



بسمه تعالی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره : .....  
تاریخ : .....  
پیوست : .....

**گزارش حسابرس مستقل**

**به 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 ۱۳۹۸**

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

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۳۹	صورت‌های مالی

**گزارش حسابرس مستقل**  
**به 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 ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارائیهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ 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 خطرها، 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 ۱۳۹۸ 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 و این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی باشد برخورد نکرده است.

۷- علیرغم مکاتبات به عمل آمده با شرکتهای سرمایه‌گذاری دارویی تامین، ایران خودرو، مخابرات ایران، معدنی و صنعتی چادرمیلو و گروه سرمایه میراث فرهنگی سود مجامع شرکتهای مذکور پس از گذشت مهلت قانونی به حیظه وصول در نیامده است.

۸- رویه پذیره‌نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در موارد ذیل رعایت نگردیده است:

۸-۱- 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.

۹- موارد عدم رعایت بند ۲-۳ امیدنامه به شرح ذیل می‌باشد:

۹-۱- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی حداکثر ۵۰ درصد از کل داراییهای صندوق



۹-۲- سرمایه‌گذاری در سهام، حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران به میزان حداقل ۵٪.

۱۰- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۷ در خصوص سرمایه‌گذاری در اوراق اختیار فروش تبعی منتشره دارای واحد ذینفع صندوق را مجاز به سرمایه‌گذاری در یکی از اوراق منتشره شده می‌نماید، این موضوع در خصوص سرمایه‌گذاری در اوراق اختیار فروش تبعی فولاد خوزستان با نمادهای هفخوز ۸۱۰ و هفخوز ۸۱۱ توسط صندوق و اصلاح اساسنامه جهت مجاز بودن صندوق به سرمایه‌گذاری در اوراق منتشره به استناد قوانین بودجه سالیانه رعایت نشده است.

۱۱- مفاد ماده ۵۰ اساسنامه در خصوص قبولی سمت کارگزاری صندوق توسط شرکتهای کارگزاری بانک سینا و کارگزاری بانک بازار سهام و ارائه آن به سازمان بورس و اوراق بهادار، مدیر و متولی و حسابرس صندوق رعایت نگردیده است.

۱۲- 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

۱۳- 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

۲۲ تیر ماه ۱۳۹۸

(حسابداران رسمی)

محمد حاجی پور رهبین حسین شیخ سفلی

(شماره عضویت: ۱۰۵۱) (شماره عضویت: ۸۰۰۴۵۴)

شماره ثبت: ۳۹۴۷



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت  
**گنجینه امید ایرانیان**

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت ها ۳۶۰۲۹  
شماره ثبت نزد سازمان بورس ۱۱۴۴۳

## صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

### صورت‌های مالی

### سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

باسلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ 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	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
۸-۳۹	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 ۱۳۹۸/۰۳/۲۹ به تایید ارکان زیر رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

احسان عسکری

شرکت تأمین سرمایه امید

مدیر صندوق

محمد سعید اصغریان

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

متولی صندوق

دفتر مرکزی: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، شماره ۲، کدپستی: ۱۵۵۷۷۴۶۵۱۱ | تلفن: ۸۸۵۳۶۸۸۰ | نمابر: 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 سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ابرانان

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
<b>دارایی‌ها:</b>		
۱,۲۴۷,۰۲۳,۵۳۳,۸۷۱	۱,۴۶۳,۰۵۹,۰۵۷,۸۷۳	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۲,۲۲۴,۹۴۲,۸۶۱,۴۳۹	۱۵,۱۸۸,۰۳۴,۴۱۵,۴۱۶	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی
۱۰,۸۳۰,۶۳۴,۵۷۹,۸۲۰	۹,۶۹۰,۷۶۷,۸۴۹,۷۱۸	۷ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳۲,۱۶۱,۷۲۵,۵۰۵	۲۳۷,۸۹۹,۲۶۳,۱۴۰	۸ حسابهای دریافتی
۵۵,۷۸۰,۳۹۹,۷۳۶	۱۸,۱۹۱,۷۰۰,۰۰۰	۹ سایر حسابهای دریافتی
۱۴,۵۸۸,۰۹۴,۷۰۲	۳۲,۱۰۵,۴۷۷,۶۲۹	۱۰ جاری کارگزاران
۲,۹۴۴,۴۳۸,۷۲۱	۲,۴۸۱,۶۲۲,۶۷۵	۱۱ سایر دارایی‌ها
۵,۴۷۱,۵۱۶,۶۰۲	۲۸,۹۰۰,۵۰۵	۱۲ موجودی نقد
<b>۲۴,۵۱۳,۵۴۷,۱۵۰,۳۹۶</b>	<b>۲۶,۶۳۲,۵۶۸,۲۸۶,۹۵۶</b>	<b>جمع دارایی‌ها</b>
<b>بدهی‌ها:</b>		
۰	(۱۲,۶۳۸,۹۵۷,۳۲۱)	۱۳ جاری کارگزاران
(۶۸,۱۸۸,۸۲۷,۷۶۳)	(۲۵۴,۲۶۱,۷۴۹,۳۸۲)	۱۴ پرداختی به سرمایه‌گذاران
(۵۷,۸۴۴,۴۶۰,۲۶۹)	(۵۵,۳۰۳,۰۶۷,۶۸۹)	۱۵ بدهی به ارکان صندوق
(۱۷۴,۱۸۸,۹۴۲,۲۷۱)	(۱۹۴,۱۸۰,۷۴۳,۹۸۹)	۱۶ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>(۳۰۰,۲۳۰,۲۳۰,۳۰۳)</b>	<b>(۵۱۶,۳۸۴,۵۱۸,۳۸۱)</b>	<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۲۴,۲۱۳,۳۲۶,۹۲۰,۰۹۳</b>	<b>۲۶,۱۱۶,۱۸۳,۷۶۸,۵۷۵</b>	<b>خالص دارایی‌ها</b>
<b>۱,۰۰۶,۸۷۵</b>	<b>۱,۰۰۳,۰۷۲</b>	<b>خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری</b>

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷
	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۸	۱۸
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۱۹
سود سهام	۴۰	۴۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۲۱
سایر درآمدها	۲۲	۲۲
جمع درآمدها	۵۳۰۹,۳۲۹,۱۴۵,۳۰۱	۵,۷۳۸,۵۵۳,۹۳۰,۳۵۹
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	۲۳
سایر هزینه‌ها	۲۴	۲۴
جمع هزینه‌ها	۱۳۰,۳۵۰,۷۹۴,۴۸۰	۱۶۱,۵۱۶,۶۱۶,۱۵۳
سود خالص	۴۰۰,۹۷۸,۳۳۴,۶۶۱	۵,۵۶۷,۰۳۷,۳۰۴,۱۰۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۲٪	۱٪
بازده سرمایه‌گذاری های پایان سال	۲٪	۲۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ
	ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها در ابتدای سال	۲۴,۰۴۸,۰۰۳	۲۴,۰۴۸,۰۰۳	۲۹,۶۵۵,۳۱۹	۲۹,۶۵۵,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از خالص دارایی‌ها در ابتدای سال			۱۶۵,۳۳۳,۹۳۰,۹۳	۲۶۱,۰۱۵,۴۱۷,۸۱۳
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی سال	۳۰,۵۱۹,۹۳۳	۳۰,۵۱۹,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۴۰,۵۱۲	۱۵,۵۴۰,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۳۸,۵۳۱,۷۳۷)	(۳۸,۵۳۱,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۱۴۷,۸۷۸)	(۳۱,۱۴۷,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود برداشتی صندوق سال	۲۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص دارایی‌ها در ابتدای سال	۲۶,۰۳۶,۳۰۸	۲۶,۰۳۶,۳۰۸	۲۶,۱۱۶,۱۸۳,۷۶۸,۵۷۵	۲۶,۱۱۶,۱۸۳,۷۶۸,۵۷۵

خالص دارایی‌ها در ابتدای سال

تعدیلات ناشی از خالص دارایی‌ها در ابتدای سال

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال

سود برداشتی صندوق سال

خالص دارایی‌ها در ابتدای سال

خالص دارایی‌ها در ابتدای سال





## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

#### 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 و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۹۳۹۴۰۳ 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.

#### ۲-۱- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.ganjinehomidfund.ir](http://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 در تاریخ ترازنامه 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
۲	حبیب رضا حدادی	۱۰	۰,۰۱
	جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰۰



## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجنه امید ابر انبان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است با کد اقتصادی ۴۱۱۳۸۸۷۷۵۷۳۶ 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 شونددگی صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است با کد اقتصادی ۴۱۱۳۸۸۷۷۵۷۳۶ 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

متولی صندوق، موسسه حسابرسی فریوران راهبرد است با کد اقتصادی ۴۱۱۱۱۴۱۸۱۵۱۳ که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ به شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از خیابان سپهدقونی نرسیده به پل کریم خان کوچه خسروی غربی پلاک ۲۴ طبقه ۳ واحد ۶

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رهبین است با کد اقتصادی ۴۱۱۱۳۷۴۵۵۷۹۹ 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، ابتدای 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؛ باتوجه 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 ابرانبان

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

#### ۴-۲- 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 تزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

#### 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 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 ۰.۲٪ 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	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 ۱۶۵ میلیون ریال.	-	حق الزحمه حسابرس
معادل سه در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.	۴-۳-۲	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
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.	۴-۳-۳	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
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 مثبت و با تصویب مجمع صندوق.	۴-۳-۴	هزینه‌های 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  $(n \times 365) / (0.003)$  ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می شود.  $n$  برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار خالص ارزش دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

۴-۳-۳- مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۵۰ میلیون ریال است.



## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۴-۳-۴- هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود. با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

#### ۴-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه برطبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال
۰.۸۴٪	۲۰۲,۱۹۷,۲۴۴,۳۸۳	۱.۲۷٪	۳۳۲,۷۸۳,۷۲۰,۳۵۶
۰.۱۴٪	۳۳,۸۳۴,۶۹۳,۶۷۴	۱.۳۵٪	۳۵۳,۷۱۹,۳۲۹,۱۱۴
۰.۵۶٪	۱۳۵,۲۴۲,۳۱۳,۹۱۲	۰.۷۰٪	۱۸۲,۱۸۴,۳۴۴,۹۸۷
۰.۳۸٪	۶۶,۹۱۵,۴۵۷,۵۰۱	۰.۶۰٪	۱۵۵,۴۳۳,۵۸۰,۰۷۲
۰.۹۷٪	۲۳۵,۴۷۷,۰۱۸,۵۰۷	۰.۳۹٪	۱۰۱,۶۱۰,۴۶۹,۳۴۱
۰.۶۳٪	۱۵۰,۶۲۳,۳۹۱,۱۸۴	۰.۳۸٪	۹۹,۴۱۹,۵۹۱,۸۳۱
۰.۳۳٪	۷۹,۰۱۴۴,۰۷۰,۸۲۰	۰.۱۳٪	۳۲,۷۸۰,۳۴۵,۷۵۰
۰.۱۱٪	۲۶,۱۱۱,۹۶۲,۶۶۷	۰.۱۳٪	۳۱,۸۷۹,۵۳۱,۹۹۱
۰.۴۰٪	۹۷,۳۳۲,۷۴۹,۴۴۸	۰.۱۲٪	۳۱,۴۷۱,۵۳۱,۳۵۰
۰.۷۱٪	۱۷۲,۹۷۹,۴۰۱,۳۶۶	۰.۳۸٪	۷۳,۶۵۹,۶۱۱,۶۸۹
۰.۰۴٪	۹,۲۴۱,۴۲۷,۳۱۹	۰.۰۲٪	۵,۷۶۶,۳۵۸,۵۷۰
۰.۰۵٪	۱۱,۳۶۳,۵۳۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	۱۸,۵۴۶,۷۹۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	-	۰.۱۰٪	۲۶,۱۲۹,۰۳۳,۵۷۵
۰.۰۰٪	-	۰.۰۷٪	۱۷,۶۸۳,۳۸۳,۱۳۶
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱,۶۱۶,۱۱۱
۰.۱۱٪	۲۶,۸۸۹,۹۳۶,۰۹۰	۰.۰۰٪	-
۰.۰۵	۱,۲۴۷,۰۳۳,۵۳۳,۸۷۱	۶٪	۱,۴۶۳,۰۵۹,۵۷۰,۸۷۳
	(۱,۳۹۱,۳۸۸,۰۰۳,۶۰۷)		۱,۱۶۵,۴۵۱,۱۲۸,۵۰۱
	(۳۹,۳۲۸,۵۰۱,۸۲۴)		-

استخراج کانه های فلزی  
فلزات اساسی  
مخابرات  
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی  
خودرو و ساخت قطعات  
محصولات شیمیایی  
عرضه برق، گاز، بخار آب گرم  
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای  
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن  
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط  
مواد و محصولات دارویی  
صندوق سرمایه‌گذاری  
سرمایه‌گذاریها  
بانکها و موسسات اعتباری  
زراعت و خدمات وابسته  
محل و رستوران



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۵-۱- اوراق اختیار فروشی تبیی خریداری شده صندوق به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	قیمت اعمال	تعداد	نام شرکت سرمایه پذیر
۱۳۹۸/۱۰/۰۹	۷,۸۷۸	۱۰,۵۲۹,۶۱۲	اختیار تبیی فولاد خوزستان - هفتور ۸۱۰
۱۳۹۸/۱/۳۱	۸,۰۰۴	۳,۲۹۰,۶۱۲	اختیار تبیی فولاد خوزستان - هفتور ۸۱۱
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۳,۵۰۳	۱۷,۳۳۳,۳۳۳	اختیار تبیی فولاد مبارکه اصفهان - هفولاد ۸۱۰
۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۴۳,۹۲۰	۶۰۰,۰۰۰	اختیار تبیی گروه صنعتی پاکسو - هکتو ۹۰۲
۱۳۹۸/۱/۰۷	۲,۵۰۲	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیار تبیی س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین - هیگو ۸۱۱



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	یادداشت
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
۵۱۷,۵۰۴,۳۶۶,۶۷۴	۴,۶۳۰,۵۹۵,۹۲۰,۶۵۱	۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی
۱۱,۷۰۷,۴۳۸,۴۹۴,۷۶۵	۱۰,۵۵۷,۴۳۸,۴۹۴,۷۶۵	۶-۲ سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی
<b>۱۲,۲۲۴,۹۴۲,۸۶۱,۴۳۹</b>	<b>۱۵,۱۸۸,۰۳۴,۴۱۵,۴۱۶</b>	

۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

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

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	نرخ	مبلغ	درصدی از کل دارایی ها
مبلغ	مبلغ	درصد	ریال	درصد
ریال	ریال		ریال	
۴۶,۸۸۰,۶۰۸,۱۳۳	۲,۶۰۶,۹۲۸,۴۵۸,۶۱۰	۱۰٪	۲,۶۰۶,۹۲۸,۴۵۸,۶۱۰	۹,۷۹٪
	۱,۸۸۱,۶۴۰,۵۰۲,۱۷۴	۱۸٪	۱,۸۸۱,۶۴۰,۵۰۲,۱۷۴	۷,۰۷٪
۴۲,۰۶۲,۱۱۵,۹۲۶	۲۶,۳۸۱,۶۲۸,۵۲۷	۱۰٪	۲۶,۳۸۱,۶۲۸,۵۲۷	۰,۱۰٪
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۵۴۱,۹۵۶	۱۰٪	۱۴۲,۵۴۱,۹۵۶	۰,۰۰٪
۳۲۸,۸۴۴,۶۹۰,۰۳۱	۱۵,۷۶۸,۴۸۴,۹۴۲	۱۰٪	۱۵,۷۶۸,۴۸۴,۹۴۲	۰,۰۶٪
۹۹,۶۱۶,۹۵۲,۵۹۴	۹۹,۷۳۴,۳۰۴,۴۴۲	۱۰٪	۹۹,۷۳۴,۳۰۴,۴۴۲	۰,۳۷٪
<b>۵۱۷,۵۰۴,۳۶۶,۶۷۴</b>	<b>۴,۶۳۰,۵۹۵,۹۲۰,۶۵۱</b>			<b>۱۷٪</b>

۶-۲ سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

سپرده های بلند مدت بانکی به شرح ذیل می باشد

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	نرخ	تعداد	تاریخ سررسید	مبلغ	مبلغ
مبلغ	مبلغ	درصد			ریال	ریال
ریال	ریال				ریال	ریال
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰٪	-	-	-	-
-	۱۳۹۸/۱۱/۲۹	۱۹,۵٪	-	۱۳۹۸/۱۱/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰٪	-	-	-	-
-	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۱۸,۵٪	۲,۸۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۵,۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۵,۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۵,۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۵,۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۵,۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۵,۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۷,۴۳۸,۴۹۴,۷۶۵	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۱۵,۰٪	۲۰۷,۴۳۸	۱۳۹۷/۰۶/۰۹	۲۰۷,۴۳۸,۴۹۴,۷۶۵	۲۰۷,۴۳۸,۴۹۴,۷۶۵
<b>۱۱,۷۰۷,۴۳۸,۴۹۴,۷۶۵</b>	<b>۱۰,۵۵۷,۴۳۸,۴۹۴,۷۶۵</b>					

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح ذیل تفکیک می گردد:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	یادداشت
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
۴,۷۰۲,۹۴۹,۳۷۵,۵۷۰	۶۹۴,۷۹۷,۵۱۹,۰۰۷	۷-۱ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۶,۱۳۷,۶۸۵,۲۰۴,۲۵۰	۸,۹۹۵,۹۷۰,۳۳۰,۷۱۱	۷-۲ سایر اوراق بورسی یا فرابورسی
<b>۱۰,۸۴۰,۶۳۴,۵۷۹,۸۲۰</b>	<b>۹,۶۹۰,۷۶۷,۸۴۹,۷۱۸</b>	



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان  
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۷-۱- اوراق مشارکت بورسی و فراورسی  
 اوراق مشارکت بورسی با فراورسی:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
نسبت به	نسبت به		
خالص ارزش تعدیل شده	کل دارایی ها	خالص ارزش فروش تعدیل شده	سود متعلقه
ریال	درصد	ریال	ریال
۵۱۲,۱۲۹,۴۵۲,۳۰۷	۷٪	۱۵۴,۵۸۷,۳۱۰,۲۳۳	۲,۶۹۷,۵۱۰,۲۳۳
	۷٪	۵۴۰,۳۱۰,۲۰۸,۷۷۵	۱۸۸,۰۷۵۰۰,۰۰۰
۴,۱۹۰,۸۱۹,۹۳۳,۱۶۳	۰٪	-	-
۴,۷۰۲,۹۴۹,۳۷۵,۵۷۰	۳٪	۶۹۴,۷۹۷,۵۱۹,۰۰۷	۲۱,۵۰۵,۰۱۰,۳۳۳
			۶۷۳,۲۹۲,۵۰۸,۷۷۵

  

ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	بعد از کسر کارمزد و مالیات	تعداد	تاریخ سررسید	نرخ
ریال	ریال			%
۱۵۱,۸۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۰۰۰	۱۳۹۹/۷/۲۵	۱۳۹۹/۷/۲۵	۱۸٪
۵۲۱,۴۰۲,۷۰۸,۷۷۵	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۶/۰۵	۱۴۰۷/۶/۰۵	۱۶٪
				۰٪

اوراق مشارکت لیزینگ امید

مشارکت ران سانیبا

اوراق مشارکت ملی نفت ایران





صندوق سپرده‌های گنجینه یاد ماند ثابت گنجینه امداد ایران

فهرست حسابهای توفیقی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
خالص ارزش فروش تبدیل شده	نسبت به کل خالص ارزش ها	خالص ارزش فروش تبدیل شده	نسبت به کل خالص ارزش ها
ریال	درصد	ریال	درصد
-	۰٪	۳۱,۸۵۶,۱۰۲,۳۷۳	۱۳,۸۸۱,۳۳۳
۷۰,۵۷۳,۱۵۶,۶۴۱	۵٪	۱,۳۱۹,۴۳۳,۱۷۸,۴۸۳	۱۱۰,۹۸,۱۵۶,۶۲۵
-	۰٪	۷۷۴,۴۳۱,۵۴۷,۵۵۳	۳۴,۹۷۵,۴۹۷,۵۵۳
۷۰,۸۴۶,۵۴۷,۸۸۴	۶٪	۱,۳۴۳,۶۴۶,۳۷۳,۵۱۷	۴۴,۷۷۳,۶۲۳,۵۱۷
۹۸,۴۱۶,۸۳۳,۶۹۳	۴٪	۱,۰۳۱,۶۳۳,۳۸۵,۰۰۴	۳۶,۹۸۳,۸۶۶
۱,۳۰۷,۰۸۷,۰۳۵,۵۳۶	۵٪	۱,۳۹۷,۱۳۳,۰۵۵,۹۷۵	۵۳,۸۵۱,۵۳۷,۴۵۴
۳,۰۱۳,۳۳۰,۵۵۹,۸۵۶	۰٪	-	-
-	۰٪	۹۸۳,۰۸۴,۷۸۴,۷۷۹	۳۳,۷۷۳,۵۳۳,۷۷۹
-	۰٪	۳۵۳,۵۳۳,۱۹۶,۹۹۷	-
۲,۰۸۴۱۰,۹۹۲,۴۰۵	۰٪	-	-
۱,۰۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	-	-
۶,۱۳۷,۶۸۵,۳۰۴,۲۵۰	۳۸٪	۸,۹۹۵,۹۷۰,۳۳۰,۷۱۱	۱۷۷,۷۷۷,۹۸۰,۰۹۱
		۸,۸۱۸,۱۹۲,۳۵۰,۶۲۰	

  

ارزش بازار ارزش تبدیل شده بعد از کسر کاربوند و مالیات	تعداد	تاریخ سررسید	نوع
۱,۳۴۳,۶۴۶,۳۷۳,۵۱۷	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۴/۱/۱۳۳۰	۱۶٪
۴۴,۷۷۳,۶۲۳,۵۱۷	۱,۵۳۹,۸۳۹	۱۳۹۷/۰۸/۲۶	۱۸٪
۳۶,۹۸۳,۸۶۶	۹۷۹,۵۰۲	۱۳۹۷/۱/۱۸	۳۰٪
۵۳,۸۵۱,۵۳۷,۴۵۴	۱,۴۰۱,۵۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۷٪
-	-	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۳۰٪
۳۳,۷۷۳,۵۳۳,۷۷۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۲۱٪
-	۱۳۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۹	۲۰٪
-	-	-	۰٪
-	-	-	۰٪

۷-۲- سایر اوراق مسکوک بورسی و فرابورسی

ارزای اجاره مرابحه و سلف به شرح ذیل تکلیف می گردد:

الف) اوراق اجاره

ارزای اجاره شرکت اعتبارات ایران

ارزای اجاره علی مهر

اجاره تامین اجتماعی اسبق ۹۹۱۱۲۴

ب) اوراق مرابحه

مسکوک مرابحه سابقا ۱۱۲۳

مسکوک مرابحه سابقا ۹۹۸

ارزای مرابحه دولتی تعاون تامین

ارزای مرابحه گنجه‌سازند شرایط خاص

ارزای مرابحه گنجه

ج) اوراق منفعت و سلف:

منفعت حساب ارزیند برونس ۱۴۰۰۱۲۲۳

ارزای سلف بزرگساز ۱۴

ارزای سلف استاندارد سزاق ۲

ارزای سلف استاندارد مرغ معتمد بهروز



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۷-۳- اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده است:

نام اوراق	نرخ سود	ارزش بازار هر برگ	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر برگ	خالص ارزش فروش تعدیل شده
اوراق مشارکت لیرینگ امید ۹۹۰۷	۱۸٪	۹۶۹,۹۶۰	۳,۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۵۸۷,۳۱۰,۳۳۳
اوراق مرابحه سایبا ۹۹۸	۱۸٪	۹۸۰,۵۹۵	۱,۹۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۲,۳۳۹,۷۰۳,۶۲۱
اوراق مرابحه گندم ۲ شرایط خاص	۲۰٪	۹۵۹,۱۷۳	(۳,۹٪)	۹۲۱,۴۹۵	۱,۰۳۱,۶۴۳,۳۸۸,۵۰۴
اوراق جاره کل مهر	۱۷٪	۹۷۰,۰۱۰	۱,۰۹٪	۹۸۰,۵۶۹	۱,۳۹۷,۱۴۲,۰۵۵,۹۷۵
اوراق اجاره مخایرات	۱۶٪	۹۳۵,۳۱۰	۱,۰۷٪	۹۴۵,۳۸۳	۱,۲۱۹,۲۶۳,۱۷۸,۴۸۲
اوراق سلف تیرآهن	۰٪	۲,۷۶۷,۳۱۸	۳,۶۵٪	۲,۸۶۸,۳۰۳	۳۵۲,۵۳۳,۱۹۶,۹۹۷
اوراق مشارکت رایان سایبا	۱۶٪	۹۸۹,۴۰۰	۵,۴۷٪	۱,۰۴۳,۵۶۲	۵۴۰,۳۱۰,۳۰۸,۷۷۵
					<u>۶,۱۳۷,۷۱۹,۰۴۳,۵۸۶</u>



صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۳۷۰,۳۵۸,۱۲۵	۷۶,۳۰۵,۸۴۹,۳۱۵	(۱,۸۱۸,۰۲۷,۶۵۶)	۷۸,۱۲۳,۸۷۶,۹۷۱	۸-۱ سود سهام دریافتنی
۱۱۲,۷۹۱,۳۶۷,۳۸۰	۱۶۱,۵۹۳,۴۱۳,۸۲۵	(۴۸۶,۹۶۶,۹۲۴)	۱۶۲,۰۰۶,۴۴۶,۷۴۹	۸-۲ سود دریافتنی سپرده های بانکی
<b>۱۳۲,۱۶۱,۷۲۵,۵۰۵</b>	<b>۲۳۷,۸۹۹,۲۶۳,۱۴۰</b>	<b>(۲,۳۰۴,۹۹۴,۵۸۰)</b>	<b>۲۴۰,۲۰۴,۲۵۷,۷۲۰</b>	

۸-۱- سود سهام دریافتنی

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱,۰۰۳,۰۰۳,۵۳۷	-	۱,۰۰۳,۰۰۳,۵۳۷	شرکت تولیدی چدن سازان
-	۳,۲۲۳,۵۲۴,۸۰۰	-	۳,۲۲۳,۵۲۴,۸۰۰	شرکت سنگ آهن گهرزمین
-	۶۰۵۰	-	۶۰۵۰	شرکت گوشت مرغ ماهان
-	۶,۵۱۶,۴۰۸,۷۸۰	-	۶,۵۱۶,۴۰۸,۷۸۰	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
-	۱۴,۳۰۵,۸۶۱,۶۰۰	-	۱۴,۳۰۵,۸۶۱,۶۰۰	شرکت مخابرات ایران
-	۳۳,۳۶۸,۹۶۴	-	۳۳,۳۶۸,۹۶۴	شرکت ایران خودرو
-	۱,۵۲۰,۳۵۷,۱۰۴	(۱۸,۷۴۳,۸۹۶)	۱,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری سپه
-	۱,۰۱۶,۴۵۵,۶۹۶	(۸۳,۵۴۴,۳۰۴)	۱,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت عمران و توسعه فارس
-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
-	۲,۳۵۴,۵۳۶,۳۴۹	(۲۳۹,۳۵۱,۴۵۱)	۲,۴۹۳,۸۸۷,۷۰۰	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۲,۱۴۶,۵۷۲,۹۰۰	-	۲,۱۴۶,۵۷۲,۹۰۰	شرکت پالایش نفت اصفهان
-	۱۷,۰۴۸,۳۹۱,۶۹۰	-	۱۷,۰۴۸,۳۹۱,۶۹۰	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
-	۱۸,۳۶۷,۱۸۵,۹۹۵	(۱,۴۷۶,۳۸۹,۰۰۵)	۱۹,۷۴۳,۵۷۵,۰۰۰	شرکت شرکت ارتباطات سیار ایران
-	۲,۱۰۲,۱۳۵,۰۰۰	-	۲,۱۰۲,۱۳۵,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین
۴,۰۷۹,۵۷۵,۷۸۲	۲,۳۶۸,۱۴۱,۹۵۰	-	۲,۳۶۸,۱۴۱,۹۵۰	شرکت گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۲,۰۶۵,۴۰۴,۵۶۸	-	-	-	شرکت پتروشیمی مبین
۱۳,۳۲۵,۳۷۷,۷۷۵	-	-	-	شرکت تولید برق ماهتاب کهنوج
<b>۱۹,۳۷۰,۳۵۸,۱۲۵</b>	<b>۷۶,۳۰۵,۸۴۹,۳۱۵</b>	<b>(۱,۸۱۸,۰۲۷,۶۵۶)</b>	<b>۷۸,۱۲۳,۸۷۶,۹۷۱</b>	



صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۸-۲- سود سپرده های بانکی

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۴۶,۲۳۴,۲۳۸	-	-	-
۷۸۸,۷۸۱,۳۱۶	-	-	-
۵۶,۱۷۳,۲۸۱	-	-	-
۳۲۵,۲۳۸,۱۵۹	-	-	-
۴,۳۰۴	-	-	-
-	-	-	-
۸۰,۹۴,۹۸۱,۱۱۱	-	-	-
-	۸۲,۷۶۴,۰۰۲,۷۷۱	(۴۴,۲۱۶,۳۸۵)	۸۲,۸۰۸,۲۱۹,۱۵۶
۶۷,۹۰۷,۹۹۵,۵۹۰	-	-	-
-	۴۴,۷۵۷,۴۵۱,۶۷۳	(۲۲,۶۸۵,۲۸۴)	۴۴,۷۸۰,۱۳۶,۹۵۷
۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۲
۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۲
۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۲
۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۲
۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۲
۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۶,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۲
۲,۶۱۰,۵۲۵,۰۲۱	۲,۶۱۰,۵۲۵,۰۲۱	(۳۲,۱۸۴,۵۵۵)	۲,۶۴۲,۷۰۹,۵۷۶
<b>۱۱۲,۷۹۱,۴۶۷,۳۸۰</b>	<b>۱۶۱,۵۹۳,۴۱۳,۸۲۵</b>	<b>(۴۸۶,۹۶۶,۹۲۴)</b>	<b>۱۶۲,۰۸۰,۳۸۰,۷۴۹</b>

الف) سود سپرده های کوتاه مدت بانکی:

حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹ - بانک سپه شعبه آپادانا  
حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا  
حساب کوتاه مدت ۲۰۰۰۳۰۵۲۱۳۱۰۲ - بانک سپه شعبه بیهقی  
حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۴۸۱۰۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا  
حساب کوتاه مدت ۷۰۰۰۸۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر  
حساب کوتاه مدت ۲۳۳۱۹۴۳۴۴ - بانک رفاه شعبه پردیس

ب) سود سپرده های یکساله بانکی:

حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۳۳۲۵۰۰۴۱۳ - بانک سپه شعبه آپادانا  
حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۶۲۸۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا  
حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۶۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا  
حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۵۴۱۱۲ - 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 ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا  
حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۱۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا  
حساب سپرده یکساله ۷۰۰۸۲۰۰۰۰۹۳۶ - بانک شهر شعبه آپادانا

۸-۲-۱- با توجه به اینکه از تاریخ ۱ بهمن ماه ۱۳۹۷ محاسبه سود سپرده های بانکی از روز شمار به ماه شمار تغییر یافته است سود سپرده های کوتاه مدت بر اساس مبلغ دریافتی از بانک در دفاتر شناسایی می گردد.

۸-۲-۲- مانده کلیه سودهای دریافتی سپرده های بلند مدت در تاریخ ۱ خرداد ماه ۱۳۹۸ به حساب های صندوق واريز گردیده است.



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۹- سایر حساب های دریافتنی

سایر حسابهای دریافتنی به شرح ذیل است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۱,۳۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۹-۱	تامین سرمایه سپهر
-	۱۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹-۲	تامین سرمایه امید
۵۵,۷۸۰,۳۹۹,۷۳۶	-		حساب سرمایه گذاران
<b>۵۵,۷۸۰,۳۹۹,۷۳۶</b>	<b>۱۸,۱۹۱,۷۰۰,۰۰۰</b>		

۹-۱- مانده حساب فوق بابت سود اوراق اجاره سازمان تامین اجتماعی (شستا) است که طبق قرارداد شماره ۹۷/ق/۷۸۵ مورخ ۹۷/۰۵/۲۷ با شرکت تامین سرمایه سپهر منعقد گردیده است لازم به ذکر است مانده حساب فوق تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است.

۹-۲- مانده حساب فوق بابت سود مازاد اوراق سلامت تعاونی امید و صکوک مراهجه سایپا می باشد. لازم به ذکر است مانده حساب فوق تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است.

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۳۰,۶۷۳,۵۵۶,۵۰۱	۱۰-۱	کارگزاری بانک سینا
۱۰,۹۶۶,۱۱۴,۹۶۲	-		کارگزاری بانک سپه
۳,۶۲۱,۹۷۹,۷۴۰	۱,۴۳۱,۹۲۱,۱۲۸	۱۰-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
<b>۱۴,۵۸۸,۰۹۴,۷۰۲</b>	<b>۳۲,۱۰۵,۴۷۷,۶۲۹</b>		

۱۰-۱- مانده حسابهای فوق مربوط به خرید سهام و اوراق است که طبق دستور العمل سازمان بورس تسویه گردیده است.

۱۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاریها است.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

نمودارهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ دیماه ۱۳۹۸

۱۱- سایر داراییها

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
جمع	مخارج نرم افزار و ملزومات	جمع	مخارج نرم افزار و ملزومات
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۵۵,۱۴۵,۹۱۲	۷۱۲,۳۸۹,۸۹۸	۲,۱۹۴,۴۳۸,۷۳۱	۲,۱۹۴,۴۳۸,۷۳۱
۳,۳۳۰,۷۱۴,۲۵۶	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۲۰۰,۴۳۰,۱۵۴)	-	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۲,۹۴۴,۴۳۸,۷۳۱	۲,۱۹۴,۴۳۸,۷۳۱	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰

۱۲- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۰,۹۱۹,۲۸۷	۱۵۳,۳۲۲,۴۴۳	۱۲۴,۴۸۸,۵۷۴	۱۲۴,۴۸۸,۵۷۴
۵۴۳,۰۴۴,۵۴۵	۳,۳۸۳,۵۰۸	۱۲۴,۵۵۴	۱۲۴,۵۵۴
۱۱۲,۷۷۰	۱۳۴,۵۵۴	۲۸,۹۰۰,۵۰۵	۲۸,۹۰۰,۵۰۵
۵,۴۷۱,۵۱۶,۶۰۲	۲۸,۹۰۰,۵۰۵	-	-

۱۳- جاری به کارگزاری

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۲,۴۳۸,۵۷۴	۱۲,۴۳۸,۵۷۴	۱۲,۴۳۸,۵۷۴
-	۱۲,۴۳۸,۵۷۴	-	-

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶,۷۱۱,۷۸۲,۳۳۵	۶۵۱,۷۷۷,۰۰۰,۵۱۰	۱۳۰	۱۳۰
۱,۳۹۸,۳۹۸,۳۱۱	۱,۹۳۳,۰۵۴,۲۴۶	۱۳۰	۱۳۰
۷۸,۶۷۴,۱۰۷	۳۷۶,۲۱۹,۳۳۳	۱۳۰	۱۳۰
-	۱۶۵,۴۳۳,۲۵۳	-	-
۶۸,۱۸۸,۸۱۷,۷۷۴	۶۵۴,۳۶۱,۷۴۹,۲۸۳	-	-

۱۴-۱- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴-۲- بدهی به سرمایه گذاران



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۵- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰,۲۹۰,۲۴۴,۳۴۳	۴۵,۵۹۶,۴۷۴,۱۴۷	کارمزد مدیر صندوق
۴۳۰,۴۸۲,۱۲۸	۵۰۳,۰۸۴,۸۵۹	کارمزد متولی
۱۴۹,۵۵۳,۷۹۸	۷۴,۶۲۸,۶۸۳	کارمزد حسابرس
۶,۹۷۲,۱۸۰,۰۰۰	۹,۱۲۸,۸۸۰,۰۰۰	کارمزد مدیر ثبت
<b>۵۷,۸۴۲,۴۶۰,۲۶۹</b>	<b>۵۵,۳۰۳,۰۶۷,۶۸۹</b>	

۱۶- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۰,۴۷۹,۶۷۹,۶۹۲	۱۰۳,۵۰۰,۹۰۸,۲۸۶	۱۶-۱ تامین سرمایه امید
۷۲,۱۳۰,۸۰۹,۹۷۸	۸۳,۶۶۵,۵۲۵,۸۵۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۳۹,۳۵۱,۴۸۰	۳۴۰,۲۴۸,۷۰۹	هزینه نرم افزار
۹۳۹,۱۰۱,۱۲۱	۶,۶۷۴,۰۶۱,۱۳۵	سایر بستانکاران
<b>۱۷۴,۱۸۸,۹۴۲,۲۷۱</b>	<b>۱۹۴,۱۸۰,۷۴۳,۹۸۹</b>	

۱۶-۱- مانده حساب فوق شامل مبلغ ۹۹,۶۱۶ میلیون ریال سود اوراق مشارکت مراجه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی متعلق به تامین سرمایه امید و سایر هزینه های مرتبط با ثبت و نظارت و مجامع صندوق می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی عمدتاً تسویه شده است.

۱۷- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
ریال		ریال		
۱۰,۰۶۸,۷۴۷,۴۶۳	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۰,۷۱۷,۱۳۴	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۴,۲۰۳,۲۵۸,۱۷۲,۶۳۰	۲۴,۰۳۸,۰۰۳	۲۶,۱۰۶,۱۵۳,۰۵۱,۴۴۱	۲۶,۰۲۶,۲۰۸	واحد های سرمایه گذاری عادی
<b>۲۴,۲۱۳,۳۲۶,۹۲۰,۰۹۳</b>	<b>۲۴,۰۴۸,۰۰۳</b>	<b>۲۶,۱۱۶,۱۸۳,۷۶۸,۵۷۵</b>	<b>۲۶,۰۳۶,۲۰۸</b>	



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
سود(زیان) فروش اوراق بهادار به شرح ذیل تفکیک می‌گردد

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش			تعداد	الف) سود (زیان) فروش سهام
			فروش خاص	کاربرد و مالیات	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۹,۸۷۳,۳۳۷)	۵۰,۳۶۹,۳۵۱,۵۱۱	(۱۴۸,۴۶۵,۶۰۴,۱۰۸)	۱۹۸,۸۳۴,۹۵۵,۶۱۹	(۱,۶۸۹,۱۹۰,۵۷۶)	۲۰,۵۵۳۴,۱۴۶,۱۹۵	۶۸,۴۷۳,۳۳۳	مدنی و صنعتی چاکر ملو
(۳۰,۱۳۹,۳۸۹۱)	۴۱,۸۳۶,۱۸۷,۵۰۱	(۱۲۸,۶۷۷,۸۲۳,۰۴۲)	۱۷۰,۵۱۴,۰۰۹,۵۴۳	(۱,۵۴۵,۹۸۱,۸۴۹)	۱۷۲,۰۵۹,۹۹۱,۳۹۲	۳۰,۵۵۷,۴۸۰	پتروشیمی مبین
(۶۶۳,۳۲۰,۱۷۵)	۴۰,۲۳۰,۵۹۷,۶۸۴	(۱۹۷,۱۵۶,۴۲۹,۹۱۳)	۳۳۷,۳۸۷,۰۰۷,۵۹۷	(۱,۵۰۳,۰۷۶,۰۰۱)	۲۳۸,۸۹۰,۰۱۰,۳۰۵,۹۸	۴۶,۷۹۵,۲۶۳	فولاد مبارک اصفهان
-	۷۵,۲۳۶,۳۲۱,۰۰۳	(۱۲۱,۲۳۷,۸۳۰,۱۷۴)	۱۴۶,۴۶۴,۰۴۱,۱۷۷	(۵۹۷,۹۲۰,۴۱۵)	۱۴۷,۰۶۱,۹۶۱,۵۹۲	۳۰,۷۰۰,۰۰۳	آهنگری تراکتورسازی ایران
۵۲۰,۳۰۴,۱۶۶	۲۳,۶۸۹,۴۸۲,۱۳۳	(۹۶,۳۰۳,۱۹۳,۶۳۱)	۱۱۹,۸۹۲,۶۷۵,۷۶۴	(۱,۰۳۵,۸۲۰,۵۳)	۱۲۰,۹۲۸,۴۹۷,۸۱۷	۳۴,۹۴۵,۵۵۹	ملی صنایع سن ایران
(۶۰,۴۹,۱۵۱,۵۹۳)	۲۳,۶۷۳,۸۸۷,۸۹۰	(۳۵,۱۷۱,۷۹۹,۹۸۳)	۷۵۸,۸۴۵,۶۸۷,۸۷۳	(۱,۴۱۷,۸۸۲,۵۲۹)	۷۶,۰۲۶۳,۵۷۰,۴۰۲	۱۴۶,۹۷۳,۰۳۱	تامین سرمایه امید
-	۲۱,۵۸۴,۹۹۱,۹۸۷	(۵۴,۳۸۲,۸۹۴,۱۲۳)	۷۵,۹۶۷,۸۸۶,۱۱۰	(۳۸۳,۸۱۲,۶۸۶)	۷۶,۳۵۱,۶۹۸,۷۹۶	۲,۹۴۱,۹۲۹	گروه صنعتی پاکتو
-	۱۹,۹۶۰,۷۶۵,۸۴۳	(۶۱,۱۷۹,۴۳۴,۳۸۷)	۸۱,۱۴۰,۰۰۰,۳۳۰	(۷۱۳,۴۲۱,۳۳۸)	۸۱,۸۵۳,۶۲۱,۵۶۸	۱۰,۹۴۲,۶۴۴	پتروشیمی فجر
۱۴,۸۳۸,۵۵۹	۱۶,۵۱۰,۵۴۲,۹۵۳	(۳۴,۶۷۴,۳۰۸,۶۰۷)	۵۱,۱۸۴,۸۵۱,۵۶۰	(۴۳۴,۳۳۳,۴۵۴)	۵۱,۵۱۹,۱۷۵,۰۱۴	۲۴,۸۱۶,۳۳۸	سن نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	۱۳,۶۶۸,۱۳۴,۵۹۰	(۲۸,۸۵۸,۴۸۷,۱۱۵)	۴۲,۵۲۶,۶۳۱,۷۰۵	(۳۲۶,۵۰۲,۶۷۳)	۴۲,۸۵۳,۱۳۴,۳۷۷	۲۶,۳۱۸,۷۱۷	سرمایه‌گذاری غدیر
-	۱۲,۳۰۷,۵۱۱,۳۶۹	(۹۶,۱۴۰,۳۱۱,۴۱۲)	۱۰۸,۴۲۷,۸۲۳,۷۸۱	(۶۳۸,۴۴۳,۱۶۸)	۱۰۹,۰۸۶,۲۶۵,۹۴۹	۴۵,۹۸۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق پارتنسیتی
-	۱۱,۵۶۶,۲۷۰,۸۶۸	(۶۰,۳۷۶,۳۵۰,۶۵۰)	۷۱,۸۴۴,۵۲۱,۵۱۸	(۳۷۶,۰۹۱,۳۹۹)	۷۲,۳۱۸,۶۱۳,۸۱۷	۱۷,۰۴۰,۰۷۵	سن صنایع شیمیایی ایران
-	۹,۷۹۳,۹۲۷,۸۱۲	(۳۹,۴۷۲,۰۳۳,۱۳۶)	۳۹,۲۶۵,۹۵۰,۹۴۸	(۲۲۷,۰۸۴,۹۴۹)	۳۹,۴۹۳,۰۳۵,۸۹۷	۱۱,۳۹۸,۵۵۱	هلندینگ صنایع معدنی خاورمیانه
۴۴,۱۹۰,۸۵۸	۹,۳۹۰,۶۱۴,۹۹۵	(۴۰,۸۴۵,۹۷۲,۴۶۴)	۵۰,۲۳۶,۵۸۷,۴۵۹	(۳۳۲,۷۳۳,۵۱۵)	۵۰,۵۶۹,۳۲۰,۹۷۴	۸,۱۵۵,۲۴۳	پالایش نفت اصفهان
(۲,۹۹۳,۲۴۳)	۸,۹۳۴,۴۴۲,۶۷۳	(۳۱,۷۰۹,۰۳۳,۷۴۴)	۴۰,۴۴۳,۴۷۶,۴۱۸	(۳۷۹,۱۶۰,۹۵۸)	۴۱,۰۲۲,۶۳۷,۷۷۶	۷,۲۲۶,۰۴۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۶,۴۷۷,۳۹۸,۴۵۱)	۳۳۸,۷۵۲,۹۳۰,۸۱۳	(۱,۳۶۴,۴۴۱,۳۸۵,۵۸۹)	۱,۹۹۳,۱۹۴,۲۱۶,۴۰۲	(۱,۱۵۰,۱,۴۴۷,۳۶۳)	۱,۷۰۴,۶۵۹,۵۷۶,۳۶۴		نقل به صفحه بعد





صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) فروش اوراق بهادار به شرح ذیل تفکیک می‌گردد

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش			تعداد	اورق	
			فروش خاص	کارمزد و مالیات	بهای فروش			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۶,۴۷۷,۲۹۸,۴۳۵)	۳۲۸,۷۵۲,۹۳۰,۸۱۳	(۱,۳۶۴,۴۴۱,۳۸۵,۵۸۹)	۱,۶۹۳,۱۹۴,۳۱۶,۴۰۲	(۱۱,۵۰۱,۴۴۷,۳۶۲)	۱,۷۰۴,۶۹۵,۷۶۳,۷۶۴		نقل از صفحه قبل	
-	۷,۷۵۹,۲۵۰,۷۵۰	(۷۱,۶۴۳,۸۲۸,۵۵۵)	۷۹,۴۰۳,۷۹۳,۳۰۵	(۵۸۸,۴۱۱,۱۱۰)	۷۹,۹۹۱,۴۹۰,۴۱۵	۸,۷۷۷,۰۲۱	سنگ آهن گهرزرسین	
-	۷,۶۵۸,۷۶۳,۱۷۶	(۳۲,۴۳۰,۷۹۴,۸۵۴)	۴۰,۰۸۹,۵۵۸,۰۳۰	(۳۴۴,۸۵۵,۸۷۶)	۴۰,۴۳۴,۴۱۳,۹۰۶	۵,۵۱۲,۱۳۷	معدنی و صنعتی کل گهر	
-	۷,۵۱۸,۳۱۷,۳۹۱	(۱۳,۹۶۰,۶۲۳,۳۵۱)	۲۱,۴۷۸,۹۴۰,۶۴۲	(۱۲۴,۳۱۸,۱۶۱)	۲۱,۶۰۳,۱۵۸,۸۰۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پلاک ملت	
-	۷,۳۸۰,۵۹۶,۸۳۲	(۲۴,۵۸۷,۹۰۲,۶۹۵)	۳۱,۹۶۸,۴۹۹,۵۲۷	(۱۹۵,۷۱۹,۸۱۹)	۳۲,۱۶۴,۳۱۹,۳۴۶	۷,۱۵۶,۰۲۳	توسعه معادن روی ایران	
-	۶,۸۸۲,۸۵۰,۶۸۵	(۴۷,۷۱۷,۰۲۶,۸۵۴)	۵۴,۵۹۹,۸۷۷,۵۳۹	(۳۳۲,۷۹۶,۰۶۸)	۵۵,۰۳۷,۶۷۳,۰۰۷	۱۷,۷۵۱,۲۴۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
-	۶,۷۴۲,۱۳۱,۳۸۱	(۱۲۳,۹۹۵,۳۳۱,۸۲۳)	۱۳,۰۷۳۷,۳۳۳,۳۰۴	(۷۴۹,۲۶۹,۲۵۰)	۱۳,۰۴۸,۶۳۳,۴۵۴	۲۶,۱۷۷,۱۳۱	پتروشیمی شانزد	
(۶,۰۲۹۴,۸۷۹)	۵,۸۵۶,۰۷۶,۳۱۱	(۲۲,۳۱۸,۰۷۲,۵۹۵)	۲۸,۱۷۴,۱۴۸,۹۰۶	(۲۲۱,۷۶۷,۹۵۶)	۲۸,۳۹۵,۹۱۶,۸۵۲	۱۰,۳۴۴,۱۹۹	مخابرات ایران	
-	۴,۸۸۳,۸۲۵,۰۵۴	(۳۸,۰۰۷,۳۹۴,۹۳۹)	۴۲,۸۹۱,۲۱۹,۹۹۳	(۴۲۲,۳۰۶,۳۱۰)	۴۳,۳۱۳,۵۲۶,۲۰۳	۱,۲۸۲,۷۳۲	نفت سیاهان	
-	۴,۱۸۶,۲۸۴,۸۰۱	(۳۵,۲۸۶,۹۳۸,۵۷۱)	۳۹,۴۷۳,۳۲۳,۳۷۲	(۲۸۷,۰۹۰,۳۲۷)	۳۹,۷۶۰,۴۱۳,۶۹۹	۵,۷۱۹,۱۴۴	تولید برق مازند کهنوج	
-	۲,۹۱۳,۳۰۷,۷۶۴	(۲۹,۱۵۸,۲۵۱,۵۴۲)	۳۳,۱۷۱,۴۵۹,۳۰۷	(۲۰۰,۷۰۵,۳۹۷)	۳۳,۳۷۸,۵۱۵,۷۰۴	۱۷,۴۲۰,۰۷۱	سرمایه‌گذاری تری‌کافولاد	
(۳۱,۷۳۳,۰۸۵)	۲,۸۶۶,۵۱۲,۶۸۱	(۲۶,۳۸۹,۰۴۲,۳۲۳)	۳۰,۳۵۵,۵۵۴,۹۰۴	(۲۶۰,۳۷۷,۳۷۵)	۳۰,۶۵۱,۹۳۲,۱۷۹	۲۸,۳۳۶,۷۰۹	گروه پیمان	
۳۱۴,۴۶۲,۴۷۰	۲,۴۶۰,۳۳۳,۴۰۹	(۲۶,۸۸۹,۹۳۶,۰۹۳)	۳۰,۳۵۰,۲۶۹,۵۰۲	(۲۹۸,۸۷۸,۶۲۰)	۳۰,۶۴۹,۰۹۸,۱۲۲	۱۵,۷۸۷,۶۱۳	گروه سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی	
-	۲,۲۷۳,۸۷۳,۳۷۶	(۹,۰۰۲,۵۱,۹۲,۴۸۷)	۱۲,۳۹۹,۰۶۵,۹۶۳	(۷۳,۵۵۰,۸۰۸)	۱۲,۳۳۷,۱۶۶,۷۷۱	۲,۵۸۸,۶۶۴	توسعه معدنی و صنعتی صابونر	
-	۲,۹۴۵,۸۲۵,۶۹۸	(۱۱۱,۱۸۶,۲۸۱,۱۱۲)	۱۱۴,۱۳۲,۱۰۶,۸۱۰	(۹۲۹,۶۱۳,۰۲۰)	۱۱۵,۰۶۱,۷۱۹,۸۳۰	۲,۴۵۰,۵۵۶	پتروشیمی پارس	
-	۲,۸۵۳,۴۶۱,۵۸۱	(۳۳,۷۷۳,۰۰۴,۵۳۲)	۲,۶۶۲,۶۶۶,۱۱۳	(۳۱۹,۰۵۸,۶۵۸)	۲,۶۸۴,۵۵۵,۲۴۴,۷۷۱	۴,۹۲۰,۸۸۲	گروه مینا (سهامی عام)	
(۶,۱۵۴,۹۶۳,۱۳۹)	۴۰۷,۹۳۴,۳۴۱,۷۰۳	(۲۰,۰۱۰,۰۱۰,۹۰۷,۸۱۶)	۲,۴۰۸,۹۴۵,۲۴۹,۵۱۹	(۱۶,۸۵۵,۲۶۶,۹۱۷)	۲,۴۲۵,۸۰۰,۶۱۶,۴۴۶		نقل به صفحه بعد	



صندوق سرمایه گذاری یاد آرد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

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

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش			تعداد	اوراق
			فروش خالص	کارمزد و مالیات	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶۲,۵۴۹,۵۳۳,۱۳۹)	۴۰,۷۰۹,۳۳۳,۳۴۱,۷۰۳	(۲۰,۰۱۰,۱۰۹,۰۷۸,۱۶)	۲,۳۰۸,۹۴۵,۲۴۹,۵۱۹	(۱۶,۸۵۵,۳۶۶,۹۱۷)	۲,۳۲۵,۸۰۰,۶۱۶,۴۳۶	۵۸۷,۸۱۳	تقل از صفحه قبل
-	۲,۷۳۴,۸۴۱,۴۷۵	(۸,۳۰۱,۴۰۴,۰۷)	۱۰,۹۴۴,۲۴۵,۸۱۷	(۱۰,۵۹۳,۳۹۶)	۱۱,۰۵۳,۱۸۰,۳۳۳	۵۸۷,۸۱۳	گروه دارویی برکت
-	۲,۶۶۷,۷۱۵,۶۹۷	(۱۵,۴۳۳,۲۱۹,۵۶۷)	۱۸,۱۴۰,۹۳۵,۲۶۴	(۱۰,۴۰۹,۱۳۵,۵۴۴)	۱۸,۲۴۵,۸۴۸,۸۰۸	۳۱۰,۲۰۱,۳۵	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴۳,۵۴۵	۲,۲۱۹,۱۹۰,۴۵۴	(۳۷,۳۴۵,۷۳۵,۰۹۷)	۳۹,۵۵۴,۹۲۵,۵۴۶	(۳,۸۹,۵۵۶,۱۹۰)	۳۹,۹۵۴,۴۸۱,۷۳۶	۱۶,۷۰۹,۵۴۴	پتروشیمی شیپاز
(۲۶۶,۱۷۴,۵۹۵)	۲۰,۶۲,۵۴۸,۰۰۵	(۱۳,۸۰۸,۵۳۵,۴۱۶)	۱۵,۸۷۱,۰۸۳,۳۳۱	(۹۴,۶۸۳,۱۴۹)	۱۵,۹۶۵,۷۶۶,۵۷۰	۵,۸۶۱,۴۴۴	ایران خودرو
-	۱,۷۵۴,۳۹۲,۱۴۴	(۴,۳۱۲,۹۱۹,۳۴۷)	۶,۰۶۲,۳۱۱,۴۹۱	(۵۹,۷۳۸,۵۰۹)	۶,۱۲۷,۰۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	ایران پالستاروولابر
-	۱,۵۴۵,۹۱۳,۰۸۸	(۳,۰۶۶,۴۶۴,۵۴۱)	۴,۶۱۲,۳۸۷,۶۴۹	(۳,۶۷۴,۵۹۳)	۴,۶۳۹,۰۶۲,۲۲۲	۲۰,۱۸,۷۳۹	ج هلدینگ صنایع معدن خاورمیانه
-	۱,۵۴۰,۱۳۵,۲۳۱	(۳۶,۱۷۱,۳۷۲,۰۰۲)	۲۷,۷۷۱,۶۰۷,۲۳۳	(۱,۶۰۲,۳۶۳,۳۴۶)	۲۷,۸۷۱,۸۷۰,۴۷۹	۵,۷۱۳,۶۷۴	توسعه معادن روفلزرات
-	۱,۱۸۲,۵۷۶,۳۵۳	(۷۴۲,۴۵۲,۶۹۳)	۱,۹۲۶,۰۲۹,۰۴۶	(۷,۴۴۳,۸۱۳)	۱,۹۳۳,۴۷۲,۸۵۹	۶۹۱,۹۴۱	ح . معنیر و صنعتی چادرملو
-	۱,۱۷۹,۶۶۰,۳۷۸	(۱۹,۱۴۳,۷۷۴,۵۶۸)	۲,۰۳۳,۴۳۴,۹۴۶	(۱,۷۳,۱۶۵,۰۵۴)	۲,۰۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۰۰,۰۰۰	پارس خودرو
-	۱,۱۷۹,۵۵۶,۰۰۴	(۱۱,۰۰۰,۰۰۷,۹۹۹)	۱۲,۱۸۰,۳۶۶,۰۰۳	(۷,۰۴۴,۲۱۷)	۱۲,۲۵۰,۸۰۶,۱۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
-	۸۳۷,۴۳۴,۹۸۹	(۷,۶۳۵,۹۸۳,۳۷۹)	۸,۴۶۳,۴۱۸,۳۶۸	(۴,۸۹۴,۰۹۷)	۸,۵۱۲,۳۳۴,۴۶۵	۱,۷۸۷,۵۴۹	توسعه حمل و نقل ریلی پارسجان
-	۷۸۶,۰۳۹,۹۹۰	(۲,۶۵۹,۰۶۵,۵۸۸)	۲۷,۳۷۶,۶۹۰,۵۷۸	(۱,۵۸,۳۲۶,۲۷۴)	۲۷,۵۳۵,۰۱۶,۸۵۲	۲۰,۱۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۵۰۶,۹۷۵,۱۹۲	۶۷۱,۸۶۸,۸۵۱	(۱۸,۴۹۹,۳۷۱,۸۱۴)	۱۹,۱۷۱,۲۴۰,۶۶۵	(۱,۸۸,۷۵۹,۳۳۵)	۱۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سهایی خوب آهن اصفهان
۷۸۲,۶۶۶,۴۳۸	۶۶۹,۷۷۷,۳۵۵	(۱۲,۳۴۴,۷۳۳,۹۶۱)	۱۳,۱۱۴,۵۱۱,۳۱۶	(۱۲۷,۴۱۷,۰۶۰)	۱۳,۲۴۱,۹۷۸,۳۷۶	۵,۵۷۳,۹۸۴	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	۶۳۹,۶۳۰,۱۷۸	(۳,۰۷۳,۷۵۵,۹۶۰)	۳,۷۱۳,۳۴۶,۱۳۸	(۲,۵۰,۷۱,۹۱۵)	۳,۷۳۸,۴۵۸,۰۵۳	۲۱۶,۷۵۳	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۵,۷۳۱,۳۷۲,۵۵۹)	۴۲۹,۶۰۶۳۱,۸۴۵	(۲,۳۰۸,۵۳۳,۱۸۹,۱۴۵)	۲,۶۳۸,۱۲۸,۸۳۰,۹۹۰	(۱۸,۵۹۶,۷۰۲,۲۰۹)	۲,۶۵۶,۷۲۵,۵۳۳,۱۹۹		تقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید اوراق با درآمد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) فروش اوراق بهادار به شرح ذیل تفکیک می‌گردد

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸  
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش			تعداد اوراق	
			فروش خاص	کارمزد و مالیات	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اورق	
(۵,۷۳۱,۳۷۲,۵۵۹)	۴۲۹,۶۰۶,۶۳۱,۸۴۵	(۲,۲۰۸,۵۲۲,۱۸۹,۱۳۵)	۲,۶۳۸,۱۲۸,۸۲۰,۹۹۰	(۱۸,۵۹۶,۷۰۲,۲۰۹)	۲,۶۵۶,۷۲۵,۵۲۳,۱۹۹	۲۵۲۴,۰۸۴	نقل از صفحه قبل
-	۵۸۶,۸۶۷,۱۶۰	(۱۱۵,۰۹۶,۱۴۰,۳۳۳)	۱۲۰,۹۶۴,۸۱۹,۰۰۴	(۱۰۲,۱۳۲,۲۳۹)	۱۲,۱۹۹,۶۱۴,۱۴۳	۲۵۲۴,۰۸۴	مس شهیدباهنر
-	۵۷۰,۳۳۳,۲۸۹	(۱,۸۷۹,۵۰۰,۷۸۹)	۲,۳۴۹,۷۳۴,۰۷۸	(۱۴,۱۶۷,۳۵۲)	۲,۳۳۵,۵۶۶,۷۲۶	۱۰۰,۱۳۱	فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش
-	۲۹۳,۲۵۵,۸۵۱	(۳,۹۴۱,۵۰۸,۹۱۵)	۴,۳۳۴,۷۶۴,۷۶۶	(۴۲,۶۷۹,۹۲۱)	۴,۳۷۷,۴۴۴,۶۸۷	۲۸۲۲,۳۳۷	بانک پاسارگاد
-	۳۴۰,۸۵۴,۱۵۹	(۹,۱۲۰,۲۵۲,۱۵۰)	۹,۴۶۱,۱۰۶,۳۰۹	(۸۹,۸۸۷,۹۷۲)	۹,۵۵۰,۹۹۴,۲۸۱	۴۳۰,۰۰۰	عمارت توسعه فارس
-	۷۸۶,۸۷۹,۷۲۷	(۳۱,۶۷۶,۷۷۰,۰۵۰)	۲۱,۹۶۳,۶۴۹,۷۹۷	(۱۷۳,۶۸۳,۱۲۰)	۲۲,۱۳۷,۳۳۲,۹۱۷	۷,۶۶۶,۶۸۱	تولیدی چدن سازان
-	۲۷۹,۳۳۵,۵۱۶	(۱۰,۸۳۸,۹۴۹,۱۲۵)	۱۱,۱۱۸,۲۸۴,۵۴۱	(۶۴,۳۹۹,۷۵۰)	۱۱,۱۸۲,۵۸۴,۲۹۱	۴۳۰,۰۰۰	فولاد آلیاژی ایران
-	۲۷۳,۱۰۱,۸۱۶	(۱۱,۳۶۱,۸۳۵,۵۴۶)	۱۱,۶۳۴,۹۳۷,۳۶۲	(۵۹,۷۸۰,۳۰۰)	۱۱,۶۹۴,۰۱۵,۳۸۲	۳,۳۷۶,۵۱۳	صنعتی بهشتی
-	۲۱۹,۹۸۲,۵۸۴	(۳,۳۷۷,۴۱۲,۸۴۶)	۲,۵۹۷,۳۹۵,۴۳۰	(۲۰,۸۰۴,۶۴۷)	۲,۶۱۸,۲۰۰,۰۷۷	۶۰۹,۶۲۰	خانه گسترصورتون-حای وب
-	۱,۶۸۷,۰۰۲	(۱۰,۸۱۸,۹۶۶)	۱۲,۵۰۵,۹۶۸	(۱۲۳,۱۳۲)	۱۲,۶۲۹,۱۰۰	۴,۸۹۵	سرمایه گذاری صدرتامن
-	۶۶۹,۶۳۴	(۱,۴۵۹,۹۹۵)	۲,۱۲۸,۹۲۹	(۱۲,۳۱۱)	۲,۱۴۱,۲۴۰	۳۹۸	صنایع ماشینهای انرژی ایران
-	۶۰۸,۸۸۴	(۲,۹۶۳,۶۳۸)	۳,۵۷۲,۵۲۲	(۳,۰۶۱)	۳,۵۹۳,۱۸۳	۱,۴۳۹	تأمین سرمایه نووس پارسین
-	۴۱۲,۱۲۱	(۱۰,۶۷۰,۳۳۴)	۱,۴۷۹,۴۴۵	(۸,۵۵۵)	۱,۴۸۸,۰۰۰	۱۲۵	تولیمات پتروشیمی قلند بستر
-	۳۹۳,۶۱۵	(۶۶۴,۰۵۲)	۱,۰۵۷,۶۶۷	(۶,۱۱۵)	۱,۰۶۳,۷۸۲	۳۳۹	کشت و صنعت دشت خرم دره
-	۲۷۵,۵۵۷	(۳۹۹,۶۰۷)	۶۷۵,۱۶۴	(۳,۹۰۴)	۶۷۹,۰۶۸	۲۳۴	تجارت الکترونیک پارسین کیش
-	۲۶۱,۸۹۱	(۵۴۱,۵۰۱)	۸۰۳,۳۹۲	(۴,۶۶۶)	۸۰۸,۰۳۸	۱۵۴	ملی کت و صنعت و نامروری پارس
(۵,۷۳۱,۳۷۲,۵۵۹)	۴۳۲,۵۶۱,۳۴۰,۶۷۱	(۲,۲۱۸,۲۳۵,۹۴۷,۵۹۳)	۲,۷۷۴,۸۰۷,۳۸۸,۳۶۴	(۱۹,۱۶۴,۶۱۴,۵۵۴)	۲,۷۹۳,۹۷۳,۰۰۲,۸۱۸		نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش			تعداد	اوزق
			فروش خاص	کارمزد و مالیات	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵,۷۳۱,۴۷۲,۵۵۹)	۴۳۲,۵۶۱,۴۴۰,۶۷۱	(۳,۳۸۲,۳۴۵,۹۳۷,۵۹۳)	۲,۷۱۴,۸۰۷,۳۸۸,۲۶۴	(۱۹,۱۶۴,۶۱۴,۵۵۴)	۲,۷۳۳,۹۷۲,۰۰۲,۸۱۸	۸۰	کنتورزی مگنیزه اصفهان کنت
-	۲۳۸,۴۱۴	(۲۵۳,۱۴۴)	۴۹۱,۵۵۸	(۳,۸۴۲)	۴۹۴,۳۰۰	۸۰	کنتورزی مگنیزه اصفهان کنت
-	۲۳۳,۱۷۲	(۱,۵۱۴,۷۴۲)	۱,۷۳۷,۹۱۹	(۱۷,۲۱۱)	۱,۷۵۵,۱۳۰	۸۸۷	پروتئینی غدیر
-	۲۰۸,۳۳۰	(۷۱۶,۳۰۷)	۹۲۴,۶۲۷	(۹,۱۰۴)	۹۳۳,۷۳۱	۳۰۱	کنت و دام قیام اصفهان
-	۱۷۹,۵۴۷	(۵۷۶,۸۰۷)	۷۵۶,۳۵۴	(۴,۳۲۴)	۷۶۰,۷۲۸	۱۷۴	دارو سازی آوه سینا
-	۱۶۷,۱۵۲	(۵۳۲,۱۴۳)	۶۸۹,۱۹۵	(۶,۷۸۶)	۶۹۵,۹۸۱	۳۴۱	کنتورزی و دامپورزی بیتاود
-	۱۳۸,۳۰۱	(۶۷۸,۰۶۴)	۸۱۶,۳۶۵	(۸,۰۳۵)	۸۲۴,۴۰۰	۴۵۰	نیروگاه زاگرس کوثر
-	۱۳۴,۵۳۷	(۱,۴۵۰,۷۵۳)	۱,۵۸۵,۲۹۰	(۹,۱۶۴)	۱,۵۹۴,۴۵۴	۱۷۴	کنت و دامداری فکا
-	۱۲۷,۳۳۱	(۶۲۱,۱۰۴)	۷۴۸,۳۳۵	(۷,۳۶۵)	۷۵۵,۷۰۰	۲۲۹	بیمه معلم
-	(۱۷,۹۱۸,۳۹۴)	(۶۳۸,۳۸۷,۱۵۲)	۶۳۰,۴۶۸,۷۵۸	(۳,۵۸۸,۳۱۱)	۶۳۴,۰۵۷,۰۶۹	۶۳۱,۲۴۸	پانک سینا
-	(۲۷,۵۲۱,۵۸۸)	(۱,۶۶۱۲,۸۶۹,۷۷۹)	۱,۶۵۸۵,۳۴۸,۱۹۱	(۵۵,۹۱۷,۳۸۳)	۱,۶۶۸۱,۲۶۵,۴۷۴	۷,۹۱۷,۱۷۶	مهر کام پارس
-	(۵۷,۷۸۸,۵۱۳)	(۱۵,۱۳۸,۵۷۲,۵۱۰)	۱۵,۰۸۰,۷۸۳,۹۹۷	(۸۷,۳۱۶,۰۰۳)	۱۵,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	(۳۵۹,۰۷۴,۵۰۸)	(۱۵,۹۵۳,۳۳۶,۳۳۸)	۱۵,۶۹۴,۶۶۱,۸۳۰	(۱۴۱,۹۸۲,۷۲۲)	۱۵,۸۳۶,۶۴۴,۵۵۲	۲,۳۵۵,۲۳۳	ایران ترانسفو
-	(۵۳۷,۷۴۰,۳۰۱)	(۱۷,۳۹۲,۳۴۱,۱۴۹)	۱۶,۷۴۴,۷۰۰,۹۴۸	(۹۶,۸۳۸,۸۳۸)	۱۶,۸۴۱,۵۳۹,۷۸۶	۱۳,۱۱۸,۰۹۹	سایبا
-	(۵۶۶,۷۹۷,۱۴۸)	(۴,۱۲۷,۰۹۸,۰۲۳)	۴,۵۶۰,۳۰۰,۸۷۴	(۲۰,۵۸۹,۹۸۸)	۴,۵۸۰,۸۹۰,۸۶۴	۱,۷۹۶,۷۴۴	ح فولاد کاوه جنوب کیش
-	(۷۷۵,۵۵۳,۲۶۳)	(۳۱,۳۲۳,۰۲۲,۶۳۰)	۳۰,۵۴۷,۳۷۹,۳۶۷	(۱۷۶,۶۶۳,۶۳۰)	۳۰,۷۲۳,۱۴۲,۹۹۷	۷,۴۶۱,۳۰۳	فولاد کاوه جنوب کیش
(۵,۷۳۱,۴۷۲,۵۵۹)	۴۳۰,۳۱۰,۴۷۳,۷۳۰	(۳,۳۸۲,۳۳۸,۳۱۸,۱۴۳)	۲,۸۱۳,۶۴۸,۸۹۱,۸۷۲	(۱۹,۷۸۷,۴۷۶,۲۱۰)	۲,۸۳۳,۳۳۶,۳۶۸,۰۸۲		نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش					
			فروش خالص	کاربرد و مالیات	بهای فروش	تعداد اوراق		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق		
(۵,۷۳۱,۴۷۲,۵۵۹)	۴۳۰,۳۱۰,۴۷۳,۷۳۰	(۲,۳۸۳,۳۳۸,۴۱۸,۱۴۲)	۲,۸۱۳,۶۴۸,۸۹۱,۸۷۲	(۱۹,۷۸۷,۴۷۶,۳۱۰)	۲,۸۳۳,۳۳۶,۳۶۸,۰۸۲	۲۲,۵۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۷,۱۶۰	نقل از صفحه قبل
-	(۱,۵۱۲,۲۳۲,۹۳۸)	(۲۲,۷۹۳,۱۵۵,۱۶۳)	۲۲,۳۸۰,۹۲۲,۲۷۵	(۲۱۹,۳۷۷,۷۷۵)	۲۲,۵۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۷,۱۶۰	کالسیمین	
۱۰۴,۸۵۴,۳۹۶	(۱,۷۵۷,۱۰۵,۹۶۷)	(۲,۵۹۴,۶۳۳,۳۲۱)	۲۴,۸۳۷,۵۲۷,۳۵۹	(۳۱۸,۴۵۲,۳۹۱)	۲۵,۱۵۵,۹۷۹,۷۵۰	۱۲,۳۶۷,۱۶۰	کارت اعتباری ایران کیش	
۴۱۲,۸۴۰,۹۲۸	(۲,۳۵۱,۲۲۹,۱۱۰)	(۶۵,۲۳۹,۴۲۲,۵۲۵)	۶۱,۹۸۸,۱۸۳,۴۱۵	(۴۷۰,۰۰۴,۶۰۲)	۶۲,۴۵۸,۲۲۸,۰۱۷	۴,۴۸۱,۰۱۰	اسنان پرداخت پرشین	
-	(۵,۶۱۷,۹۳۴,۲۴۸)	(۶۵۰,۶۴۹,۷۴,۶۸۶)	۵۹,۴۴۷,۰۴۰,۴۲۸	(۳۷۶,۲۷۱,۳۶۶)	۵۹,۸۲۳,۳۱۱,۷۰۴	۱۸,۱۵۰,۱۰۶	سرمایه گذاری پارس توشه	
-	(۶,۳۰۷,۱۳۶,۵۸۸)	(۴۶,۴۰۹,۸۹۷,۴۸۶)	۴۰,۱۰۲,۷۶۰,۸۹۸	(۲۳۱,۹۲۴,۴۲۹)	۴۰,۳۳۴,۶۸۵,۳۲۷	۲,۹۴۲,۷۴۷	پالایش نفت تبریز	
-	(۱۸,۷۱۴,۸۳۴,۸۳۳)	(۶۴,۸۴۸,۲۶۲,۷۲۷)	۴۶,۱۳۳,۴۲۷,۸۹۴	(۳۱۱,۳۶۲,۳۵۶)	۴۶,۴۴۴,۷۹۰,۲۵۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	نفت پارس گل	
۱,۱۵۴,۰۵۸,۸۴۹	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی چم
۱,۰۲۲,۳۸۳	-	-	-	-	-	-	-	گاشی الوند
۳۴,۳۹۲	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شانلارو
(۲۰۰,۷۱۱)	-	-	-	-	-	-	-	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
(۴,۵۸۸,۶۲۳,۳۲۲)	۳۹۳,۰۴۹,۹۹۰,۰۵۱	(۲,۶۸۵,۳۸۸,۷۶۴,۵۰)	۲,۰۷۸,۴۳۸,۷۵۴,۱۰۱	(۲۱,۷۱۴,۹۰۹,۳۹۱)	۲,۱۰۰,۱۵۳,۶۳۲,۱۳۰	-	-	جمع سود (زیان) فروش سهام
-	۳,۳۴۶,۷۶۷,۲۵۴	(۱۰,۷۵۶,۸۶۶,۲۹۶)	۱۴,۰۰۳,۶۳۳,۵۵۰	(۱۷,۵۲۶,۴۵۰)	۱۴,۰۰۲,۱۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	سکه تمام بهار تحول (روزه سلمان)
-	(۳۹,۰۸۲۵,۹۳۷)	(۱۷,۳۱۹,۱۷۶,۴۹۸)	۱۶,۹۲۸,۳۳۰,۵۵۱	(۲۰,۳۶۵,۹۴۹)	۱۶,۹۴۸,۷۰۶,۵۰۰	۴,۱۶۰	۴,۱۶۰	سکه تمام بهار تحول (روزه روانه)
-	۲,۸۵۵,۹۳۱,۳۰۷	(۲۸,۰۷۶,۴۲,۷۹۶)	۲,۹۳۱,۹۷۴,۱۰۱	(۳۷,۸۹۲,۳۹۹)	۲,۹۶۹,۸۶۶,۵۰۰	-	-	جمع سود(زیان) فروش گواهی سکه



صندوق سرمایه‌گذاری یادآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
سود(زیان) فروش اوراق بهادار به شرح ذیل تفکیک می‌گردد

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش			تعداد	اوراق	
			فروش خاص	کاربرد و مالیات	بهای فروش			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۹۰,۶۴۲,۲۵۹,۳۵۵	۲۱۲,۵۷۹,۵۵۰	(۴۰,۳۲۶,۵۲۰,۴۵۰)	۴۰,۳۴۷,۸۰۰,۰۰۰	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۵۵۸	مشارکت لیزبک امید ۹۰-۷۹	صکری بورس و فرابورسی
(۹۵,۲۳۲,۸۸۷)	(۱۱۱,۱۴۷,۹۶۹)	(۷۶,۶۵۶,۵۳۵,۶۹۸)	۷۶,۵۳۵,۳۸۷,۷۲۹	(۵۵,۵۳۵,۶۷۰)	۷۶,۶۰۰,۹۲۳,۳۹۹	۷۶۶۰۱	مشارکت شهرداری سبزوار	
۲,۵۴۶,۶۷۰,۶۹۲	(۳۶,۲۳۶,۸۴۵,۷۸۶)	(۴,۱۴۶,۷۰۵,۸۴۵,۷۸۶)	۴,۱۰۰,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۰۰,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۴۶۹	مشارکت ملی نفت ایران	
(۳,۰۶۴,۱۷۹)	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت س.ص. کارکنان نفت
(۱,۲۳۸,۳۲۲)	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت سیمان کردستان
(۲۸,۰۹۷,۷۸۸)	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت رایان سایا
۱,۰۵۶,۱۹۲,۶۹۰	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد
۲,۹۲۸,۳۷۱,۶۰۷	(۲۸۸,۶۳۶,۲۳۵)	(۲۶۳,۷۰۶,۴۸۳,۶۰)	۲۶۳,۴۱۷,۴۱۲,۱۲۵	(۹۷,۵۸۷,۸۷۵)	۲۶۳,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۵۱۵	اجاره پروپیمانسیا	
-	(۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۷۷,۵۰۰,۰۰۰)	۲۹۹,۹۰۸,۵۰۰,۰۰۰	(۹۱,۵۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی سپهر	
(۳۷۱,۹۴۹,۷۵۵)	۷,۳۳۷,۳۹۴,۹۰۸	(۱,۱۲۹,۳۶۱,۷۵۶,۰۷۲)	۱,۱۳۶,۶۰۹,۰۵۰,۹۸۰	(۵۸۷,۴۹۹,۰۲۰)	۱,۱۳۷,۱۹۶,۵۵۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	ص اجاره کل کهر ۱۴۱۱	
(۳۶۶,۵۷۴,۷۹۵)	-	-	-	-	-	-	-	اجاره دانا پتروپک کیش
(۱۷,۴۷۱,۷۳۸)	-	-	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴
(۵,۳۷۸,۹۷۷,۶۸۸)	-	-	-	-	-	-	-	اجاره دولتی آبروش-سپهر ۹۹۱۱۱۸
(۵,۱۰۲,۱۵۶)	-	-	-	-	-	-	-	اجاره دولتی آبروش-تمدن ۹۹۱۱۱۸
۱۲,۱۶۸,۴۱۲,۱۹۶	-	-	-	-	-	-	-	اجاره چادرملو
۲۲,۶۹۵,۹۹۲,۱۳۲	(۳۹,۲۴۵,۷۵۵,۵۳۳)	(۶,۳۱۹,۶۷۳,۱۰۶,۳۶۷)	۶,۲۸۰,۴۳۷,۳۵۰,۸۳۴	(۹۱۲,۱۳۲,۵۶۵)	۶,۲۸۱,۳۳۹,۴۷۳,۳۹۹	-	-	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش			تعداد	اوزق
			فروش خاص	کارمزد و مالیات	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۳,۶۹۵,۹۹۲,۱۳۳	(۳۹,۲۴۵,۷۵۵,۵۳۳)	(۶,۳۱۹,۶۷۳,۱۰۶,۳۶۷)	۶,۳۸۰,۴۲۷,۳۵۰,۸۳۴	(۹۱۲,۱۲۲,۵۶۵)	۶,۳۸۱,۳۳۹,۴۷۳,۳۹۹	-	نقل از صفحه قبل
(۳۶۷,۰۲۷,۸۵۱)	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲۰ درصد
(۴۴۱,۴۱۶,۶۸۴)	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲۱ درصد
(۶۵۰,۷۵۳,۲۶۶)	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲۲ درصد
(۱۵۶۰,۶۰۸,۲۵۱)	-	-	-	-	-	-	اجاره شرکت مخابرات ایران
۵۰۵۸,۸۳۹,۰۲۰	-	-	-	-	-	-	اجاره دولتی آبروش اسبیج ۹۹۱۱۱۸
(۹۴۴,۲۱۳,۴۳۴)	-	-	-	-	-	-	اجاره دولتی هوابیمانی ماهان ۹۹۰۳
(۱۰,۶۹۹,۹۴۷)	-	-	-	-	-	-	اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
۱,۲۳۳,۳۷۱,۸۰۹	۱,۳۱۲,۴۵۲,۳۰۰	(۱,۹۳۰,۸۱۵,۴۷۰,۰۰۰)	۱,۹۳۲,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۳۳,۰۲۸	۱,۹۳۳,۰۲۸	مراجعه دولتی گندم ۹۷۰۷۱۹
۱۵,۸۸۳,۳۹۱,۹۴۶	۹,۹۶۵,۷۶۵	(۵۰,۹۸۱,۳۷۸,۴۳۵)	۵۰,۹۹۱,۲۷۵۰,۰۰۰	(۸۷,۲۵۰,۰۰۰)	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	مراجعه دولتی تعاون اسبیج ۹۹۱۱۱۸
-	(۱۲۳,۵۵۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۴۴,۸۰۰,۰۰۰)	۳۴۹,۹۲۱,۲۵۰,۰۰۰	(۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	صکوک مراجعه سایپا ۱۱۲
۲۸,۸۳۴,۱۹۷,۳۵۱	(۲,۹۹۲,۲۵۷,۸۰۱)	(۱,۵۶۲,۱۸۹,۷۰۸,۸۹۴)	۱,۵۵۹,۱۹۷,۴۵۱,۰۹۳	(۱,۰۶۴,۴۷۸,۹۰۷)	۱,۵۶۰,۲۶۱,۹۳۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۰۰۰	صکوک مراجعه سایپا ۹۹۸
-	(۱,۲۵۰,۰۴۵۰)	(۸,۶۲۷,۳۵۰,۳۲۵)	۸,۶۱۴,۷۴۹,۷۷۵	(۶,۲۵۰,۰۳۵)	۸,۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۳۱	ص مراجعه خودرو ۱۴۱۲
(۱,۵۳۳,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	مراجعه سیمان شرق ۹۹۰۱۰۹
۱۸,۰۳۷,۳۱۸	-	-	-	-	-	-	مراجعه فولاد مبارک ۹۷۰۴۳۹
۵۵,۷۸۷,۵۶۸,۰۳۵	(۴۱,۰۶۲,۶۴۵,۷۱۹)	(۱۰,۶۸۱,۱۶۴,۱۹۷,۴۳۱)	۱۰,۶۴۰,۱۰۱,۵۵۱,۷۰۲	(۳,۱۴۸,۸۵۱,۶۹۷)	۱۰,۶۴۲,۳۵۰,۴۰۳,۳۹۹	-	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	فروش			تعداد	
			فروش خالص	کارمزد و مالیات	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اورق	
۵۵,۷۸۷,۵۶۸,۰۳۵	(۴۱,۰۶۲,۴۵۷,۷۱۹)	(۱۰,۶۸۱,۱۶۴,۱۹۷,۴۲۱)	۱۰,۶۴۰,۱۰۱,۵۵۱,۷۰۲	(۲,۱۴۸,۵۱,۶۹۷)	۱۰,۶۴۲,۲۵۰,۴۰۳,۹۹۹	-	مراجعه کنید ۲ واجتمعاایط خاصه ۱۳۰۰
(۳۹,۱۲۴,۷۰۳)	-	-	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
-	۴۷,۲۰۴,۱۵۵,۲۶۳	(۵۰,۸۵۹,۰۱۹۰,۷۳۷)	۵۵۵,۷۹۴,۳۴۶,۰۰۰	-	۵۵۵,۷۹۴,۳۴۶,۰۰۰	۵۰۹,۳۰۰	اوراق سلف استاندارد سوزاتیو
-	۳,۴۶۱,۴۷۲,۹۰۹	(۱۰,۴۳۳,۰۰۶۷,۴۴۲)	۱۰,۷۰۷,۹۱۱,۵۴۰,۳۵۱	-	۱۰,۷۰۷,۹۱۱,۵۴۰,۳۵۱	۶۱,۰۶۵	سلف استاندارد مرغ محمد بهرور
۳۲,۶۱۵,۵۲۵,۴۵۶	-	-	-	-	-	-	سلف گنجاننده سنگ آهن
۹۷,۹۰۱,۰۴۵,۲۱۲	-	-	-	-	-	-	سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۶۱
(۳۲,۱۹۲,۲۵۳)	-	-	-	-	-	-	اوراق رهتی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
۸۸,۹۶۱,۴۸,۹۸۸	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
۵,۷۴۲,۴۴۸	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۵,۴۷۰,۱۱۴,۰۳۳	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴
۱۹۲,۵۹۸,۲۹۱,۱۱۶	۹,۶۰۲,۹۸۲,۴۵۳	(۱۱,۳۹۴,۰۸۴,۴۵۵,۶۰۰)	۱۱,۳۰۳,۶۸۷,۴۳۸,۰۵۳	(۳,۱۴۸,۸۵۱,۶۹۷)	۱۱,۳۰۵,۸۳۶,۲۸۹,۷۵۰	-	ب) جمع سود(زیان) فروش
۱۸۸,۵۳۹,۴۲۸,۷۹۴	۴,۵۵۰,۸۰۳,۸۱۱	(۱۴,۰۰۷,۵۴۹,۲۶۲,۴۴۴)	۱۴,۴۱۳,۰۵۸,۱۶۶,۲۵۵	(۳۳,۹۰۱,۶۵۳,۱۳۵)	۱۴,۴۳۶,۹۵۹,۸۱۹,۳۸۰	-	انواع اوراق صکوک بورس و





صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کنسرنه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

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 ۱۳۹۸  
ار دیبهشت ماه ۱۳۹۷

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	بهای تمام شده	کاربرد و مالیات	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵,۲۳۱,۴۵۱,۲۷۶)	۵۴,۰۳۳,۴۹۲,۶۹۰	(۳۶,۵۵۶,۵۱۲,۶۰۱)	(۸۹۲,۱۵۵,۸۲۱)	۹۱۵,۰۳۱,۶۱۱,۱۱۲	۱۸,۳۲۲,۲۵۷	اگدا) سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
(۳۸,۵۱۴,۹۵۹)	۴۵,۰۱۴,۲۰۲,۱۱۵	(۹۸,۲۵۹,۳۵۷,۱۰۸)	(۱,۴۱۰,۶۷۱,۲۳۷)	۱۴۳,۶۸۴,۳۳۰,۳۷۰	۳۳,۶۸۶,۶۶۶	صندوق صنعتی چادرملو
-	۳۶,۶۲۴,۵۶۸,۵۱۶	(۹۰۰,۵۱۳,۴۴۵,۷۵۵)	(۱,۳۲۷,۲۵۱,۳۳۱)	۱۷۷,۹۲۳,۲۱۴,۴۳۲	۱۳,۸۲۰,۵۷۲	فولان مبارک اصفهان
(۷,۹۴۴,۰۰۵)	۲۲,۹۰۰,۸۰۴,۸۷۱	(۸۹,۷۸۲,۲۰۷,۷۳۱)	(۱,۱۰۹,۴۷۶,۷۷۳)	۱۱۳,۷۹۲,۲۸۹,۳۸۴	۶,۳۱۷,۹۴۴	فولان خوزستان
(۷,۳۸۹,۳۲۸,۶۹۲)	۱۸,۰۸۹,۷۸۹,۲۶۶	(۱۴,۶۹۰,۴۵۶,۴۸۳)	(۳۲۲,۷۵۴,۲۵۰)	۳۳,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیرال ایران
۹,۵۸۹,۳۶۹,۶۷۵	۱۵,۳۱۲,۰۱۵,۱۷۷	(۵۶,۱۹۸,۴۵۴,۱۶۴)	(۱,۰۰۰,۴۵۶,۵۲۷)	۱۰۲,۶۱۰,۹۲۵,۸۶۸	۳۳,۶۷۵,۸۰۲	پتروشیمی سین
(۳,۳۸۱,۴۰۴,۱۲۶)	۱۳,۱۳۶,۱۷۷,۵۳۳	(۵۶,۳۵۵,۱۷۴,۸۴۳)	(۶۸۴,۳۱۰,۳۱۰)	۷۰,۱۸۵,۶۶۲,۵۸۵	۲۶,۱۳۰,۴۵۵	آهنگری تراکتورسازی ایران
-	۱۲,۰۰۰,۷۰۷,۹۲۷	(۶,۷۲۷,۶۸۳,۸۹۵)	(۱۸۴,۶۱۶,۴۴۳)	۱۸,۹۳۵,۰۱۹,۷۵۵	۶,۳۸۸,۶۱۵	مخابرات ایران
-	۱۰,۸۱۷,۵۹۲,۷۳۸	(۱۲۹,۹۰۳,۸۶۳,۱۲)	(۱,۳۸۵,۵۴۳,۲۵۰)	۱۲۲,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ح - معدنی پویشی چادرملو
(۹,۹۰۰,۰۴۰)	۱۰,۳۳۵,۶۸۸,۲۶۱	(۳۶,۹۲۷,۵۱۶,۷۳۹)	(۳۶۶,۷۵۵,۰۰۰)	۳۷,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
(۲۸,۳۰۹,۸۰۰)	۹,۶۵۸,۳۰۱,۳۵۹	(۳۲,۸۳۴,۸۰۵,۹۲۹)	(۳۱۸,۳۸۷,۰۷۰)	۲۲,۹۱۱,۴۹۴,۳۵۸	۸,۳۱۲,۹۵۹	سرمایه گذاری غدیر (طلدینک)
(۱۴۵,۸۹۴,۳۹۲)	۸,۸۹۳,۴۰۳,۲۶۷	(۳۳,۷۶۱,۱۱۱,۸۹۵)	(۵۱۸,۳۳۶,۲۷۶)	۵۳,۱۷۲,۸۵۱,۴۳۸	۱۳,۲۹۶,۵۶۲	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۸,۸۱۸,۵۰۳,۴۳۳	(۳۳,۶۴۹,۳۰۵,۵۶۸)	(۴۰۸,۴۹۱,۰۰۰)	۴۱,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	۸,۳۰۰,۸۹۱,۶۶۸	(۳۲,۸۲۵,۱۰۶,۴۳۲)	(۵۰۴,۴۰۱,۹۰۰)	۵۱,۵۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گهرزین
۳۳۷,۴۳۰,۰۰۰	۷,۲۸۲,۲۶۰,۰۰۰	(۱۱,۲۶۳,۵۳۰,۰۰۰)	-	۱۸,۵۴۶,۷۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
(۳,۹۳۹,۳۸۵,۲۰۷)	۵,۲۷۷,۷۶۶,۰۷۲	(۱۰,۱۵۴,۳۳۵,۷۵۹)	(۱۵۶,۳۷۵,۱۵۱)	۱۶,۰۰۳,۴۷۶,۹۸۳	۳,۴۲۲,۶۳۷	صندوق سرمایه گذاری میدا ایرانیان
-	۴,۶۸۴,۷۱۲,۳۸۸	(۳۲,۳۸۰,۰۰۰,۸۴۱)	(۳۶۶,۴۷۹,۳۰۰)	۲۷,۳۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری خلیج فارس
(۳,۳۳۳,۶۵۱,۲۸۷)	۴,۴۹۳,۳۷۶,۳۳۰	(۳۰,۳۹۸,۸۳۰,۳۰۰)	(۳۴۳,۵۴۱,۲۵۰)	۳۵,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
۱۴۶,۰۴۶,۸۰۲	۳,۹۹۵,۳۲۱,۸۳۷	(۳۰,۶۵۶,۰۴۷,۸۴۷)	(۲۴۲,۷۱۶,۳۶۴)	۲۴,۸۹۳,۵۸۶,۰۴۸	۶,۷۰۶,۳۵۴	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۱۴,۳۱۸,۵۴۶,۳۰۲)	۳۰,۰۱۳,۴۸۸,۳۴۶	(۸۸۲,۴۲۳,۸۵۵,۰۲۴)	(۱,۱۴۶,۶۵۹,۰۷۳)	۱,۱۱۲,۴۹۹,۰۰۰,۴۴۳		سرمایه گذاری گروه توسعه ملی



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

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 ۱۳۹۸	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	بهای تمام شده	کارمزدها و مالیات	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	تعداد	اوراق
۳۰۵۷,۱۸۷,۱۷۷	۳,۸۵۳,۷۵۷,۷۳۵	۳۰۰,۱۳۰,۳۸۸,۳۴۶	۸۸۲,۴۳۴,۸۵۵,۰۳۴	(۱۱,۴۶۰,۶۵۹,۰۷۲)	(۳۰۹,۸۶۸,۶۵۰)	۱,۱۹۳,۹۹۹,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	نقل از صفحه قبل
-	-	۱,۴۹۹,۶۷۸,۸۳۴	(۷,۲۷۷,۱۰۰,۸۱۸۹)	(۸۶,۴۱۵,۷۳۰)	(۳۱,۶۷۶,۲۹۶)	۸,۸۶۳,۱۵۲,۷۵۳	۳,۳۵۸,۵۲۷	سرمایه‌گذاری توکل اولاد (هلند) تک
-	-	۱,۳۶۹,۰۴۷,۲۹۲	(۱,۸۳۸,۱۷۷,۸۸۰)	(۸۶,۴۱۵,۷۳۰)	(۳۱,۶۷۶,۲۹۶)	۳,۳۲۸,۹۰۲,۱۶۸	۴,۸۶۲,۶۲۶	ح - گروه دارویی برکت
-	-	۱,۳۶۸,۰۷۶,۳۶۳	(۱,۴۰۵,۶۸۳,۴۰۰)	(۱۴,۹۵۶,۸۳۱,۴۰۰)	(۱۵۹,۷۵۰,۴۱۷)	۱۶,۳۸۴,۶۵۸,۱۷۹	۲,۵۹۲,۳۳۹	ح - معدنی و صنعتی گل گهر
(۵۵۰,۰۰۰,۸۹۰,۰۰۴)	۱,۱۲۵,۱۷۱,۸۴۶	۱,۱۲۵,۱۷۱,۸۴۶	(۳,۵۵۲,۳۲۹,۷۷۰)	(۳,۵۵۲,۳۲۹,۷۷۰)	(۳,۶۰۷,۶۹۱)	۳,۷۱۳,۶۰۹,۳۰۷	۷۱۴,۲۹۳	توسعه معادن روی ایران
-	-	۷۳۷,۵۸۱,۸۸۳	(۱,۸۱۱,۴۵۱,۳۱۵)	(۲۵,۰۹۷,۷۷۷)	(۳,۵۰۹,۷۷۷)	۲,۵۷۴,۱۳۰,۹۷۵	۱,۳۱۱,۳۲۵	گروه دارویی برکت
-	-	۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۹۹,۳۳۷,۶۸۹)	(۳,۷۹۹,۳۳۷,۶۸۹)	(۳,۷۹۹,۳۳۷,۶۸۹)	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه نوین
(۳۸۹,۵۸۱,۶۸۶)	۱۲۳,۳۹۶,۰۰۰	۱۲۳,۳۹۶,۰۰۰	(۱۲,۸۶۵,۱۶۷,۶۲۸)	(۱۲,۸۶۵,۱۶۷,۶۲۸)	(۱۲,۸۶۵,۱۶۷,۶۲۸)	۱۳,۱۱۶,۴۴۹,۰۱۰	۱,۲۵۷,۶۹۰	پالایش نفت اصفهان
-	-	۸۵,۰۹۵,۳۳۹	(۱۳,۵۱۲,۳۳۴,۴۸۶)	(۱۳,۵۱۲,۳۳۴,۴۸۶)	(۱۳,۳۸۰,۰۱۷۵)	۱۳,۷۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سپه
-	-	۵۵۱,۸۰۸	(۴,۸۶,۱۹۵)	(۴,۸۶,۱۹۵)	(۱۰,۰۳۲,۰۰۰)	۱,۰۴۸,۲۳۳	۱۲۱	گروه مرغ ماهان
-	-	(۸,۳۰۰)	(۵۸۶,۳۴۸)	(۵۸۶,۳۴۸)	(۵,۶۹۲)	۵۸۳,۸۰۰	۱۲۹	کشت و صنعت شریف آباد
-	-	(۳۷,۰۴۴,۷۷۰)	(۳,۰۵۵,۳۵۰,۸۸۰)	(۳,۰۵۵,۳۵۰,۸۸۰)	(۳,۹,۶۶۲,۶۹۶)	۴,۰۶۷,۹۶۸,۸۰۶	۵۵۲,۵۶۳	پالایش نفت تهران
-	-	(۱۰,۶,۷۵۷,۱۷۴)	(۱۲,۶۳۸,۳۷۰,۹۳۳)	(۳۱,۷۰۰,۸۳۴,۶۱۶)	(۱۲۳,۳۸۶,۲۵۰)	۱۳,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری آتیه دماوند
۷۳۷,۶۳۵,۵۷۰	(۱۱۹,۵۱۴,۱۶۶)	(۱۰,۰۹۴,۰۷۹,۸۳۹)	(۱۵,۵۵۶,۷۳۴,۸۹)	(۱۴۶,۳۳۷,۷۵۰)	(۲۱,۷۹۴,۸۵۰)	۲۱,۷۹۳,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی پاکشو
-	-	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۲۴۳,۴۸۹,۹۶۸)	(۱۹,۳۵۸,۵۵۲,۰۵۸)	(۱۷۴,۱۱۰,۵۶۴)	۱۷,۸۵۷,۴۹۴,۷۰۰	۴۱,۴۳۲,۷۰۰	بانک صادرات ایران
(۱۷,۴۳۸,۳۴۶,۹۵۷)	(۱,۹۹۵,۳۵۴,۰۶۳)	(۳۴,۳۳۳,۹۰۰,۶۸۸)	(۳۱,۹۴۵,۳۷۵)	(۳۱,۹۴۵,۳۷۵)	(۳۱,۹۴۵,۳۷۵)	۲۳,۵۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	کالسیسین
(۳۸,۸۱۱,۵۷۱,۰۰۰)	۳,۰۳,۹۸۷,۵۶۶,۹۳۷	(۱,۱۰۴,۵۳۹,۹۰۸,۸۵۳)	(۱۳,۶۸۹,۸۳۳,۹۸۲) <sup>۲۹</sup>	(۱۳,۶۸۹,۸۳۳,۹۸۲) <sup>۲۹</sup>	۱,۴۴۲,۶۳۱,۳۰۰,۷۷۱			نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری یادآورد ثابت گنجدینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

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 ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	بهای تمام شده	کارمزدها و مالیات	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	تعداد	اوراق
۳۸۸۱۱۵۷۱۰۰۲	۳۰۳۰۹۸۷۵۶۶۰۹۳۷	(۱۱۰۴۰۵۳۰۹۰۸۵۳)	(۱۳۶۸۹۸۳۳۰۹۸۳)	۱۰۴۲۳۱۳۰۰۷۷۱	۱۳۱۰۹۵۶۲۰۷۰۶	۱۵۵۱۵۲۵۹	-	بتل از صحنه قبل
-	(۲۸۳۵۰۹۴۸۰۱۴۳)	(۳۵۶۲۲۶۹۲۶۱۱)	(۳۲۲۸۱۸۰۳۳۷)	۳۳۱۰۹۵۶۲۰۷۰۶	۱۵۵۱۵۲۵۹	-	-	تامین سرمایه لاوس بارسیان
-	(۳۵۴۳۶۹۰۴۲۳)	(۳۴۰۷۷۴۵۲۶۰۳۸)	(۳۱۰۰۳۳۰۳۸۵)	۱۱۰۵۴۰۸۶۰۰۰۰	۵۰۳۰۰۰۰۰	-	-	توسعه‌مکان‌وفلزات
(۵۸۳۸۰۰۱۴۶۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق ماهتاب کهنج
(۴۱۲۰۳۲۸۰۰۹۳)	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
(۱۰۳۶۷۰۰۱۲۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	مس شهیدباهنر
(۱۰۳۲۹۰۷۳۰۰۳۷۵)	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
(۳۵۹۴۰۱۰۲۰۵۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
(۱۰۳۷۶۰۱۵۹۰۹۵۷)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
(۹۷۰۰۹۶۰۳۰)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۳۳۳۸۰۵۶۵۰۷۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
(۳۴۰۳۶۴۰۳۶۹۰۷۳۸)	۲۹۷۶۰۷۰۹۲۹۰۳۷۳	(۱۱۶۵۰۴۵۱۱۳۸۰۵۰۱)	(۱۴۰۳۲۲۰۶۶۵۰۶۰۴)	۱۰۴۷۷۲۸۱۰۷۳۲۰۳۷۷	-	-	-	



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

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 ۱۳۹۸	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	بهای تمام شده	کارمزد و مالیات	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	تعداد	اوراق
								ب) سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
								مشارکت ایرینگ امید ۹۹۰۷
								مشارکت زیان سابقا
								مشارکت ملی نفت ایران
								صکوک اجاره سنجار
								صکوک تامین اجتماعی اسین ۹۹۱۲۲۶
								صکوک کل شهر ۱۴۱۱-
								صکوک دولتی تعاون-اسین ۹۹۱۱۱۸
								صکوک دولتی گندم-سازیدار خاص ۱۴۰۰
								صکوک مرابحه سابقا ۱۱۲۲
								صکوک مرابحه سابقا ۹۹۸
								مرابحه دولتی گندم ۹۷۰۷۱۹
								صفت صبا ازبند لوتوس ۱۴۰۰۱۲۲۲
								اوراق سلف تیراخن ۱۴
								سلف استاندارد سزانو ۲
								سلف استاندارد مرغ محمد بهرورد
۲۸,۳۳۷,۵۷۳,۱۹۷	۶,۵۹۲,۶۲۷,۷۳۶	(۹,۴۸۴,۸۹۲,۳۳۱,۸۱۷)	(۶,۸۸۶,۳۱۸,۹۵۷)	۹,۴۹۸,۳۷۱,۱۷۸,۵۰۰				
۱۵,۱۷۱,۵۵۰,۱۳۴	-	-	-	-				
۲,۳۷۹,۵۴۰,۹۹۱	-	-	-	-				
۲۰,۴۳۰,۸۹۶,۵۴۱	۲,۴۰۳,۰۰۰,۵۵۷,۹۹۸	(۱۰,۶۵۰,۳۳۳,۳۶۰,۳۱۸)	(۳,۱۱۰,۸۰۹,۸۴۵,۶۹۱)	۱۰,۹۷۵,۶۵۲,۹۰۱,۹۷۷				



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۲۰-سود سهام

سال مالی منتهی به  
۳۱ اردیبهشت ماه  
۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود		تاریخ تشکیل صندوق	شرکت
				متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع		
-	۲,۰۴۰,۲۲۷,۰۸۰	-	۲,۰۴۰,۲۲۷,۰۸۰	۵۱۰	۳,۴۵۸,۰۱۲	۱۳۹۷/۰۲/۰۶	آسان پراکت پرشین
-	۱,۰۰۳,۰۰۲,۵۳۷	-	۱,۰۰۳,۰۰۲,۵۳۷	۱۷۷	۵,۶۶۶,۶۸۱	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	تولیدی چدن ساژان
-	۶۰,۳۰۰	-	۶۰,۳۰۰	۳۰۰	۳۰۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	ککت و دام قلم اصفهان
-	۹,۵۰۹,۰۱۵,۵۰۰	-	۹,۵۰۹,۰۱۵,۵۰۰	۴,۷۵۰	۲,۰۰۱,۸۹۸	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	پتروشیمی پارس
-	۵,۶۱۰,۲۲۲,۰۰۰	-	۵,۶۱۰,۲۲۲,۰۰۰	۴۵۰	۱۲,۴۶۷,۱۶۰	۱۳۹۷/۰۳/۰۷	کارت اعتباری ایران کجس
-	۱,۴۳۰,۵۸۶,۱۶۰	-	۱,۴۳۰,۵۸۶,۱۶۰	۴۰۰	۳۵,۷۴۴,۵۵۴	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	مخابرات ایران
-	۳۳,۳۶۸,۹۶۴	-	۳۳,۳۶۸,۹۶۴	۶	۵,۵۶۱,۴۹۴	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	ایران خودرو
-	۷۸۸,۰۱۳,۷۱۰	-	۷۸۸,۰۱۳,۷۱۰	۲۲	۳۵,۱۸۸,۸۰۵	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	آهنگری تراکتورسازی ایران
-	۱,۰۰۱,۶۴۵,۶۹۶	(۸۳,۵۴۳,۳۰۴)	۹۱۸,۱۰۲,۳۹۲	۲۵۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	عمارت‌روبو سقارس
-	۱,۴۳۲,۰۱۳,۶۰۰	-	۱,۴۳۲,۰۱۳,۶۰۰	۲۰۰	۷,۱۶۰,۰۶۸	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	گروه پیمان
-	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۰۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۲,۲۵۴,۵۳۶,۳۴۹	(۳۳۹,۳۵۱,۴۵۱)	۱,۹۱۵,۱۸۴,۸۹۸	۳۰۰	۸,۴۱۲,۹۵۹	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۲,۱۴۶,۵۷۲,۹۰۰	-	۲,۱۴۶,۵۷۲,۹۰۰	۳۰۰	۷,۱۵۵,۱۴۳	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
-	۱۷,۰۴۸,۳۹۱,۶۹۰	-	۱۷,۰۴۸,۳۹۱,۶۹۰	۳۳۰	۵۱,۶۶۱,۷۹۳	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	مدتی‌روصنعتی چادرملو
-	۱,۴۵۴,۰۶۳,۲۰۰	-	۱,۴۵۴,۰۶۳,۲۰۰	۲۰۰	۷,۲۷۰,۳۱۶	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	تیمسه سفال روی ایران
-	۱,۳۰۳,۹۵۳,۰۷۰	-	۱,۳۰۳,۹۵۳,۰۷۰	۴۳۰	۲,۰۳۲,۴۴۹	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۲,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	س نفت و گاز و پتروشیمی تاسین
-	۲,۱۰۲,۱۳۵,۰۰۰	-	۲,۱۰۲,۱۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۱,۰۲۱,۱۳۵	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری دارایی تاسین
-	۶۸,۳۳۲,۸۹۲,۹۹۶	(۳۳۲,۸۹۵,۷۵۵)	۶۷,۹۹۹,۹۹۷,۲۴۱	-	-	-	جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۲۰- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸  
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	شرکت
۱۳۹۷	-	۶۸,۳۳۲,۸۹۲,۹۹۶	(۳۲۲,۸۹۵,۷۵۵)	۶۸,۰۱۰,۰۰۰,۲۳۷,۲۴۱	۱۵۰۰	۳,۳۱۱,۵۸۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	جمع نقل از صفحه قبل
	-	۵۰,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰۰	۳,۳۱۱,۵۸۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	گروه صنعتی پاکسو
	-	۳,۲۳۳,۵۳۴,۸۰۰	-	۳,۲۳۳,۵۳۴,۸۰۰	۸۰۰	۴,۰۱۹,۴۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	سود سهام شرکت امن کپورزمین
	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۲۱	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	سود سهام شرکت گوشت مرغ ماهان
	-	۶,۵۱۴,۴۰۸,۷۸۰	-	۶,۵۱۴,۴۰۸,۷۸۰	۴۲۰	۱۵,۵۱۵,۲۵۹	۱۳۹۷/۱۷/۲۲	سود سهام شرکت تامین سرمایه لوئیس پارسین
	-	۱,۵۲۰,۲۵۷,۱۰۴	(۱۸,۷۳۴,۸۹۶)	۱,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۷/۲۰	سود سهام شرکت سرمایه‌گذاری سپه
	-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۷/۲۲	سود سهام شرکت سرمایه‌گذاری غدیر (هلندیگ)
	-	۱۸,۱۶۷,۱۸۵,۹۹۵	(۱,۴۷۶,۳۸۹,۰۰۰)	۱۹,۶۴۳,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۵	۶,۳۱۷,۹۴۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۵	سود سهام شرکت ارتباطات سیر ایران
	۱۶,۴۱۸,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۵,۶۶۲,۳۲۰	-	۶,۰۷۵,۶۶۲,۳۲۰	۲۸۰	۲۱,۶۹۸,۷۹۴	۱۳۹۷/۱۷/۱۵	تامین سرمایه امید
	۱۳,۳۳۵,۳۷۷,۲۷۵	-	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی مبین
	۴,۰۷۹,۵۷۵,۷۸۲	-	-	-	-	-	-	شرکت تولید برق ماهتاب کهنوج
	۲,۰۶۵,۴۰۴,۵۶۸	-	-	-	-	-	-	شرکت گروه سرمایه‌گذاری سیرات فرهنگی
	۲۵,۷۸۸,۷۱۷,۱۲۵	۱۱۴,۵۴۳,۳۰۸,۰۴۵	(۱,۸۱۸,۰۲۷,۶۵۶)	۱۱۵,۴۳۱,۳۳۵,۷۰۱				



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

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 ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۹۳۹,۹۲۶,۰۵۵,۵۴۷	۲,۱۱۴,۶۷۵,۶۱۶,۹۴۹	۲-۱
۱۱۸,۹۷۴,۰۱۴,۰۳۶	۳۵۴,۴۵۶,۴۶۹,۷۳۶	۲-۲
۲,۴۵۵,۶۵۰,۶۴۷,۳۸۲	۲,۰۰۶,۱۰۹,۳۳۳,۸۷۲	۲-۳
۵,۵۱۴,۵۵۰,۷۱۶,۹۶۵	۴,۴۷۵,۲۴۱,۴۲۰,۵۵۷	

سود سپرده های بانکی بلند مدت  
 سود سپرده های بانکی کوتاه مدت  
 سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸			نرخ سود	
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	درصد	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵۱,۹۳۰,۵۹۷,۵۵۰	۷۴۶,۰۹۱,۹۶۶,۷۲۳	(۳۲۲,۷۲۱,۳۱۲)	۷۴۶,۱۳۲,۶۸۸,۰۳۵	۲۰٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۳۳۳۵۰۰۴۱۲ - بانک سپه شعبه آپادانا
۷۴۰,۷۸۴,۷۱۶,۷۸۱	۵۹,۳۱۵,۲۹۲,۰۸۲	-	۵۹,۳۱۵,۲۹۲,۰۸۲	۲۰٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۴۶۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۲۴۸,۳۸۰,۴۴۱,۱۲۹	(۴۴,۳۱۶,۳۸۵)	۲۴۸,۴۲۴,۶۵۷,۵۱۴	۲۰٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۶۲۸۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۵۶۴,۷۴۴,۳۰۰,۸۷۶	(۲۲,۶۸۵,۳۸۴)	۵۶۴,۷۶۶,۹۸۶,۱۶۰	۱۸٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۵۴۱۱۲ - بانک سپه شعبه آپادانا
۶۲,۷۹۹,۱۳۴,۳۹۱	۹۰,۰۱۶,۴۶۳,۳۸۴	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۹۰,۰۹۴,۰۳۹,۵۲۴	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
۶۲,۷۹۹,۱۳۴,۳۹۱	۹۰,۰۱۶,۴۶۳,۳۸۴	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۹۰,۰۹۴,۰۳۹,۵۲۴	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۱۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
۶۴,۷۸۵,۴۳۵,۷۶۲	۹۰,۰۱۶,۴۶۳,۳۸۴	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۹۰,۰۹۴,۰۳۹,۵۲۴	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۷۱۱ - بانک سپه شعبه آپادانا
۶۴,۷۸۵,۴۳۵,۷۶۲	۹۰,۰۱۶,۴۶۳,۳۸۴	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۹۰,۰۹۴,۰۳۹,۵۲۴	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۸۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا
۶۳,۸۸۱,۳۲۶,۱۵۴	۹۰,۰۱۶,۴۶۳,۴۷۳	(۷۷,۵۷۶,۱۴۰)	۹۰,۰۹۴,۰۳۹,۶۱۳	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۹۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا
۳۱,۷۲۲,۸۴۶,۳۳۲	۴۵,۶۴۳,۲۹۹,۱۳۰	(۳۲,۱۸۴,۵۵۵)	۴۵,۶۷۵,۴۸۳,۶۸۵	۱۵٪	حساب بلند مدت ۷۰۰۸۲۰۰۰۰۹۳۶ - بانک شهر شعبه آپادانا
۱,۰۸۵,۵۶۸,۹۳۰,۱۰۰	-	-	-	۲۰٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۸۳۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
۳۴۳,۳۱۶,۴۷۸,۹۱۹	-	-	-	۲۰٪	حساب بلند مدت شماره ۱۳۰۹۵۰۰۰۲۱۶۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا
۳۵,۸۱۹,۵۵۳,۳۷۰	-	-	-	۲۰٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۱۵۷۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا
۴,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۵	-	-	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۸۲۰۹ - بانک سپه شعبه آپادانا
۷,۲۱۲,۳۲۸,۷۵۷	-	-	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۸۳۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
۷,۹۱۰,۹۵۸,۹۰۴	-	-	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۸۴۰۶ - بانک سپه شعبه آپادانا
۷,۹۱۰,۹۵۸,۹۰۴	-	-	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۸۵۰۹ - بانک سپه شعبه آپادانا
۴,۸۰۸,۰۵۷,۵۴۸	-	-	-	۰٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۱۰۰۱ - بانک سپه شعبه آپادانا
۱۷,۱۵۰,۶۸۴,۹۴۹	-	-	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۶۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
۱۶,۲۴۶,۵۷۵,۳۳۲	-	-	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۲۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا
۱۵,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	-	-	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۹۵۰۰۰۰۴۰۸۰۶ - بانک سپه شعبه آپادانا
۱۵,۹۷۳,۶۰۲,۷۲۹	-	-	-	۱۵٪	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۹۰۹ - بانک سپه شعبه آپادانا
۸,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳	-	-	-	-	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۷۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
۵,۶۷۱,۳۳۲,۸۷۶	-	-	-	-	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۵۱۱ - بانک سپه شعبه آپادانا
۲,۹۳۹,۹۲۶,۰۵۵,۵۴۷	۲,۱۱۴,۶۷۵,۶۱۶,۹۴۹	(۸۰۹,۶۸۸,۲۳۶)	۲,۱۱۵,۴۸۵,۳۰۵,۱۸۵		



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ابرانبان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۲-۲۱- سود سپرده کوتاه مدت بانکی

سال مالی منتهی به ۳۱  
اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۸۹,۸۸۱,۹۱۲,۱۴۱	۴۲,۲۱۲,۷۵۱,۵۰۰	-	۴۲,۲۱۲,۷۵۱,۵۰۰	۱۰٪	سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹ بانک سپه شعبه آپادانا
۲۵,۴۴۸,۶۵۴,۳۶۷	۱۴۰,۶۵۰,۶۲۶,۴۲۹	-	۱۴۰,۶۵۰,۶۲۶,۴۲۹	۱۰٪	سود سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ بانک شهر شعبه خرمشهر
۵۹۴,۶۵۳,۵۵۶	۷۶,۵۷۷,۷۶۵	-	۷۶,۵۷۷,۷۶۵	۱۰٪	سود سپرده کوتاه مدت ۲۰۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲ بانک سپه شعبه بیهقی
۲,۸۲۳,۸۱۳,۰۹۷	۲۷,۰۲۳,۰۴۹,۷۹۳	-	۲۷,۰۲۳,۰۴۹,۷۹۳	۱۰٪	سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ بانک سپه شعبه آپادانا
۱۸,۵۴۲	۱۱۸,۱۱۳,۰۵۳	-	۱۱۸,۱۱۳,۰۵۳	۱۰٪	سود سپرده کوتاه مدت ۲۳۳۱۹۴۳۴۴ بانک رفاه شعبه پردیس
-	۱۴۴,۳۷۵,۳۵۱,۱۹۶	-	۱۴۴,۳۷۵,۳۵۱,۱۹۶	۱۸٪	سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۴۸۱۰۱۰ بانک سپه شعبه آپادانا
۲۲۴,۹۶۲,۳۳۲	-	-	-	-	سود سپرده کوتاه مدت بانک ۱۳۰۹۳۰۱۴۲۵۹۰۱ بانک سپه شعبه آپادانا
۱۱۸,۹۷۴,۰۱۴,۰۳۶	۳۵۴,۴۵۶,۴۶۹,۷۳۶	-	۳۵۴,۴۵۶,۴۶۹,۷۳۶		





صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۲۱-۳- سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سود خالص ریال	سود خالص ریال	تاریخ سررسید	نرخ	
				<b>الف - سود اوراق مشارکت بانکی</b>
۸۸,۸۲۷,۶۸۱,۷۶۱	-	-	۰٪	اوراق مربایچه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۳۶,۴۹۵,۲۱۷,۹۶۴	-	-	۰٪	اوراق مشارکت وزارت راه و شهرسازی با عاملیت بانک مسکن
۱۴,۳۱۸,۰۲۶,۱۱۶	-	-	۰٪	اوراق مشارکت وزارت راه و شهرسازی با عاملیت بانک سپه
				<b>ب - سود اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی</b>
۹۰۳,۹۲۷,۹۶۶,۳۸۸	۷۰۴,۹۸۱,۰۵۴,۰۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
۷۶,۲۶۱,۵۷۵,۲۰۲	۶۵,۴۶۷,۷۴۲,۴۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸٪	اوراق مشارکت مشارکت لیزینگ امید
۱۶,۷۵۵,۷۵۴,۳۲۲	۸,۱۹۶,۷۵۸,۳۸۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۲	۲۱٪	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
۵۸,۰۷۰,۸۷۴	۵۸,۴۷۸,۷۳۲,۸۷۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۲٪	اوراق مشارکت رایان سالیبا
۴,۰۸۳,۲۵۰,۱۷۸	-	-	۰٪	اوراق مشارکت مشارکت شهرداری مشهد
۲۲۶,۷۹۳,۹۰۹	-	-	۰٪	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
۹,۸۴۲,۱۹۱	-	-	۰٪	اوراق مشارکت گل گهر
۹,۴۱۳,۴۵۶	-	-	۰٪	اوراق مشارکت س.ص. کارکنان نفت
۷,۹۳۰,۶۹۸	-	-	۰٪	اوراق مشارکت سیمان کردستان
				<b>ب - سود اوراق اجاره، مربایچه، منفعت و صندوق</b>
۳۷۴,۸۴۸,۱۸۴,۴۵۳	۱۵۹,۴۵۸,۰۶۵,۱۱۶	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۲۰٪	اوراق مربایچه گندم
۳۵۷,۵۵۴,۸۵۸,۳۳۳	۳۵۷,۸۹۹,۴۵۷,۹۸۳	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	اوراق مربایچه دولتی تعاون
۱۲۵,۰۹۱,۴۶۰,۲۴۱	۲۳۸,۲۵۴,۹۹۹,۹۹۹	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	اوراق مربایچه گندم ۲
۳۹۸,۷۴۸,۷۰۳,۸۶۵	۱۷۸,۴۸۳,۹۸۹,۰۹۴	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۸٪	اوراق مربایچه سالیبا
-	۷۹۰,۳۹۱,۷۵۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۸٪	اوراق مربایچه خودرو
-	۳۴,۹۵۷,۵۵۹,۸۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۳۰	۱۶٪	اوراق مربایچه سالیبا ۱۱۳
۷۷,۱۳۳,۲۰۵,۸۲۸	۴۳,۸۱۳,۷۴۵,۸۷۸	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۲۱٪	اوراق اجاره شرکت مخبرات ایران
-	۳۲,۶۰۶,۷۶۰,۶۳۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	سود اوراق اجاره تامین اجتماعی-سپهر
۸,۹۷۴,۸۵۱,۶۷۲	۱۴۶,۸۲۲,۱۱۲,۲۲۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱۷٪	اجاره گل گهر
۱۳,۸۲۸,۹۴۶,۹۵۴	۱۴,۷۶۷,۱۴۶,۵۵۹	۱۳۹۷/۰۱/۲۰	۲۰٪	اوراق اجاره پترو امید آسیا
-	۲۵,۴۲۷,۳۵۲,۳۴۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
-	۳۳,۷۷۳,۵۳۴,۷۷۹	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۲۱٪	اوراق منفعت صبا ارونند لوتوس ۱۲۲۲ ۱۴۰۰
-	۱,۹۲۹,۹۳۰,۰۰۰	-	۰٪	سود صندوق سرمایه گذاری معیاد ایرانیان
-	-	-	۲۱٪	سود اوراق مربایچه خودرو
۸۴,۳۱۲,۳۱۳	-	-	۰٪	اوراق مربایچه فولاد مبارکه
۱,۲۲۳,۷۷۴	-	-	۰٪	اوراق مربایچه سیمان شرق
۲۲,۹۷۸,۴۵۲,۷۴۴	-	-	۰٪	اوراق اجاره چادرملو
۱۲,۴۳۱,۱۶۶,۰۵۶	-	-	۰٪	اوراق اجاره دولتی آپرورش امید
۱۹,۲۹۶,۸۸۲,۴۹۴	-	-	۰٪	اوراق اجاره دولتی آپرورش سپهر
۷۴۱,۶۲۲,۳۸۵	-	-	۰٪	اوراق اجاره رایتل
۱,۴۶۷,۷۲۳,۳۸۳	-	-	۰٪	اوراق اجاره رایتل
۵۵۳,۴۲۵,۵۴۸	-	-	۰٪	اوراق اجاره هواپیمایی ماهان
۴۸۳,۷۲۶,۹۳۹	-	-	۰٪	اوراق اجاره جویبار
۱۹۷,۲۲۵,۴۵۶	-	-	۰٪	اوراق اجاره دولت مرحله یک
۱۲۸,۰۳۲,۷۴۹	-	-	۰٪	اوراق اجاره دانا پتروریگ کیش
۶۴,۴۸۱,۷۱۹	-	-	۰٪	اوراق رهنی با عاملیت بانک مسکن
۳۲,۷۷۶,۷۲۵	-	-	۰٪	اوراق اجاره دولتی آپرورش-آرمان
۱۷,۸۵۰,۷۹۲	-	-	۰٪	
<b>۲,۴۵۵,۶۵۰,۶۴۷,۳۸۲</b>	<b>۲,۰۰۶,۱۰۹,۳۳۳,۸۷۲</b>			



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۲۲- سایر درآمدها:

سایر درآمدها به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۷۰۱,۹۵۳,۹۱۶	۷,۹۷۶,۹۳۰,۷۶۵	تعدیل کارمزد کارگزاری
۰	۲,۸۹۸,۰۲۵,۰۲۵	تعدیل سود سهام دریافتی
۵,۷۰۱,۹۵۳,۹۱۶	۱۰,۸۷۴,۹۵۵,۷۹۰	

۲۳- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۳۵,۲۳۹,۸۶۱,۹۱۱	۱۱۲,۳۹۷,۰۱۹,۷۲۱	هزینه کارمزد مدیر
۷۷۹,۴۵۲,۰۵۴	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۰	هزینه کارمزد متولی
۱۵۰,۰۰۰,۰۳۵	۱۶۴,۹۹۹,۸۸۵	هزینه حق الزحمه حسابرس
۱۳۶,۱۶۹,۳۱۴,۰۰۰	۱۱۳,۴۶۲,۰۱۹,۵۹۶	

۲۴- سایر هزینه ها

سایر هزینه های صندوق به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۳۳,۷۹۵,۱۳۸,۰۶۵	۱۱,۵۳۴,۷۱۵,۸۸۱	هزینه تصفیه
۱,۳۸۵,۶۹۶,۶۶۱	۲,۱۱۰,۱۳۸,۸۲۳	هزینه نرم افزار
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجمع
-	۳,۱۸۷,۸۷۶,۲۱۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴,۸۱۱,۰۶۰	۶,۰۴۳,۹۶۲	سایر هزینه ها
۱۱۱,۶۵۶,۳۶۶	-	هزینه تاسیس
۳۵,۳۴۷,۲۰۲,۱۵۲	۱۶,۸۸۸,۷۷۴,۸۸۴	



صندوق سرمایه‌گذاری یادآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۲۵- خالص تعدیلات ارزش‌گذاری صدور و ابطال واحدهای عادی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال
۶,۱۶۷,۳۴۷,۱۱۳	۲۸,۷۰۱,۰۰۳,۹۳۶
۶,۱۶۷,۳۴۷,۱۱۳	۲۸,۷۰۱,۰۰۳,۹۳۶

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۶-۱- اوراق اختیار خرید تبعی به عنوان بخشی از تعهدات احتمالی صندوق به شرح ذیل می‌باشد:

تاریخ اعمال	قیمت اعمال	تعداد	نام شرکت سرمایه پذیر
۱۳۹۸/۱/۳۰	۸,۳۲۴	۱۰,۵۲۹,۶۱۲	اختیار خرید تبعی فولاد خوزستان - هفتخور ۸۱۰
۱۳۹۸/۱/۲۸	۸,۱۳۷	۳,۳۹۰,۶۱۲	اختیار خرید تبعی فولاد خوزستان - هفتخور ۸۱۱
۱۳۹۸/۱/۱۴	۳,۵۶۰	۱۷,۳۳۳,۳۳۳	اختیار خرید تبعی فولاد مبارکه اصفهان - هفولاد ۸۱۰
۱۳۹۹/۰۳/۰۷	۴۳,۹۲۰	۶۰۰,۰۰۰	اختیار خرید تبعی گروه صنعتی پاکسو - هکتو ۹۰۲
۱۳۹۸/۱/۳۰	۲,۵۳۶	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیار خرید تبعی س، نفت و گاز و پتروشیمی تأمین - هینکو ۸۱۱

۲۶-۲- صندوق مزبور در تاریخ صورت‌های مالی فاقد هر گونه بدهی احتمالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۲۷- سرمایه‌گذاری از کار و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدها	نام	انحطاس وابسته
۹۹۹۰	ممتاز	شرکت تامین سرمایه امید	
۱۰	ممتاز	حبیب رضا خدای	مدیر و انحطاس
۵۱	عادی	احسان مسکری	وابسته به وی
۵۰	عادی	عبانہ دربانور	
۵۰	عادی	پیمان تانانی	

۲۸- معاملات با از کار و اشخاص وابسته به آنها

مقدار طلب (بدهی)	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	موضوع معامله		
میلیون ریال		فروش	خرید		
۱۶,۸۷۵	طی دوره	۲۹,۱۰۰	-	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
(۸۵,۵۹۶)	طی دوره	-	۱۱۲,۲۹۷	مدیر صندوق	تامین سرمایه امید
(۵۰۳)	طی دوره	-	۱,۰۰۰	متولی	موسسه حسابرسی فریوران راهنرد
(۷۵)	طی دوره	-	۱۶۵	حسابرسی	موسسه حسابرسی وهتین

۲۹- رویاندهای بعد از تاریخ گزارشنامه

رویاندهایی که در دوره بعد از تاریخ گزارشنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و با اکتفا بر یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.

