۶,۹۷۵,۱۹۲	(۶,۱۰۱,۴۳۵,۲۱۷)	۶,۶۰۸,۴۰۱,۰۴۱۹	(۵۵۰,۶۶۳,۴۸۶)	۶,۶۷۳,۴۷۶,۸۰۵	۷,۶۳۷,۶۷۴	پتروشیمی جم
-	(۳۱,۷۳۲,۰۸۵)	(۳,۷۶۷,۸۴۹,۶۹۵)	۲,۷۳۶,۱۱۷,۶۱۰	(۲,۶۰۹,۳۹۱,۷۹۵)	۲,۷۶۲,۰۵۴,۰۵	۲,۶۳۳,۷۹۹	سهایی ذوب آهن اصفهان
-	۱۰۴,۸۵۴,۳۹۶	(۳,۳۹۲,۱۱۷,۵۸۷)	۲,۴۶۶,۹۱۷,۱۸۳	(۳,۴۵۵,۱۸۲)	۲,۵۲۱,۵۵۷,۱۴۵	۸۰۰,۰۰۰	گروه پیمان
-	۵۲۰,۳۰۴,۱۶۶	(۸,۲۴۴,۳۱۲,۲۰۸)	۸,۷۶۴,۵۱۶,۳۷۴	(۵,۶۰۳,۹۵۰,۳)	۸,۸۵۰,۸۱۱,۷۷۷	۳,۲۷۸,۱۰۳	کارت اعتباری ایران کیش
-	۴۴,۱۹۰,۸۵۸	(۳,۹۰۲,۶۱۶,۲۲۳)	۲,۹۴۶,۸۰۷,۰۸۱	(۳,۹۰۱,۴۲,۵۵)	۲,۹۷۵,۸۲۱,۳۳۶	۶۷۴,۶۲۸	ملی صنایع مس ایران
-	-	(۴۳,۷۹۲,۱۷۴,۰۸۰)	۴۳,۷۹۲,۱۷۴,۰۸۰	-	۴۳,۷۹۲,۱۷۴,۰۸۰	۱۶,۱۰۰,۰۶۴	پالایش نفت اصفهان
-	۳۱۴,۶۶۲,۳۷۰	(۵۰۰۱۸,۸۵۵,۱۵۹)	۵,۲۳۳,۳۳۷,۶۲۹	(۵,۳۵۱,۲۰۱,۱۱۷)	۵,۳۰۵,۸۵۹,۷۴۶	۲,۷۰۰,۸۳۵	ج. اسفندی و تراکتورسازی ایران
-	۲,۸۷,۶۶۶,۴۳۸	(۱۲,۴۳۱,۸۷۵,۹۸۹)	۱۲,۷۰۴,۵۲۲,۶۲۷	(۱۳۵۰۰۸,۸۶۹۷)	۱۲,۸۱۹,۶۱۱,۱۳۴	۵,۵۱۰,۳۶۱۹	گروه سرمایه گذاری سیریت فرومکی
-	(۳۹,۸۷۳,۳۳۷)	(۳,۹۱۱,۸۵۵,۴۰۲)	۲,۸۷۲,۰۲۲۰۷۵	(۳,۸۳۷۷,۹۷۵)	۲,۹۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	(۳,۹۹۲,۲۴۱)	(۳,۹۰۴,۰۴,۷۶۴)	۳,۶۹۱,۵۲۳	(۳۶۰,۴۷۸)	۳,۶۰۹,۷۲۰,۰۰۰	۷,۲۰۰	مدیریت صنعتی چادرملو
-	(۳,۶۳,۱۷۳,۵۹۵)	(۴,۲۴۹,۳۱۵,۰۷۵)	۴۲,۱۷۳,۱۴۰,۴۸۰	(۴,۱۵۰,۲۳۶,۶۳۸)	۴۲,۵۸۸,۳۷۷,۱۱۸	۱۵,۹۸۲,۷۲۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	(۶,۶۳,۳۳۰,۱۷۵)	(۳,۵۰۵۰,۶۶۳,۹۱۷)	۳,۵۰۸,۷۳۴,۷۴۲	(۳,۴۸,۹۷۹,۱۲۵)	۳,۵۵۳,۳۲۲,۸۶۷	۸,۸۹۳,۷۵۰	ایران خودرو
-	۴۱۲,۸۴۰,۰۳۲۸	(۱۲,۲۳۵,۱۲۰,۳۲۱)	۱۳,۶۴۷,۹۶۱,۳۴۹	(۱۴۴,۲۳۳,۷۹۸)	۱۴,۷۹۲,۱۵۵,۰۴۷	۸۵۳,۹۸۸	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۶۰,۴۹,۱۵۱,۵۹۳)	(۱۴۸,۳۳۳,۹۸۱,۵۷۶)	۱۴۲,۱۸۴,۸۲۹,۹۸۳	(۱,۳۹۹,۹۵۱,۶۲۱)	۱۴۳,۵۸۴,۷۸۱,۶۰۴	۸۲,۱۰۰,۰۰۰	آسان پراخت پرشین
-	(۴۰,۵۸,۸۶۲,۳۲۳)	(۳۴۸,۳۴۹,۸۰۱,۸۷۶)	۲۴۴,۳۱۰,۹۳۹,۵۵۴	(۳,۹۵۸,۹۰۷,۱۵۷)	۲۴۷,۲۶۹,۸۶۶,۷۲۱	جمع سود (زیان) فروش سهام	

صندوق سرمایه‌گذاری یادآرد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتحساب مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) فروش اوراق بهادار به شرح ذیل تشکیل می‌گردد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش			تعداد
			فروش خالص	کارمزد و مالیات	پهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
-	(۱,۳۳۸,۳۳۲)	(۱,۶۷,۵۱۷,۶۸۱)	۱۶۶,۳۷۹,۳۶۰	(۱۲۰,۶۴۰)	۱۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۰
-	(۵۴,۱۰۷,۱۲۵)	(۱۲,۶۵۲,۸۳۶,۰۴۰)	۱۲,۳۷۰,۷۲۶,۶۷۸	(۸,۹۷۵,۷۸۵)	۱۲,۳۹۹,۷۰۴,۹۶۳	۱۱,۶۷۹
-	۱۰,۵۶,۱۹۳,۶۹۰	(۳۹۸,۷۱۱,۶۰۷,۳۱۰)	۳۹۹,۷۶۷,۸۰۰,۰۰۰	(۳۳۲,۲۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۳,۳۳۳,۸۴۴,۷۲۳	(۹۹۵,۶۳۳,۸۸۷)	(۱۳۲,۸۳۳,۳۳۵,۲۳۴)	۱۳۱,۸۳۷,۸۰۴,۳۳۷	(۵۵,۶۵۵,۷۵۳)	۱۳۱,۹۳۳,۴۵۴,۱۰۰	۱۳۱,۹۴۳
(۳۷,۳۹۸,۶۹۸)	(۲۸۰,۹۷۷,۷۸۸)	(۳,۹۶۲,۱۸,۳۵۰)	۲,۹۳۵,۰۲۰,۵۶۲	(۳,۱۲۹,۴۳۸)	۲,۹۳۷,۱۵۰,۰۰۰	۲,۷۷۵
-	(۳۰,۶۴,۱۷۹)	(۳۱۲,۱۱۷,۷۹۹)	۲۰۹,۰۵۳,۶۲۰	(۱۵۱,۶۷۵)	۲۰۹,۲۰۵,۳۹۵	۲۰۰
(۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	۹,۰۶۴,۲۵۱,۲۵۵	(۴۵۲,۶۵۲,۷۶۵,۷۴۵)	۴۶۱,۷۱۷,۰۰۰,۲۵۰,۰۰۰	(۳۸۲,۹۷۵,۰۰۰)	۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۰۰۰
۳,۸۸۳,۵۹۹,۴۵۶	۳,۶۳۰,۷۷۷,۸۱۷	(۳,۵۳۳,۸۵۸,۳۷۷,۵۱۳)	۲,۵۷۷,۴۹۱,۱۵۵,۴۱۰	(۹۹۱,۱۴۸,۲۳۳)	۲,۵۷۸,۴۸۰,۳۰۳,۶۴۳	۲,۵۶۴,۶۸۷
-	۱۵,۸۸۳,۳۹۱,۹۳۶	(۱۰۰,۵۳۳,۳۸۸,۰۵۴)	۱۰۰,۳۱,۱۷۷,۶۱۰,۰۰۰	(۴۲۹,۷۲۰,۰۰۰)	۱۰۰,۲۱,۶۲۶,۹۳۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۸۶
۶,۰۹۱,۹۷۹,۷۴۸	۱,۳۳۳,۳۷۱,۸۰۹	(۱۰,۵۳۳,۱,۵۶۹,۴۳۳)	۱۰,۵۳۶,۱۵,۳۳۱,۱۳۳	(۷۶۱,۰۰۰,۸۷۵۸)	۱۰,۵۵,۳۷۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۱,۱۰۰
۶,۸۱۷,۱۱۰	۲,۸۸۳,۱۹۷,۲۵۱	(۳۰,۸۹۹,۰۶۷۹,۶۵۷)	۲,۱۸,۸۲۰,۹۹۳,۵۰۸	(۱,۱۳۸,۸۳۳,۵۱۵)	۲,۱۱۹,۸۶۹,۸۲۶,۰۳۳	۲,۰۶۵,۱۲۱
-	(۱,۵۳۲,۰۰۰)	(۳۷,۵۱۳,۱۹۰)	۲۵,۸۸۱,۱۸۳	(۸,۸۵۰)	۲۶,۰۰۰,۰۳۳	۲۶
-	(۳۹,۱۱۶,۷۰۳)	(۵۳,۴۰۰,۳۷۸,۳۳۷)	۵۳,۳۹۱,۳۵۱,۶۲۴	(۳۸,۸۷۴,۷۸۶)	۵۳,۳۹۹,۷۶۶,۶۰۰	۵۳,۴۰۰
۴۳,۶۱۴,۱۴۶	۱۸,۰۲۷,۳۱۸	(۳,۷۵۹,۱۷۱,۷۰۰)	۴,۷۷۷,۱۹۹,۰۱۸	(۳,۶۶۵,۵۸۲)	۴,۷۸۰,۶۶۵,۰۰۰	۴,۶۱۹
-	(۱۷,۶۷۱,۷۳۸)	(۴,۱۶۸,۶۹۳,۳۶۷)	۴,۷۵۱,۳۳۱,۶۲۹	(۳۰,۸۴۳,۷۱۱)	۴,۷۵۴,۳۰۶,۰۰۰	۴,۱۹۷
-	(۵,۳۷۸,۹۷۷,۶۸۸)	(۳۳۳,۰۲۱,۰۷۳,۱۴۸)	۲۱۷,۶۴۲,۰۹۵,۲۶۰	(۱۵۷,۹۰۵,۰۰۰)	۲۱۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۸۰۰
-	(۳۶۶,۵۷۴,۷۹۵)	(۴۰,۳۴۳,۳۸۷,۵۶۷)	۳,۶۵۷,۸۱۳,۷۷۳	(۳,۶۵۳,۸۳۸)	۳,۶۶۰,۴۶۶,۶۱۰	۳,۶۶۰
-	(۹۴۴,۲۱۳,۴۳۴)	(۵۵,۰۱۷,۴۹۷,۶۴۳)	۲۴,۰۷۳,۲۸۴,۳۰۸	(۱۷,۴۶۵,۷۹۷)	۲۴,۰۹۰,۷۵۰,۰۰۰	۲۲,۴۱۰
-	(۴۴۱,۴۱۶,۶۸۴)	(۴۱,۱۲۱,۹۴۳,۷۴۴)	۴۰,۶۸۰,۵۲۸,۰۶۰	(۳,۵۱۹,۷۷۸)	۴۰,۷۱۰,۰۴۲,۸۳۸	۳۷,۴۵۹
-	(۵,۱۰۷,۱۵۶)	(۵۹۰,۷۴۳,۶۶۹)	۵۸۵,۶۶۳,۲۱۳	(۴۲۴,۸۹۵)	۵۸۵,۰۶۱,۲۰۸	۵۶۰
۱۸,۹۷۰,۶۸۳,۵۲۳	۱۲,۱۶۸,۴۱۲,۱۹۶	(۱,۳۴۸,۳۹۵,۵۳۳,۳۱۲)	۱,۳۳۰,۴۶۴,۳۶۵,۵۰۸	(۹۰۵,۵۶۹,۰۴۳)	۱,۳۳۱,۳۶۹,۹۳۴,۵۵۰	۱,۳۴۸,۱۲۰
۹۶۷,۰۳۶,۱۹۴	(۶۵۰,۷۵۳,۳۶۶)	(۳۱,۰۷۳,۷۴۳,۶۹۵)	۳,۰۴۲۲,۹۹۰,۴۲۹	(۳۲,۰۷۲,۶۷۱)	۳,۰۴۵۰,۶۲۱,۱۰۰	۲۸,۴۵۰
۳۳,۱۳۳,۱۶۵,۵۳۱	۶۲۹,۹۱۱,۵۱۶,۵۰۹	(۹,۳۵۸,۰۶۷,۱۶۰,۴۳۱)	۹,۴۳۰,۹۷۸,۶۷۶,۹۳۰	(۵,۱۳۳,۸۰۳,۶۹۲)	۹,۴۳۶,۱۰۲,۴۸۰,۴۲۲	جمع نقل به صفحه بعد

ب(سود (زیان) فروش اوراق با دارم ثابت

مشارکت سبحان کرستان

اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲

مشارکت شهرداری مشهد

مشارکت شهرداری سبزوار

مشارکت زاینه سابقا

مشارکت سی.سی.کارکن نفت

مشارکت لیزینگ امید

اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱

مشارکت دولتی تعاون امید

مشارکت دولتی

مشارکت دولتی سابقا

مشارکت سبحان شرق

مشارکت گستر-فراجستار-لیت خالص ۱۴۰۰

مشارکت فولاد مبارکه

مشارکت دولتی مرحله یک

مشارکت دولتی آئوروش سبهر

مشارکت دولتی آئوروش کیش

مشارکت دولتی سابقا

مشارکت دولتی سابقا

مشارکت دولتی سابقا

مشارکت دولتی سابقا

مشارکت دولتی سابقا

مشارکت دولتی سابقا

مشارکت دولتی سابقا

مشارکت دولتی سابقا

صندوق سرمایه‌گذاری مادر آند ثابت گنجینه امداد ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۹ 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 ۱۳۹۷
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ریال	ریال	ارزش دفتری	کارمزد و مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
الف) سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام									
بزرگسای مین	۱۴,۱۵۷,۶۸۰	۵۹,۳۷۶,۴۷۱,۱۲۰	(۶۶,۱۸۶,۹۸۹,۲۱۹)	(۵۷۸,۹۲۰,۵۹۴)	(۷,۳۸۹,۴۳۸,۶۹۳)	-	-	-	-
تولید بری مانتل کپیتل	۳,۴۶۹,۱۴۴	۲۰,۴۱۵,۹۱۲,۴۴۰	(۳۶,۰۵۴,۸۷۱,۸۹۴)	(۱۹۹,۰۵۵,۱۴۶)	(۵۸,۳۸۰,۱۴۶,۰۰۰)	-	-	-	-
آسان پرداخت برپشین	۳,۴۵۸,۰۱۳	۶۱,۳۹۶,۷۳۰,۷۱۳	(۵۷,۶۴۱,۸۹۰,۵۰۸)	(۵۹۷,۶۴۳,۰۳۷)	۳,۰۵۷,۱۸۷,۱۷۷	-	-	-	-
تأمین سرمایه امید	۱۰,۹۷۹,۹۱۰	۱۲۴,۶۸۲,۵۵۶,۲۱۰	(۱۹۰,۴۳۷,۶۴۸,۳۲۳)	(۱۹۰,۴۳۷,۶۴۸,۳۲۳)	(۱۷,۴۴۸,۲۴۶,۹۵۶)	-	-	-	-
۱۰۰۰۰۰		۱۱,۲۶۴,۵۳۰,۰۰۰	(۱۰,۹۲۶,۱۰۰,۰۰۰)	-	۳۳۷,۴۳۰,۰۰۰	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری میداد ایرانیان	۱۲,۴۴۷,۱۶۰	۳۶,۸۹۳,۳۸۲,۲۴۰	(۳۶,۹۴۵,۸۹۹,۸۵۶)	(۳۵۹,۷۱۰,۴۷۷)	(۴۱۲,۲۲۸,۰۹۳)	-	-	-	-
کارت اعتباری ایران کیش	۲,۰۲۴,۰۸۴	۷,۸۵۳,۴۴۵,۹۲۰	(۹,۲۴۲,۸۷۶,۰۲۷)	(۷۶,۵۷۱,۰۹۸)	(۱,۴۶۷,۰۰۱,۳۰۵)	-	-	-	-
مس شهبانهر	۳۴,۷۶۴,۶۵۴	۷۵,۹۹۵,۵۳۳,۶۴۴	(۷۷,۶۳۵,۹۸۱,۳۱۷)	(۳۴۰,۱۵۶,۴۵۳)	(۳,۳۸۱,۴۰۴,۱۲۶)	-	-	-	-
مخابرات ایران	۵,۸۶۱,۴۹۴	۱۲,۹۴۴,۴۹۴,۲۲۶	(۱۵,۲۳۸,۲۶۵,۷۸۲)	(۱۵,۲۳۸,۲۶۵,۷۸۲)	(۱,۴۲۹,۷۳۰,۳۷۵)	-	-	-	-
ایران خودرو	۴۹,۶۹۷,۷۲۵	۱۹۷,۱۰۱,۱۷۷,۲۵۰	(۱۸۵,۵۶۰,۰۷۱,۱۹۶)	(۱,۹۲۱,۷۳۶,۴۷۹)	۹,۵۸۹,۳۶۹,۶۷۵	-	-	-	-
آهکری واکورساری ایران	۲۷,۸۰۰,۷۳۷	۴۹,۶۴۵,۵۸۵,۶۴۲	(۳۰,۲۵۶,۵۳۹,۶۲۳)	(۳۸۸,۹۴۶,۹۶۰)	(۹۰۹,۹۰۰,۹۴۰)	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (فلیک)	۷۰,۲۱۸,۹۷	۱۷۷,۰۲۳,۰۲,۳۳۷	(۱۷,۶۷۵,۵۰۰,۲۵۶)	(۱۷,۶۷۵,۵۰۰,۲۵۶)	(۱,۴۵۸,۹۴۳,۳۹۲)	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	۲۸,۳۳۶,۷۰۹	۲۶,۷۴۹,۸۵۳,۲۹۶	(۳۹۰,۸۲۱,۴۴,۷۵۸)	(۳۶۰,۸۱۱,۰۶۹)	(۳,۵۹۴,۱۰۳,۵۳۱)	-	-	-	-
گروه پیمان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۲۴۵,۸۳۶,۸۰۰)	(۳۶۵,۳۷۳,۰۰۰)	(۳,۸۳۳,۰۹,۸۰۰)	-	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴,۹۸۷,۱۰۱	۱۰,۷۱۰,۷۲۱,۲۵۳	(۱۰,۴۶۰,۳۴۵,۰۱۷)	(۱۰۴,۴۳۹,۵۳۳)	۱۴۶,۰۴۶,۸۰۲	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۶,۷۰۹,۵۴۴	۳۷,۷۱۲,۳۴۰,۸۰۸	(۳۸,۶۲۱,۸۹۴,۷۱۷)	(۳۶۷,۷۰۶,۰۴۸)	(۱,۳۷۶,۱۵۹,۹۵۷)	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	۶,۱۵۵,۲۴۳	۲۶,۳۶۹,۰۶۱,۰۱۲	(۲۶,۵۰۱,۵۴۴,۲۵۳)	(۳۵۷,۰۹۸,۳۴۵)	(۳,۸۹,۵۸۱,۶۸۶)	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۸۲,۳۸۶,۳۹۷	۱۸۰,۰۱۴,۳۷۷,۴۴۵	(۱۸۴,۵۰۰,۵۸۹,۵۱۶)	(۱,۷۵۵,۱۳۹,۲۰۵)	(۶,۲۴۱,۴۵۱,۳۷۶)	-	-	-	-
مدیریت و پشتیبانی جادو طلوع					(۳۵۰,۷۶۰,۴۳۰,۹۷۶)	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد					(۹,۷۸۵,۹۰۷,۶۴۹)				
					(۰,۰۴۰,۲۳۶,۸۸۹,۱۱۶)				
					۱,۰۱۴,۹۴۶,۳۶۵,۸۳۴				

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید اورانسان

لاداشتمای توضیحی صورتحساب مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارت و مالیات	ارزش دفتری	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۳۵,۰۷۶,۳۳۰,۹۷۶)	(۹,۷۸۵,۹۰۷,۶۴۹)	(۱۰,۴۰۳,۳۳۶,۸۸۹,۱۶۱)	۱,۰۰۱,۴۰۳,۳۶۵,۸۳۴	۷,۳۷۰,۳۱۶	تقل از صفحه قبل
-	(۵۵۰,۰۰۰,۸۰۰,۴)	(۳۳۵,۶۹۴,۵۵۷)	(۳۴,۴۸۸,۱۱۵,۰۴۷)	۲۴,۱۷۳,۸۰۰,۷۰۰	۷,۳۷۰,۳۱۶	توسعه مناطق ردی ایران
-	(۴۸,۵۱۴,۵۵۹)	(۸,۳۰۹,۹۸,۷۷۲)	(۸,۵۷۶,۷۲۷,۴۴۷)	۸,۶۱۲,۱۸۱,۷۶۰	۲,۹۵۷,۴۸۰	فولاد مبارک اصفهان
-	(۳۳,۹۴۹,۳۸۵,۲۰۷)	(۳۷۲,۶۸۸,۴۳۵)	(۳۱,۸۰۱,۱۵۰,۶۳۲)	۳۸,۳۲۴,۴۵۳,۸۵۰	۷,۵۹۹,۲۹۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	(۳,۳۳۳,۵۵۱,۳۸۳)	(۳۳۱,۴۰۳,۱۹۰)	(۳۶,۹۰۶,۹۵۹,۹۱۰)	۳۵,۱۵,۷۱۱,۸۱۸	۲۴,۸۱۶,۲۳۸	س. نفت و گاز و پتروشیمی. تأمین
-	(۷۰,۹۴۴۲,۰۰۴)	(۵۹۰,۶۳۹,۱۶۴)	(۶۰,۶۹۷,۱۷۸,۷۲۶)	۶۰,۵۷۸,۳۷۵,۸۸۶	۴,۲۵۴,۶۹۷	شرکت ارتباطات سبز ایران
-	(۹۷۰,۹۶,۲۴۰)	(۹۰,۹۹۱,۰۷۹)	(۹,۳۳۸,۵۳۳,۵۵۹)	۹,۳۳۴,۴۱۸,۴۹۸	۲۰,۴۷۴,۶۸۱	سرمایه گذاری دارویی تأمین
-	(۲,۳۳۸,۵۵۵,۷۳۴)	(۳۴۴,۷۵۸,۷۲۰)	(۳۹,۳۳۸,۵۰۱,۸۲۴)	۳۷,۱۵۴,۶۹۴,۳۶۰	۱۵,۷۸۷,۶۱۳	گروه سرمایه گذاری سیرات فرهنگی
-	۷۳۷,۶۲۵,۵۷۰	(۴۰۱,۳۴۰,۰۱۸)	(۴۰,۰۱۳,۹۵۶,۵۰۱)	۴۱,۱۵۲,۸۱۳,۳۸۹	۳۱,۰۵۶,۴۲۹	گروه صنعتی پاکسو
-	(۳۴۱,۳۶۴,۱۶۹,۷۳۶)	(۱۷,۱۶۷,۳۹۱,۱۳۴)	(۱,۳۹۱,۳۸۸,۰۰۳,۶۰۷)	۱,۳۵۱,۱۹۰,۸۲۴,۹۹۵		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

۲۵,۲۳۴,۵۶۲,۰۹۵	۱,۱۹۵,۳۲۱,۸۶۰	(۲,۹۳۲,۰۸۶,۷۵۱)	(۴۰,۴۰۳,۱۳۰,۳۷۸,۹۰۹)	۴۰,۴۴۳,۵۸۷,۵۲۰	۲,۹۹۵,۱۶۵	بیا سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت
۶,۳۷۰,۳۰۰,۰۰۰	(۵۴۳,۹۶۷,۶۶۵)	(۳۴۵,۰۷۹,۵۵۰)	(۵۰,۴۰۳,۶۸۸,۱۱۵)	۵۰,۴۰۳,۵۵۸,۰۰۰	۵۰,۴۰۳,۵۵۸	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
۸۳۸,۴۲۹,۶۵۶	(۲,۳۳۰,۵۵۶,۷۱۱)	(۱,۳۰۶,۵۸۶,۳۰۰)	(۱,۸۰۳,۲۰۱,۹۷۰,۴۱۱)	۱,۸۰۲,۱۸۸,۰۰۰	۱,۸۰۲,۱۸۸	مشارکت لیرینگ امید
۲۶,۹۴۴,۰۴۱,۶۶۴	۸,۶۷۰,۳۷۱,۶۴۱	(۵۱۲,۷۹۳,۶۴۹)	(۶۹۸,۱۱۸,۵۱۹,۱۷۶)	۷۰۷,۳۰۱,۵۸۴,۴۴۶	۶,۸۹۸,۳۹	مراجعه گندم
۴,۱۱۹,۲۳۰,۳۵۴	۱,۳۸۴,۳۷۴,۶۵۰	(۶۷۵,۵۵۵,۱۵۰)	(۹۲۹,۷۵۴,۳۰۰,۳۰۰)	۹۳۱,۸۱۴۰,۰۰۰	۹۳۱,۸۱۴	صنایع مایه سلیا
-	(۱۰,۳۳۷,۶۱,۶۷۳)	(۱۰,۱۶۰,۸۷۵۰۰)	(۱,۴۰۱,۵۱۷,۶۷۴,۱۷۲)	۱,۴۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۱,۵۰۰	مراجعه دولتی تعاون تأمین
-	(۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰)	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	مراجعه گندم ۲-واحدشرایط خاص ۱۴۰۰
-	۱۵,۱۷۱,۵۵۰,۱۳۴	(۷۵,۶۹۴,۳۴۴)	(۸۹,۱۵۸,۵۱۷,۱۲۴)	۱۰۴,۴۰۵,۷۶۱,۶۲۰	۹۱,۰۶۵	ص. اجاره گل گهر
-	۶,۳۷۹,۵۴۰,۹۹۱	(۱۵۱,۳۰۷,۵۹۵)	(۳۰,۹۳۱,۴۵۱,۴۱۴)	۲۰,۸۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	سلف استاندارد مرغ میجدد پاجرد
۶۴,۴۰۶,۵۶۲,۷۶۸	۲۸,۳۳۷,۵۷۳,۱۵۵	(۷,۵۴۳,۶۰۰,۸۶۹)	(۱۰,۳۶۷,۷۰۶,۹۵۹,۵۴۲)	۱۰,۴۰۳,۵۸۷,۱۳۳,۵۸۶		اوراق سلف استاندارد سرانود ۲
						تقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری مادر آئند تختینه امید ایرانیان
 داداشدهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷
 سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش				تعداد	ادامه یادداشت ۱۶
			فروش خاص	کارمزد و مالیات	بهای فروش	اوق		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۳,۱۳۴,۱۶۵,۵۳۱	۶۲,۹۱۱,۵۱۶,۵۰۹	(۹,۳۵۸,۶۷۰,۱۶۰,۳۲۱)	۹,۴۲۰,۹۷۸,۶۷۶,۹۳۰	(۵,۱۲۳,۸۰۳,۴۹۳)	۹,۴۱۶,۱۰۲,۶۸۰,۴۳۲	۴۲۵,۶۲۲	جمع نقل از صفحه قبل	
۶,۳۹۸,۲۱۴,۴۴۱	۳,۹۳۸,۳۷۱,۶۰۷	(۴۲۶,۶۷۲,۱۹۶,۰۶۷)	۴۳۰,۶۰۰,۵۶۷,۶۷۴	(۳۹۱,۶۶۲,۰۵۱)	۴۳۰,۸۹۲,۲۳۹,۷۲۵	۴۲۵,۶۲۲	اجاره پرومسیا	
-	۵۰,۵۸۸,۳۹۰,۲۰	(۴۹۸,۱۱۴,۱۶۰,۹۸۰)	۵۰۳,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۳,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۸,۵۰۰	اجاره دولتی آبروزش امید	
-	(۱۵,۶۰۰,۶۰۸,۳۵۱)	(۴۵۱,۰۳۳,۷۷۶,۹۲۱)	۴۳۵,۴۳۲,۱۸,۶۷۰	(۳۱۵,۹۱۷,۳۳۳)	۴۳۵,۷۴۸,۰۳۵,۹۹۳	۴۳۱,۵۹۶	اوراق اجاره شرکت مشاوران ایران	
-	(۳۶۷,۰۷۷,۸۵۱)	(۳,۸۵۳,۴۸۱,۵۱۳)	۷۸,۲۵۷,۷۸۳,۶۶۱	(۳۰,۵۰۱,۷۵۹)	۷۸,۳۷۸,۲۸۵,۴۲۰	۲۸,۲۵۰	اجاره رانل ماهانه ۲۰ درصد	
-	(۱۰,۶۹۹,۹۳۷)	(۴,۸۶۱,۴۵۰,۶۹۱)	۴,۸۵۰,۷۵۰,۷۴۴	(۳,۵۱۹,۳۴۶)	۴,۸۵۴,۳۷۰,۹۰	۴,۵۵۸	اوراق اجاره جویبار	
-	(۳۷۱,۹۴۹,۷۵۵)	(۳۵۰,۰۱۷,۸۵۰,۰۰۰)	۳۴۹,۷۴۵,۹۰۰,۳۴۵	(۳۵۳,۷۴۹,۷۵۵)	۳۴۹,۹۹۹,۶۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	ص اجاره کل شهر	
۶,۱۰۹,۳۰۳,۸۸۴	۹۷,۹۰۱,۰۴۵,۲۱۲	(۱,۴۴۴,۲۷۴,۹۶۲,۲۰۲)	۱,۵۴۲,۳۷۶,۰۰۷,۴۱۴	(۱,۸۸۸,۸۳۳,۸۰۰)	۱,۵۴۲,۵۶۴,۸۲۱,۳۰۴	۳,۴۱۷,۸۱۳	سلف موزایی برق مطابقت گستر	
۱۴۱,۳۳۳,۳۳۷,۷۲۹	۳۳,۶۱۵,۵۴۵,۴۵۶	(۱,۳۹۸,۱۵۶,۵۴۲,۳۱۰)	۱,۴۳۰,۷۷۲,۰۶۷,۶۶۶	(۱,۰۳۸,۰۶۲,۳۳۴)	۱,۴۳۱,۸۱۰,۱۳۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	اوراق سلف کسانپاره سنگ آهن	
(۱۷,۹۲۲,۰۰۰)	(۳۲,۱۹۲,۴۵۳)	(۱,۵۳۱,۰۰۹,۳۵۰)	۱,۴۹۸,۹۱۶,۹۹۷	(۱,۰۸۷,۵۰۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۴۵۰	۱,۵۰۰	اوراق رهنی بلوک مسکن	
۴,۵۳۰,۶۸۲,۹۹۲	۸۸,۹۶۱۴,۸۹۸	(۱۴,۱۱۰,۳۸۵,۱۰۲)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی	
۱,۰۱۵,۰۹۲,۰۴۷	۵,۷۴۲,۴۴۸	(۱,۴۹۴,۲۵۷,۵۵۳)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	اسناد خزانه اسلامی	
-	۵,۴۷۰,۱۱۴,۰۲۳	(۱۱۱,۳۰۰,۵۶۲,۰۰۰)	۱۱۶,۶۷۰,۶۷۶,۰۲۳	(۸۴,۶۷۶,۰۰۰)	۱۱۶,۷۵۵,۳۳۳,۶۲۰	۱۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه اسلامی	
۳,۴۹۶,۰۱۲,۵۵۱	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت گلگهر	
۷۴۰,۰۷۷,۶۶۲	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره مینا	
۱۴,۸۱۹,۲۷۱,۱۷۷	-	-	-	-	-	-	سلف اوره پتروشیمی شیراز	
۳۲,۱۳۳,۵۲۳,۶۰۵	-	-	-	-	-	-	سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن	
۴۸,۱۰۰,۹۷۷,۴۹۵	-	-	-	-	-	-	سلف سنگ آهن چادر ملو	
۳۸,۱۹۱,۳۲۰,۳۵۸	-	-	-	-	-	-	اوراق سلف کسانپاره سنگ آهن چادر ملو	
۳۰۷,۹۷۳,۸۹۷,۸۷۲	۱۹۲,۵۹۸,۲۹۱,۱۱۶	(۱۴,۰۸۸,۲۵۸,۱۷۴,۹۰۸)	۱۴,۳۸۰,۸۵۶,۶۶۶,۰۲۴	(۷,۶۳۳,۷۷۵,۰۰۰)	۱۴,۳۸۸,۴۹۰,۳۴۱,۰۸۴	-	اوراق سلف کسانپاره سنگ آهن چادر ملو	
۳۰۷,۹۷۳,۸۹۷,۸۷۲	۱۸۸,۵۳۹,۴۴۸,۷۹۴	(۱۴,۴۳۶,۶۲۷,۹۷۶,۷۸۴)	۱۴,۶۳۵,۱۶۷,۴۰۵,۵۷۸	(۱۰,۵۹۲,۶۸۲,۲۲۷)	۱۴,۶۳۵,۷۶۰,۰۸۷,۸۰۵	-	بایسود (زبان) فروش اوراق مادر امید تختینه	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید اوراق
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۲۰- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱
اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
پتروشیمی چین	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۷/۲۵	۱۴,۵۵۷,۴۸۰	۱۰۰.۵۰	۱۵,۳۹۰,۳۵۴,۰۰۰	(۲,۱۶۴,۹۷۶,۲۳۵)	۱۳,۲۲۵,۳۷۷,۷۷۵	-
شرکت تولید برق مازندران گنج	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۴	۲,۴۶۹,۱۴۴	۱۳۰.۰۰	۴,۵۰۹,۸۸۷,۲۰۰	(۴۳۰,۳۱۱,۴۱۸)	۴,۰۷۹,۵۷۵,۷۸۲	-
شرکت تامین سرمایه امید	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۶۵,۵۷۳,۴۳۶	۲۵۰	۱۶,۴۱۸,۳۵۹,۰۰۰	-	۱۶,۴۱۸,۳۵۹,۰۰۰	-
شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۴	۱۵,۷۸۷,۶۱۳	۱۵۰	۲,۳۶۸,۱۴۱,۹۵۰	(۳۰۲,۷۳۷,۳۸۲)	۲,۰۶۵,۴۰۴,۵۶۸	-
					۳۸,۶۸۶,۷۴۲,۱۵۰	(۳,۸۹۸,۰۲۵,۰۲۵)	۳۵,۷۸۸,۷۱۷,۱۲۵	-

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۲۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۸۰,۱۲۰,۲۳۳,۷۱۲	۲,۹۳۹,۹۲۶,۰۵۵,۵۴۷	۲۱-۱ سود سپرده های بانکی بلند مدت
۸۱۲,۳۱۵۶۰۵,۵۹۹	۱۱۸,۹۷۴,۰۱۴,۰۳۶	۲۱-۲ سود سپرده های بانکی بلند کوتاه مدت
۱,۸۸۱,۱۵۷,۶۰۱,۸۶۳	۲,۴۵۵,۶۵۰,۶۴۷,۳۸۲	۲۱-۳ سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۷۷۳,۵۹۳,۴۴۱,۱۷۴	۵,۵۱۴,۵۵۰,۷۱۶,۹۶۵	

۲۱-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بلند مدت بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	نرخ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱,۴۵۷,۸۰۷,۳۷۴,۷۰۵	۱,۰۸۵,۵۶۸,۹۳۰,۱۰۰	-	-	۱,۰۸۵,۵۶۸,۹۳۰,۱۰۰	۱,۴۵۷,۸۰۷,۳۷۴,۷۰۵	۲۰٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۸۲۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۲۵۱,۹۳۰,۵۹۷,۵۵۰	(۱۲۴,۱۹۶,۹۷۰)	(۱۲۴,۱۹۶,۹۷۰)	۲۵۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۲۰	-	۲۰٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۳۳۲۵۰۰۴۱۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
۲۵۸,۸۷۷,۹۱۶,۹۸۷	۲۶۳,۳۱۶,۴۷۸,۹۱۹	-	-	۲۶۳,۳۱۶,۴۷۸,۹۱۹	۲۵۸,۸۷۷,۹۱۶,۹۸۷	۲۰٪	حساب بلند مدت شماره ۱۳۰۹۵۰۰۰۲۱۶۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۷۴۰,۷۸۴,۷۱۶,۷۸۱	(۳۷,۲۰۹,۹۴۷)	(۳۷,۲۰۹,۹۴۷)	۷۴۰,۸۲۱,۹۲۶,۷۲۸	-	۲۰٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۴۶۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا
۲۶۲,۴۳۴,۹۴۲,۰۲۰	۳۵,۸۱۹,۸۵۲,۳۷۰	-	-	۳۵,۸۱۹,۸۵۲,۳۷۰	۲۶۲,۴۳۴,۹۴۲,۰۲۰	۲۰٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۵۷۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۶۲,۷۹۹,۱۳۴,۳۹۱	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶۲,۸۷۶,۷۱۰,۵۳۱	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۰۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۶۲,۷۹۹,۱۳۴,۳۹۱	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶۲,۸۷۶,۷۱۰,۵۳۱	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۱۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۶۴,۷۸۵,۴۲۵,۷۶۲	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶۴,۸۶۳,۰۱۱,۹۰۲	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۷۱۱ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۶۴,۷۸۵,۴۲۵,۷۶۲	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶۴,۸۶۳,۰۱۱,۹۰۲	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۸۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۶۳,۸۸۱,۳۲۶,۱۵۴	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶۳,۹۵۸,۹۰۲,۲۹۴	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۹۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۴,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۵	-	-	۴,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۵	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۸۲۰۹ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۷,۲۱۲,۳۲۸,۷۵۷	-	-	۷,۲۱۲,۳۲۸,۷۵۷	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۸۳۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۷,۹۱۰,۹۵۸,۹۰۴	-	-	۷,۹۱۰,۹۵۸,۹۰۴	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۸۴۰۶ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۷,۹۱۰,۹۵۸,۹۰۴	-	-	۷,۹۱۰,۹۵۸,۹۰۴	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۸۵۰۹ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۳۱,۷۴۲,۸۴۶,۲۳۲	(۳۲,۱۸۴,۵۵۵)	(۳۲,۱۸۴,۵۵۵)	۳۱,۷۷۵,۰۳۰,۷۸۷	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۷۰۰۸۲۰۰۰۰۹۳۶ - بانک شهر شعبه آپادانا
-	۴,۸۰۸,۰۵۷,۵۴۸	-	-	۴,۸۰۸,۰۵۷,۵۴۸	-	۰٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۱۰۰۱ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۱۷,۱۵۰,۶۸۴,۹۴۹	-	-	۱۷,۱۵۰,۶۸۴,۹۴۹	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۶۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۱۶,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲	-	-	۱۶,۲۴۶,۵۷۵,۳۴۲	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۲۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۱۵,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	-	-	۱۵,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۹۵۰۰۰۴۰۸۰۶ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۱۵,۹۷۲,۶۰۲,۷۳۹	-	-	۱۵,۹۷۲,۶۰۲,۷۳۹	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۹۰۹ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۸,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۲	-	-	۸,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۲	-	-	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۷۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۵,۶۷۱,۳۳۲,۸۷۶	-	-	۵,۶۷۱,۳۳۲,۸۷۶	-	-	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۴۰۵۱۱ - بانک سپه شعبه آپادانا
۲,۰۸۰,۱۲۰,۲۳۳,۷۱۲	۲,۹۳۹,۹۲۶,۰۵۵,۵۴۷	(۵۸۱,۴۷۲,۱۷۲)		۲,۹۴۰,۵۰۷,۵۲۷,۷۱۹			

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۲-۲۱- سود سپرده کوتاه مدت بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶		سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷			
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	هزینه تنزیل	ریال
درصد	ریال	سود	ریال	ریال	درصد
۱۰٪	۱۱۷,۹۶۲,۹۶۶,۹۸۳	۸۹,۸۸۱,۹۱۲,۱۴۱	(۴۲۳,۶۲۶)	۸۹,۸۸۲,۳۳۵,۷۶۷	سود سپرده کوتاه مدت بانک سپه شعبه آپادانا - ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹
۱۰٪	۲۳۰,۷۶۲,۰۳۱,۳۸۵	۲۵,۴۴۸,۶۵۴,۳۶۷	(۸۹,۱۰۶)	۲۵,۴۴۸,۷۴۳,۴۷۳	سود سپرده کوتاه مدت ۲۴۸۴-۷۰۰۸۰۰۳۰ - بانک شهر شعبه خرمشهر
۱۰٪	۲۰,۹۵۱,۵۰۲	۵۹۴,۶۵۳,۵۵۶	(۱۵,۳۹۰)	۵۹۴,۶۶۸,۹۴۶	سود سپرده کوتاه مدت بانک سپه شعبه بیهقی - ۲۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲
۱۰٪	۳۴۸,۵۶۹,۳۴۱	۲,۸۲۲,۸۱۳,۰۹۷	(۲۱۶,۱۰۴)	۲,۸۲۴,۰۲۹,۲۰۱	سود سپرده کوتاه مدت ۱۲۳۹۶۰۷-۱۳۰۹۳۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
۱۰٪	-	۲۲۴,۹۶۲,۳۳۳	-	۲۲۴,۹۶۲,۳۳۳	سود سپرده کوتاه مدت بانک ۱۳۰۹۳۰۱۴۲۵۹۰۱ بانک سپه شعبه آپادانا
۱۰٪	-	۱۸,۵۴۲	(۳۵)	۱۸,۵۷۷	سود سپرده کوتاه مدت بانک ۲۳۳۱۹۴۳۴۴ بانک رفاه شعبه پردیس
-	۳۰۷,۷۷۲,۰۸۰,۳۶۱	-	-	-	سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۱۲۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۶۲,۲۹۷,۳۲۸,۳۸۴	-	-	-	سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۸۶۸۴۳۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا
-	۱۱,۰۴۳,۵۰۴,۷۵۲	-	-	-	سود سپرده کوتاه مدت ۰۰۱۲۰۰۰۳۰۰۰۰۲ - بانک دی شعبه فرشته
-	۱۹,۳۶۷,۹۳۶	-	-	-	سود سپرده کوتاه مدت ۲۲۲۲۳۶۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۲۷,۹۰۸,۷۴۲,۴۴۱	-	-	-	سود حساب کوتاه مدت- ۶۳۰۱۱۶۵۹۱۷ - بانک تجارت شعبه آپادانا
-	۲۷,۸۹۱,۸۰۴,۰۹۴	-	-	-	سود حساب کوتاه مدت- ۶۳۰۱۱۶۵۹۷۶ - بانک تجارت شعبه آپادانا
-	۲۶,۲۸۸,۲۵۸,۴۲۰	-	-	-	سود حساب کوتاه مدت- ۱۳۰۹۵۰۰۱۷۷۰۳ - بانک تجارت شعبه آپادانا
	۸۱۲,۳۱۵,۶۰۵,۵۹۹	۱۱۸,۹۷۴,۰۱۴,۰۳۶	(۷۴۴,۲۶۱)	۱۱۸,۹۷۴,۷۵۸,۲۹۷	

سندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجدینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۳-۲۱- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	نرخ	تاریخ سررسید	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال				
الف- سود اوراق مشارکت بانکی					
۵۵,۲۰۸,۷۶۷,۰۷۵	۸۸,۸۲۷,۶۸۱,۷۶۱	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۸/۲۵		اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۵۰,۷۸۹,۷۵۱,۸۴۳	۳۶,۴۹۵,۲۱۷,۹۶۴	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱		اوراق مشارکت وزارت راه و شهرسازی با عاملیت بانک مسکن
۱۰,۸۳۷,۲۱۵,۷۴۸	۱۴,۳۱۸,۰۳۶,۱۱۶	۲۱٪	۱۳۹۸/۰۹/۲۲		اوراق مشارکت وزارت راه و شهرسازی با عاملیت بانک سپه
۷۵,۴۸۵,۸۶۵,۶۹۲	-	۲۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۲		اوراق مشارکت وزارت راه با عاملیت بانک تجارت
۳۸۹,۳۹۱,۹۲۵	-	۲۰٪	۱۳۹۵/۰۳/۲۲		اوراق مشارکت احداث پنج طرح آزادراهی با عاملیت بانک تجارت
ب- سود اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی					
۹۸۹,۴۳۱,۵۳۶,۱۲۲	۹۰۳,۹۳۷,۹۶۶,۳۸۸	۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵		اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
۳۴,۷۶۶,۰۹۵,۷۲۴	۷۶,۲۶۱,۵۷۵,۲۰۲	۱۸٪	۱۳۹۶/۰۷/۲۵		اوراق مشارکت مشارکت لیزینگ امید
۵,۴۷۴,۳۰۷,۵۷۸	۱۶,۷۵۵,۷۵۴,۳۲۲	۲۱٪	۱۳۹۷/۱۱/۲۷		اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
-	۴,۰۸۳,۲۵۰,۱۷۸	۱۶٪	۱۳۹۶/۰۵/۲۳		اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد
-	۳۲۶,۷۹۳,۹۰۹	۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵		اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
۲,۳۱۶,۷۱۸,۶۴۱	۵۸,۰۷۰,۸۷۴	۲۳٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵		اوراق مشارکت رایان سایپا
۲۶,۱۵۷,۳۱۸,۳۱۰	۹,۸۴۲,۱۹۱	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶		اوراق مشارکت گل گهر
-	۹,۴۱۳,۴۵۶	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		اوراق مشارکت س.ص. کارکنان نفت
-	۷,۹۳۰,۶۹۸	۲۲٪	۱۳۹۸/۰۲/۱۹		اوراق مشارکت سیمان کردستان
ج- سود اوراق صکوک و رهنی					
۲۰۵,۹۵۱,۴۴۲,۷۴۱	۳۹۸,۷۴۸,۷۰۳,۸۶۵	۱۸٪	۱۳۹۶/۰۸/۲۶		اوراق مرابحه سایپا
۲۲۳,۵۱۳,۱۶۷,۶۰۹	۳۷۴,۸۴۸,۱۸۴,۴۵۳	۲۰٪	۱۳۹۷/۰۷/۱۹		اوراق مرابحه گندم
۳۱,۲۶۹,۴۱۲,۷۸۷	۲۵۲,۵۵۴,۸۵۸,۳۳۳	۲۰٪	۱۳۹۶/۱۱/۱۸		اوراق مرابحه دولتی تعاون
-	۱۲۵,۰۹۱,۴۶۰,۲۴۱	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۰		اوراق مرابحه گندم ۲
-	۸۴,۳۱۲,۲۱۳	۲۰٪	۱۳۹۷/۰۴/۲۹		اوراق مرابحه فولاد مبارکه
-	۱,۲۲۳,۷۷۴	۲۱٪	۱۳۹۶/۱۰/۰۹		اوراق مرابحه سیمان شرق
۵۲,۶۵۸,۵۱۸,۸۲۹	۷۷,۱۳۳,۲۰۵,۸۲۸	۲۱٪	۱۳۹۸/۰۴/۲۲		اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۳۲,۳۹۸,۹۵۶,۲۶۹	۲۳,۹۷۸,۴۵۲,۷۴۴	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۹		اوراق اجاره چادرملو
۱۵,۹۲۰,۲۷۸,۴۵۰	۱۲,۴۳۱,۱۶۶,۰۵۶	۲۰٪	۱۳۹۶/۱۱/۱۸		اوراق اجاره دولتی آپوروش امید
-	۱۹,۲۹۶,۸۸۲,۴۹۴	۲۰٪	۱۳۹۶/۱۱/۱۸		اوراق اجاره دولتی آپوروش سپهر
۲۷,۹۱۵,۲۴۲,۸۰۳	۱۲,۸۲۸,۹۴۶,۹۵۴	۲۰٪	۱۳۹۷/۱۰/۲۰		اوراق اجاره پترو امید آسیا
۲,۱۵۱,۶۰۸,۴۶۰	۷۴۱,۶۲۲,۳۸۵	۲۰٪	۱۳۹۶/۱۰/۲۲		اوراق اجاره رایتل
-	۱,۴۶۷,۷۲۳,۳۸۳	۲۱٪	۱۳۹۶/۰۷/۱۴		اوراق اجاره رایتل
-	۵۵۳,۲۳۵,۵۴۸	۲۲٪	۱۳۹۷/۱۲/۱۸		اوراق اجاره رایتل
-	۴۸۳,۷۲۶,۹۳۹	۲۱٪	۱۳۹۶/۰۳/۰۹		اوراق اجاره هواپیمایی ماهان
-	۱۹۷,۲۲۵,۴۵۶	۲۱٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۲		اوراق اجاره جوبار
-	۱۲۸,۰۳۲,۷۴۹	۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۶		اوراق اجاره دولت مرحله یک
۴۵۴,۶۷۶,۲۲۸	-	۲۰٪	۱۳۹۷/۰۴/۲۹		اوراق مرابحه فولاد مبارکه
-	۶۴,۴۸۱,۷۱۹	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۰/۱۹		اوراق اجاره دانا پتروبرگ کیش
۱۶,۸۰۳,۷۴۲,۴۲۳	۳۲,۷۷۶,۷۲۵	۱۹٪	۱۳۹۷/۰۴/۱۳		اوراق رهنی با عاملیت بانک مسکن
-	۱۷,۸۵۰,۷۹۲	۲۰٪	۱۳۹۶/۱۱/۱۸		اوراق اجاره دولتی آپوروش-آرمان
-	۸,۹۷۴,۸۵۱,۶۷۲	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱		اجاره گل گهر
۲۱,۲۶۳,۵۵۵,۶۰۶	-	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۲۹		اوراق اجاره مینا
۱,۸۸۱,۱۵۷,۶۰۱,۸۶۳	۲,۴۵۵,۶۵۰,۶۴۷,۳۸۲				

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۲۲- سایر درآمدها:

سایر درآمدها به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۸۶۹,۶۵۸,۲۲۳	۵,۷۰۱,۹۵۳,۹۱۶	
۲,۵۱۶,۸۹۷,۵۲۳	-	
۴,۳۸۶,۵۵۵,۷۴۶	۵,۷۰۱,۹۵۳,۹۱۶	

تعدیل کارمزد کارگزاری
درآمد ناشی از عوارض و مالیات ارزش افزوده

۲۳- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۸۵,۷۰۲,۲۹۵,۷۷۸	۱۲۵,۲۳۹,۸۶۱,۹۱۱	
۳۳۹,۴۸۹,۰۸۰	۷۷۹,۴۵۲,۰۵۴	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۳۵	
۸۶,۱۹۱,۷۸۴,۸۵۸	۱۲۶,۱۶۹,۳۱۴,۰۰۰	

هزینه کارمزد مدیر
هزینه کارمزد متولی
هزینه حق الزحمه حسابرس

۲۴- سایر هزینه ها

سایر هزینه های صندوق به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	
ریال	ریال	
۲۸,۶۵۶,۳۴۴,۹۸۵	۳۳,۷۹۵,۱۳۸,۰۶۵	
۶۷۸,۴۹۹,۰۷۲	۱,۳۸۵,۶۹۶,۶۶۱	
۱۱۲,۸۹۰,۱۳۸	۱۱۱,۶۵۶,۳۶۶	
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۷۴,۷۱۴,۱۷۰	۴,۸۱۱,۰۶۰	
۲۹,۹۲۲,۴۴۸,۳۶۵	۳۵,۳۴۷,۳۰۳,۱۵۲	

هزینه تصفیه
هزینه نرم افزار
هزینه تاسیس
هزینه برگزاری مجمع
سایر هزینه ها

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۲۵- خالص تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری		۱۳۳,۴۱۸,۱۷۶,۵۸۹	۶,۱۶۷,۳۴۷,۱۱۳
		۱۳۳,۴۱۸,۱۷۶,۵۸۹	۶,۱۶۷,۳۴۷,۱۱۳

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۹,۰۹۰	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید	
۱۰	مدیرعامل شرکت تامین سرمایه امید	حبیب رضا حدادی	
۵۰	مدیر سرمایه گذاری	مازیار فرخی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	مدیر سرمایه گذاری	عبداله دریابور	
۵۰	مدیر سرمایه گذاری	پیمان تاتایی	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۲۸- معاملات با اربکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله				نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله		موضوع معامله		
		فروش	خرید			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۰	طی دوره	۸۴,۱۱۳	۰	اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولتی با عاملیت بانک سپه	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۰	طی دوره	۲۱۹,۷۵۰	۰	اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولتی با عاملیت بانک مسکن	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۰	طی دوره	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰	اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولتی با عاملیت بانک رفاه	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۵۰,۲۹۰	طی دوره	-	۱۲۵,۲۴۰	هزینه کارمزد مدیر	مدیر صندوق	تأمین سرمایه امید
۴۳۰	طی دوره	-	۷۷۹	هزینه کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرانی فریوران راهبرد
۱۵۰	طی دوره	-	۱۵۰	هزینه کارمزد حسابرس	حسابرسی	موسسه حسابرانی رهبین

۲۹- 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.