

به نام خدا

تاریخ: ۱۳۹۹/۰۴/۲۸  
شماره: ۴۰۶/۹۹/۳۳۲/گ

مدیریت محترم

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

با سلام و احترام،

به پیوست ۳ نسخه گزارش حسابرس مستقل به انضمام صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ تقدیم حضور می گردد.

با تقدیم احترام

موسسه بهراد موشار  
حسابداران رسمی  
شماره ثبت ۱۲۸۹۸ تهران

رونوشت: سازمان بورس و اوراق بهادار

بهراد مشار  
موسسه حسابرسي  
(حسابداران رسمي)

صندوق سرمايه‌گذاري با درآمد ثابت گنجينه اميد ايرانيان

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

### فهرست مندرجات

| شماره صفحه  | شرح                                      |
|-------------|------------------------------------------|
| (۱) الی (۴) | ۱- گزارش حسابرس مستقل                    |
| ۲           | ۲- صورتهای مالی                          |
| ۳           | الف) صورت خالص دارایی ها                 |
| ۴ الی ۴۰    | ب) صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها |
|             | ۳- یادداشتهای توضیحی                     |

# گزارش حسابرس مستقل

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان شامل صورت خالص داراییهای صندوق در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیریت صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس

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

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

### گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

#### صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه‌گذاری را گزارش کند.

#### اظهارنظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ 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.

#### سایر بند های توضیحی

۵- صورت های مالی سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ صندوق توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۲ آن موسسه، نسبت به صورت های مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

#### گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

۶-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه و ماده ۲۶ اساسنامه درخصوص سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر تا ۵۰ درصد از دارایی های صندوق و سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام حداقل ۵ درصد از کل دارایی های صندوق (با توجه به ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۲۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص عدم احتساب سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی در نصاب سرمایه گذاری صندوق ها در سهام) و اطلاع نقض نصاب مزبور به حسابرس.

۶-۲- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه و ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص سرمایه گذاری در اوراق اختیار فروش تبعی حداکثر به میزان ۵ درصد از حجم اوراق منتشره (شرکت فولاد مبارکه اصفهان) و همچنین سرمایه گذاری تنها در یکی از اوراق اختیار فروش تبعی منتشره دارای ذینفع واحد و اخذ موقعیت خرید در قرارداد اختیار معامله سهام حداکثر تا ۵ درصد از ارزش روز سهام و حق تقدم سهام صندوق (سهام شرکت فولاد خوزستان).

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

۶-۳- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه درخصوص رویه پذیره نویسی صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری بابت پرداخت تتمه صدور ظرف مهلت ۲ روز و صدور واحدهای سرمایه گذاری از محل کارمزد پرداختنی به مدیر صندوق .

۶-۴- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه درخصوص ثبت مصوبات مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۱۳ و ۱۳۹۹/۰۲/۲۸ ظرف حداکثر یک هفته نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و انتشار جزییات آن در تارنمای صندوق.

۶-۵- انتشار صورتهای مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ و ۶ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ بدون تایید متولی صندوق در تارنما و سامانه کدال.

۶-۶- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۴ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص انعقاد قرارداد با بانک سپه بابت احراز هویت سرمایه گذاران و اخذ مجوزهای مربوطه از مدیریت فناوری اطلاعات و مرکز امنیت اطلاعات بازار سرمایه در خصوص صدور و ابطال غیر حضوری (الکترونیکی) واحدهای سرمایه گذاری و همچنین اخذ و جمع آوری مستندات مربوط به ابطال واحدهای سرمایه گذاری از شعب بانک سپه (در مواردی که ابطال واحدهای سرمایه گذاری توسط شعب بانک مزبور صورت می گیرد).

۶-۷- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری توسط متولی هر سه ماه یکبار حداکثر تا ۲۰ روز پس از دوره مالی.

۶-۸- مفاد دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری در خصوص تعدیل قیمت اوراق بهادار با درآمد ثابت (اوراق مراحه گندم ۲ شرایط خاص ، مشارکت لیزینگ امید، اوراق مراحه دولت تعاون امید و اوراق صکوک مراحه سایپا ۹۹۸).

۶-۹- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص انعقاد قرارداد با بانکهای پارسیان و سپه به منظور دریافت نرخ سود ترجیحی سپرده های کوتاه مدت و بلندمدت.

۷- فروش تعداد یک میلیون اوراق مراحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی به مدیر صندوق در سنوات گذشته به صورت قراردادی انجام شده و طبق تاییدیه دریافتی از بانک رفاه کارگران اوراق به نام صندوق می باشد.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

۸- طی سال مالی مورد گزارش برخلاف مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق، مدیریت صندوق بابت مبالغ واریزی که منجر به صدور واحدهای سرمایه‌گذاری نشده است، جمعاً مبلغ ۲۶۷ میلیون ریال از محل سود سپرده بانکی کوتاه مدت (نرخ سود ۱۰ درصد) پرداخت نموده است.

۹- سود نقدی مصوب مجامع شرکت‌ها (عمدتاً شرکت مخابرات ایران) به مبلغ ۲۶ میلیارد ریال بعد از گذشت ۸ ماه از تاریخ مجمع و سود حاصل از سرمایه‌گذاری و نگهداری اوراق مشارکت لیزینگ رایان سایپا به موجب قرارداد فی مابین صندوق و شرکت تامین سرمایه کاردان در سررسید، به مبلغ ۶/۷ میلیارد ریال در موعد مقرر دریافت نشده است.

۱۰- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسیهای انجام شده در محاسبات NAV (به استثنای آثار ناشی از موارد مندرج در بند ۸-۶ این گزارش)، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۱۱- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بند های ۶ الی ۹ این گزارش، به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی در این خصوص باشد، برخورد نگردیده است.

۱۲- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسي، مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. در این ارتباط وظایف مربوط به احراز هویت سرمایه‌گذاران و ارکان صندوق در هر دریافت و پرداخت توسط مدیر صندوق انجام گردیده و این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسي بهراد مشار

تاریخ: ۱۶ تیر ماه ۱۳۹۹

حسابرس مستقل

رضا یعقوبی  
مجدد رضا بیرجندی  
شماره عضویت: ۸۴۱۳۷۶  
شماره ثبت: ۱۳۸۹۸  
تهران  
شماره ثبت: ۱۳۸۹۸  
تهران

## صورت‌های مالی



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

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

## صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

### صورت های مالی

### سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

باسلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

| شماره صفحه | عنوان                                                                 |
|------------|-----------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارایی ها                                                   |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها                                 |
|            | یادداشت های توضیحی                                                    |
| ۴          | اطلاعات کلی صندوق                                                     |
| ۵          | مبنای تهیه صورت های مالی                                              |
| ۵-۷        | خلاصه اهم رویه های حسابداری                                           |
| ۸-۴۰       | یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

حبیب رضا حدادی

شرکت تأمین سرمایه امید

مدیر صندوق

احسان عسکری

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

متولی صندوق

محمد سعید اصغریان

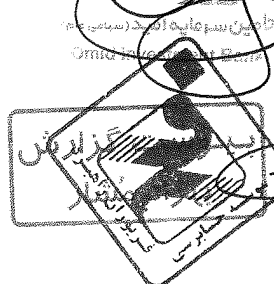
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

| یادداشت                                                    | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱                | ۱۳۹۸/۰۲/۳۱                |
|------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                                            | ریال                      | ریال                      |
| <b>دارایی ها:</b>                                          |                           |                           |
| ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                           | ۴,۲۳۹,۲۲۷,۶۷۳,۶۵۴         | ۱,۴۶۳,۰۵۹,۰۵۷,۸۷۳         |
| ۶ سرمایه گذاری در سپرده گواهی کالایی                       | ۱۹,۰۴۲,۹۲۷,۲۲۵            | ۰                         |
| ۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی            | ۱۵,۹۲۳,۷۲۸,۶۰۸,۸۹۰        | ۱۵,۱۸۸,۰۳۷,۹۲۳,۴۷۸        |
| ۸ سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۳,۰۳۰,۲۱۲,۹۳۵,۰۹۱        | ۹,۶۹۰,۷۶۷,۸۴۹,۷۱۸         |
| ۹ حسابهای دریافتنی                                         | ۲۲۳,۴۳۵,۰۳۳,۱۴۴           | ۲۳۷,۸۹۹,۲۶۳,۱۴۰           |
| ۱۰ سایر حسابهای دریافتنی                                   | ۵۳,۹۱۵,۶۱۷,۷۱۵            | ۱۸,۱۹۱,۷۰۰,۰۰۰            |
| ۱۱ جاری کارگزاران                                          | ۱۲۱,۱۷۳,۳۳۶,۲۵۲           | ۳۲,۱۰۵,۴۷۷,۶۲۹            |
| ۱۲ سایر دارایی ها                                          | ۲,۴۸۲,۰۸۱,۹۷۹             | ۲,۴۸۱,۶۲۲,۶۷۵             |
| ۱۳ موجودی نقد                                              | ۰                         | ۲۵,۳۹۲,۴۴۳                |
| <b>جمع دارایی ها</b>                                       | <b>۳۳,۶۱۳,۲۱۸,۲۱۳,۹۵۰</b> | <b>۲۶,۶۳۲,۵۶۸,۲۸۶,۹۵۶</b> |
| <b>بدهی ها:</b>                                            |                           |                           |
| ۱۴ جاری کارگزاران                                          | ۰                         | ۱۲,۶۳۸,۹۵۷,۳۲۱            |
| ۱۵ پرداختنی به سرمایه گذاران                               | ۲۲,۳۱۳,۹۲۰,۱۷۶            | ۲۵۴,۲۶۱,۷۴۹,۳۸۲           |
| ۱۶ پرداختنی به ارکان صندوق                                 | ۶۳,۶۹۲,۰۰۷,۱۲۵            | ۵۵,۳۰۳,۰۶۷,۶۸۹            |
| ۱۷ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                           | ۹۸,۶۱۱,۱۵۷,۵۸۷            | ۱۹۴,۱۸۰,۷۴۳,۹۸۹           |
| <b>جمع بدهی ها</b>                                         | <b>۱۸۴,۶۱۷,۰۸۴,۸۸۸</b>    | <b>۵۱۶,۳۸۴,۵۱۸,۳۸۱</b>    |
| <b>خالص دارایی ها</b>                                      | <b>۳۳,۴۲۸,۶۰۱,۱۲۹,۰۶۲</b> | <b>۲۶,۱۱۶,۱۸۳,۷۶۸,۵۷۵</b> |
| <b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>                | <b>۱,۰۸۸,۲۹۲</b>          | <b>۱,۰۰۳,۰۷۲</b>          |

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



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

| یادداشت                                      | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ | ریال              | ریال |
|----------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|------|
| درآمدها:                                     |                                        |                                        |                   |      |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۱۹                                     | ۸۸۳,۵۳۲,۲۵۶,۷۸۵                        | ۴۰,۵۵۰,۸۰۳,۸۱۱    |      |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | ۲۰                                     | ۲,۵۳۲,۱۳۲,۷۱۸,۴۹۲                      | ۳۰,۴۳۰,۰۵۵,۰۹۸    |      |
| سود سهام                                     | ۲۱                                     | ۱۴۷,۲۵۱,۶۱۲,۱۴۶                        | ۱۱۳,۵۳۳,۳۰۸,۰۴۵   |      |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۲                                     | ۴,۹۷۱,۶۱۶,۱۷۸,۰۰۴                      | ۴,۴۷۵,۳۴۱,۴۳۰,۵۵۷ |      |
| سایر درآمدها                                 | ۲۳                                     | ۸,۳۶۰,۵۹۱,۸۰۴                          | ۱۰,۸۷۴,۹۵۵,۷۹۰    |      |
| جمع درآمدها                                  |                                        | ۸,۵۴۲,۸۸۲,۷۹۸,۰۳۱                      | ۵,۳۰۹,۳۴۹,۱۴۵,۳۰۱ |      |
| هزینه‌ها                                     |                                        |                                        |                   |      |
| هزینه کارمزد اکران                           | ۲۴                                     | (۱۳۴,۱۱۱,۳۳۱,۴۰۱)                      | (۱۱۳,۴۶۲,۰۱۹,۵۹۶) |      |
| سایر هزینه‌ها                                | ۲۵                                     | (۱۸۰,۰۳۵,۷۳۰,۳۸۱)                      | (۱۶۸,۸۸۸,۷۷۴,۸۸۴) |      |
| جمع هزینه‌ها                                 |                                        | (۱۵۲,۱۵۷,۰۶۱,۷۸۲)                      | (۱۳۰,۳۵۰,۷۹۴,۴۸۰) |      |
| سود خالص                                     |                                        | ۸,۳۹۰,۷۲۶,۷۳۶,۲۴۹                      | ۵,۱۷۸,۹۹۸,۳۵۰,۸۲۱ |      |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری سال               |                                        | ۲۸.۴٪                                  | ۱۹.۹٪             |      |
| بازده سرمایه‌گذاری های سال                   |                                        | ۲۵.۷٪                                  | ۲۰.۰٪             |      |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| یادداشت                                       | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ | ریال                 | ریال                 |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| تغییرات ناشی از خالص دارایی‌ها در ابتدای سال  |                                        |                                        |                      |                      |
| واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی سال     |                                        | ۲۶,۰۳۶,۳۰۸                             | ۲۶,۰۳۶,۳۰۸           | ۲۴,۰۴۸,۰۰۳           |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال         |                                        | ۲۹,۴۰۴,۷۴۶                             | ۷۹,۹۱۵,۷۶۸,۵۷۵       | ۱۶۵,۳۲۳,۹۳۰,۰۹۳      |
| سود پرداختی صندوق سال                         | ۲۶                                     | (۳۴,۷۲۴,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰)                   | ۲۹,۴۰۴,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰,۵۱۹,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰   |
| تغییرات                                       | ۲۷                                     | (۵۰,۴۶۵,۱۲۰,۳۹۰,۷۰۷)                   | (۳۸,۵۳۱,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰) | (۳۸,۵۳۱,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰) |
| سود خالص سال                                  |                                        | ۲۸۷,۸۵۱,۶۵۳,۹۴۵                        | ۸,۳۹۰,۷۲۶,۷۳۶,۲۴۹    | ۵,۱۷۸,۹۹۸,۳۵۰,۸۲۱    |
| خالص دارایی‌ها واحدهای سرمایه‌گذاری شده (سال) |                                        | ۳۰,۷۱۶,۵۶۰                             | ۳۲,۴۲۸,۶۰۱,۱۲۹,۰۶۲   | ۲۶,۰۳۶,۳۰۸           |
|                                               |                                        |                                        |                      | ۲۶,۱۱۶,۱۸۳,۷۶۸,۵۷۵   |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشند.

میانگین موزون وجوه استفاده شده / سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری

خالص دارایی‌های پایان سال یا دوره (سود یا زیان خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال) = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره و سال

تأیید مدیر عامل  
Omid Investment Bank

تأیید مدیر عامل  
Omid Investment Bank

پیشودست گزارش  
به‌رادر صندوق

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود. صندوق 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. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۳ سال است و طبق مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۴ تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۵/۲۹ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲ واقع شده 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.

طبق مصوبه مجمع عمومی 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- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت 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 گنجینه امید ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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 سه‌رودی، خیابان خرمشهر، نیش خیابان شکوه، پلاک ۲.

ضامن نقد شوندگی 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 سه‌رودی، خیابان خرمشهر، نیش 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 سپهبد قزنی نرسیده به پل کریم خان کوچه خسروی غربی پلاک ۲۴ طبقه ۳ واحد ۶.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بهراد مشار است با کد اقتصادی ۴۱۱۳۳۳۹۵۹۴۱ که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان مطهری خیابان فجر پلاک ۲۷.

#### **۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال تهیه شده است.

#### **۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

##### **۴-۱- سرمایه‌گذاری**

سرمایه‌گذاری در انواع اوراق بهادار 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 صکوک در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

##### **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.

##### **۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی**

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه‌گذاری جاری سریع معامله طبقه بندی و به صورت روزانه ارزیابی می‌گردد.

##### **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 و پس از بازشدن نماد آنها 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 دریافتی 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 ۱۳۹۹

#### 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 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 برگزاری مجامع صندوق                              | -       | حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت 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 ۲۷۵ 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                               | -       | 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 | ۴-۳-۳   | مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال هزینه ثابت سالانه، به ازای هر سرمایه گذاری دارای واحد هر سال ۵۰۰۰ ریال و به ازای درخواست صدور و ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۸۰۰ ریال و همچنین ضریب سالانه از خالص روز دارایی ها شامل: تا سقف ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال با ضریب ۰/۰۰۰۰۵ از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال با ضریب ۰/۰۰۰۰۳ و بالای ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال ضریب ۰/۱۰۰۰۰ می باشد |

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.

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است. مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهارنظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

### سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۴-۳-۲- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $(\pi \times 365) / (0.003)$  ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می‌شود.  $\pi$  برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار خالص ارزش دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حسابهای صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

۴-۳-۳- 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.

### 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 ابر انشان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم و صندوق های سرمایه گذاری

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

| ۱۳۹۸/۰۲/۲۱           |                   |                   |                      | ۱۳۹۹/۰۲/۲۱        |                   |                                          |  |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------------|--|
| درصد به کل دارایی ها | خالصی ارزش فروش   | ارزش دفتری        | درصد به کل دارایی ها | خالصی ارزش فروش   | ارزش دفتری        |                                          |  |
| درصد                 | ریال              | ریال              | درصد                 | ریال              | ریال              |                                          |  |
| ۱.۳۵٪                | ۳۵۳,۷۱۹,۳۲۹,۱۱۴   | ۲۶۳,۶۸۲,۸۸۰,۴۵۵   | ۲.۵۹٪                | ۸۶۴,۸۵۵,۹۰۹,۰۵۰   | ۳۴۵,۸۶۰,۵۷۷,۸۸۴   | فزارات اساسی                             |  |
| ۱.۱۷٪                | ۳۳۲,۷۸۲,۷۲۰,۳۵۶   | ۲۴۸,۱۷۰,۸۵۲,۲۸۴   | ۲.۳۰٪                | ۷۶۹,۳۳۶,۳۲۷,۱۸۰   | ۲۷۸,۸۹۴,۱۳۸,۹۹۴   | استخراج کانه های فلزی                    |  |
| ۰.۷۰٪                | ۱۸۲,۱۸۴,۳۶۴,۹۸۷   | ۱۴۶,۱۳۷,۳۸۲,۵۸۴   | ۱.۲۱٪                | ۴۰۴,۹۰۴,۰۷۵,۳۵۵   | ۹۳,۴۸۱,۳۲۲,۶۳۴    | مخابرات                                  |  |
| ۰.۶۰٪                | ۱۵۵,۴۳۳,۵۸۰,۰۷۲   | ۱۲۳,۲۴۳,۴۷۶,۹۴۷   | ۱.۹۱٪                | ۶۳۸,۳۹۹,۸۸۰,۰۴۲   | ۲۶۷,۴۷۹,۱۶۴,۱۷۱   | شرکتهای چند رشته ای صنعتی                |  |
| ۰.۳۸٪                | ۹۹,۴۱۹,۵۹۱,۸۳۱    | ۸۲,۶۳۳,۲۵۰,۸۰۷    | ۰.۵۵٪                | ۱۸۲,۴۲۷,۰۰۷,۰۴۸   | ۱۰۴,۱۹۵,۴۰۲,۷۹۶   | محصولات شیمیایی                          |  |
| ۰.۰۷٪                | ۱۷,۶۸۲,۳۸۲,۱۳۶    | ۱۹,۳۵۸,۵۵۲,۰۵۸    | ۱.۱۵٪                | ۳۸۵,۶۲۸,۷۴۸,۳۷۱   | ۱۷۵,۶۹۹,۶۲۹,۱۳۴   | بانکها و موسسات اعتباری                  |  |
| ۰.۱۳٪                | ۳۲,۷۸۰,۰۲۴۵,۷۵۰   | ۱۴,۶۹۰,۴۵۶,۴۸۴    | ۰.۶۲٪                | ۲۰۶,۵۱۲,۹۷۷,۸۲۴   | ۱۰۰,۹۸۳,۴۲۸,۶۱۷   | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم             |  |
| ۰.۲۸٪                | ۷۳,۶۵۹,۶۱۱,۶۸۹    | ۷۷,۶۶۴,۱۷۹,۲۶۸    | ۰.۵۵٪                | ۱۸۳,۷۶۷,۱۷۰,۳۲۸   | ۴۱,۳۷۰,۴۲۸,۴۹۵    | فعالیهایی کهگی به نهادهای مالی واسطه     |  |
| ۰.۳۹٪                | ۱۰۰,۱۶۱۰,۴۶۹,۳۳۱  | ۸۶,۱۹۸,۴۵۴,۱۶۴    | ۰.۳۳٪                | ۱۱۴,۶۷۶,۷۲۶,۵۰۰   | ۳۳,۳۱۵,۴۲۸,۸۳۰    | خودرو و ساخت قطعات                       |  |
| ۰.۱۲٪                | ۳۱,۸۷۹,۵۳۱,۹۹۱    | ۳۲,۸۷۷,۲۶۰,۵۹۷    | ۰.۴۹٪                | ۹۷,۴۴۱,۳۱۵,۹۳۰    | ۵۷,۰۰۸,۳۹۴,۰۲۴    | فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای      |  |
| ۰.۱۰٪                | ۲۶,۱۲۹,۰۳۳,۵۷۵    | ۲۶,۱۵۰,۶۹۵,۴۱۰    | ۰.۳۳٪                | ۱۰۹,۷۶۸,۴۴۰,۵۱۴   | ۴۴,۰۰۸,۸۵۷,۸۹۵    | سرمایه گذاریها                           |  |
| ۰.۱۲٪                | ۳۱,۴۷۱,۵۳۱,۳۵۰    | ۲۷,۶۱۹,۴۵۵,۶۰۵    | ۰.۰۱٪                | ۴,۶۲۵,۲۴۹,۱۷۱     | ۲۰,۵۲,۴۹۱,۱۷۵     | رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن         |  |
| ۰.۰۰٪                | -                 | -                 | ۰.۱۶٪                | ۵۳,۰۵۳,۵۹۸,۱۵۰    | ۷۸,۵۳۷,۳۱۳,۶۷۸    | خدمات فنی و مهندسی                       |  |
| ۰.۰۰٪                | -                 | -                 | ۰.۰۷٪                | ۲۴,۲۴۰,۵۵۴,۳۲۷    | ۱۸,۵۳۶,۰۲۰,۰۳۶    | سایر صنایع                               |  |
| ۰.۰۰٪                | -                 | -                 | ۰.۰۱٪                | ۴,۴۶۹,۷۲۶,۳۶۱     | ۲,۱۹۵,۱۳۸,۸۸۷     | سیمان، آهک و گچ                          |  |
| ۰.۰۰٪                | -                 | -                 | ۰.۳۹٪                | ۱۳۱,۵۹۰,۸۶۴,۹۸۷   | ۳۰,۴۹۵,۸۸۳,۰۰۲    | واسطه‌گری‌های مالی و پولی                |  |
| ۰.۰۰٪                | -                 | -                 | ۰.۱۹٪                | ۶۳,۵۰۸,۱۲۵,۸۲۵    | ۷۰,۳۳۴,۷۸۷,۱۲۸    | حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات          |  |
| ۰.۰۰٪                | -                 | -                 | ۰.۰۰٪                | ۱۷۶,۷۷۱           | ۱۷۵,۳۲۲           | محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر |  |
| ۰.۰۷٪                | ۱۸,۵۴۶,۷۹۰,۰۰۰    | ۱۱,۲۶۳,۵۳۰,۰۰۰    | ۰.۰۰٪                | -                 | -                 | صندوق سرمایه گذاری مشترک                 |  |
| ۰.۰۳٪                | ۵,۷۶۶,۲۵۸,۵۷۰     | ۲,۶۵۹,۶۲۹,۱۹۵     | ۰.۰۰٪                | -                 | -                 | مواد و محصولات دارویی                    |  |
| ۰.۰۰٪                | ۱,۶۱۶,۱۱۱         | ۱,۰۷۲,۶۴۳         | ۰.۰۰٪                | -                 | -                 | زراعت و خدمات وابسته                     |  |
| ۵.۶٪                 | ۱,۴۶۳,۰۵۹,۰۵۷,۸۷۳ | ۱,۱۶۵,۴۵۱,۱۲۸,۵۰۱ | ۱۲.۷٪                | ۴,۳۲۹,۳۲۷,۶۷۳,۶۵۴ | ۱,۵۹۳,۴۴۸,۱۷۳,۶۴۲ |                                          |  |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده گواهی کالایی

| تعداد | ارزش دفتری     | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش |
|-------|----------------|----------------|----------------------|----------------|
| ریال  | ریال           | ریال           |                      | ریال           |
| ۲۵۰   | ۱۱,۲۲۶,۵۱۵,۳۱۹ | ۱۹,۰۴۲,۹۲۷,۲۲۵ | ۰,۰۶٪                | ۰              |
| ۲۵۰   | ۱۱,۲۲۶,۵۱۵,۳۱۹ | ۱۹,۰۴۲,۹۲۷,۲۲۵ | ۰,۰۶٪                | ۰              |

سکه تمام بهار تحولی ۱ روزه صادرات

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده‌ها و گواهی سپرده‌های بانکی

| یادداشت | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱         | ۱۳۹۸/۰۲/۳۱         |
|---------|--------------------|--------------------|
| مبلغ    | مبلغ               | مبلغ               |
| ریال    | ریال               | ریال               |
| ۷-۱     | ۳,۶۷۳,۷۲۸,۶۰۸,۸۹۰  | ۴,۶۳۰,۵۹۹,۴۲۸,۷۱۳  |
| ۷-۲     | ۱۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۵۵۷,۴۳۸,۴۹۴,۷۶۵ |
|         | ۱۵,۹۲۳,۷۲۸,۶۰۸,۸۹۰ | ۱۵,۱۸۸,۰۳۷,۹۲۳,۴۷۸ |

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های کوتاه مدت بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلند مدت بانکی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های کوتاه مدت بانکی

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

| نرخ  | مبلغ              | درصدی از کل دارایی‌ها | مبلغ              |
|------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| درصد | ریال              | درصد                  | ریال              |
| ۱۰٪  | ۴۰۸,۳۴۰,۸۶۰,۷۵۶   | ۱,۲۲٪                 | ۲,۶۰۶,۹۲۸,۴۵۸,۶۱۰ |
| ۱۰٪  | ۱۳۰,۶۳۰           | ۰,۰۰٪                 | ۱۲۴,۵۵۴           |
| ۱۸٪  | ۲,۶۷۸,۶۵۷,۱۱۲,۵۵۷ | ۸,۰۱٪                 | ۱,۸۸۱,۶۴۰,۵۰۲,۱۷۴ |
| ۱۰٪  | ۴۸۰,۶۴۱,۰۸۴,۰۴۱   | ۱,۴۴٪                 | ۲۶,۳۸۱,۶۲۸,۵۲۷    |
| ۱۰٪  | ۸۳,۸۸۸,۸۶۴,۳۰۹    | ۰,۲۵٪                 | ۱۵,۷۶۸,۴۸۴,۹۴۲    |
| ۱۰٪  | ۱۳۰,۰۹۸,۲۰۰       | ۰,۰۰٪                 | ۹۹,۷۲۴,۳۰۴,۴۴۲    |
| ۱۰٪  | ۳,۷۲۴,۴۴۴         | ۰,۰۰٪                 | ۳,۳۸۳,۵۰۸         |
| ۱۰٪  | ۱۴۳,۲۳۴           | ۰,۰۰٪                 | -                 |
| ۱۰٪  | ۱۵,۲۸۸,۶۷۸,۰۰۸    | ۰,۰۵٪                 | -                 |
| ۱۰٪  | ۶,۷۷۶,۹۱۲,۷۲۱     | ۰,۰۲٪                 | -                 |
| ۱۰٪  | ۱,۰۰۰,۰۰۰         | ۰,۰۰٪                 | -                 |
| ۱۰٪  | -                 | ۰,۰۰٪                 | ۱۴۲,۵۴۱,۹۵۶       |
|      | ۳,۶۷۳,۷۲۸,۶۰۸,۸۹۰ | ۱۱٪                   | ۴,۶۳۰,۵۹۹,۴۲۸,۷۱۳ |

حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ - بانک شهر شعبه خرمشهر

حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۱۴۳۴۸۰۷ - بانک شهر شعبه خرمشهر

حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۴۸۱۰۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب کوتاه مدت ۲۳۳۱۹۴۳۴۴ - بانک رفاه شعبه پردیس

حساب کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۱۹۰۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب کوتاه مدت ۲۲۶۰۴۲۹۰۷۰۰ - بانک ملی شعبه برج آرمینا

حساب کوتاه مدت ۲۲۶۰۴۳۰۳۵۰۰۲ - بانک ملی شعبه مستق مرکزی

حساب کوتاه مدت ۰۲۰۳۵۰۱۰۵۴۰۰۵ - بانک آینده شعبه بخارست

حساب کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۵۷۲۳۵۶۰۹ - بانک پارسیان شعبه مرکزی

حساب کوتاه مدت ۲۰۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲ - بانک سپه شعبه بیهقی

۷-۲- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بلند مدت بانکی

سپرده‌های بلند مدت بانکی به شرح ذیل می‌باشد

| نرخ    | تاریخ سررسید | مبلغ               | مبلغ               |
|--------|--------------|--------------------|--------------------|
| درصد   |              | ریال               | ریال               |
| ۱۹,۵٪  | ۱۳۹۹/۱۱/۲۹   | ۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۲۰٪    | ۱۳۹۹/۰۶/۱۰   | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                  |
| ۱۹,۹۹٪ | ۱۳۹۹/۰۹/۰۳   | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                  |
| ۱۹٪    | ۱۳۹۹/۱۱/۳۰   | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                  |
| ۲۰٪    | ۱۳۹۹/۱۱/۳۰   | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | -                  |
| ۱۹٪    | ۱۳۹۹/۱۲/۲۵   | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | -                  |
| ۱۹٪    | ۱۴۰۰/۰۱/۲۶   | ۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                  |
| ۱۸,۵٪  | ۱۳۹۸/۰۳/۲۸   | -                  | ۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۱۵٪    | ۱۳۹۷/۰۶/۰۸   | -                  | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۱۵٪    | ۱۳۹۷/۰۶/۰۸   | -                  | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۱۵٪    | ۱۳۹۷/۰۶/۰۸   | -                  | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۱۵٪    | ۱۳۹۷/۰۶/۰۸   | -                  | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۱۵٪    | ۱۳۹۷/۰۶/۰۸   | -                  | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۱۵٪    | ۱۳۹۷/۰۶/۰۸   | -                  | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۱۵٪    | ۱۳۹۷/۰۶/۰۹   | -                  | ۲۰۷,۴۳۸,۴۹۴,۷۶۵    |
|        |              | ۱۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۵۵۷,۴۳۸,۴۹۴,۷۶۵ |

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۶۲۸۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۰۰۱۰۳۸۹۴۹۸۶۶۰ - بانک پارسیان شعبه مرکزی

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۷۱۷۰۱ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۰۰۴۱۷۹۹۰۰۱۸۶۰۰۹ - بانک ملی شعبه مستقل مرکزی

حساب بلند مدت ۰۰۴۱۸۲۳۹۶۰۰۸ - بانک آینده شعبه بخارست

حساب بلند مدت ۷۰۰۸۴۲۲۱۳۷۵۶ - بانک شهر شعبه خرمشهر

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۷۳۹۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۵۴۱۱۲ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۷۱۱ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۸۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۹۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۰۱ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۱۱ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۷۰۰۸۲۰۰۰۰۹۳۶ - بانک شهر شعبه آپادانا

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان  
 یادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی،  
 سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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

|                   | ۱۳۹۹/۰۲/۲۹         | ۱۳۹۹/۰۲/۲۹ | یادداشت |
|-------------------|--------------------|------------|---------|
| مبلغ              | مبلغ               |            |         |
| ریال              | ریال               |            |         |
| ۶۹۴,۷۹۷,۵۱۹,۰۰۷   | ۶۷۵,۴۳۱,۹۳۸,۸۹۵    | ۸-۱        |         |
| ۸,۹۹۵,۹۷۰,۳۳۰,۷۱۱ | ۱۲,۳۵۴,۷۹۰,۹۹۶,۱۹۶ | ۸-۲        |         |
| ۹,۶۹۰,۷۶۷,۸۴۹,۷۱۸ | ۱۳,۰۳۰,۲۱۲,۹۳۵,۰۹۱ |            |         |

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سایر اوراق بورسی یا فرابورسی

۸-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

|                     | ۱۳۹۸/۰۲/۲۹           |                          | ۱۳۹۹/۰۲/۲۹     |                                                        |                 |         |              |
|---------------------|----------------------|--------------------------|----------------|--------------------------------------------------------|-----------------|---------|--------------|
| خالص ارزش تعدیل شده | نسبت به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش تعدیل شده | سود متعلقه     | ارزش بازار / ارزش تعدیل شده بعد از کسر کارمزد و مالیات | ارزش اسمی       | تعداد   | تاریخ سررسید |
| ریال                | درصد                 | ریال                     | ریال           | ریال                                                   | ریال            |         | نرخ          |
| ۱۵۴,۵۸۷,۳۱۰,۳۳۳     | ۰.۴۷٪                | ۱۵۶,۷۰۵,۰۹۱,۱۹۲          | ۲,۷۳۳,۰۰۳,۷۹۲  | ۱۵۳,۹۷۲,۰۸۷,۵۰۰                                        | ۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۴,۰۰۰ | ۱۳۹۹/۰۷/۲۵   |
|                     |                      |                          |                |                                                        |                 |         | ۱۸٪          |
| ۵۴۰,۳۱۰,۳۰۸,۹۷۵     | ۱.۵۵٪                | ۵۱۸,۷۱۶,۸۳۷,۶۰۳          | ۱۸,۸۰۷,۴۳۲,۶۰۳ | ۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰                                        | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱۴۰۱/۰۶/۰۵   |
|                     |                      |                          |                |                                                        |                 |         | ۱۶٪          |
| ۶۹۴,۷۹۷,۵۱۹,۰۰۷     | ٪                    | ۶۷۵,۴۳۱,۹۳۸,۸۹۵          | ۲۱,۵۴۰,۴۷۶,۳۹۵ | ۶۵۳,۸۸۱,۴۶۲,۵۰۰                                        |                 |         |              |

اوراق مشارکت لیزینگ امید

مشارکت رایان سانیما

بسیوندت گزارش  
 بهر اد شمار

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲-۸- سایر اوراق بزرگ و فزاینده

| ۱۳۹۸/۰۲/۲۱                         |              |                    |                   |                    |                    |                    | ۱۳۹۹/۰۲/۲۱                                             |                |                    |                    |                      |                          |                    |
|------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
| نوع                                | تاریخ سررسید | تعداد              | ارزش اسمی         | ریال               | ریال               | ریال               | ارزش بازار / ارزش تعدیل شده بعد از کسر کارمزد و مالیات | سود متعلقه     | ریال               | ریال               | نسبت به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش تعدیل شده | ریال               |
| الف) اوراق اجاره                   |              |                    |                   |                    |                    |                    |                                                        |                |                    |                    | درصد                 |                          |                    |
| اجاره تامین اجتماعی سالین ۹۱۱۳۲۶   | ۱۳۹۹/۱۲/۲۶   | ۷۵۰,۰۰۰            | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۴,۹۷۵,۲۹۷,۵۳۷     | ۷۷۴,۸۳۹,۳۶۰,۰۱۷    | ۷۷۴,۸۳۹,۳۶۰,۰۱۷    | ۷۷۴,۸۳۹,۳۶۰,۰۱۷                                        | ۲۴,۹۷۵,۲۹۷,۵۳۷ | ۷۷۴,۸۳۹,۳۶۰,۰۱۷    | ۷۷۴,۸۳۹,۳۶۰,۰۱۷    | ۷/۱                  | ۷۷۴,۸۳۹,۳۶۰,۰۱۷          | ۷۷۴,۸۳۹,۳۶۰,۰۱۷    |
| اجاره اشتغال سنین امید ۰۱۱۰۱۹      | ۱۴۰۰/۰۱/۱۹   | ۹۷۸,۵۰۰            | ۹۷۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۵,۴۲۴,۲۹۵,۴۲۹     | ۸۴۹,۰۵۰,۷۵۵,۹۱۶    | ۸۴۹,۰۵۰,۷۵۵,۹۱۶    | ۸۴۹,۰۵۰,۷۵۵,۹۱۶                                        | ۵۵,۴۲۴,۲۹۵,۴۲۹ | ۸۴۹,۰۵۰,۷۵۵,۹۱۶    | ۸۴۹,۰۵۰,۷۵۵,۹۱۶    | ۳/۱                  | -                        | -                  |
| اوراق اجاره کل شهر                 |              | -                  | -                 | -                  | -                  | -                  | -                                                      | -              | -                  | -                  | ۰/۱                  | -                        | -                  |
| اوراق اجاره شرکت صادرات ایران      |              | -                  | -                 | -                  | -                  | -                  | -                                                      | -              | -                  | -                  | ۰/۱                  | -                        | -                  |
| ب) اوراق مزایحه                    |              |                    |                   |                    |                    |                    |                                                        |                |                    |                    |                      |                          |                    |
| مسکو مزایحه سالین ۱۱۲۱۲۱           | ۱۴۰۰/۰۱/۲۳۰  | ۲,۲۵۰,۰۰۰          | ۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۹,۴۰۴,۹۳۱,۵۰۸     | ۲,۳۱۸,۹۹۷,۱۱۹,۰۰۸  | ۲,۳۱۸,۹۹۷,۱۱۹,۰۰۸  | ۲,۳۱۸,۹۹۷,۱۱۹,۰۰۸                                      | ۶۹,۴۰۴,۹۳۱,۵۰۸ | ۲,۳۱۸,۹۹۷,۱۱۹,۰۰۸  | ۲,۳۱۸,۹۹۷,۱۱۹,۰۰۸  | ۷/۱                  | ۲,۳۱۸,۹۹۷,۱۱۹,۰۰۸        | ۲,۳۱۸,۹۹۷,۱۱۹,۰۰۸  |
| مسکو مزایحه سالین ۹۹۸۸۸۸           | ۱۳۹۹/۰۸/۲۶   | ۱,۰۲۸,۰۰۰          | ۱,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۴۵۶,۶۸۱,۱۳۶      | ۱,۰۳۰,۲۳۹,۳۳۴,۱۴۶  | ۱,۰۳۰,۲۳۹,۳۳۴,۱۴۶  | ۱,۰۳۰,۲۳۹,۳۳۴,۱۴۶                                      | ۲,۴۵۶,۶۸۱,۱۳۶  | ۱,۰۳۰,۲۳۹,۳۳۴,۱۴۶  | ۱,۰۳۰,۲۳۹,۳۳۴,۱۴۶  | ۳/۱                  | ۱,۰۳۰,۲۳۹,۳۳۴,۱۴۶        | ۱,۰۳۰,۲۳۹,۳۳۴,۱۴۶  |
| اوراق مزایحه دولتی تعاون امید      | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸   | ۱,۳۷۸,۵۰۲          | ۱,۳۷۸,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۹,۸۳۰,۳۰۲,۱۱۴     | ۱,۴۳۹,۳۳۳,۸۴۰,۲۶۳  | ۱,۴۳۹,۳۳۳,۸۴۰,۲۶۳  | ۱,۴۳۹,۳۳۳,۸۴۰,۲۶۳                                      | ۷۹,۸۳۰,۳۰۲,۱۱۴ | ۱,۴۳۹,۳۳۳,۸۴۰,۲۶۳  | ۱,۴۳۹,۳۳۳,۸۴۰,۲۶۳  | ۵/۱                  | ۱,۴۳۹,۳۳۳,۸۴۰,۲۶۳        | ۱,۴۳۹,۳۳۳,۸۴۰,۲۶۳  |
| اوراق مزایحه گندم واحد شریک ایرانی | ۱۴۰۰/۰۸/۲۰   | ۱,۲۶۰,۰۰۰          | ۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۹۳۶,۴۵۹,۱۳۰      | ۱,۳۰۰,۰۷۶,۰۱۴۲,۷۷۰ | ۱,۳۰۰,۰۷۶,۰۱۴۲,۷۷۰ | ۱,۳۰۰,۰۷۶,۰۱۴۲,۷۷۰                                     | ۵,۹۳۶,۴۵۹,۱۳۰  | ۱,۳۰۰,۰۷۶,۰۱۴۲,۷۷۰ | ۱,۳۰۰,۰۷۶,۰۱۴۲,۷۷۰ | ۳/۱                  | ۱,۳۰۰,۰۷۶,۰۱۴۲,۷۷۰       | ۱,۳۰۰,۰۷۶,۰۱۴۲,۷۷۰ |
| مس مزایحه خودرو ۱۴۱                | ۱۴۰۰/۰۱/۲۰۵  | ۹۹۰,۰۰۰            | ۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۱,۸۸۱,۸۸۲,۱۹۳     | ۹۷۹,۹۲۳,۲۵۶,۸۷۵    | ۹۷۹,۹۲۳,۲۵۶,۸۷۵    | ۹۷۹,۹۲۳,۲۵۶,۸۷۵                                        | ۴۱,۸۸۱,۸۸۲,۱۹۳ | ۹۷۹,۹۲۳,۲۵۶,۸۷۵    | ۹۷۹,۹۲۳,۲۵۶,۸۷۵    | ۳/۱                  | -                        | -                  |
| ج) اوراق رهنی منفعت و سلف:         |              |                    |                   |                    |                    |                    |                                                        |                |                    |                    |                      |                          |                    |
| اوراق رهنی خودرو ۰۰۰۰۰۰۰۰          | ۱۴۰۰/۰۴/۳۳۱  | ۱,۴۵۱,۱۰۰          | ۱,۴۵۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۱۷۵,۰۰۰,۳۳۶     | ۱,۴۳۴,۷۷۰,۳۰۳,۵۲۰  | ۱,۴۳۴,۷۷۰,۳۰۳,۵۲۰  | ۱,۴۳۴,۷۷۰,۳۰۳,۵۲۰                                      | ۱۹,۱۷۵,۰۰۰,۳۳۶ | ۱,۴۳۴,۷۷۰,۳۰۳,۵۲۰  | ۱,۴۳۴,۷۷۰,۳۰۳,۵۲۰  | ۴/۱                  | -                        | -                  |
| منفعت دولت ۲-شخصی سایر ۰۰۰۰۰۰۰۰    | ۱۴۰۰/۰۷/۴۱۱  | ۹۸۰,۰۰۰            | ۸۱۵,۸۹۰,۱۸۰,۰۰۰   | ۶۵,۸۸۷,۰۰۴,۴۵۸     | ۹۶۷,۳۳۳,۶۰۹,۴۵۸    | ۹۶۷,۳۳۳,۶۰۹,۴۵۸    | ۹۶۷,۳۳۳,۶۰۹,۴۵۸                                        | ۶۵,۸۸۷,۰۰۴,۴۵۸ | ۹۶۷,۳۳۳,۶۰۹,۴۵۸    | ۹۶۷,۳۳۳,۶۰۹,۴۵۸    | ۳/۱                  | -                        | -                  |
| سلف نفت خام سیک داخلی ۲۹۹۴         | ۱۳۹۹/۰۷/۰۳   | ۱,۳۹۹,۰۲۰          | ۹۹۹,۹۵۷,۷۱۲,۶۶۰   | ۸۸,۷۶۶,۷۳۳,۶۵۰     | ۱,۰۸۸,۵۸۱,۳۰۶,۰۸۷  | ۱,۰۸۸,۵۸۱,۳۰۶,۰۸۷  | ۱,۰۸۸,۵۸۱,۳۰۶,۰۸۷                                      | ۸۸,۷۶۶,۷۳۳,۶۵۰ | ۱,۰۸۸,۵۸۱,۳۰۶,۰۸۷  | ۱,۰۸۸,۵۸۱,۳۰۶,۰۸۷  | ۳/۱                  | -                        | -                  |
| منفعت صفا ایردو لوکس ۱۴۰۰/۱۲/۲۲    |              | -                  | -                 | -                  | -                  | -                  | -                                                      | -              | -                  | -                  | ۰/۱                  | -                        | -                  |
| اوراق سلف تیراژین ۱۴               |              | -                  | -                 | -                  | -                  | -                  | -                                                      | -              | -                  | -                  | ۰/۱                  | -                        | -                  |
| ۸,۹۹۵,۹۷۰,۳۳۰,۷۱۱                  | ۳۷/۱         | ۱۲,۳۵۴,۷۹۰,۹۹۶,۱۹۶ | ۴۵۳,۷۳۰,۱۳۳,۶۷۱   | ۱۱,۹۰۱,۰۷۰,۸۷۲,۵۲۵ |                    |                    |                                                        |                |                    |                    |                      |                          |                    |

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۸-۳- اوراق بهادار با درآمد ثابت که ارزش آنها در تاریخ خالص دارایی ها تعدیل شده است:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

| نام اوراق                     | یادداشت | نرخ سود | ارزش بازار هر<br>برگ | درصد تعدیل | قیمت تعدیل<br>شده هر برگ | سود متعلقه     | خالص ارزش فروش<br>تعدیل شده |
|-------------------------------|---------|---------|----------------------|------------|--------------------------|----------------|-----------------------------|
| ریال                          | ریال    | ریال    | ریال                 | ریال       | ریال                     | ریال           | ریال                        |
| اوراق مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷ | ۸-۳-۱   | ۱۸٪     | ۱,۰۰۱,۰۰۰            | (۰۰۰۱)     | ۱,۰۰۰,۰۰۰                | ۲,۷۳۳,۰۰۲,۷۹۲  | ۱۵۶,۷۰۵,۹۱,۲۹۲              |
| مربحه دولتی تعاون امید        | ۸-۳-۱   | ۲۰٪     | ۱,۰۲۶,۶۲۵            | (۰۰۴۲)     | ۱,۰۰۰,۰۰۰                | ۷۹,۸۳۰,۳۰۲,۱۱۴ | ۱,۵۵۹,۰۰۶۴,۱۴۲,۳۷۷          |
| اوراق مربحه گندم ۲ شریط خاص   | ۸-۳-۲   | ۱۷٪     | ۹۷۰,۰۰۱              | (۰۰۱۷)     | ۹۵۳,۱۵۷                  | ۵,۹۳۶,۴۵۹,۳۳۰  | ۱,۳۰۶,۹۶۰,۲۰,۰۰۰            |
| اجاره تامین اجتماعی امین      | ۸-۳-۳   | ۲۰٪     | ۱,۰۰۰,۷۴۷            | (۰۰۰۱)     | ۱,۰۰۰,۰۰۰                | ۲۴,۹۷۵,۲۹۷,۵۳۷ | ۷۷۴,۸۳۹,۳۶۰,۰۳۷             |
| صکوک مربحه خودرو ۱۴۱۲         | ۸-۳-۴   | ۱۸٪     | ۱,۰۱۰,۰۰۰            | (۰۰۴۰)     | ۹۹۰,۰۰۰                  | ۴۱,۸۸۱,۸۸۲,۱۹۳ | ۱,۰۲۱,۸۰۴,۳۳۹,۰۶۸           |
| مربحه سایا ۹۹۸-۳ماهه          | ۸-۳-۱   | ۱۸٪     | ۱,۰۰۵,۵۷۴            | (۰۰۰۶)     | ۱,۰۰۰,۰۰۰                | ۶۹,۴۰۴,۹۳۱,۵۰۸ | ۲,۳۱۸,۹۹۷,۱۹۰,۰۰۸           |

۸-۳-۱- اوراق فوق طبق صورتجلسه مدیران سرمایه گذاری بر مبنای ارزش اسمی اوراق در سررسید شناسایی گردیده است.

۸-۳-۲- اوراق فوق طبق صورتجلسه مدیران سرمایه گذاری به صورت روزانه تعدیل که در سررسید به ارزش اسمی اوراق خواهد رسید.

۸-۳-۳- اوراق فوق طبق قرارداد شماره ۱۵۰/ق/۹۷/مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ فیصلین صندوق گنجینه امید ایرانیان و شرکت تامین سرمایه امین با نرخ سود ترجیحی تعدیل و در حفاقر شناسایی می گردد.

۸-۳-۴- اوراق فوق طبق قرارداد شماره ۹۷۱/ق/۹۸/مورخ ۹۸/۰۹/۱۳۹۸ فیصلین صندوق گنجینه امید ایرانیان و شرکت تامین سرمایه امید و با نرخ سود ترجیحی تعدیل و در حفاقر شناسایی می گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجینه امید آب انباران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۹- حساب های دریافتنی

| ۱۳۹۸/۰۲/۳۱      | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱      | تجزیل نشده      | تجزیل شده       | تجزیل شده | تجزیل شده                    |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|------------------------------|
| ریال            | ریال            | ریال            | ریال            | ریال      | ریال                         |
| ۵۰,۸۸۸,۲۱۷,۶۹۴  | (۱,۸۱۶,۴۳۰,۲۴۶) | ۴۹,۰۷۱,۷۸۷,۴۴۸  | ۷۶,۳۰۵,۸۴۹,۳۱۵  | ۹-۱       | سود سهام دریافتنی            |
| ۱۷۴,۹۶۶,۳۴۱,۷۰۹ | (۶۰۳,۰۹۶,۰۱۳)   | ۱۷۴,۳۶۳,۲۴۵,۶۹۶ | ۱۶۱,۵۹۳,۴۱۳,۸۲۵ | ۹-۲       | سود دریافتنی سپرده های بانکی |
| ۲۲۵,۸۵۴,۵۵۹,۴۰۲ | (۲,۴۱۹,۵۲۶,۲۵۹) | ۲۲۳,۴۳۵,۰۳۳,۱۴۴ | ۲۳۷,۸۹۹,۲۶۳,۱۴۰ |           |                              |

۹-۱- سود سهام دریافتنی

| ۱۳۹۸/۰۲/۳۱     | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱      | تجزیل نشده     | تجزیل شده      | تجزیل شده | تجزیل شده                       |
|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|---------------------------------|
| ریال           | ریال            | ریال           | ریال           | ریال      | ریال                            |
| ۲۵,۱۷۱,۹۷۰,۸۸۰ | -               | ۲۵,۱۷۱,۹۷۰,۸۸۰ | ۱۴,۳۰۵,۸۶۱,۶۰۰ |           | مخابرات ایران                   |
| ۵,۴۸۴,۴۶۱,۲۵۰  | (۴۸,۴۰۳,۲۵۶)    | ۵,۴۳۶,۰۵۷,۹۹۴  | -              |           | تامین سرمایه نوین               |
| ۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰  | (۷۳۷,۹۱۶,۶۶۷)   | ۴,۸۹۷,۰۸۳,۳۳۳  | ۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |           | سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)      |
| ۵,۲۹۹,۲۸۳,۸۴۰  | (۶۸۲,۹۶۲,۵۹۵)   | ۴,۶۱۶,۳۲۱,۲۴۵  | ۶,۵۱۶,۴۰۸,۷۸۰  |           | تامین سرمایه لوتوس پارسیان      |
| ۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۳۲,۸۰۲,۹۷۹)    | ۲,۸۱۷,۱۹۷,۰۲۱  | ۱,۵۲۰,۲۵۷,۱۰۴  |           | سرمایه‌گذاری سپه                |
| ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۲۳۶,۵۹۳,۰۶۰)   | ۲,۷۶۳,۴۰۶,۹۴۰  | ۲,۲۵۴,۵۳۶,۳۴۹  |           | گروه مدیریت سرمایه گذاری امید   |
| ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۸۸۹,۸۰۲)       | ۱,۲۹۹,۱۱۰,۱۹۸  | -              |           | پاکسان                          |
| ۱,۱۴۷,۹۷۳,۰۰۰  | -               | ۱,۱۴۷,۹۷۳,۰۰۰  | -              |           | توسعه‌مادن و فلزات              |
| ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۴۷,۳۱۸,۶۱۲)    | ۵۵۲,۶۸۱,۳۸۸    | -              |           | توکازیل                         |
| ۱۸۵,۶۵۱,۷۶۰    | -               | ۱۸۵,۶۵۱,۷۶۰    | -              |           | سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ) |
| ۲۱۳,۸۷۲,۴۰۰    | (۲۹,۵۴۳,۱۷۷)    | ۱۸۴,۳۲۹,۲۲۳    | -              |           | سیمان ساوه                      |
| ۴,۵۶۴          | (۹۸)            | ۴,۴۶۶          | -              |           | شیرپاستوریزه پگاه گیلان         |
| -              | -               | -              | ۲,۳۶۸,۱۴۱,۹۵۰  |           | گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی  |
| -              | -               | -              | ۱,۰۱۶,۴۵۵,۶۹۶  |           | عمران و توسعه فارس              |
| -              | -               | -              | ۳,۲۲۳,۵۴۴,۸۰۰  |           | سنگ آهن گهرزمین                 |
| -              | -               | -              | ۲۳,۳۶۸,۹۶۴     |           | ایران خودرو                     |
| -              | -               | -              | ۲,۱۴۶,۵۷۲,۹۰۰  |           | پالایش نفت اصفهان               |
| -              | -               | -              | ۱۷,۰۴۸,۳۹۱,۶۹۰ |           | معدنی و صنعتی چادرملو           |
| -              | -               | -              | ۱۸,۲۶۷,۱۸۵,۹۹۵ |           | شرکت ارتباطات سیار ایران        |
| -              | -               | -              | ۲,۱۰۲,۱۲۵,۰۰۰  |           | سرمایه گذاری دارویی تامین       |
| -              | -               | -              | ۶۰۰۰           |           | گوشت مرغ ماهان                  |
| -              | -               | -              | ۱,۰۰۳,۰۰۲,۵۲۷  |           | تولیدی چدن سازان                |
| ۵۰,۸۸۸,۲۱۷,۶۹۴ | (۱,۸۱۶,۴۳۰,۲۴۶) | ۴۹,۰۷۱,۷۸۷,۴۴۸ | ۷۶,۳۰۵,۸۴۹,۳۱۵ |           |                                 |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۹-۲ سود دریافتنی سپرده های بانکی

| ۱۳۹۸/۰۲/۳۱      | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱      |               |                 |                                                             |
|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-------------------------------------------------------------|
| تنزیل شده       | تنزیل شده       | هزینه تنزیل   | تنزیل نشده      |                                                             |
| ریال            | ریال            | ریال          | ریال            |                                                             |
| ۸۲,۷۶۴,۰۰۲,۷۷۱  | ۵۶,۲۷۹,۶۰۴,۰۰۶  | (۲۹,۹۸۵,۰۳۵)  | ۵۶,۳۰۹,۵۸۹,۰۴۱  | حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۶۳۸۰۲- بانک سپه شعبه آپادانا       |
| -               | ۴۵,۴۶۷,۵۴۰,۱۶۵  | (۲۴۸,۴۵۶,۵۰۴) | ۴۵,۷۱۵,۹۹۶,۶۶۹  | حساب سپرده یکساله ۰۱۰۳۸۹۴۹۸۶۶۰۰- بانک پارسیان شعبه مرکزی    |
| -               | ۲۵,۴۵۲,۸۱۰,۶۴۴  | (۱۳,۹۰۱,۶۸۵)  | ۲۵,۴۶۶,۷۱۲,۳۲۹  | حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۷۱۷۰۱- بانک بانک سپه شعبه آپادانا  |
| -               | ۱۹,۰۱۵,۳۳۴,۹۲۷  | (۲۹۶,۱۴۰,۴۶۲) | ۱۹,۳۱۱,۴۷۵,۳۸۹  | حساب سپرده یکساله ۰۰۴۱۷۹۹۰۱۸۶۰۰۹- بانک ملی شعبه مستقل مرکزی |
| -               | ۹,۶۵۰,۷۲۷,۷۳۸   | (۵,۰۰۹,۹۴۱)   | ۹,۶۵۵,۷۳۷,۶۷۹   | حساب سپرده یکساله ۷۰۰۸۴۲۲۱۳۷۵۶- بانک شهر شعبه               |
| -               | ۱۸,۴۹۷,۲۲۸,۲۱۶  | (۹,۶۰۲,۳۸۶)   | ۱۸,۵۰۶,۸۳۰,۶۰۲  | حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۷۳۹۰۳- بانک سپه شعبه آپادانا       |
| ۴۴,۷۵۷,۴۵۱,۶۷۳  | -               | -             | -               | حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۵۴۱۱۲- بانک سپه شعبه آپادانا       |
| ۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲   | -               | -             | -               | حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۳۹۷۱۱- بانک سپه شعبه آپادانا       |
| ۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲   | -               | -             | -               | حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۳۹۸۰۲- بانک سپه شعبه آپادانا       |
| ۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲   | -               | -             | -               | حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۳۹۹۰۵- بانک سپه شعبه آپادانا       |
| ۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲   | -               | -             | -               | حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۴۰۰۱۰- بانک سپه شعبه آپادانا       |
| ۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲   | -               | -             | -               | حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۴۰۱۱۰- بانک سپه شعبه آپادانا       |
| ۲,۶۱۰,۵۲۵,۰۲۱   | -               | -             | -               | حساب سپرده یکساله ۷۰۰۸۲۰۰۰۰۹۳۶- بانک شهر شعبه آپادانا       |
| ۱۶۱,۵۹۳,۴۱۳,۸۲۵ | ۱۷۴,۳۶۳,۲۴۵,۶۹۶ | (۶۰۳,۰۹۶,۰۱۳) | ۱۷۴,۹۶۶,۳۴۱,۷۰۹ |                                                             |

۹-۲-۱- 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 تاریخ دریافت در دفاتر شناسایی می گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۰- سایر حساب‌های دریافتنی

سایر حساب‌های دریافتنی به شرح ذیل است:

| یادداشت                              | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱            | ۱۳۹۸/۰۲/۳۱            |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                      | ریال                  | ریال                  |
| تامین سرمایه‌کاران                   | ۱۳,۲۶۰,۲۷۴,۰۳۸        | -                     |
| تامین سرمایه‌امین                    | ۳,۲۰۵,۴۰۷,۵۰۲         | -                     |
| شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما | -                     | ۱,۳۱۶,۷۰۰,۰۰۰         |
| تامین سرمایه‌امید                    | ۳۷,۴۴۹,۹۳۶,۱۷۵        | ۱۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰        |
|                                      | <b>۵۳,۹۱۵,۶۱۷,۷۱۵</b> | <b>۱۸,۱۹۱,۷۰۰,۰۰۰</b> |

۱۰-۱- مانده حساب فوق بابت قرارداد سود مازاد اوراق مشارکت لیزینگ رایان سایپا به شماره ۹۷/۷۹۸/ق/۹۷ مورخ ۹۷/۰۶/۱۸ با شرکت تامین سرمایه کاران است.

۱۰-۲- مانده حساب فوق بابت قرارداد سود مازاد اوراق اجاره شرکت سرمایه‌گذاری سازمان تامین شستا ۹۹۱ به شماره ۹۷/ق/۰۱۵۰ مورخ ۹۷/۱۲/۲۵ با شرکت تامین سرمایه امین است.

۱۰-۳- مانده حساب فوق بابت قرارداد سود مازاد اوراق مرابحه شرکت سایپا ۱۱۲ به شماره الحاقیه قرارداد ۹۸/ق/۹۵۱ مورخ ۹۸/۰۷/۱۴ و سود مازاد اوراق سلف نفت خام ۲۹۹۳ به شماره قرارداد ۱۳۹۸/ق/۹۶۸ مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۳ و سود مازاد اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو ۱۴۱۲ به شماره قرارداد ۹۸/ق/۹۷۱ مورخ ۹۸/۰۹/۰۹ با شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام) است.

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر تفکیک می‌گردد.

| یادداشت                    | مانده ابتدای دوره بدهکار<br>(بستانکار) | گردش بدهکار               | گردش بستانکار               | مانده پایان دوره       | مانده پایان دوره      |
|----------------------------|----------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|
|                            | ریال                                   | ریال                      | ریال                        | ریال                   | ریال                  |
| ۱۱-۱ کارگزاری بانک سپه     | (۱۲,۶۳۸,۹۵۷,۳۲۱)                       | ۱۸,۱۸۰,۹۷۲,۷۸۲,۸۶۹        | (۱۸,۰۴۷,۵۸۱,۱۴۳,۰۴۶)        | ۱۲۰,۷۵۲,۶۸۲,۵۰۲        | -                     |
| کارگزاری بانک سینا         | ۳۰,۶۷۳,۵۵۶,۵۰۱                         | ۱,۴۷۶,۴۶۱,۰۲۰,۶۶۸         | (۱,۵۰۷,۱۳۴,۵۷۷,۱۶۹)         | -                      | ۳۰,۶۷۳,۵۵۶,۵۰۱        |
| تعدیل کارمزد کارگزاری سپه  | ۱,۲۵۵,۸۶۸,۴۶۶                          | ۵,۴۳۹,۰۲۲,۱۳۱             | (۶,۴۹۴,۳۶۶,۶۳۲)             | ۲۰۰,۵۲۳,۹۶۵            | ۱,۲۵۵,۸۶۸,۴۶۶         |
| تعدیل کارمزد کارگزاری سینا | ۱۷۱,۵۳۶,۰۶۵                            | ۱۲۱,۰۷۳,۸۸۲               | (۷۶,۹۹۶,۷۵۹)                | ۲۱۵,۶۱۳,۱۸۸            | ۱۷۱,۵۳۶,۰۶۵           |
| تعدیل کارمزد کارگزاری بهمن | ۴,۵۱۶,۵۹۷                              | -                         | -                           | ۴,۵۱۶,۵۹۷              | ۴,۵۱۶,۵۹۷             |
|                            | <b>۱۹,۴۶۶,۵۲۰,۳۰۸</b>                  | <b>۱۹,۶۶۲,۹۹۳,۸۹۹,۵۵۰</b> | <b>(۱۹,۵۶۱,۲۸۷,۰۸۳,۶۰۶)</b> | <b>۱۲۱,۱۷۳,۳۳۶,۲۵۲</b> | <b>۳۲,۱۰۵,۴۷۷,۶۲۹</b> |

۱۱-۱- مطالبات از کارگزاری سپه مربوط به معاملات اوراق بهادار است که مبلغ ۱۲ میلیارد آن تا تاریخ تایید صورت‌های مالی بدلیل عدم تبدیل شدن حق تقدم اوراق سهام پاکشو (سهام دارای اختیار تبعی) تسویه نشده است.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان  
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۲- سایر دارایی‌ها

| سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ |                        |                   |                            |                 | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ |                        |                   |                            |                   |
|----------------------------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|-----------------|----------------------------------------|------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| مخارج مجامع و کارون                    | مخارج نرم افزار و سایت | هزینه ثبت و نظارت | سازمان بورس و اوراق بهادار | جمع             | مخارج تاسیس                            | مخارج نرم افزار و سایت | هزینه ثبت و نظارت | سازمان بورس و اوراق بهادار | جمع               |
| ریال                                   | ریال                   | ریال              | ریال                       | ریال            | ریال                                   | ریال                   | ریال              | ریال                       | ریال              |
| -                                      | ۲۱۹,۳۸,۸۹۳             | ۲,۲۶۲,۱۳۲,۸۸۲     | ۲,۲۶۲,۱۳۲,۸۸۲              | ۲,۴۸۱,۶۲۲,۶۷۵   | -                                      | ۲,۴۸۱,۶۲۲,۶۷۵          | ۲,۲۶۲,۱۳۲,۸۸۲     | ۲,۲۶۲,۱۳۲,۸۸۲              | ۲,۴۸۱,۶۲۲,۶۷۵     |
| ۱۹-۳,۳۸۰-۱۵                            | ۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰            | ۲,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۲,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۳,۱۸۷,۸۸۸-۱۵    | ۵۰۰۰,۰۰۰                               | ۳,۱۸۷,۸۸۸-۱۵           | ۲,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۲,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۳,۰۴۷,۵۰۰-۳,۵۳    |
| (۱۹۰-۳,۳۸۰-۱۵)                         | (۳۲۲,۳۰۵,۸۳۰)          | (۲,۲۶۲,۲۳۲,۸۶۶)   | (۲,۲۶۲,۲۳۲,۸۶۶)            | (۳,۱۸۷,۳۷۸,۷۱۱) | (۵۰۰۰,۰۰۰)                             | (۳,۱۸۷,۳۷۸,۷۱۱)        | (۲,۲۶۲,۲۳۲,۸۶۶)   | (۲,۲۶۲,۲۳۲,۸۶۶)            | (۳,۵۱۰-۳,۱۶۳,۳۹۸) |
| -                                      | ۲۱۸,۶۹۲,۰۶۳            | ۲,۲۶۲,۲۳۸,۹۱۶     | ۲,۲۶۲,۲۳۸,۹۱۶              | -               | -                                      | ۲,۲۶۲,۲۳۸,۹۱۶          | ۲,۲۶۲,۱۳۲,۷۸۲     | ۲,۲۶۲,۱۳۲,۷۸۲              | ۲,۴۸۱,۶۲۲,۶۷۵     |

۱۳- موجودی نقد

موجودی نقد نزد صندوق به شرح ذیل است:

حساب جاری ۱۳۹۸/۰۸/۰۸-۱۳۹۸/۰۱/۰۱- یک سبه شنبه آینده

۱۴- جاری کارگزاری

کارگزاری سبه

۱۵- پرداختی به سرمایه گذاران

| پرداخت |                | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱      |                                                     | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ |      |
|--------|----------------|-----------------|-----------------------------------------------------|------------|------|
| ریال   | ریال           | ریال            | ریال                                                | ریال       | ریال |
| ۱۵-۱   | ۲۰,۴۹۱,۷۵۹,۳۲۰ | ۲۵۱,۷۷۷,۰۰۰,۵۱۰ | بابت درخواست صدور                                   |            |      |
| ۱۵-۲   | ۸۷,۵۵۲,۲۰۶     | ۱,۹۹۳,۰۵۶,۲۴۶   | پرداختی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری بابت ابطال |            |      |
|        | ۲۱۲,۰۱۰,۴۹۵    | ۳۷۶,۲۱۹,۳۷۳     | شعبه واحدهای صادر شده                               |            |      |
|        | ۱,۵۵۱,۵۹۸,۲۵۵  | ۱۵۵,۲۷۲,۲۵۳     | حساب پرداختی بابت سود واحدهای سرمایه گذاری          |            |      |
|        | ۲۲,۳۲۳,۹۲۰,۱۷۶ | ۲۵۴,۲۹۱,۷۴۹,۳۸۲ |                                                     |            |      |

۱۵-۱- مانده حساب مربوط به درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری طبق انبساط صندوق با NAV روز بند از درخواست محاسبه و تأیید می گردد.

۱۵-۲- مانده حساب مربوط به ابطال واحدهای سرمایه گذاری طبق انبساط صندوق با NAV روز بند از درخواست محاسبه و طرف هفت روز کاری تسویه می گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۶- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۸/۰۲/۳۱            | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱            |                        |
|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| ریال                  | ریال                  |                        |
| ۴۵,۵۹۶,۴۷۴,۱۴۷        | ۵۲,۹۶۶,۱۹۸,۷۲۱        | کارمزد مدیر صندوق      |
| ۵۰۳,۰۸۴,۸۵۹           | ۵۳۰,۵۸۳,۸۶۳           | کارمزد متولی           |
| ۷۴,۶۲۸,۶۸۳            | ۱۴۹,۶۸۴,۲۸۸           | کارمزد حسابرس          |
| -                     | ۲,۴۰۱,۳۲۶,۲۵۳         | کارمزد ضامن نقد شوندگی |
| ۹,۱۲۸,۸۸۰,۰۰۰         | ۷,۶۴۴,۲۱۴,۰۰۰         | کارمزد مدیر ثبت        |
| <b>۵۵,۳۰۳,۰۶۷,۶۸۹</b> | <b>۶۳,۶۹۲,۰۰۷,۱۲۵</b> |                        |

۱۷- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸/۰۲/۳۱             | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱            |                            |
|------------------------|-----------------------|----------------------------|
| ریال                   | ریال                  |                            |
| ۱۰۰,۷۷۵,۹۰۸,۲۸۶        | ۵,۴۰۷,۱۲۳             | تامین سرمایه امید          |
| ۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰          | -                     | سازمان بورس و اوراق بهادار |
| ۸۳,۶۶۵,۵۲۵,۸۵۹         | ۹۶,۵۰۸,۰۵۳,۲۰۵        | ذخیره کارمزد تصفیه         |
| -                      | ۵۸,۲۷۵,۰۰۰            | ذخیره اثباتداری اوراق سکه  |
| ۳۴۰,۲۴۸,۷۰۹            | ۳۳۰,۵۶۴,۲۶۸           | هزینه نرم افزار            |
| ۶,۶۷۴,۰۶۱,۱۳۵          | ۱,۷۰۸,۸۵۷,۹۹۱         | واریزی نامشخص              |
| <b>۱۹۴,۱۸۰,۷۴۳,۹۸۹</b> | <b>۹۸,۶۱۱,۱۵۷,۵۸۷</b> |                            |

۱۸- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

| ۱۳۹۸/۰۲/۳۱                |                   | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱                |                   |                             |
|---------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------------|
| مبلغ                      | تعداد             | مبلغ                      | تعداد             |                             |
| ریال                      |                   | ریال                      |                   |                             |
| ۱۰,۳۰,۷۱۷,۱۳۴             | ۱۰,۰۰۰            | ۱۰,۸۸۲,۹۲۴,۷۵۸            | ۱۰,۰۰۰            | واحد های سرمایه گذاری ممتاز |
| ۲۶,۱۰۶,۱۵۳,۰۵۱,۴۴۱        | ۲۶,۰۳۶,۲۰۸        | ۳۳,۴۱۷,۷۱۸,۲۰۴,۳۰۵        | ۳۰,۷۰۶,۵۶۰        | واحد های سرمایه گذاری عادی  |
| <b>۲۶,۱۱۶,۱۸۳,۷۶۸,۵۷۵</b> | <b>۲۶,۰۳۶,۲۰۸</b> | <b>۳۳,۴۲۸,۶۰۱,۱۲۹,۰۶۲</b> | <b>۳۰,۷۱۶,۵۶۰</b> |                             |

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۹- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات          | کاربرد          | ارزش دفتری        | بهای فروش       | تعداد فروش      |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| ریال            | ریال            | ریال            | ریال            | ریال              | ریال            |                 |
| (۳,۵۱,۳۳۹,۱۱۰)  | ۵,۳۵,۳۹۵,۳۷۴    | (۱۷۴,۹۷۷,۷۰۷)   | (۱۶۶,۳۸۸,۳۴۸)   | (۳۹,۴۱۹,۴۰,۱۷۵)   | ۳۴,۹۵۵,۵۴۱,۵۰۴  | ۲,۱۵۰,۰۰۰       |
| ۲۵,۳۳۶,۳۳۱,۰۰۳  | ۴۰,۵۷۲,۴۴۸,۹۳۲  | (۷۳۱,۶۰۲,۶۳۷)   | (۳۱۷,۰۰۹,۳۶۶)   | (۱۰,۴۵۹۹,۴۶۶,۸۸۶) | ۱۳۶,۳۳۰,۵۲۷,۴۲۹ | ۲۶,۶۶۴,۸۰۲      |
| ۳۹۲,۲۵۵,۸۵۱     | ۳,۱۶۵,۳۳۱,۳۵۶   | (۸۸۴,۷۹۹,۴۶۸)   | (۳۷۰,۵۵۷,۶۷۹)   | (۵۳,۱۳۹,۳۱۵,۶۴۳)  | ۵۶,۹۵۹,۸۹۴,۱۳۶  | ۲۱,۹۵۱,۵۵۶      |
| ۷۸۶,۰۳۹,۹۹۰     | ۳۰,۶۴۵,۳۳۶,۳۷۹  | (۲۱,۶۷۹۹,۹۹۸)   | (۶۱,۳۴۴,۵۶۵)    | (۱۳,۴۳۶,۹۰۰,۵۸)   | ۴۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰      |
| (۱۷,۹۱۸,۳۹۴)    | ۱۳,۵۲۴,۳۶۷,۴۳۱  | (۱۵۷,۳۰۵,۰۴۷)   | (۱۴۹,۴۳۹,۳۵۴)   | (۱۷,۶۲۹,۹۹۷,۴۰۰)  | ۳۱,۴۶۱,۰۰۹,۳۳۷  | ۶,۳۶۴,۴۶۸       |
| ۱,۱۷۹,۵۵۶,۰۰۴   | ۱۱,۰۵۸,۵۲۲,۹۱۸  | (۳۱۳,۷۳۱,۵۳۸)   | (۳۰۲,۰۳۱,۱۳۰)   | (۳۱,۳۶۹,۰۳۰,۱۴۳)  | ۴۲,۷۳۴,۳۰۵,۷۱۹  | ۶۷,۳۳۸,۳۸۲      |
| ۷۵۱۸,۳۱۷,۲۹۱    | ۳,۱۸۶,۶۴۵,۰۰۷   | (۶۰۰,۵۳۳,۰۶۰)   | (۵۷,۰۵۰,۴۶۱)    | (۸,۷۰۶,۹۱۱,۹۰۴)   | ۱۲,۰۱۰,۶۶۰,۶۷۸  | ۱,۵۰۰,۰۰۰       |
| -               | ۵۱۴,۵۵۲,۰۶۰     | (۱۰۴,۱۵۷,۰۶۴)   | (۷۷,۰۳۹,۱۳۶)    | (۱,۹۷۱,۷۶۵,۴۵۶)   | ۲۰,۴۳۱,۴۱۲,۷۱۴  | ۶,۸۷۰,۰۱۱       |
| -               | ۴,۶۵۵,۱۴۵,۱۲    | (۷۰۰,۵۴۹,۹۹۹)   | (۶۶,۵۵۱,۸۹۹)    | (۹,۳۱۸,۵۷۶,۵۹۰)   | ۱۴,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰       |
| ۱,۱۷۹,۶۶۰,۳۷۸   | ۱۷۸,۱۷۴,۵۵۹     | (۴,۳۳۹,۷۳۳)     | (۴,۱۲۲,۷۱۲)     | (۶۸۱,۳۰۹,۵۹۲)     | ۸۶۷,۹۴۶,۵۹۶     | ۵۳۵,۵۷۳         |
| -               | ۱۰,۹۶۰,۸۹۰,۴۵۶  | (۱۸۳,۵۵۴,۹۲۵)   | (۱۷۴,۷۵۷,۰۱۱)   | (۳۵,۴۳۱,۳۸۴,۳۷۱)  | ۳۶,۷۹۰,۹۸۶,۷۷۳  | ۱,۳۰۰,۰۰۰       |
| ۹,۳۳۰,۶۱۴,۹۹۵   | ۱۵,۴۵۳,۱۵۲,۴۴۰  | (۱۸۷,۴۵۰,۱۰۳)   | (۱۷۵,۳۸۸,۴۵۷)   | (۳۱,۷۲۴,۱۲۹,۹۲۶)  | ۳۷,۴۹۰,۰۲۰,۹۲۴  | ۴,۷۱۷,۶۹۰       |
| -               | ۴,۹۷۷,۴۹۹,۷۹۲   | (۴۷۹,۰۱۶,۱۹۹)   | (۱۴۰,۵۰۵,۲۶۶)   | (۳۳,۳۱۴,۳۳۰,۶۹۱)  | ۲۹,۵۸۰,۳۳۷,۲۶۸  | ۲۰,۵۲۰,۹۹۳      |
| -               | ۸,۲۱۶,۰۳۴,۱۸۰   | (۱۰۸,۰۸۴,۹۲۹)   | (۶۷,۱۸۷,۳۳۱)    | (۱۳,۳۳۵,۶۸۱,۰۱۰)  | ۴۱,۶۱۶,۹۸۷,۳۶۰  | ۲,۳۱۱,۳۳۴       |
| ۲,۹۴۵,۸۲۵,۶۹۸   | ۲,۰۱۰,۰۴۷,۴۶۳   | (۱۴۶,۵۳۸,۵۸۷)   | (۸۳,۵۳۰,۹۰۷)    | (۳۷,۰۶۴,۷۳۰,۳۵۵)  | ۲۹,۳۰۵,۷۱۷,۶۹۲  | ۶۵۰,۰۰۰         |
| -               | ۸,۳۴۷,۳۷۱,۹۴۶   | (۳۳۶,۰۲۸,۵۹۲)   | (۲۱۴,۷۲۶,۴۱۶)   | (۳۶,۴۱۷,۵۹۳,۶۸۷)  | ۴۵,۳۰۵,۷۳۰,۶۴۱  | ۲,۵۰۰,۰۰۰       |
| -               | ۲,۵۴۷,۹۹۶,۰۶۲   | (۹۸,۹۹۹,۸۱۱)    | (۴۴,۰۳۹,۷۲۶)    | (۱۷,۰۵۸,۹۱۶,۸۴۳)  | ۱۹,۷۹۹,۹۶۲,۴۴۲  | ۴۷۱,۱۸۱         |
| ۲,۲۱۹,۱۹۰,۴۵۴   | ۴۶,۳۴۳,۶۹۲,۵۰۷  | (۵۳۷,۰۶۸,۹۷۰)   | (۵۱۰,۲۱۴,۳۱۶)   | (۶۰۰,۰۲۸,۲۰۶,۰۴)  | ۱۰۰,۷۴۱,۲۷۹,۶۳۷ | ۵,۴۸۲,۰۰۰       |
| -               | ۱,۴۳۹,۹۱۵       | (۱۷۸۷۴)         | (۱۶,۹۷۸)        | (۲۰,۰۹۹,۹۸۸)      | ۲,۵۷۴,۷۵۵       | ۱۱۳             |
| ۴۷,۴۷۹,۵۴۴,۱۶۰  | ۲۱۱,۷۱۵,۳۰۵,۱۸۹ | (۳,۶۵۱,۸۴۶,۹۱۷) | (۳,۹۰۲,۵۵۰,۹۵۱) | (۵۱۲,۰۹۹,۶۸۹,۳۹۸) | ۷۳۰,۳۶۹,۳۹۲,۳۷۵ | نقل به صفحه بند |

الف) سود (زیان) فروش سهام

آسان پرداخت پرتشین

آهنگری تراکتورسازی ایران

بانک پاسارگاد

بانک تجارت

بانک سینا

بانک صادرات ایران

بانک ملت

بانک اقتصاد نوین

بیمه آسیا

پارس خودرو

پاکسان

پالایش نفت اصفهان

پالایش نفت بندر عباس

پالایش نفت تهران

پتروشیمی پارس

پتروشیمی جم

پتروشیمی نوری

پتروشیمی شیراز

پخش هجرت

سند و صورت حساب  
شماره سند  
تاریخ

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید اورینال

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات          | کاربرد           | ارزش دفتری         | بهای فروش         | تعداد فروش                  |
|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------|
| ریال            | ریال            | ریال            | ریال             | ریال               | ریال              |                             |
| ۴۷,۴۷۹,۵۷۴,۱۶۰  | ۲۱۱,۷۱۵,۳۰۵,۱۸۹ | (۳,۶۵۱,۸۴۶,۹۳۷) | (۳,۹۰۲,۵۵۰,۹۵۱)  | (۵۱۲,۰۹۹,۶۸۹,۳۹۸)  | ۷۳,۰۳۹,۳۹۲,۳۷۵    | نقل از صفحه قبل             |
| -               | ۷,۰۵۵,۴۹۲,۳۸۵   | (۱۱۰,۰۴۰,۱۹۲)   | (۱۰۰,۶۵۱,۸۰۷)    | (۱۴,۷۶۱,۷۳۴,۰۵۱)   | ۲۲,۰۳۲,۰۳۸,۴۳۵    | پدیده شیمی قرن              |
| ۲۳۲,۱۷۳         | ۱,۸۲۱,۶۶۹,۳۴۶   | (۳۷,۳۱۸,۸۸۶)    | (۳۴,۸۵۷,۷۹۸)     | (۷,۵۳۰,۰۳۱,۷۵۹)    | ۹,۴۴۳,۷۷۷,۶۸۹     | پتروشیمی غدیر               |
| -               | ۲,۹۰۲,۴۳۸       | (۶۵,۵۶۴)        | (۶۲,۲۸۳)         | (۱۰۰,۸۱۰,۵۶۱)      | ۱۳,۱۱۲,۸۴۶        | بلی پرووینال جیم - جیم بیلن |
| ۲۳,۶۷۳,۸۸۷,۸۹۰  | ۲۰,۴۱۰,۹۶۳,۸۰۸  | (۲,۶۳۷,۷۵۴,۹۴۹) | (۲,۵۰۵,۶۵۰,۳۳۷)  | (۳۱,۸۲۵,۷۰۴,۸۳۷)   | ۵۲,۷۵۰,۹۸۸,۹۳۱    | تأمین سرمایه امید           |
| ۶۰,۸۸۴          | ۲۹,۳۱۲,۹۱۵,۸۳۳  | (۳۴۰,۹۸۲,۰۰۰)   | (۱۳۲,۴۹۲,۹۳۸)    | (۱,۸۵۰,۹۰۳,۱۲,۶۶۹) | ۴۸,۱۹۶,۶۰۵,۴۶۰    | تأمین سرمایه لوتوس پارسین   |
| -               | ۴۶۸,۳۷۵,۱۸۳     | (۳۹,۷۵۶,۷۴۵)    | (۳۸,۳۶۸,۵۵۰)     | (۵,۴۲۵,۰۴۷,۸۰۲)    | ۵,۹۵۱,۳۴۸,۲۸۰     | تأمین سرمایه نوین           |
| -               | ۲,۳۰۰,۸۹۷,۳۹۰   | (۳۴,۱۷۷,۹۳۳)    | (۲۲,۹۶۹,۰۳۳)     | (۳,۴۸۷,۵۴۲,۲۸۴)    | ۴,۸۳۵,۵۸۶,۶۴۰     | تأمین سرمایه بانک ملت       |
| -               | ۱۱۱,۸۳۱,۸۱۱     | (۳,۸۹۲,۳۳۸)     | (۳,۶۹۷,۶۸۳)      | (۶۵۹,۰۴۳,۸۲۰)      | ۷۸۸,۴۶۵,۶۴۳       | تجارت الکترونیک پارسین      |
| -               | ۵۷۱,۱۳۳         | (۱۰,۴۶۷)        | (۹,۹۳۹)          | (۱۵۰,۱,۷۸۶)        | ۲۰,۹۲۳,۳۲۵        | توزیع دارو پیش              |
| ۷,۳۸۰,۵۹۴,۸۳۳   | ۱۶۹,۷۵۹,۰۶۰     | (۱۹,۴۲۵,۱۹۶)    | (۱۸,۴۵۲,۷۹۰)     | (۳,۶۷۷,۴۰۱,۵۸۱)    | ۳,۸۵۰,۳۹۶,۳۷      | توسعه مکان روی ایران        |
| -               | ۱,۰۰۸,۱۶۵,۰۰۳   | (۱۱۰,۷۳۱,۴۹۱)   | (۱۰۰,۵۱,۹۴۰,۱۹۰) | (۳۰,۸۴۲,۲۰۷,۵۱۳)   | ۲۲,۱۲۶,۲۹۸,۲۲۵    | توسعه موزه نیرنگاهی چهارم   |
| ۱,۵۴۰,۱۲۵,۳۳۱   | ۱۰۰,۸۴۳,۳۳۸,۹۰۱ | (۱۵۲,۶۴۹,۰۰۸)   | (۱۳۵,۰۱۵,۷۵۵)    | (۳۰,۱۴۷,۹۸۵,۰۳)    | ۳۰,۵۳۹,۸۰۲,۱۷۱    | توسعه مکان و نظارت          |
| -               | ۱۲,۷۴۰,۶۶۷,۶۳۳  | (۱۳۱,۴۶۰,۴۴۹)   | (۱۲۴,۸۸۶,۸۳۸)    | (۱۲,۲۹۵,۰۷۴,۳۱۵)   | ۲۶,۲۹۲,۰۸۹,۲۴۵    | توکال ریل                   |
| -               | ۴۳,۴۲۰          | (۳,۳۱۳)         | (۳,۱۳۵)          | (۶۱۲,۶۶۶)          | ۶۶۲,۵۴۴           | تولید زلاچین کسول ایران     |
| -               | ۲۰,۱۲۰,۷۲۷,۵    | (۶۱,۱۲۱,۱۲۱)    | (۵۸,۰۴۵,۰۳۰)     | (۹,۰۹۲,۸۳۰,۶۴۹)    | ۱۲,۲۲۴,۲۲۴,۱۷۵    | تولیدی فولاد سید قزاق کویر  |
| -               | ۳۱,۵۸۷,۴۶۱,۸۱۷  | (۳۳۴,۵۵۷,۱۶۷)   | (۹۴,۵۱۱,۵۳۰)     | (۳۳,۸۹۴,۹۰۷,۵۲۸)   | ۶۶,۹۱۱,۴۳۴,۰۳۲    | سرمایه گذاری تأمین اجتماعی  |
| -               | ۹۳۱,۲۰۳         | (۱۰,۵۵۲)        | (۱۰,۴۰۳)         | (۱,۳۳۷,۹۹۳)        | ۲,۱۹۰,۵۵۲         | جیرال مکانیک                |
| -               | ۶۹۳,۸۳۹,۸۸۰     | (۱۴,۰۳۶,۵۸۰)    | (۱۲,۳۳۴,۵۲۸)     | (۳۰,۸۶۰,۶۰۹,۹۹۲)   | ۲,۸۰۷,۲۳۱,۷۹۹۲    | تأمین سرمایه امید           |
| -               | ۴,۳۴۱,۹۴۵,۳۲۰   | (۳۰,۷۸۱,۲۲۵)    | (۲۹,۲۳۲,۱۶۴)     | (۱,۵۵۳,۵۵۶,۰۲۹)    | ۶,۱۵۶,۸۲۴,۶۴۸     | تأمین سرمایه لوتوس پارسین   |
| ۸۰,۰۷۴,۹۸۶,۱۶۹  | ۲۳۶,۸۲۰,۱۸۴,۹۶۶ | (۵,۲۲۶,۶۳۳,۵۴۴) | (۴,۰۷۹,۸۴۴,۶۸۶)  | (۶۹۹,۲۰۲,۶۱۸,۶۳۸)  | ۱,۰۴۵,۳۲۹,۲۹۱,۸۳۴ | نقل به صفحه بعد             |

پیشوند گزارش  
بهراد شماره

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۹- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹  
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

| تعداد فروش | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کاربرد          | مالیات          | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| ریال       | ریال            | ریال              | ریال            | ریال            | ریال            | ریال            |
| ۴,۸۶۳,۶۱۶  | ۱,۰۴۵,۳۱۹,۱۸۳   | (۶۹۹,۱۰۲,۶۱۸,۶۳۸) | (۴,۰۷۹,۸۴۴,۶۸۶) | (۵,۲۱۶,۶۳۲,۵۴۴) | ۳۳۶,۸۳۰,۱۸۴,۹۶۶ | ۸۰۰,۷۴۰,۹۸۶,۱۶۹ |
| ۱۰,۹۹۳,۱۶۰ | ۳۳,۷۸۴,۳۷۰,۵۱۲  | (۴,۵۴۰,۱۶۶,۹۱۵)   | (۳,۲۱۷,۲۲۵,۳۰۸) | (۳۲,۰۷۷,۹۰۷)    | ۱,۳۵۳,۲۵۴,۱۵۱   | -               |
| ۱۸۰,۰۰۰    | ۱۵,۵۸۱,۳۰۰,۰۰۰  | (۱۱,۱۴۸,۷۶۶,۹۱۴)  | (۴۲,۰۰۸,۲۶۵)    | (۷۷,۹۰۶,۴۹۷)    | ۸,۱۱۷,۲۲۷,۰۷۰   | ۱,۱۸۳,۵۷۶,۳۵۳   |
| ۴,۰۵۱,۰۰۰  | ۵۸,۳۰۸,۰۴۳,۳۴۰  | (۳,۴۸۱,۲۵۹,۳۴۸)   | (۱,۸۸۹,۰۶۰,۴۰۰) | (۲۹۱,۰۰۴,۰۲۲)   | ۴,۳۳۳,۱۸۸,۱۶۴   | ۲۱۹,۹۸۲,۵۸۴     |
| ۱۰۰,۰۵۱    | ۴,۷۱۲,۷۴۳,۵۶۳   | (۳,۳۲۱,۳۷۲,۹۱۳)   | (۲۲,۷۷۰,۳۵۱)    | (۳۳,۹۶۸,۷۱۶)    | ۱,۵۱۵,۶۳۱,۶۷۳   | -               |
| ۲,۷۰۰,۰۰۰  | ۴۴,۵۶۷,۵۵۰,۰۰۰  | (۴۴,۵۶۲,۵۶۸,۴۹۰)  | (۲۱۱,۶۹۵,۳۲۷)   | (۳۲۳,۸۳۷,۷۵۴)   | (۲۲۹,۸۵۱,۵۸۱)   | ۱۱,۵۶۶,۳۷۰,۸۶۸  |
| ۱۵۰,۰۰۰    | ۳۷,۷۷۰,۳۰۰,۰۰۰  | (۴,۸۸۷,۲۰۶,۲۶۶)   | (۱۷۹,۱۲۲,۳۵۳)   | (۱,۸۸,۵۵۱,۰۰۲)  | ۸,۴۶۹,۹۲۴,۳۸۱   | (۵۴۷,۷۴۰,۳۰۱)   |
| ۲,۷۲۴,۳۴۹  | ۹۰,۶۹۴,۰۱۸۲     | (۸,۶۲۶,۹۱۱,۵۵۸)   | (۴۲,۰۸۰,۲۲۳)    | (۴۵,۳۴۸,۱۹۹)    | ۳۵۴,۳۰۰,۱۹۲     | -               |
| ۵۰,۰۰۰     | ۱۷,۷۵۰,۶۷۷,۵۰۰  | (۱۲,۵۳۱,۶۱۳,۶۷۳)  | (۸۴,۳۱۵,۲۶۲)    | (۸۸,۷۵۳,۳۸۸)    | ۵۰,۴۵۰,۹۵۰,۰۷۷  | (۵۷,۷۸۸,۵۱۳)    |
| ۱۷۳        | ۱,۰۶۱,۰۰۹       | (۳۷۵,۲۷۳)         | (۵۰,۳۷)         | (۵,۳۰۵)         | ۶۷۵,۲۹۴         | -               |
| ۳,۳۹۲,۱۴۹  | ۱۸,۲۳۴,۰۳۶,۳۸۴  | (۱۵۰,۳۱۰,۹۶۷,۳۴۱) | (۸,۶۶۱,۱۰۱۵)    | (۹۱,۱۷۰,۱۳۱)    | ۳,۰۲۴,۳۷۷,۷۹۷   | -               |
| ۱۴۰,۷۲۰,۶۵ | ۹۶,۵۲۶,۰۹۷,۵۱۱  | (۴۵,۶۳۵,۹۶۷,۶۷۱)  | (۳۲۸,۸۳۰,۹۲۹)   | (۴۸۳,۶۳۰,۴۹۵)   | ۵۰,۱۱۴,۶۶۸,۶۰۸  | ۱,۶۸۷,۰۰۲       |
| ۵,۷۰۶,۳۵۴  | ۲۸۰,۷۶۰,۹۰۶,۶۵۶ | (۲۰,۹۷۵,۴۶۱,۶۷۱)  | (۱۸۰,۸۶۰,۵۰۲)   | (۱۹۰,۳۸۰,۵۵۲)   | ۱۶,۷۲۹,۳۸۸,۰۳۰  | ۶۶۹,۷۷۷,۳۵۵     |
| ۲,۳۶۰,۰۰۰  | ۵۰,۱۷۴,۹۲۵,۶۷۹  | (۴۳,۸۳۲,۸۷۵,۵۵۶)  | (۳۳۸,۳۳۰,۴۱۱)   | (۲۵۰,۸۷۴,۶۷۷)   | ۱۴,۸۵۲,۸۵۵,۰۳۵  | ۷,۷۵۹,۱۵۰,۷۵۰   |
| ۷,۴۵۸,۵۲۷  | ۳۴,۳۱۱,۱۹۰,۶۶۳  | (۲۹,۶۰۵,۱۵۹,۳۲۲)  | (۱۶۲,۵۰۲,۴۹۲)   | (۱۷۱,۰۵۵,۸۵۳)   | ۴,۳۷۲,۴۷۲,۹۴۷   | ۳,۹۱۳,۳۰۷,۷۶۴   |
| ۱۵,۲۱۰,۰۰۰ | ۷۴,۹۰۷,۸۳۵,۳۰۷  | (۳۹,۵۹۷,۳۱۵,۸۱۶)  | (۳۱۷,۶۷۴,۶۳۳)   | (۳۷۴,۵۳۹,۱۷۹)   | ۳۴,۶۱۸,۴۰۵,۶۷۹  | ۱۲,۳۰۷,۵۱۱,۳۶۹  |
| ۱۲,۲۸۴,۸۲۹ | ۳۹,۱۵۳,۳۴۳,۸۵۰  | (۲۴,۳۳۳,۳۰۷,۵۹۹)  | (۱۸۶,۴۵۲,۰۷۰)   | (۱۹۶,۲۶۶,۷۲۹)   | ۱۴,۵۳۸,۳۱۶,۵۵۳  | ۱۳,۶۶۸,۱۳۴,۵۹۰  |
| ۳۰۳        | ۱,۸۴۴,۹۶۵       | (۱,۵۵۲,۴۶۸)       | (۸,۸۵۵)         | (۹,۳۲۵)         | ۲۹۴,۳۱۷         | -               |
| -          | -               | -                 | -               | -               | -               | (۵۶۶,۷۹۷,۱۴۸)   |
| -          | -               | -                 | -               | -               | -               | ۱۳۰,۱۹۲,۰۵۸,۴۲۳ |

پیشوندت: گزارش  
بهراد مشار

ح. فولاد کوه جنوب کیش  
سمنگ  
نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه گذاری یاد آر آمد ثابت گنجینه امد ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات           | کاربرد          | ارزش دفتری           | بهای فروش         | تعداد فروش                   |
|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|----------------------|-------------------|------------------------------|
| ریال            | ریال            | ریال             | ریال            | ریال                 | ریال              |                              |
| ۱۳۰,۱۹۲,۵۸۰,۹۴۲ | ۵۲۱,۶۷۸,۰۷۵,۹۲۲ | (۸۰,۸۰۷,۷۰۷,۴۴۳) | (۴,۴۵۷,۸۰۸,۱۹۱) | (۱۰,۸۶۵,۸۰۰,۲۵۱,۶۰۳) | ۱,۶۲۲,۷۹۴,۸۴۳,۱۳۹ | نقل از صفحه قبل              |
| -               | ۱۱,۱۰۷,۰۲۳,۵۰۲  | (۱۰,۴۵۴,۱,۱۵۴)   | (۳,۹۵۳,۸۰۰,۵۵)  | (۹,۶۷۱,۱۰۸,۳۸۸)      | ۲۰,۹۱۲,۳۳۱,۰۹۹    | سرمایه گذاری کشورری کوثر     |
| ۶۷۱,۶۶۸,۸۵۱     | ۲۶,۵۱۹,۰۴۰,۲۸۰  | (۳۷۴,۲۵۷,۹۷۳)    | (۱۹۹,۹۵۹,۹۷۱)   | (۴۷,۷۵۸,۳۶۶,۵۶۳)     | ۷۴,۸۵۱,۵۹۴,۷۸۶    | سهامی ذوب آهن اصفهان         |
| ۶۳۹,۶۳۰,۱۷۸     | ۳۶,۳۰۰,۴۵۲,۶۴۳  | (۴۴۱,۶۸۲,۵۰۸)    | (۴۱۹,۵۶۶,۲۷۸)   | (۵,۱۱۴,۷۶۸,۱۵۱)      | ۸۸,۳۲۶,۴۹۹,۵۸۰    | شرکت ارتباطات سیار ایران     |
| ۸,۹۳۴,۴۴۲,۶۷۴   | ۹۱,۹۸,۳۹۴,۳۳۰   | (۱۲۶,۳۹۴,۶۷۷)    | (۷۲,۰۴۴,۳۹۹)    | (۱۵,۸۸۴,۰۱۸,۱۳۴)     | ۲۵,۲۷۸,۹۱۵,۲۳۰    | صنایع پتروشیمی خلیج فارس     |
| -               | ۹۹۱,۳۱۳,۷۱۶     | (۳۶,۱۵۶,۲۵۰)     | (۳۴,۸۴۸,۳۳۹)    | (۴,۱۸۸,۹۳۱,۶۹۵)      | ۵,۳۳۱,۲۵۰,۰۰۰     | عمران و توسعه شاند           |
| -               | ۹۵۹,۰۸۲         | (۹,۸۷۸)          | (۹,۳۳۳)         | (۹۸۷,۳۵۷)            | ۱,۹۶۵,۶۰۰         | گلنگ سازان سپاهان            |
| -               | ۴,۸۲۶,۷۸۴,۷۰۱   | (۲۲۳,۹۵۹,۰۲۰)    | (۲۱۲,۷۶۰,۶۷۰)   | (۳,۹۵۲,۸۲۹,۶۷۲)      | ۴۴,۷۹۱,۸۰۲,۰۶۳    | فخیر انزری خلیج فارس         |
| (۷۷۵,۵۵۲,۰۲۶۳)  | ۸,۴۸۰,۰۶۶,۰۴۱   | (۱۹۴,۴۱۳,۱۲۲)    | (۱۸۴,۶۹۱,۹۵۴)   | (۳,۶۵۵,۴۵۲,۵۵۵)      | ۳,۸۸۶,۶۲۳,۶۷۲     | فولاد کاوه جنوب کیش          |
| ۴۰,۳۳۰,۵۹۷,۶۸۴  | ۳۳,۵۷۴,۷۶۹,۵۱۴  | (۳۰,۱۰۰,۰۹۱۲)    | (۱۷۵,۸۵۷,۷۶۵)   | (۲۶,۱۹۸,۳۵۵,۵۳۷)     | ۶۰,۲۴۰,۱۸۳,۷۷۸    | فولاد مبارکه اصفهان          |
| -               | ۲,۸۹۱,۲۹۴,۰۷۴   | (۸۶,۰۳۴,۹۹۶)     | (۸۱,۷۳۳,۸۷۱)    | (۱۴,۱۴۷,۹۳۶,۹۱۰)     | ۱۷,۲۰۶,۹۹۸,۸۵۱    | فولاد همزیگان جنوب           |
| (۱,۵۱۲,۳۳۲,۹۳۸) | ۴,۱۳۷,۵۱۲,۲۹۹   | (۱۳۳,۶۸۳,۷۵۰)    | (۱۲۶,۹۹۹,۳۶۹)   | (۳۳,۳۳۸,۵۵۴,۵۸۳)     | ۲۶,۷۲۶,۷۵۰,۰۰۰    | کالسیسین                     |
| -               | ۸,۹۳۳,۴۱۹,۶۱۹   | (۱۶۹,۸۹۷,۹۰۶)    | (۳۷,۹۱۵,۶۴۷)    | (۳۴,۸۳۸,۳۶۶,۶۳۸)     | ۳۳,۹۷۹,۵۸۰,۰۰۰    | کنت و دام گلشت نمونه اصفهان  |
| ۳۹۳,۶۱۵         | (۸۹۳,۳۱۳,۳۷۴)   | (۱۰,۴۶۴,۳۱۹)     | (۹۹,۴۱۱,۵۱۹)    | (۲۱,۶۱۸,۱۲۱,۵۱۳)     | ۲۰,۹۱۸,۸۶۴,۰۷۷    | کنت و صنعت دشت خرم دره       |
| -               | ۳۶۲,۹۷۱         | (۴,۷۵۲)          | (۴,۵۱۳)         | (۵۷۸,۱۰۷)            | ۹۵۰,۳۴۳           | کنت وصنت شریف آباد           |
| -               | ۲,۰۳۰,۶۱۹,۹۹۴   | (۳۲,۹۵۷,۷۸۶)     | (۳۱,۳۰۹,۶۶۹)    | (۴,۴۹۶,۶۶۹,۹۲۷)      | ۶,۵۹۱,۵۵۷,۳۷۸     | گروه پتروشیمی سن ایرانیان    |
| ۲,۷۳۴,۸۴۱,۴۲۵   | ۱۰۹,۰۷۷,۶۷۴     | (۱۳,۴۳۱,۴۱۴)     | (۱۲,۷۵۰,۳۱۸)    | (۳,۵۴۹,۰۳۳,۱۶۹)      | ۲,۶۸۴,۲۸۲,۳۷۵     | گروه دارویی برکت             |
| ۶,۸۸۲,۸۵۰,۶۸۵   | ۷,۸۳۳,۶۳۷,۴۱۱   | (۹۹,۳۴۶,۲۵۹)     | (۹۴,۳۸۳,۷۶۶)    | (۱۱,۸۳۳,۸۴۰,۸۸۶)     | ۱۹,۸۴۹,۲۵۱,۷۲۲    | گروه مدیریت سرمایه گذاری امد |
| ۲۱,۵۴۴,۹۹۱,۹۸۷  | ۲,۸۳۷,۵۵۳,۵۵۰   | (۱۲۸,۷۶۰,۰۰۰)    | (۱۲,۸۷۶,۰۰۰)    | (۳۳,۷۸۲,۵۱۰,۴۵۰)     | ۲۵,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰    | گروه صنعتی پاککو             |
| -               | ۷,۹۷۲,۳۱۲,۲۴۳   | (۱۱۸,۹۷۵,۰۵۰)    | (۱۱۳,۰۲۶,۰۸۷)   | (۱۵,۵۹۰,۶۹۶,۰۵۰)     | ۲۳,۷۹۵,۰۰۰,۹۳۰    | کشتیری جمهوری اسلامی ایران   |
| ۲۰,۹۵۳,۸۹۸,۸۴۰  | ۶,۸۸,۹۳۶,۷۶۵,۹۴ | (۱۰,۷۶۰,۹۹۱,۰۹)  | (۸,۳۷۷,۵۰۴,۶۱۴) | (۱,۴۵۰,۷۶۴,۰۲۴,۱۵۶)  | ۲,۱۵۸,۸۴۹,۱۷۴,۴۷۳ | نقل به صفحه بند              |

جیسو صنعت گزارش  
بهراد منشار

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود فروش اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ |                  |                   |                     |                   |                 |
|----------------------------------------|----------------------------------------|------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| سود (زیان) فروش                        | سود (زیان) فروش                        | مالیات           | کاربرد            | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد فروش      |
| ریال                                   | ریال                                   | ریال             | ریال              | ریال                | ریال              |                 |
| ۲۰۹۵۱۳۸۸۹۸۴۰                           | ۶۸۸,۹۳۶,۷۶۷,۵۹۴                        | (۱۰,۷۶۰,۹۶۹,۱۰۹) | (۸,۳۸۷,۵۰۴,۶۱۴)   | (۱,۴۵۰,۷۶۴,۰۳۶,۱۵۶) | ۲,۱۵۸,۸۴۹,۱۷۴,۴۷۳ | نقل از صفحه قبل |
| -                                      | ۳۹۳,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۹                        | (۱۱۱,۳۶۵,۰۱۲)    | (۱۰۵,۷۰۱,۳۳۳)     | (۳۱,۶۴۳,۸۱۸,۶۴۵)    | ۲۲,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۴۰۰,۰۰۰       |
| ۲,۵۵۳,۴۶۱,۵۸۱                          | ۶,۳۲۰,۴۷۴,۶۳۲                          | (۵۷,۲۱۲,۳۰۰)     | (۳۰,۴۴۴,۶۶۳)      | (۷,۱۳۴,۳۲۸,۴۰۵)     | ۱۳,۴۴۲,۴۶۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰         |
| -                                      | ۳,۷۰۱,۵۹۹,۷۹۷                          | (۱۴۲,۵۳۳,۶۷۴)    | (۱۷۵,۴۰۴,۸۰۲)     | (۳۴,۵۲۶,۹۷۷,۵۵۸)    | ۷۸,۵۰۶,۵۳۴,۸۳۱    | ۱۳,۷۷۴,۰۳۰      |
| -                                      | ۲,۷۷۴,۳۷۷,۰۵۹                          | (۵۴,۷۱۳,۴۴۵)     | (۵۱,۹۷۷,۵۶۳)      | (۸,۰۶۱,۶۲۱,۱۳۹)     | ۱۰,۹۴۲,۶۸۹,۳۰۶    | ۸۶۸,۷۷۹         |
| -                                      | ۲,۱۵۳,۹۶۴                              | (۳۱,۴۳۳)         | (۳۰,۳۵۷)          | (۳۰,۹۰۶,۹۷۷)        | ۴,۳۸۶,۴۵۰         | ۳۷۰             |
| -                                      | ۱,۱۸۵,۹۰۷,۹۱۴                          | (۳۵,۴۱۳,۹۱۰)     | (۴,۴۸۵,۸۴۶)       | (۳,۸۵۶,۹۷۴,۴۸۳)     | ۵,۰۸۳,۷۸۲,۳۱۳     | ۴۱۱,۴۰۱         |
| -                                      | ۱۱۲,۲۷۴                                | (۵,۸۰۸)          | (۵,۵۱۶)           | (۱۰,۳۸۰,۰۰۲)        | ۱,۱۶۱,۶۰۰         | ۱۲۱             |
| ۵,۸۵۶,۰۷۶,۳۱۱                          | ۳۰,۶۹۳,۶۵۲,۹۶۰                         | (۳۵۶,۱۵۲,۶۰۰)    | (۳۰,۳۰۰,۵۰۱,۹۸)   | (۳۹,۹۷۷,۶۰۰,۴۹۵)    | ۷۱,۲۳۰,۴۱۱,۷۱۳    | ۱۴,۹۷۱,۰۱۱      |
| -                                      | ۱۶,۶۵۱,۱۷۹,۰۱۶                         | (۳۱۰,۵۳۳,۶۳۲)    | (۲۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۹۹)  | (۲۵,۰۴۴,۹۱۰,۱۳۲)    | ۴۲,۱۰۶,۵۳۶,۸۷۹    | ۴,۴۰۰,۰۰۰       |
| -                                      | (۵۹۸,۳۰۰,۴۵۵)                          | (۱۶۹,۱۵۵,۱۶۱)    | (۳۷,۷۸۵,۷۲۱)      | (۳۳,۳۱۲,۲۹۲,۰۸۰)    | ۳۳,۸۳۱,۰۳۲,۵۰۷    | ۷۰۰,۰۰۰         |
| ۷,۶۵۸,۷۶۴,۱۷۶                          | ۶۶,۵۵۰,۲۷۰,۸۸۱                         | (۶۵۷,۱۴۳,۲۰۲)    | (۵۱۶,۱۷۵,۷۲۰)     | (۶۳,۷۰۵,۴۸۰,۰۰۲)    | ۱۳۱,۴۳۸,۶۳۷,۸۰۶   | ۱۰۰,۱۹۲,۴۷۴     |
| ۵۰,۳۶۹,۳۵۱,۵۱۱                         | ۲۳,۳۹۷,۲۳۳,۴۴۰                         | (۳۱,۶۶۰,۴,۹۲۸)   | (۱۸۰,۴۶۴,۲۶۱)     | (۳۹,۴۲۶,۶۸۲,۰۳۴)    | ۶۳,۳۲۰,۹۸۴,۶۵۳    | ۷,۹۷۷,۴۰۸       |
| ۲۳,۶۸۹,۶۸۲,۱۳۳                         | ۶۰,۹۸,۲۸۰,۷۱۴                          | (۸۵,۲۱۴,۹۱۰)     | (۸۰,۹۵۳,۸۵۷)      | (۱۰,۰۷۷,۸۵۳,۲۵۴)    | ۱۷,۰۴۲,۹۸۲,۷۳۵    | ۲,۷۰۹,۸۳۶       |
| -                                      | ۶,۹۴۴,۳۳۳,۶۵۲                          | (۱۴۵,۲۷۲,۰۵۳)    | (۳۱,۰۳۹,۰۴۷)      | (۳۱,۹۱۳,۷۵۵,۲۴۸)    | ۲۹,۰۵۴,۴۱۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰         |
| ۹,۷۹۳,۹۱۷,۸۱۲                          | ۱۹,۸۸۰,۲۱,۴۸۸                          | (۳۹,۹۱۰,۰۰۰)     | (۲۸,۴۱۴,۴۳۳)      | (۵,۷۲۴,۷۷۳,۴۲۰)     | ۵,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰      |
| -                                      | (۱۷,۵۱۸,۰۳۶,۹۳۶)                       | (۳۸۲,۵۶۷,۹۹۲)    | (۳۸,۳۵۶,۷۹۹)      | (۳۳,۴۰۹,۹۸۶,۰۰۰)    | ۵۶,۳۰۲,۲۷۷۳,۸۵۶   | ۳۷,۸۶۶,۶۶۶      |
| -                                      | (۳۰,۶۷۴,۸۱۱,۱۴۸)                       | (۳۸۰,۳۴۲,۱۵۵)    | (۳۸۰,۳۴۲,۱۵۵)     | (۹۵,۹۰۶,۶۸۹,۴۴۸)    | ۷۵,۶۵۰,۰۵۴,۶۷۰    | ۱۰,۵۲۹,۱۶۰      |
| -                                      | (۶,۷۴۵,۵۸۶,۱۸۶)                        | (۱۱۷,۴۲۵,۶۸۹)    | (۱۱,۷۳۲,۵۴۸)      | (۳۹,۹۷۲,۳۲۷,۹۵۵)    | ۲۳,۳۵۵,۹۲۹,۸۰۷    | ۳,۲۹۰,۶۰۱۲      |
| -                                      | (۳۰,۲۷۶۷۸,۷۵۰)                         | (۱۶۰,۳۰۰,۰۰۰)    | (۱۶۰,۳۰۰,۰۰۰)     | (۳۴,۷۱۵,۳۳۸,۷۵۰)    | ۲۱,۸۶۳,۷۸۰,۰۰۰    | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۲۰۹۸۱۴,۵۵۲,۲۶۴                         | ۸۰۵,۱۸۲,۹۶۷,۶۹۹                        | (۱۴,۰۷۲,۶۵۴,۲۷۴) | (۱۰,۰۱۰,۷۰۴۹,۵۹۲) | (۱,۹۹۰,۷۸۸,۵۴۹,۸۹۴) | ۲,۸۲۰,۱۵۱,۶۱۲,۳۹۹ | نقل به صفحه بعد |

پیشرو صنعت گزاریش  
تیراد مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸  
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

| تعداد فروش                     | بهای فروش     | ارزش دفتری          | کارمزد           | مالیات            | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|--------------------------------|---------------|---------------------|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
|                                | ریال          | ریال                | ریال             | ریال              | ریال            | ریال            |
| نقل از صفحه قبل                | ۲۸۲۰,۱۵۱,۳۳۹  | (۱,۹۹۰,۷۸۸,۵۴۹,۸۹۴) | (۱۰,۱۰۷,۴۴۱,۵۸۲) | (۱۴۰,۷۲۶,۵۴۶,۷۳۴) | ۸۰۵,۱۸۲,۹۶۷,۶۳۹ | ۲۰۹,۸۱۴,۱۵۲,۲۶۴ |
| من نفت و گاز و پتروشیمی تامین  | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۱۶,۵۱۰,۵۴۲,۹۵۲  |
| تجارت الکترونیک پارسین کیش     | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۲۷۵,۵۵۷         |
| خاروسازی آوه سینا              | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۱۷۹,۵۴۷         |
| توسعه حمل و نقل ریلی پارسین    | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۸۲۷,۴۳۴,۹۸۹     |
| توسعه معدنی و صنعتی صنایع      | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۲,۲۷۲,۸۷۲,۴۷۶   |
| تولید برق ماهتاب گه‌پوچ        | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۴,۱۸۶,۲۸۴,۸۰۱   |
| تولیدات پتروشیمی قائم به‌سیر   | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۴۱۲,۱۲۱         |
| ج‌هل‌پینگ صنایع مدین خاورمیانه | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۱,۵۴۵,۹۲۳-۸۸    |
| تولیدی چدن سازان               | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۲۸۶,۸۷۹,۷۴۷     |
| پتروشیمی فجر                   | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۱۹,۹۵۰,۷۶۵,۸۴۳  |
| پتروشیمی مبین                  | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۴۱,۸۲۶,۱۸۷,۵۰۱  |
| پالایش نفت تبریز               | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۶۲۳۰۷,۱۳۶,۵۸۸   |
| پتروشیمی شانزد                 | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۶,۷۴۲,۱۳۱,۳۸۱   |
| سرمایه گذاری پارس توشه         | -             | -                   | -                | -                 | -               | (۵,۶۱۷,۹۳۴,۳۸۸) |
| صنایع ماشینهای انرژی ایران     | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۶۶۹,۶۳۴         |
| صنعتی به‌سیر                   | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۲۷۲,۱۰۱,۸۱۶     |
| کشت و دام قلم اسفهان           | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۲۰۸,۳۳۰         |
| فرشگاههای زنجیره ای افق کوروش  | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۵۷۰,۲۲۳,۲۸۹     |
| سرمایه گذاری دارویی تامین      | -             | -                   | -                | -                 | -               | ۲,۶۶۷,۷۱۵,۶۹۷   |
| نقل به صفحه بعد                | ۲,۸۲۰,۱۵۱,۳۳۹ | (۱,۹۹۰,۷۸۸,۵۴۹,۸۹۴) | (۱۰,۱۰۷,۴۴۱,۵۸۲) | (۱۴۰,۷۲۶,۵۴۶,۷۳۴) | ۸۰۵,۱۸۲,۹۶۷,۶۳۹ | ۲۹۵,۵۷۲,۷۹۱,۲۸۸ |

گزارش  
برای هیئت مدیره

صندوق سرمایه‌گذاری یادداشت گنجینه امداد ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود فروش اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ |                   |                   |                     |                   |            |                                |
|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------|--------------------------------|
| سود (زیان) فروش                        | سود (زیان) فروش                        | مالیات            | کاربرد            | ارزش دفتری          | بهای فروش         | تعداد فروش |                                |
| ریال                                   | ریال                                   | ریال              | ریال              | ریال                | ریال              |            |                                |
| ۳۹۶,۵۷۲,۷۹۱,۲۸۸                        | ۸۰۵,۱۸۲,۹۶۷,۶۳۹                        | (۱۴۰,۷۲۶,۵۴۳,۳۷۴) | (۱۰۰,۱۰۷,۴۴۱,۵۹۲) | (۱,۹۹۰,۷۸۸,۵۴۹,۸۹۴) | ۲,۸۲۰,۱۵۱,۶۱۳,۳۹۹ | -          | نقل از صفحه قبل                |
| ۳۷۹,۳۳۵,۵۱۶                            | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | فولاد آلیاژی ایران             |
| (۱,۷۵۷,۱۰۵,۹۶۲)                        | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | کارت اعتباری ایران کیش         |
| ۳۳۸,۴۱۴                                | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | کشورزی مکنیزه اصفهان کشت       |
| ۱۶۷,۱۵۲                                | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | کشورزی و دامپروری بیتلارد      |
| ۳۴۰,۸۵۴,۱۵۹                            | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | عمران توسعه فارس               |
| ۱۳۴,۵۳۷                                | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | کشت و دامداری فکا              |
| ۲۶۱,۸۹۱                                | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | ملی کشت و صنعت و دامپروری یارس |
| (۳۷,۵۲۱,۵۸۸)                           | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | مهر کام یارس                   |
| (۱۸,۷۱۴,۸۴۴,۸۳۳)                       | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | نفت پارسکاد                    |
| ۴,۸۸۳,۸۲۵۰۰۰۵۴                         | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | نفت سیاهان                     |
| ۳,۴۶۰,۳۳۲,۴۰۹                          | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی |
| ۲,۸۶۶,۵۱۲,۶۸۱                          | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | گروه بهمن                      |
| -                                      | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | گوشت مرغ ماهان                 |
| ۵۸۶,۸۶۷,۱۶۰                            | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | مس شهید باهنر                  |
| ۱۳۸,۳۰۱                                | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | نیروگاه زاگرس کوثر             |
| ۱۲۷,۲۳۱                                | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | نیجه معلم                      |
| (۳۵۹,۰۷۴,۵۰۸)                          | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | ایران ترانسفو                  |
| ۲۰,۶۲۵,۴۸۰۰۰۵                          | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | ایران خودرو                    |
| ۱,۷۵۴,۳۹۲,۱۴۴                          | -                                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -          | ایران پستانداریوزانیر          |
| ۳۹۳,۰۴۹,۹۹۰,۰۵۱                        | ۸۰۵,۱۸۲,۹۶۷,۶۳۹                        | (۱۴۰,۷۲۶,۵۴۳,۳۷۴) | (۱۰۰,۱۰۷,۴۴۱,۵۹۲) | (۱,۹۹۰,۷۸۸,۵۴۹,۸۹۴) | ۲,۸۲۰,۱۵۱,۶۱۳,۳۹۹ | -          | جمع سود (زیان) فروش سهام       |

پیشوندت گزارش  
بهراد منشاد

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت -تخصیصه امداد ایرانی-

یادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی،

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کاربرد       | ارزش دفتری       | بهای فروش      | تعداد فروش                                |
|-----------------|-----------------|--------|--------------|------------------|----------------|-------------------------------------------|
| ریال            | ریال            | ریال   | ریال         | ریال             | ریال           |                                           |
| -               | ۸۷۹,۳۶۰,۶۰۴     | -      | (۱۸,۷۵۱,۰۹۵) | (۳,۰۴۹,۵۸۸,۳۰۱)  | ۳,۹۴۷,۶۰۰,۰۰۰  | ۱۰۰,۰۰۰ صندوق س-سپهر کارپزیناس            |
| -               | ۶,۷۱۳,۴۱۰,۰۰۰   | -      | -            | (۱۸,۵۴۶,۷۹۰,۰۰۰) | ۲۵,۱۲۰,۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ صندوق سرمایه گذاری میداد ایرانیان |
| -               | ۷,۵۹۲,۶۷۰,۶۰۴   | -      | (۱۸,۷۵۱,۰۹۵) | (۳۱,۵۹۶,۳۷۸,۳۰۱) | ۲۹,۲۰۷,۸۰۰,۰۰۰ | جمع سود فروش صندوق های سرمایه گذاری       |

ب) سود فروش صندوق های سرمایه گذاری

|               |   |   |   |   |   |                                  |
|---------------|---|---|---|---|---|----------------------------------|
| (۳۹۰,۸۳۵,۹۴۷) | - | - | - | - | - | - سود تمام بهار تحویل (روزه رفاه |
| ۳,۳۴۶,۷۶۷,۲۵۴ | - | - | - | - | - | سکه تمام بهار تحویل (روزه سامان  |
| ۲,۸۵۵,۹۲۱,۳۰۷ | - | - | - | - | - | جمع سود فروش گواهی سپرده کلایی   |

ج) سود (زیان) فروش گواهی سپرده کلایی

د) سود (زیان) فروش اوراق با درآمد ثابت و یا علی الحساب

|                  |                   |   |                 |                     |                   |                                             |
|------------------|-------------------|---|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------------------------------|
| -                | ۱۰,۳۳۴,۷۵۰,۰۰۰    | - | (۸۰,۰۰۰,۰۰۰)    | (۹۴۹,۳۱۱,۲۵۰,۰۰۰)   | ۹۵۹,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰۰,۰۰۰ صندوق صبا ارباب لوتوس               |
| -                | (۳۷,۹۳۰,۱۸۲,۵۰۱)  | - | (۳۳۰,۱۸۲,۵۰۰)   | (۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)   | ۸۰۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰۰,۰۰۰ صندوق مریحیه سایپا ۲-۳-۴ ماهه ۱۶٪   |
| -                | ۴۱۷,۹۶۳,۶۳۳       | - | (۷۷۸,۰۵۲,۲۵۵)   | (۳۱۱,۷۱۷,۳۳۱,۰۴۳)   | ۳۱۷,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۳۰,۰۰۰ صندوق اجاره مشارکت ۳- ماهه ۱۶٪      |
| -                | ۶,۶۶۱,۶۷۸,۶۶۱     | - | (۹۹,۲۳۸,۰۲۳)    | (۱۲۰,۲۹۷,۰۰۰,۸۶۵)   | ۱۳۷,۰۱۷,۹۷۵,۳۰۰   | ۱۴۱,۵۰۰ مریحیه تخصص ۲-و اجتناب ربط خامس     |
| -                | ۱۹۰,۱۱۱,۲۴۲,۵۰۳   | - | -               | (۳۵۲,۵۳۳,۱۹۶,۹۹۷)   | ۳۷۱,۵۴۴,۴۳۹,۵۰۰   | ۱۲۲,۰۰۰ اوراق سلف تیر آشن ۱۴                |
| -                | (۴۱۷,۴۱۰,۳۴۱)     | - | (۸,۵۸۵,۴۵۰)     | (۱۲,۲۵۰,۸۲۴,۸۹۱)    | ۱۱,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۲,۲۵۰ اجاره انشاد سین اسپا ۱۰۹-۰۱۱         |
| -                | ۳,۱۱۲,۵۳۱,۴۷۳     | - | (۳۴,۲۴۲,۰۰۴)    | (۴۴,۰۸۳,۶۹۷,۵۳۳)    | ۴۷,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۸,۱۴۴ مشارکت لیرینگ ایران و شرق ۱۴۰۰-۱     |
| (۳,۹۹۲,۲۵۷,۸۰۱)  | ۲۵۶,۲۶۳,۰۴۲       | - | (۴۸۲,۷۲۹,۸۷۵)   | (۱,۹۱۴,۹۹۹,۹۰۷,۰۸۳) | ۱,۹۳۵,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۳۵,۸۳۹ صندوق مریحیه سایپا ۲-۳-۴ ماهه ۱۶٪ |
| ۷,۳۳۷,۲۹۴,۹۰۸    | (۱۱,۷۵۶,۷۷۹,۲۷۲)  | - | (۱,۶۲۱,۱۵۶,۷۴۰) | (۱,۵۴۷,۷۴۱,۳۳۹,۵۳۳) | ۱,۵۳۶,۱۴۶,۷۰۷,۰۰۰ | ۱,۵۸۲,۰۰۰ صن اجاره گل کهر ۳-۴ ماهه ۱۷٪      |
| (۳۴,۱۱۴,۱۹۴,۰۸۸) | (۱۰,۷۰۶,۶۲۵۵,۸۸۴) | - | (۶۹۲,۲۱۰,۰۴۲)   | (۴,۱۹۲,۷۷۲,۴۸۹,۹۰۲) | ۴,۱۸۲,۷۵۸,۵۴۴,۰۶۰ | نقل به صفحه بعد                             |

پیشرویت گزارش  
پیراد مشاور



صندوق سرمایه‌گذاری یادآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۰- 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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات          | کاربرد          | ارزش دفتری        | ارزش بازار / ارزش تعدیل شده | تعداد      | اوراق                        |
|------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------------------|------------|------------------------------|
| ریال                   | ریال                   | ریال            | ریال            | ریال              | ریال                        |            | سود (زیان) نگهداری سهام      |
| -                      | ۷۸,۶۵۷,۳۷۸,۳۱۵         | (۲۲۳,۹۷۴,۶۹۷)   | (۶۳,۲۷۲,۸۵۳)    | (۱۵,۸۵۰,۳۱۳,۵۷۵)  | ۴۴,۷۹۴,۹۳۹,۴۴۰              | ۳۱,۵۴۵,۷۳۲ | ایران خودرو                  |
| ۳,۸۵۲,۰۷۵,۷۴۵          | ۲,۵۷۲,۷۵۷,۹۹۶          | (۳۳,۲۷۵,۵۰۰)    | (۶,۵۷۵,۳۳۹)     | (۲۰,۵۲۴,۴۹۱,۱۷۵)  | ۴,۶۵۵,۱۰۰,۰۰۰               | ۱۵۰,۰۰۰    | آسان پرداخت پرشین            |
| ۱۵,۴۱۲,۰۱۵,۱۷۷         | ۲۰,۹۱۰                 | (۱۲۵)           | (۳۵)            | (۳,۸۵۵)           | ۲۴,۹۱۵                      | ۱          | امگزی تراکتورسازی ایران      |
| -                      | ۷۷,۳۰۸,۴۸۴,۱۷۹         | (۵۳۶,۳۰۶,۷۶۱)   | (۱۵۱,۵۰۶,۶۶۰)   | (۳۹,۴۶۵,۰۵۴,۵۷۵)  | ۱۰۰,۷۳۶۱,۳۵۲,۱۷۵            | ۱۲,۳۴۴,۴۲۱ | بانک پاسارگاد                |
| -                      | ۱۲,۸۹۸,۳۱۲,۹۸۸         | (۹۶,۲۰۰,۰۰۰)    | (۳۷,۱۷۶,۵۰۰)    | (۶,۲۱۸,۳۰۹,۵۱۲)   | ۱۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک تجارت                   |
| -                      | ۸۳,۹۸۲,۷۸۴,۶۵۲         | (۶۱۷,۶۱۰,۰۰۰)   | (۱۷۴,۴۷۴,۸۱۵)   | (۳۸,۷۴۷,۱۳۰,۵۲۳)  | ۱۲۳,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰             | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰ | بانک سینا                    |
| (۱,۶۷۵,۱,۶۸,۹۲۳)       | ۳۶,۶۴۱,۱۵۵,۷۲۹         | (۳۴۷,۹۹۵,۰۰۰)   | (۷۰,۰۵۸,۵۸۸)    | (۱۲,۶۳۹,۷۹۰,۶۲۳)  | ۴۹,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | بانک صادرات ایران            |
| -                      | ۴۹,۰۹۸,۳۸۰,۶۷۹         | (۴۴۲,۴۷۶,۰۰۰)   | (۱۲۴,۹۹۹,۴۷۰)   | (۳۸,۸۲۹,۳۴۳,۸۵۱)  | ۸۸,۴۵۵,۲۰۰,۰۰۰              | ۵,۴۰۰,۰۰۰  | بانک ملت                     |
| -                      | ۱۵,۹۹۶,۱۶۶,۵۲۰         | (۹۶,۶۳۸,۷۴۶)    | (۳۷,۳۰۰,۴۴۷)    | (۳,۲۰۷,۶۴۳,۵۷۴)   | ۱۹,۳۳۷,۷۴۹,۲۹۷              | ۲,۴۷۴,۴۲۷  | پارس خودرو                   |
| ۱۲۲,۳۹۶,۰۰۴            | -                      | -               | -               | -                 | -                           | -          | پالایش نفت اصفهان            |
| (۱,۰۹۴,۰۷۹,۸۳۹)        | ۷۷,۲۹۰,۳۰۲,۶۸۴         | (۳۷۹,۰۴۸,۰۰۷)   | (۷۸,۸۳۱,۰۶۲)    | (۳۸,۱۶۱,۴۱۹,۵۵۵)  | ۵۵,۸۰۹,۶۰۱,۳۰۸              | ۳,۱۱۹,۷۷۲  | پالایش نفت بندرعباس          |
| (۳۷,۰۴۴,۷۷۰)           | ۱۲,۱۲۲,۵۱۹,۲۲۲         | (۳۱۱,۲۰۱,۸۰۰)   | (۵,۹۶۶,۴۵۰۹)    | (۳۸,۸۴۶,۹۷۴,۴۶۹)  | ۴۲,۲۴۰,۳۶۰,۰۰۰              | ۳,۳۳۰,۰۰۰  | پالایش نفت تهران             |
| -                      | ۵۰,۹۶۵,۳۵۸,۳۶۵         | (۳۶۸,۷۸۷,۶۸۵)   | (۱۰۴,۱۸۲,۵۲۱)   | (۳۲,۳۱۹,۲۰۸,۴۲۱)  | ۷۳,۷۵۷,۵۲۶,۹۹۲              | ۶۴۹,۳۵۲    | پتروشیمی توری                |
| (۱,۳۸۵,۶۳۵,۷۴۹)        | ۷۶,۷۲۴,۸۵۱,۵۰۲         | (۲۲۲,۰۱۸,۹۰۰)   | (۶۲,۷۲۰,۳۴۰)    | (۱۷,۳۹۴,۱۸۹,۳۵۴)  | ۴۴,۴۰۲,۷۸۰,۰۹۶              | ۲,۸۵۲,۳۲۸  | پتروشیمی تندگوین             |
| (۳,۸۳۵,۹۴۸,۱۴۱)        | ۷۶,۷۷۰,۷۷۷,۸۴۰         | (۴۴۸,۸۴۵,۴۰۰)   | (۱۲۶,۷۹۸,۸۵۱)   | (۱۲,۴۳۲,۶۷۵,۷۷۱)  | ۸۹,۷۷۹,۰۹۷,۹۵۲              | ۶,۵۴۷,۲۳۲  | تاثین سرمایه امید            |
| ۲۱۷,۰۱۶,۳۱۱            | ۵۰,۴۱۷,۷۲۱,۶۳۰         | (۳۸۴,۵۷۰,۴۳۳)   | (۱۰۸,۶۴۱,۱۴۵)   | (۲۶,۰۰۲,۱۵۱,۳۲۲)  | ۷۶,۹۱۴,۰۸۴,۵۷۰              | ۷,۳۱۲,۶۱۵  | تاثین سرمایه نوین            |
| (۳,۵۳۳,۶۸۹,۴۲۳)        | ۹,۲۷۰,۰۵۳,۹۱۳          | (۱۰,۱۷۷,۴۴۸)    | (۳۸,۵۸۲,۶۳۰)    | (۱۰,۸۳۵,۶۷۵,۶۴۹)  | ۲۰,۳۳۵,۴۸۹,۶۴۰              | ۱,۷۹۲,۶۵۵  | توسعه‌مندان و فلزات          |
| -                      | (۶,۸۲۶,۱۶۱,۳۰۲)        | (۳۱۹,۵۹۰,۰۰۰)   | (۹۰,۰۷۸۴,۱۷۵)   | (۷۰,۰۳۳۲,۲۸۷,۱۲۸) | ۶۳,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰              | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | توک‌کارل                     |
| ۱,۲۶۸,۰۷۶,۶۴۲          | ۵۲,۸۱۴,۲۵۴,۹۰۸         | (۸۹۳,۷۷۲,۰۰۰)   | (۴۵۲,۴۹۰,۵۱۰)   | (۱۲۴,۷۹۳,۸۸۲,۵۰۲) | ۱۷۸,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰             | ۴,۴۰۰,۰۰۰  | تولیدی فولاد سپید قراب کوبیر |
| ۱۰,۳۱۰,۱۲,۷۵۵          | ۷۲,۵۴۸,۳۵۶,۶۴۲         | (۵۱۲,۵۵۷,۲۲۸)   | (۱۴۴,۷۷۷,۳۲۰)   | (۲۹,۳۰۵,۷۳۶,۲۲۵)  | ۱۰۰,۲۵۱۱,۴۲۷,۶۲۵            | ۹۰,۰۱۹,۹۲۵ | ح. معنی و صنعتی گل کهر       |
|                        | ۶۹۵,۴۶۱,۷۲۰,۶۶۴        | (۶,۱۱۷,۳۹۵,۸۲۰) | (۱,۷۲۸,۱۶۴,۳۲۵) | (۵۳۰,۱۷۱,۸۸۳,۲۱۱) | ۱,۲۲۳,۴۷۹,۱۶۴,۰۲۰           |            | قل به صفحه پند               |

پسندیدم و تصدیق کردم

پدر ۵۱ مشهور ارشد

پدر ۵۱ مشهور ارشد

صندوق سرمایه گذاری یادآور آید ثابت گنجینه امید ایران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۰- 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 ۱۳۹۹  
ارزینگی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیت            | کاربرد          | ارزش دفتری           | ارزش بازار / ارزش تعدیل شده | تعداد       | اوراق                       |
|------------------------|------------------------|------------------|-----------------|----------------------|-----------------------------|-------------|-----------------------------|
| ریال                   | ریال                   | ریال             | ریال            | ریال                 | ریال                        |             | سود(زیان) نگهداری سهام      |
| ۱۰,۳۱۱,۱۲۷,۵۵          | ۶۹۵,۴۶۱,۷۲۰,۶۶۴        | (۶,۱۱۷,۳۹۵,۸۱۰)  | (۱,۷۲۸,۱۶۴,۳۷۵) | (۵۲۰,۱۷۱,۸۸۴,۳۱۱)    | ۱,۲۳۳,۴۷۹,۱۶۴,۰۲۰           | ۲۹,۸۷۴,۲۷۱  | تقل از صفحه قبل             |
| -                      | ۳۷,۷۰۷,۷۳۱,۹۱۵         | (۳۵,۶۴۷,۰۶۱۷)    | (۷۲,۴۵۲,۹۴۹)    | (۱۲,۲۵۷,۴۶۷,۸۱۶)     | ۵۱,۲۹۴,۱۲۳,۳۰۷              | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | سایا                        |
| ۲,۹۹۵,۲۲۱,۸۳۷          | ۹۱,۹۷۹,۰۳۹,۸۷۶         | (۶۶,۷۰۰,۰۰۰)     | (۱۷۷,۰۴۲,۷۵۰)   | (۳۳,۵۵۷,۲۱۷,۳۷۴)     | ۱۲۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | سرمایه گذاری صدرتامن        |
| ۸۵,۰۹۵,۳۳۹             | ۵۳,۵۴۴,۴۰۳,۵۱۵         | (۴۰,۸۱۷,۷۰۰)     | (۱۱۵,۳۱۰,۰۰۰)   | (۳,۶۷۵,۸۰۰,۰۰۰)      | ۱۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی |
| ۸,۲۰۰,۸۹۱,۶۶۸          | ۴۲,۳۷۸,۹۸۸,۵۲۲         | (۳۷,۰۷۷,۵۰۰)     | (۷,۴۹۴,۹۹۴)     | (۱۱,۴۲۸,۷۸۲,۳۸۴)     | ۵۴,۱۵۵,۰۴۰,۰۰۰              | ۷,۷۰۰,۰۰۰   | سرمایه گذاری سپه            |
| ۱۰,۳۳۵,۶۸۸,۲۶۱         | ۷۵,۵۳۶,۴۳۱,۱۱۷         | (۴۹,۸۲۹,۵۰۰)     | (۱۴۰,۷۶۸,۳۳۸)   | (۲۳,۴۸۳,۳۰۵,۵۴۵)     | ۹۹,۶۵۹,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۱,۵۰۰,۰۰۰  | سرمایه گذاری غدیر (ملیپیک)  |
| -                      | ۱۴۶,۴۱۷,۴۹۵,۶۸۵        | (۱,۷۳۴,۳۱۵,۰۰۰)  | (۴۸,۹۹۴,۳۸۸)    | (۱۹,۸۲۲,۱۳۴,۳۷۷)     | ۳۴۶,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰             | ۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری تامین اجتماعی  |
| -                      | ۱۲,۳۱۵,۱۶۹,۱۰۴         | (۱۴۴,۲۰۷,۳۶۷)    | (۴۰,۷۳۸,۵۸۲)    | (۱۶,۴۴۱,۳۵۸,۴۱۳)     | ۷۸,۸۴۱,۴۷۲,۴۶۶              | ۱,۳۶۴,۹۲۱   | سرمایه گذاری سپاه تامین     |
| ۸,۸۱۸,۵۰۲,۴۳۲          | ۱۸,۳۳۴,۸۹۴,۷۸۸         | (۱۲۵,۶۵۴,۴۰۰)    | (۳۵,۴۹۷,۳۶۸)    | (۶,۶۳۴,۸۱۳,۴۴۴)      | ۲۵,۱۳۰,۸۸۰,۰۰۰              | ۶۴۰,۰۰۰     | سنگ آهن گهر زمین            |
|                        | ۶,۳۳۸,۹۸۶,۳۲۳          | (۵,۹۱۷,۰۰۰)      | (۱۶,۹۴۱,۵۲۵)    | (۵,۵۸۸,۱۰۲,۲۵۲)      | ۱۱,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰              | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | سهامی فوب آهن اصفهان        |
| ۲,۲۷۴,۵۸۷,۴۷۴          | ۲,۲۷۴,۵۸۷,۴۷۴          | (۳۲,۴۹۲,۸۶۷)     | (۶,۳۵۴,۳۳۶)     | (۳,۱۹۵,۱۳۸,۸۸۷)      | ۴,۴۸۹,۵۷۳,۴۶۴               | ۹۲,۹۸۸      | سیمان ساهو                  |
| ۲,۲۹۰,۰۰۸,۰۴,۸۷۲       | ۱۵۳,۷۴۰,۴۹۷,۷۳۹        | (۱,۰۹۱,۴۴۰,۰۰۰)  | (۳۰,۸۳۳,۸۰۰)    | (۶۳,۱۴۷,۷۳۰,۴۶۱)     | ۲۱۸,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰             | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰  | شرکت ارتباطات سیار ایران    |
|                        | ۱,۴۴۹                  | (۸۹۰)            | (۲۵۱)           | (۱۷۵,۳۲۲)            | ۱۷۷,۹۱۲                     | ۱۴          | شریاستروریزه پیکار گیلان    |
| -                      | ۱۰۱,۰۹۴,۹۸۱,۹۸۵        | -                | (۱۸۶,۱۳۵,۰۱۳)   | (۳۰,۴۹۵,۸۸۴,۰۰۲)     | ۱۳۱,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰             | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | صندوق سن سپهر کاروبار ساس   |
| ۵,۷۲۷,۷۶۶,۰۷۲          | ۵۳,۵۶۱,۴۲۷,۵۸۹         | (۳۵,۰۷۳,۰۰۰)     | (۳,۸۹۰,۴۸۴)     | (۱,۸۵۰,۸۶۶,۱۵۰)      | ۲,۷۶۰,۶۹۶,۳۹۶               | ۹۲,۵۸۸      | صنعتی دوده فام              |
| ۳,۶۳۴,۵۶۸,۵۱۶          | ۱۶,۱۵۶,۱۶۴,۶۱۳         | (۱۳,۹۶۶,۰۸۴)     | (۳,۸۶۹,۹۱۹)     | (۱۱,۰۶۱,۳۹۳,۱۸۴)     | ۲۷,۳۳۲,۲۱۶,۸۰۰              | ۳۵۰,۰۰۰     | صنایع پتروشیمی خلیج فارس    |
| (۳۱)                   | ۹۷,۵۷۷,۱۹۸,۸۸۲         | (۷۰,۵۴۵,۱۸۶)     | (۱۹,۹۲۵,۴۴۴)    | (۳۲,۶۰۵,۱۱۷,۷۳۹)     | ۱۴۱,۰۸۷,۰۳۷,۲۴۸             | ۱۰,۶۷۸,۷۰۴  | فولاد خورستان               |
| ۴۵,۰۱۴,۲۰۲,۱۱۵         | ۱۰۰,۱۸۲,۵۴۷,۸۷۲        | (۹۲,۶۷۳,۷۲۷)     | (۲۲۳,۹۳۰,۳۳۸)   | (۴۸,۳۳۵,۹۳۴,۸۱۲)     | ۱۵۸,۵۳۴,۷۲۵,۴۰۹             | ۱۷,۰۹۴,۵۳۸  | فولاد مبارک اصفهان          |
| -                      | ۵,۷۰۹                  | (۵۰)             | (۱۵)            | (۴,۳۴۲)              | ۱۰۰,۱۶                      | ۱           | فولاد هرمزگان جنوب          |
| ۱۵۲,۰۰۳,۲۵۴,۸۳۶        | ۱,۷۲۷,۴۷۵,۵۸۳,۰۶۰      | (۱۳,۵۳۹,۱۷۷,۶۹۰) | (۴۰,۱۱۵,۰۴۷۲)   | (۱۰,۹۲۰,۷۲۵,۹۱۶,۸۱۶) | ۲,۸۳۹,۷۵۲,۵۳۸,۰۳۸           |             | تقل به صفحه بعد             |

پیشوند گزارش  
بهراد مشاور

صندوق سرمایه‌گذاری، یادداشت‌های تعجبیه امید اورا نشان.

یادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۰- 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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

| سود (زیان)، تحقق نیافته | سود (زیان)، تحقق نیافته | مالیات           | کاربرد          | ارزش دفتری          | ارزش بازر / ارزش تعدیل شده | تعداد      | اوراق                          |
|-------------------------|-------------------------|------------------|-----------------|---------------------|----------------------------|------------|--------------------------------|
| ریال                    | ریال                    | ریال             | ریال            | ریال                | ریال                       |            | سود(زیان)، نگهداری سهام        |
| ۱۵۲,۰۰۳,۷۵۳,۸۳۶         | ۱,۷۷۷,۳۷۵,۵۸۳,۰۶۰       | (۱۳,۵۳۹,۸۷۶,۶۹۰) | (۴,۰۱۱,۱۵۰,۴۷۲) | (۱,۰۹۴,۷۲۵,۹۳۶,۸۱۶) | ۲,۸۳۹,۷۵۲,۵۳۸,۰۳۸          | ۵۰۰,۰۰۰    | تقل از صفحه قبل                |
|                         | ۵,۷۰۴,۵۳۴,۳۰۱           | (۱۲۱,۹۸۵,۰۰۰)    | (۳۴,۴۶۰,۷۶۳)    | (۱۸,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰)    | ۲۴,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰             |            | کنت و دلم گذشت نموده اصفهان    |
|                         | ۲,۰۴۴,۷۴۹               | (۱۶۱,۰۰۶)        | (۴,۵۵۰)         | (۱,۱۵۵,۷۲۲)         | ۳,۲۲۱,۱۱۷                  | ۳۹         | کل پارس                        |
| (۱۱۹,۵۱۴,۱۶۶)           | ۶۶۳,۶۸۷,۴۱۰             | (۳۳,۳۷۰,۰۰۰)     | (۶,۶۰۲,۰۰۰)     | (۳,۹۸۰,۰۳۰,۵۶۵)     | ۴,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰              | ۱۰۰,۰۰۰    | گروه صنعتی پاکتو               |
|                         | ۲۴,۵۱۶,۲۸۴,۵۲۲          | (۳۶,۹۸۰,۰۰۰)     | (۷۵,۴۲۱,۸۵۰)    | (۲۸,۵۳۷,۲۱۳,۶۲۸)    | ۵۳,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰             | ۲۰,۰۰۰     | گروه بینا (سهایی عام)          |
| ۹,۶۵۸,۳۰۱,۳۵۹           | ۹۳,۴۹۶,۶۱۹,۶۹۸          | (۶۲,۴۸۴,۰۰۰)     | (۱۷۶,۵۱۷,۳۰۰)   | (۳۰,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰)    | ۱۳۴,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰            | ۶۰,۰۰۰     | گروه مدیریت سرمایه گذاری امید  |
| -                       | ۴۳,۱۶۲,۵۸۴,۱۹۲          | (۳۶۳,۴۵۹,۵۰۰)    | (۱۰۲,۶۷۷,۳۰۹)   | (۳۹,۰۶۳,۱۷۸,۹۹۹)    | ۷۲,۶۹۱,۹۰۰,۰۰۰             | ۳۰,۰۰۰     | مبین انرژی خلیج فارس           |
| ۱۳,۱۴۶,۱۷۷,۵۳۲          | ۱۵۷,۶۸۲,۲۵۴,۸۸۲         | (۹۴,۹۱۴,۳۹۹)     | (۳۶۷,۲۸۶,۳۵۸)   | (۳۰,۳۳۳,۵۹۲,۱۷۳)    | ۱۸۹,۲۲۹,۲۷۹,۸۱۲            | ۱۱,۳۳۹,۴۴۴ | مدیریت انرژی امید تالان هور    |
| -                       | ۸,۸۰۶,۵۳۷,۳۲۶           | (۳۲۵,۰۴۴,۳۷۷)    | (۶۳,۵۷۵,۰۶۵)    | (۳۵,۹۱۳,۷۳۸,۴۳۲)    | ۴۵,۰۰۰,۸۸۵,۴۰۰             | ۱,۴۸۵,۰۵۰  | مدیریت صنعت شویده تن، بهشهر    |
|                         | (۱,۰۰۶,۴۶۶,۰۵۴)         | (۳۹,۰۰۰,۷۶۰,۰۰۰) | (۸۱,۹۳۶,۴۷۰)    | (۵۸,۶۴۹,۶۴۳,۵۸۴)    | ۵۸,۰۱۵,۲۰۰,۰۰۰             | ۱,۲۰۰,۰۰۰  | مدیریت صنعتی کل مهر            |
| ۱۰,۸۱۷,۵۹۳,۷۳۸          | ۱۳۹,۷۵۸,۵۵۴,۹۱۷         | (۹۹,۲۷۸,۶۹۱۲)    | (۳۸۰,۴۶۵,۶۳۲)   | (۶۷,۵۳۷,۹۱۹,۱۸۴)    | ۱۹۸,۵۵۹,۷۳۸,۶۸۵            | ۱۴,۳۹۹,۸۶۵ | مدیریت صنعتی چادرملو           |
| ۵۴,۰۳۴,۳۹۲,۶۹۰          | ۲۱۸,۵۵۱,۱۸۷,۹۹۰         | (۱,۵۱۳,۶۱۹,۳۹۷)  | (۳۳۷,۳۱۴,۹۸۰)   | (۸۲,۰۳۲,۷۵۷,۰۱۸)    | ۳۰۲,۵۷۳,۸۷۹,۳۸۵            | ۱۹,۷۰۴,۵۴۵ | مدیریت صنعتی چادرملو           |
| ۸,۸۹۳,۴۰۰,۲,۲۶۶         | ۲۳۶,۹۶۶,۰۹۲,۹۵۹         | (۱,۷۶۲,۵۳۱,۸۷۱)  | (۳۹۸,۱۹۴,۹۲۹)   | (۱۱۳,۴۷۶,۵۶۴,۴۸۳)   | ۲۵۲,۷۰۴,۳۷۴,۳۴۲            | ۲۵,۵۳۴,۲۳۴ | مدیریت صنعتی مس ایران          |
| ۱,۳۶۹,۰۴۷,۴۹۲           | -                       | -                | -               | -                   | -                          | -          | گروه دارویی برکت               |
| ۱۲,۰۰۲,۷۱۹,۴۲۷          | -                       | -                | -               | -                   | -                          | -          | مدیریت صنعتی چادرملو           |
| ۴,۴۹۲,۳۷۶,۷۳۰           | -                       | -                | -               | -                   | -                          | -          | سن، نفت و گاز و پتروشیمی تأمین |
| ۴,۶۸۴,۷۱۲,۳۸۸           | -                       | -                | -               | -                   | -                          | -          | پتروشیمی پارس                  |
| (۵۴)                    | -                       | -                | -               | -                   | -                          | -          | پتروشیمی فجر                   |
| ۱۸,۰۸۹,۷۸۹,۲۶۶          | -                       | -                | -               | -                   | -                          | -          | پتروشیمی مبین                  |
| (۱۰۶,۷۵۷,۱۷۴)           | -                       | -                | -               | -                   | -                          | -          | سرمایه گذاری آریه دماوند       |
| ۱,۴۹۹,۶۲۸,۸۷۵           | -                       | -                | -               | -                   | -                          | -          | سرمایه گذاری توکانو (ادامینگ)  |
| ۲۹۰,۴۵۶,۷۲۶,۱۵۵         | ۲,۶۴۵,۷۲۹,۵۰۰,۰۱۲       | (۳۰,۶۷۰,۷۳۵,۱۳۲) | (۶,۰۲۵,۶۱۷,۷۰۳) | (۱,۵۹۳,۳۴۸,۱۷۳,۶۴۲) | ۴,۲۶۵,۹۷۴,۰۲۶,۳۸۹          | -          | تقل به صفحه بعد                |

گزارش  
پیشرفت  
سرمایه گذاری

سرمایه گذاری

سرمایه گذاری

سرمایه گذاری

سرمایه گذاری

سرمایه گذاری

سرمایه گذاری

سرمایه گذاری

سرمایه گذاری

سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری یادآور آید ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۰- 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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات           | کاربرد           | ارزش دفتری          | ارزش بازار / ارزش تعدیل شده | تعداد      | اوراق                                               |
|------------------------|------------------------|------------------|------------------|---------------------|-----------------------------|------------|-----------------------------------------------------|
| ریال                   | ریال                   | ریال             | ریال             | ریال                | ریال                        |            | سود(زیان) نگهداری سهام                              |
| ۷۹۰,۴۵۶,۷۳۴,۱۵۵        | ۲,۶۴۵,۷۷۹,۵۰۰,۰۱۲      | (۲۰,۶۷۰,۷۳۵,۱۳۲) | (۶۰,۲۵۶,۱۷۰,۰۰۰) | (۱,۵۹۳,۴۴۸,۱۷۳,۶۴۲) | ۴,۲۶۵,۹۲۴,۰۲۶,۴۸۹           |            | تقل از صفحه قبل                                     |
| ۱,۱۷۵,۱۷۱,۸۴۶          | -                      | -                | -                | -                   | -                           | -          | توسعه معادن روی ایران                               |
| ۵۵۱,۸۰۸                | -                      | -                | -                | -                   | -                           | -          | گوشت مرغ ماهان                                      |
| (۱,۹۹۵,۳۵۴,۰۶۳)        | -                      | -                | -                | -                   | -                           | -          | کالسیسین                                            |
| (۸,۳۴۰)                | -                      | -                | -                | -                   | -                           | -          | کنت وسعت شریف آباد                                  |
| ۷۳۷,۵۸۱,۸۸۳            | -                      | -                | -                | -                   | -                           | -          | گروه دارویی برکت                                    |
| ۲۹۰,۳۲۴,۶۹۰,۳۸۹        | ۲,۶۴۵,۷۷۹,۵۰۰,۰۱۲      | (۲۰,۶۷۰,۷۳۵,۱۳۲) | (۶۰,۲۵۶,۱۷۰,۰۰۰) | (۱,۵۹۳,۴۴۸,۱۷۳,۶۴۲) | ۴,۲۶۵,۹۲۴,۰۲۶,۴۸۹           |            | جمع سود(زیان) نگهداری سهام                          |
| -                      | ۷,۸۱۶,۴۱۱,۹۰۶          | -                | (۵,۹۵۲,۷۷۵)      | (۱۱,۳۲۶,۵۱۵,۳۱۹)    | ۱۹,۰۴۸,۸۸۰,۰۰۰              | ۲۵۰        | سکه تمام بهارنوبل (روزه صادرات)                     |
| -                      | ۷,۸۱۶,۴۱۱,۹۰۶          | -                | (۵,۹۵۲,۷۷۵)      | (۱۱,۳۲۶,۵۱۵,۳۱۹)    | ۱۹,۰۴۸,۸۸۰,۰۰۰              |            | سود(زیان) نگهداری گواهی سکه                         |
| ۱,۴۸۵,۷۸۳,۰۴۶          | ۱۱۱,۹۶۰,۰۴۹            | -                | (۳۷,۹۱۲,۵۰۰)     | (۱,۵۳۸,۶۰۰,۱۲۷,۴۵۱) | ۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱۵۴,۰۰۰    | مشارکت لیرینگ امید ۹۹-۰۷                            |
| ۲۱,۴۰۲,۰۸۰,۷۷۵         | (۳۱,۴۹۲,۳۳۲,۷۷۵)       | -                | (۹۰,۶۲۵,۰۰۰)     | (۵۲۱,۴۰۲,۰۸۰,۷۷۵)   | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۵۰۰,۰۰۰    | مشارکت ریان سالیپ-۳ ماهه ۱/۱۶                       |
| ۲۳,۸۸۸,۴۹۱,۸۲۱         | (۳۱,۳۸۱,۳۷۳,۷۲۶)       | -                | (۱۱۸,۵۳۷,۵۰۰)    | (۶۷۵,۲۶۲,۸۲۶,۲۴۶)   | ۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰             |            | جمع سود(زیان) نگهداری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی |
| -                      | (۱۱۰,۴۱۰,۰۳۳,۱۷۴)      | -                | (۱۵۷,۵۴۴,۰۰۴)    | (۹۷۹,۴۶۰,۷۸۹,۱۷۰)   | ۸۶۹,۳۰۸,۳۰۰,۰۰۰             | ۹۷۹,۵۰۰    | اجاره استخدام مبتین امید ۱۱-۰۱                      |
| (۶۳۳,۷۵۰,۰۰۰)          | ۴۰۷,۸۱۷,۵۰۰            | -                | (۱۳۵,۹۳۷,۵۰۰)    | (۷۴۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰)   | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۷۵۰,۰۰۰    | اجاره تامین اجتماعی-اسین ۱۳۲۶-۹۹                    |
| (۳۱۴,۶۳۱,۷۵۵)          | ۳۱۹,۴۷۹,۲۱۲            | -                | (۳۶۸,۱۵۹,۷۳۸)    | (۱,۴۷۸,۹۱۴,۳۶۱,۰۰۰) | ۱,۴۷۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱,۴۷۹,۵۰۰  | مراجعه دولتی تعاون-اسین ۱۸-۹۹                       |
| -                      | (۳,۳۳۴,۸۹۳,۱۲۵)        | -                | (۱۷۷,۶۴۳,۱۲۵)    | (۹۸۳,۱۵۷,۳۵۰,۰۰۰)   | ۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۹۹۰,۰۰۰    | ص مراجعه خودرو ۱۴۱۲-۱۴ ماهه ۳/۱۸                    |
| (۱,۳۴۶,۴۵۰,۰۰۰)        | ۴۸۴,۶۸۷,۵۰۰            | -                | (۳۰۷,۸۱۲,۵۰۰)    | (۲,۳۳۹,۰۰۷,۵۰۰,۰۰۰) | ۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۲,۳۵۰,۰۰۰  | ص مراجعه سانیپا ۱۱۲۲-۱۲ ماهه ۳/۱۶                   |
| (۱۰۹,۹۴۴,۹۸۹,۵۵۱)      | ۴۰,۵۱۸,۳۳۸,۴۷۷         | -                | (۳۱۷,۶۷۷,۳۳۰)    | (۱,۱۶۰,۳۴۱,۹۱۴,۳۹۳) | ۱,۳۰۰,۹۷۷,۸۳۰,۰۰۰           | ۱,۳۶۰,۰۰۰  | ص مراجعه گندم ۲-آردمشریطه خاص ۱۴۰۰                  |
| ۶,۴۵۶,۰۳۰,۹۴۶          | (۳۰۴,۷۳۸,۳۹۷)          | -                | (۱۸۶,۳۳۵,۰۰۰)    | (۱۰۰,۲۸۱,۱۸۴,۰۳۹۲)  | ۱۰۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۰,۲۸۰,۰۰۰ | ص مراجعه سانیپا ۹۹-۱۲ ماهه ۳/۱۸                     |
| (۱۰۵,۷۷۳,۷۹۰,۳۰۷)      | (۷۲,۲۱۹,۴۰۰,۰۰۰)       | -                | (۱,۵۵۱,۰۹۹,۰۰۷)  | (۸,۶۲۸,۴۵۶,۴۶۷,۹۰۵) | ۸,۵۵۷,۷۸۸,۱۲۰,۰۰۰           |            | ص مراجعه سانیپا ۹۹-۱۲ ماهه ۳/۱۸                     |

تقل به صفحه بعد

پسوندت گزارش  
بهراد منتشر

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۰- 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 |                        | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ |                 |
|----------------------------------------|------------------------|----------------------------------------|-----------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته                 | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات                                 | کاربرد          |
| ریال                                   | ریال                   | ریال                                   | ریال            |
| (۱۰۵,۷۳۲,۷۹۰,۳۷۰)                      | (۳۲,۲۱۹,۴۴۷,۰۰۲)       | -                                      | (۱,۵۵۱,۰۹۹,۰۹۷) |
| -                                      | (۶۵۶,۲۴۸,۶۸۵)          | -                                      | (۱۸۱,۲۴۹,۲۲۲)   |
| -                                      | (۳۱,۲۹۲,۵۸۲,۰۰۰)       | -                                      | (۱,۶۳۴,۴۱۵,۰۰۰) |
| -                                      | (۵,۹۱۲,۵۴۲,۰۱۳)        | -                                      | (۳۶۱,۶۹۶,۸۱۵)   |
| ۷,۲۸۲,۲۶۰,۰۰۰                          | -                      | -                                      | -               |
| ۷۸,۹۸۴,۲۳۲,۹۷۱                         | -                      | -                                      | -               |
| ۹,۶۸۹,۶۸۲,۲۹۲                          | -                      | -                                      | -               |
| (۶۸۸,۷۴۹,۷۶۹)                          | -                      | -                                      | -               |
| ۵۱,۴۹۲,۷۶۰,۸۶۴                         | -                      | -                                      | -               |
| (۹,۰۱۲,۶۰۴,۰۱۲)                        | (۱۰۰,۰۸۱,۸۱۹,۷۰۰)      | -                                      | (۲,۱۵۷,۴۶۰,۱۲۴) |
| ۱۳,۸۷۵,۸۸۷,۸۰۹                         | (۱۲۱,۴۶۲,۱۹۲,۴۴۶)      | -                                      | (۲,۲۷۵,۹۹۷,۶۲۴) |
| ۲۰۴,۲۰۰,۵۵۷,۰۹۸                        | ۲,۵۳۲,۱۳۲,۷۱۸,۴۹۲      | (۲۰,۶۷۰,۷۳۵,۱۳۲)                       | (۸,۳۰۷,۵۵۸,۱۱۲) |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |
|                                        |                        |                                        |                 |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

لایحه‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۱- سود سهام

| سال مالی منتهی به<br>۳۱ اردیبهشت ماه<br>۱۳۹۸ | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ |
|----------------------------------------------|----------------------------------------|
|----------------------------------------------|----------------------------------------|

| شرکت                                                          | تاریخ تشکیل<br>مجمع | تعداد سهام<br>متعلقه در زمان<br>مجمع | سود<br>متعلق به<br>هر سهام | ریال            | ریال | جمع درآمد سود سهام | هزینه توزیع | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود<br>سهام |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------|------|--------------------|-------------|---------------------|------------------------|
| معدنی و صنعتی گل گهر                                          | ۱۳۹۸/۰۴/۰۹          | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۱,۰۸۰                      | ۲۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰  | -    | ۲۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰     | -           | ۲۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰      | -                      |
| فولاد خوزستان                                                 | ۱۳۹۸/۰۳/۱۹          | ۱۳,۸۲۰,۵۷۲                           | ۱,۰۰۰                      | ۱۳,۸۲۰,۵۷۲,۰۰۰  | -    | ۱۳,۸۲۰,۵۷۲,۰۰۰     | -           | ۱۳,۸۲۰,۵۷۲,۰۰۰      | -                      |
| معدنی و صنعتی چادرملو                                         | ۱۳۹۸/۰۳/۰۸          | ۱۸,۳۴۲,۲۵۷                           | ۷۰۰                        | ۱۸,۳۴۲,۲۵۷,۰۰۰  | -    | ۱۲,۷۶۹,۵۷۹,۹۰۰     | -           | ۱۲,۷۶۹,۵۷۹,۹۰۰      | ۱۷,۰۴۸,۳۹۱,۶۹۰         |
| مخابرات ایران                                                 | ۱۳۹۸/۰۳/۰۵          | ۲۶,۱۲۰,۴۵۵                           | ۴۱۶                        | ۱۰,۸۶۶,۱۰۹,۳۸۰  | -    | ۱۰,۸۶۶,۱۰۹,۳۸۰     | -           | ۱۰,۸۶۶,۱۰۹,۳۸۰      | ۱۴,۲۰۵,۵۸۶,۱۶۰         |
| فولاد                                                         | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰          | ۱۲,۰۱۶,۳۵۸                           | ۹۰۰                        | ۱۲,۰۱۶,۳۵۸,۰۰۰  | -    | ۱۰,۸۱۴,۷۲۴,۸۳۸     | -           | ۱۰,۸۱۴,۷۲۴,۸۳۸      | -                      |
| فولاد مبارک اصفهان                                            | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰          | ۳۳,۶۸۶,۶۶۶                           | ۳۰۰                        | ۱۰,۱۰۵,۹۹۹,۸۰۰  | -    | ۱۰,۱۰۵,۹۹۹,۸۰۰     | -           | ۱۰,۱۰۵,۹۹۹,۸۰۰      | -                      |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی<br>س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۱۳۹۸/۰۵/۳۰          | ۱۹,۶۰۰,۰۰۰                           | ۴۰۰                        | ۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰   | -    | ۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰      | -           | ۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰       | -                      |
| فیر انرژی خلیج فارس                                           | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱          | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۱,۲۰۰                      | ۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | -    | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | -           | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰          |
| تأمین سرمایه نوین                                             | ۱۳۹۸/۰۲/۱۶          | ۷,۳۱۶,۱۵۵                            | ۷۵۰                        | ۵,۴۸۴,۴۶۱,۲۵۰   | -    | ۵,۴۸۴,۴۶۱,۲۵۰      | -           | ۵,۴۸۴,۴۶۱,۲۵۰       | -                      |
| مبین انرژی خلیج فارس                                          | ۱۳۹۸/۰۴/۲۹          | ۲,۵۰۰,۰۰۰                            | ۱,۵۰۰                      | ۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | -    | ۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | -           | ۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | -                      |
| سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)                                    | ۱۳۹۸/۰۲/۰۷          | ۱۱,۵۰۰,۰۰۰                           | ۴۹۰                        | ۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰   | -    | ۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰      | -           | ۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰          |
| تأمین سرمایه لوتوس پارس                                       | ۱۳۹۸/۰۲/۰۳          | ۸,۵۴۲,۳۳۲                            | ۶۲۰                        | ۵,۲۹۹,۲۸۳,۸۴۰   | -    | ۵,۲۹۹,۲۸۳,۸۴۰      | -           | ۵,۲۹۹,۲۸۳,۸۴۰       | ۶,۵۱۶,۴۰۸,۷۸۰          |
| سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی                                   | ۱۳۹۸/۰۴/۲۶          | ۵,۲۰۶,۳۵۴                            | ۶۸۵                        | ۳,۵۶۶,۳۵۲,۴۹۰   | -    | ۳,۵۶۶,۳۵۲,۴۹۰      | -           | ۳,۵۶۶,۳۵۲,۴۹۰       | -                      |
| سرمایه‌گذاری سپه                                              | ۱۳۹۸/۱۲/۰۵          | ۵,۷۰۰,۰۰۰                            | ۵۰۰                        | ۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | -    | ۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | -           | ۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۵۲۰,۱۵۷,۱۰۴          |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید                                 | ۱۳۹۸/۰۲/۳۱          | ۶,۰۰۰,۰۰۰                            | ۴۵۰                        | ۲,۴۶۱,۵۰۰,۰۰۰   | -    | ۲,۴۶۱,۵۰۰,۰۰۰      | -           | ۲,۴۶۱,۵۰۰,۰۰۰       | ۵,۶۱۴,۵۲۶,۱۲۹          |
| توسعه‌مادران و فرات                                           | ۱۳۹۸/۰۴/۱۱          | ۵,۴۷۰,۰۰۰                            | ۴۵۰                        | ۲,۴۶۱,۵۰۰,۰۰۰   | -    | ۲,۴۶۱,۵۰۰,۰۰۰      | -           | ۲,۴۶۱,۵۰۰,۰۰۰       | -                      |
| کالیمین                                                       | ۱۳۹۸/۰۳/۲۵          | ۲,۲۵۰,۰۰۰                            | ۱,۰۰۰                      | ۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | -    | ۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | -           | ۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | -                      |
| ملی صنایع مس ایران                                            | ۱۳۹۸/۰۴/۲۴          | ۱۳,۲۹۵,۵۶۲                           | ۱۵۰                        | ۱,۹۹۴,۴۸۵,۹۷۰   | -    | ۱,۹۹۴,۴۸۵,۹۷۰      | -           | ۱,۹۹۴,۴۸۵,۹۷۰       | -                      |
| نقل به صفحه بعد                                               | ۵۲,۶۲۳,۰۳۵,۶۲۳      | ۱۳۶,۴۶۹,۳۹۰,۸۱۱                      | (۱,۷۳۸,۶۷۸,۵۵۷)            | ۱۳۸,۲۰۸,۰۶۹,۳۶۸ | -    | ۱۳۸,۲۰۸,۰۶۹,۳۶۸    | -           | ۱۳۸,۲۰۸,۰۶۹,۳۶۸     | ۵۲,۶۲۳,۰۳۵,۶۲۳         |



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۱- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸  
 سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

| شرکت                      | تاریخ تشکیل<br>مجمع | تعداد سهام<br>متعلقه در زمان<br>مجمع | سود<br>متعلق به<br>هر سهام | ریال            | ریال            | ریال            | ریال           | ریال            | خالص درآمد سود<br>سهام |
|---------------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|------------------------|
| نفل از صفحه قبل           | -                   | -                                    | -                          | ۱۴۹,۰۶۸,۰۴۳,۳۹۲ | (۱,۸۱۶,۴۳۰,۲۴۶) | ۱۴۷,۲۵۱,۶۱۳,۱۴۶ | ۷۰,۸۷۵,۲۵۷,۰۴۰ | ۲,۱۰۲,۱۳۵,۰۰۰   | ۲۱- سود سهام           |
| سرمایه گذاری دارویی تامین | -                   | -                                    | -                          | -               | -               | -               | -              | ۱۸,۲۶۷,۱۸۵,۹۹۵  | ۲۱- سود سهام           |
| ارتباطات سیار ایران       | -                   | -                                    | -                          | -               | -               | -               | -              | ۶۰,۳۰۰          | ۲۱- سود سهام           |
| کشت و دام قیام اصفهان     | -                   | -                                    | -                          | -               | -               | -               | -              | ۱,۴۳۲,۰۱۲,۶۰۰   | ۲۱- سود سهام           |
| گروه بهمن                 | -                   | -                                    | -                          | -               | -               | -               | -              | ۶۰,۵۰۰          | ۲۱- سود سهام           |
| گوشت مرغ ماهان            | -                   | -                                    | -                          | -               | -               | -               | -              | ۱۰,۱۶۴,۴۵۵,۶۹۶  | ۲۱- سود سهام           |
| عمران توسعه فارس          | -                   | -                                    | -                          | -               | -               | -               | -              | ۳۳,۳۶۸,۹۶۴      | ۲۱- سود سهام           |
| ایران خودرو               | -                   | -                                    | -                          | -               | -               | -               | -              | ۱,۴۵۴,۰۶۳,۳۰۰   | ۲۱- سود سهام           |
| توسعه معادن روی ایران     | -                   | -                                    | -                          | -               | -               | -               | -              | ۳,۱۲۳,۵۲۴,۸۰۰   | ۲۱- سود سهام           |
| سنگ آهن گهرزمین           | -                   | -                                    | -                          | -               | -               | -               | -              | ۵,۶۱۰,۲۲۲,۰۰۰   | ۲۱- سود سهام           |
| کارت اعتباری ایران کیش    | -                   | -                                    | -                          | -               | -               | -               | -              | ۹,۵۰۹,۰۱۵,۵۰۰   | ۲۱- سود سهام           |
| پتروشیمی پارس             | -                   | -                                    | -                          | -               | -               | -               | -              | ۱۱۳,۵۲۲,۳۰۸,۰۴۵ | ۲۱- سود سهام           |
|                           |                     |                                      |                            | ۱۴۹,۰۶۸,۰۴۳,۳۹۲ | (۱,۸۱۶,۴۳۰,۲۴۶) | ۱۴۷,۲۵۱,۶۱۳,۱۴۶ | ۷۰,۸۷۵,۲۵۷,۰۴۰ | ۲۱- سود سهام    |                        |

پیشوودمدت گزارش  
 بهر اد فشار

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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

| یادداشت                                                              | سال مالی منتهی به ۳۱<br>اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ | سال مالی منتهی به ۳۱<br>اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                                      | ریال                                      | ریال                                      |
| سود سپرده های بانکی بلند مدت                                         | ۲۲-۱                                      | ۱,۹۳۳,۸۴۳,۶۵۸,۷۸۷                         |
| سود سپرده های بانکی کوتاه مدت                                        | ۲۲-۲                                      | ۶۴۳,۵۳۵,۴۹۵,۷۱۴                           |
| سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۲-۳                                      | ۲,۳۹۴,۳۳۷,۴۶۳,۳۰۳                         |
|                                                                      | ۴,۹۷۱,۶۱۷,۶۱۷,۸۰۴                         | ۴,۴۷۵,۲۴۱,۴۲۰,۵۵۷                         |

۲۲-۱- سود سپرده های بلند مدت بانکی

| سال مالی منتهی به ۳۱<br>اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ | سود           | هزینه تنزیل       | سود خالص | نرخ سود                                            |
|-------------------------------------------|----------------------------------------|---------------|-------------------|----------|----------------------------------------------------|
| ریال                                      | ریال                                   | ریال          | ریال              | ریال     | درصد                                               |
| ۲۴۸,۳۸۰,۴۴۱,۱۳۹                           | ۸۱۷,۷۵۶,۸۷۷,۶۲۸                        | (۲۹,۹۸۵,۰۳۵)  | ۸۱۷,۷۸۶,۸۶۲,۶۶۳   | ۱۹,۵٪    | حساب بلند مدت بانک سپه شعبه آپادانا ۱۳۰۹۵۰۰۰۶۲۸۰۲  |
| -                                         | ۱۴۳,۷۵۴,۶۹۱,۵۳۹                        | (۱۳,۹۰۱,۶۸۵)  | ۱۴۳,۷۸۶,۵۹۳,۲۲۴   | ۲۰٪      | حساب بلند مدت بانک سپه شعبه آپادانا ۱۳۰۹۵۰۰۰۷۱۷۰۱  |
| -                                         | ۵۷۳,۶۸۶,۷۳۵,۳۴۶                        | (۲۴۸,۴۵۶,۵۰۴) | ۵۷۳,۹۳۵,۱۹۱,۸۵۰   | ۲۰٪      | حساب بلند مدت بانک پارسیان شعبه مرکزی ۰۱۰۳۸۹۴۹۸۶۰۰ |
| -                                         | ۷۳,۹۲۴,۴۵۰,۱۱۲                         | (۲۹۶,۱۴۰,۴۶۲) | ۷۳,۶۲۸,۳۰۹,۶۴۸    | ۱۹٪      | حساب بلند مدت بانک ملی شعبه مرکزی ۰۴۱۷۹۹۰۱۸۶۰۰۹    |
| -                                         | ۲۰,۱۲۷,۲۶۳,۵۴۱                         | -             | ۲۰,۱۲۷,۲۶۳,۵۴۱    | ۲۰٪      | حساب بلند مدت بانک آینده شعبه بهارست ۴۰۱۱۸۳۳۹۶۰۰۸  |
| -                                         | ۲۰,۵۸۲,۳۳۴,۵۸۷                         | (۵۰۰۰۹,۹۴۱)   | ۲۰,۵۸۲,۳۳۴,۵۸۷    | ۱۹٪      | حساب بلند مدت بانک شهر شعبه خرمشهر ۷۰۰۸۴۲۲۱۳۷۵۶    |
| -                                         | ۲۱,۴۹۰,۳۷۸,۹۰۱                         | (۹۶۰۲,۳۸۶)    | ۲۱,۴۹۰,۳۷۸,۹۰۱    | ۱۹٪      | حساب بلند مدت بانک سپه شعبه آپادانا ۱۳۰۹۵۰۰۰۷۳۹۰۳  |
| ۵۶۴,۷۴۴,۳۰۰,۸۷۶                           | ۳۹,۰۰۲,۵۴۷,۷۹۵                         | -             | ۳۹,۰۰۲,۵۴۷,۷۹۵    | ۱۸,۵٪    | حساب بلند مدت بانک سپه شعبه آپادانا ۱۳۰۹۵۰۰۰۵۴۱۱۲  |
| ۹۰۰۱۶,۴۳۳,۳۸۴                             | ۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹                         | -             | ۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹    | ۱۵٪      | حساب بلند مدت بانک سپه شعبه آپادانا ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۰۱۰  |
| ۹۰۰۱۶,۴۳۳,۳۸۴                             | ۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹                         | -             | ۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹    | ۱۵٪      | حساب بلند مدت بانک سپه شعبه آپادانا ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۱۱۰  |
| ۹۰۰۱۶,۴۳۳,۳۸۴                             | ۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹                         | -             | ۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹    | ۱۵٪      | حساب بلند مدت بانک سپه شعبه آپادانا ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۷۱۱  |
| ۹۰۰۱۶,۴۳۳,۳۸۴                             | ۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹                         | -             | ۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹    | ۱۵٪      | حساب بلند مدت بانک سپه شعبه آپادانا ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۸۰۲  |
| ۹۰۰۱۶,۴۳۳,۳۸۴                             | ۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹                         | -             | ۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹    | ۱۵٪      | حساب بلند مدت بانک سپه شعبه آپادانا ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۹۰۵  |
| ۲۵,۶۴۳,۲۹۹,۱۳۰                            | ۱۳,۸۶۱,۴۳۸,۰۶۴                         | -             | ۱۳,۸۶۱,۴۳۸,۰۶۴    | ۱۵٪      | حساب بلند مدت بانک شهر شعبه آپادانا ۷۰۰۸۲۰۰۰۰۹۳۶   |
| ۵۹,۳۱۵,۲۹۲,۰۸۲                            | -                                      | -             | -                 | -        | حساب بلند مدت بانک سپه شعبه آپادانا ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۴۶۰۵  |
| ۷۴۶۶۰۹,۹۶۶,۷۳۳                            | -                                      | -             | -                 | -        | حساب بلند مدت بانک سپه شعبه آپادانا ۱۳۰۹۳۳۲۵۰۰۰۴۱۳ |
| ۲,۱۱۴,۶۷۵,۶۱۶,۹۴۹                         | ۱,۹۳۳,۸۴۳,۶۵۸,۷۸۷                      | (۶۰۳,۰۹۶,۰۱۳) | ۱,۹۳۴,۴۴۶,۷۵۴,۸۰۰ |          |                                                    |

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

**۲-۲- سود سپرده های کوتاه مدت بانکی**

| سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ |                 | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ |                 |                 |                                                         |
|----------------------------------------|-----------------|----------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------------------------------------------|
| نرخ سود                                | سود             | هزینه تنزیل                            | سود خالص        | سود خالص        |                                                         |
| درصد                                   | ریال            | ریال                                   | ریال            | ریال            |                                                         |
| ۱۰٪                                    | ۹,۷۲۲,۴۷۵,۸۸۴   | -                                      | ۹,۷۲۲,۴۷۵,۸۸۴   | ۴۲,۲۱۲,۷۵۱,۵۰۰  | سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹ بانک سپه شعبه آپادانا |
| ۱۰٪                                    | ۲۱۱,۳۹۴,۵۴۱,۴۳۹ | -                                      | ۲۱۱,۳۹۴,۵۴۱,۴۳۹ | ۱۴۰,۶۵۰,۶۲۶,۴۲۹ | سود سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ بانک شهر شعبه خرمشهر   |
| ۱۰٪                                    | ۱۲,۲۱۸,۶۰۲      | -                                      | ۱۲,۲۱۸,۶۰۲      | ۷۶,۵۷۷,۷۶۵      | سود سپرده کوتاه مدت ۲۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲ بانک سپه شعبه بیمه‌ای  |
| ۱۰٪                                    | ۱۱,۴۵۱,۸۴۱,۷۴۱  | -                                      | ۱۱,۴۵۱,۸۴۱,۷۴۱  | ۲۷,۰۲۳,۰۴۹,۷۹۳  | سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ بانک سپه شعبه آپادانا |
| ۱۰٪                                    | ۱۲,۲۴۲,۱۱۴      | -                                      | ۱۲,۲۴۲,۱۱۴      | ۱۱۸,۱۱۳,۰۵۳     | سود سپرده کوتاه مدت ۲۳۳۱۹۴۳۴۴ بانک رفاه شعبه پردیس      |
| ۱۸٪                                    | ۴۱۰,۹۴۲,۱۷۵,۹۳۴ | -                                      | ۴۱۰,۹۴۲,۱۷۵,۹۳۴ | ۱۴۴,۳۷۵,۳۵۱,۱۹۶ | سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۴۸۱۰۱۰ بانک سپه شعبه آپادانا |
|                                        | ۶۴۳,۵۳۵,۴۹۵,۷۱۴ | -                                      | ۶۴۳,۵۳۵,۴۹۵,۷۱۴ | ۳۵۴,۴۵۶,۴۶۹,۷۳۶ |                                                         |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۳-۲۲- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ | تاریخ سررسید | نرخ | سود خالص | سود خالص                              |
|----------------------------------------|----------------------------------------|--------------|-----|----------|---------------------------------------|
| ریال                                   | ریال                                   |              |     |          |                                       |
|                                        |                                        |              |     |          | الف- سود اوراق مشارکت                 |
| ۶۵,۴۶۷,۷۴۲,۴۱۳                         | ۲۷,۳۸۹,۸۲۷,۵۷۸                         | ۱۳۹۹/۰۷/۲۵   | ۱۸٪ |          | اوراق مشارکت لیزینگ امید              |
| ۵۸,۴۷۸,۷۳۲,۸۷۶                         | ۱۳۲,۲۰۵,۴۵۲,۱۰۶                        | ۱۳۹۸/۱۲/۲۵   | ۱۶٪ |          | اوراق مشارکت رایان سایپا              |
| -                                      | ۶,۸۰۳,۴۳۳,۱۳۱                          | ۱۴۰۰/۱۰/۲۵   | ۱۸٪ |          | اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق ۱۴۰۰  |
| ۷۰۴,۹۸۱,۰۵۴,۰۲۲                        | -                                      | -            | ۲۱٪ |          | اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱          |
| ۸,۱۹۶,۷۵۸,۳۸۸                          | -                                      | -            | ۲۱٪ |          | اوراق مشارکت شهرداری سبزوار           |
|                                        |                                        |              |     |          | ب- سود اوراق اجاره، مرابحه و منفعت    |
| ۲۵۷,۸۹۹,۴۵۷,۹۸۳                        | ۲۸۸,۰۱۴,۲۰۴,۰۱۳                        | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸   | ۲۰٪ |          | اوراق مرابحه دولتی تعاون              |
|                                        | ۳۹,۲۵۶,۰۶۰,۶۰۶                         | ۱۴۰۲/۰۴/۱۱   | ۱۸٪ |          | منفعت دولت ۷-شخص خاص سایر ۲۰۲۴        |
| ۲۳۸,۲۵۴,۹۹۹,۹۹۹                        | ۲۲۳,۱۴۶,۹۹۳,۴۹۷                        | ۱۴۰۰/۰۸/۲۰   | ۱۷٪ |          | اوراق مرابحه گندم ۲                   |
| ۱۷۸,۴۸۳,۹۸۹,۰۹۴                        | ۲۸۱,۲۹۹,۳۷۲,۵۳۳                        | ۱۳۹۹/۰۸/۲۶   | ۱۸٪ |          | اوراق مرابحه سایپا                    |
| ۷۹۰,۳۹۱,۷۵۰                            | ۱۱۸,۳۳۶,۳۸۶,۳۵۸                        | ۱۴۰۰/۱۲/۰۵   | ۱۸٪ |          | اوراق مرابحه خودرو                    |
| ۳۴,۹۵۷,۵۵۹,۸۱۷                         | ۴۳۱,۴۱۹,۴۷۵,۹۶۱                        | ۱۴۰۱/۱۲/۲۰   | ۱۶٪ |          | اوراق مرابحه سایپا ۱۱۲                |
| -                                      | ۶۸,۸۴۴,۱۲۷,۸۵۳                         | ۱۴۰۲/۰۲/۲۷   | ۱۶٪ |          | اوراق مرابحه سایپا ۲۰۳                |
| ۱۵۹,۴۵۸,۰۶۵,۱۱۶                        | -                                      | -            | ۲۰٪ |          | اوراق مرابحه گندم                     |
| ۴۳,۸۱۳,۷۴۵,۸۷۸                         | ۲,۸۰۳,۸۴۰,۳۸۲                          | ۱۴۰۱/۰۲/۳۰   | ۲۱٪ |          | اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران        |
| -                                      | ۱۲۷,۹۳۲,۲۷۲,۱۸۸                        | ۱۴۰۱/۱۰/۱۹   | ۱۶٪ |          | اوراق اجاره اعتماد مبین امید ۱۹۰۱۱۰   |
| ۳۲,۶۰۶,۷۶۰,۶۳۲                         | ۱۴,۷۰۰,۰۰۰                             | ۱۳۹۹/۱۲/۲۵   | ۲۰٪ |          | اوراق اجاره تامین اجتماعی-سپهر        |
| ۱۴۶,۸۲۲,۱۱۲,۲۲۰                        | ۲۲۳,۲۱۹,۲۵۱,۸۶۳                        | ۱۴۰۰/۱۱/۱۱   | ۱۷٪ |          | اجاره گل گهر                          |
| ۲۵,۴۲۷,۳۵۲,۳۴۶                         | ۱۵۹,۳۴۹,۴۷۹,۴۰۴                        | ۱۳۹۹/۱۲/۲۶   | ۲۰٪ |          | اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶ |
| ۱۴,۷۶۷,۱۴۶,۵۵۹                         | -                                      | -            | ۲۰٪ |          | اوراق اجاره پترو امید آسیا            |
| ۳۳,۷۷۳,۵۳۴,۷۷۹                         | ۶۳,۴۲۲,۲۲۳,۲۱۱                         | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰   | ۲۱٪ |          | اوراق منفعت صبا اوند لوتوس ۱۴۰۰۱۲۲۲   |
| -                                      | ۸۸,۹۰۱,۳۸۰,۰۲۷                         | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱   | ۱۶٪ |          | اوراق مشارکت ص رهنی خودرو ۴۰۰۰        |
| -                                      | ۱۰۹,۴۷۸,۹۸۲,۶۰۲                        | ۱۳۹۹/۱۲/۰۲   | ۱۸٪ |          | اوراق سلف نفت خام                     |
|                                        |                                        |              |     |          | ج- صندوق های سرمایه گذاری             |
| ۱,۹۲۹,۹۳۰,۰۰۰                          | ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰                          |              |     |          | صندوق سرمایه گذاری میعاد ایرانیان     |
| ۲,۰۰۶,۱۰۹,۳۳۳,۸۷۲                      | ۲,۳۹۴,۲۳۷,۴۶۳,۳۰۳                      |              |     |          |                                       |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ابرانبان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۳- سایر درآمدها:

| یادداشت                               | سال مالی منتهی به ۳۱<br>اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ | سال مالی منتهی به ۳۱<br>اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ |
|---------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                       | ریال                                      | ریال                                      |
| ۲۳-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری            | ۴,۹۷۰,۱۱۸,۵۷۳                             | ۷,۹۷۶,۹۳۰,۷۶۵                             |
| ۲۳-۲ تنزیل سود سهام دریافتی           | ۱,۸۱۸,۰۳۲,۷۱۲                             | ۲,۸۹۸,۰۲۵,۰۲۵                             |
| تاخیر در تسویه اوراق اختیار خرید تبعی | ۱,۰۸۵,۴۷۳,۵۹۵                             | -                                         |
| ۲۳-۲ تنزیل سود سپرده های بانکی        | ۴۸۶,۹۶۶,۹۲۴                               | -                                         |
|                                       | <u>۸,۳۶۰,۵۹۱,۸۰۴</u>                      | <u>۱۰,۸۷۴,۹۵۵,۷۹۰</u>                     |

۲۳-۱- طبق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار شناسایی و دردفاتر منظور گردیده است.

۲۳-۲- سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال قبل طی یادداشت ۱۹ الی ۲۱ از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۴- هزینه کارمزد ارکان:

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

|                             | سال مالی منتهی به ۳۱<br>اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ | سال مالی منتهی به ۳۱<br>اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ |
|-----------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                             | ریال                                      | ریال                                      |
| هزینه کارمزد مدیر           | ۱۳۰,۵۴۳,۳۵۷,۸۲۴                           | ۱۱۲,۲۹۷,۰۱۹,۷۲۱                           |
| هزینه کارمزد متولی          | ۸۷۷,۰۸۸,۰۳۶                               | ۹۹۹,۹۹۹,۹۹۰                               |
| هزینه حق الزحمه حسابرس      | ۲۹۹,۵۵۹,۳۸۸                               | ۱۶۴,۹۹۹,۸۸۵                               |
| هزینه کارمزد ضامن نقدشوندگی | ۲,۴۰۱,۳۲۶,۲۵۳                             | -                                         |
|                             | <u>۱۳۴,۱۲۱,۳۳۱,۴۰۱</u>                    | <u>۱۱۳,۴۶۲,۰۱۹,۵۹۶</u>                    |

۲۵- سایر هزینه ها

سایر هزینه های صندوق به شرح ذیل می باشد:

|                                              | سال مالی منتهی به ۳۱<br>اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ | سال مالی منتهی به ۳۱<br>اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                              | ریال                                      | ریال                                      |
| هزینه تصفیه                                  | ۱۲,۸۴۲,۵۲۷,۳۴۶                            | ۱۱,۵۳۴,۷۱۵,۸۸۱                            |
| هزینه نرم افزار                              | ۲,۲۱۱,۰۰۴,۰۹۶                             | ۲,۱۱۰,۱۳۸,۸۲۳                             |
| هزینه برگزاری مجمع                           | ۶۰,۳۳۸,۰۱۵                                | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰                                |
| هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار | ۲,۷۲۳,۷۳۴,۸۶۶                             | ۳,۱۸۷,۸۷۶,۲۱۸                             |
| هزینه عضویت در کانون                         | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰                               | -                                         |
| هزینه انبارداری اوراق گواهی سکه              | ۵۸,۲۷۵,۰۰۰                                | -                                         |
| سایر هزینه ها                                | ۹,۸۵۱,۰۵۸                                 | ۶,۰۴۳,۹۶۲                                 |
|                                              | <u>۱۸,۰۳۵,۷۳۰,۳۸۱</u>                     | <u>۱۶,۸۸۸,۷۷۴,۸۸۴</u>                     |

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

**۲۶- سود پرداختی**

| سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ |          |
|----------------------------------------|----------------------------------------|----------|
| ۳۷۰,۵۸۲,۶۵۶,۹۹۰                        | ۴۲۶,۹۴۴,۰۵۹,۲۹۵                        | خرداد    |
| ۴۴۸,۲۵۱,۱۵۲,۷۶۰                        | ۵۰۸,۶۱۲,۳۰۰,۲۷۸                        | تیر      |
| ۵۰۷,۲۰۴,۳۱۷,۸۶۲                        | ۴۵۴,۲۵۹,۳۲۱,۸۴۰                        | مرداد    |
| ۴۶۱,۶۲۶,۰۲۰,۸۶۶                        | ۵۷۳,۳۷۱,۹۶۲,۲۷۵                        | شهریور   |
| ۴۵۶,۲۵۵,۴۳۱,۳۴۶                        | ۵۵۰,۰۲۰,۵۲۳,۷۷۸                        | مهر      |
| ۴۲۸,۹۵۶,۶۰۴,۷۵۲                        | ۴۳۰,۷۸۳,۷۰۳,۴۶۵                        | آبان     |
| ۴۲۲,۹۲۴,۰۶۸,۳۵۰                        | ۴۵۵,۶۵۰,۹۱۶,۸۰۰                        | آذر      |
| ۴۰۱,۸۷۴,۰۹۸,۶۴۰                        | ۵۴۳,۱۳۸,۹۱۴,۹۱۲                        | دی       |
| ۳۴۲,۰۰۲,۸۹۸,۳۳۶                        | ۵۳۳,۶۷۸,۷۱۰,۵۷۶                        | بهمن     |
| ۴۱۴,۴۲۵,۸۸۱,۸۴۲                        | ۴۸۵,۵۴۸,۱۶۲,۴۷۲                        | اسفند    |
| ۴۵۸,۵۵۴,۰۸۰,۶۸۴                        | ۴۸۴,۸۲۵,۳۵۴,۹۷۶                        | فروردین  |
| ۵۸۰,۳۹۰,۲۹۳,۸۴۷                        | ۵۹۹,۶۷۹,۰۹۹,۰۴۰                        | اردیبهشت |
| <b>۵,۲۹۳,۰۴۷,۵۰۶,۲۷۵</b>               | <b>۶,۰۴۶,۵۱۳,۰۲۹,۷۰۷</b>               |          |

**۲۷- تعدیلات**

| سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ | سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ | یادداشت                                                     |
|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| ریال                                   | ریال                                   |                                                             |
| ۲۴۸,۳۶۳,۱۱۲,۷۱۸                        | ۶۴۰,۲۲۳,۲۸۶,۷۷۴                        | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری        |
| (۲۱۹,۶۶۲,۱۰۸,۷۸۲)                      | (۴۲۹,۹۸۱,۲۶۴,۲۸۳)                      | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری       |
| ۰                                      | ۷۷,۶۰۹,۶۳۱,۴۵۴                         | تعدیلات ناشی از اصلاح ارزشگذاری اوراق تبعی طی سال مالی ۲۷-۱ |
| <b>۲۸,۷۰۱,۰۰۳,۹۳۶</b>                  | <b>۲۸۷,۸۵۱,۶۵۳,۹۴۵</b>                 |                                                             |

۲۷-۱- با توجه به اینکه صندوق طی سال مالی دارای اوراق تبعی دارای شرایط خاص و با هدف تأمین مالی (حق اختیار فروش برای صندوق و حق اختیار خرید برای ناشر) بوده که می بایست در تاریخ خرید شرایط اوراق تبعی در نرم افزار تدبیر پرداز اعمال و قیمت سهام بر اساس حق اختیارهای یاد شده تعدیل می گردید، لذا در تاریخ معامله صرفاً حق اختیار فروش برای صندوق توسط نرم افزار تدبیر پرداز اعمال شده و حق اختیار خرید برای ناشر علی رغم اعمال آن در نرم افزارهای مشابه در نرم افزار تدبیر پرداز اعمال نشده است که این موضوع به دلیل روند صعودی بازار سهام در یکسال اخیر و متعاقب آن افزایش ارزش سهام دارای اوراق تبعی، موجب شناسایی سود ارزشیابی مازاد بر قیمت حق اختیار خرید برای ناشر شده و نهایتاً افزایش خالص ارزش دارایی ها به بیشتر از ارزش واقعی شده است. در این ارتباط با توجه به اثر انباشته تغییرات قیمت ناشی از ارزشگذاری سهم های یاد شده در محاسبه خالص دارایی ها و محاسبه صدور و ابطال به صورت روزانه و تقسیم سود به صورت دوره ای اسناد حسابداری صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۸ بر روی نسخه پشتیبان اصلاح و مجدداً توسط نرم افزار به روزرسانی گردید و آثار تغییرات ارزشگذاری برای هر یک از سرمایه گذاران مشخص گردیده است و مبلغ فوق بابت تغییرات یاد شده از محل اصلاح خالص ارزش دارایی ها است.

**۲۸- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی**

صندوق در تاریخ خالص دارایی ها فاقد هر گونه تعهدات سرمایه ای و بدهی و دارایی های احتمالی می باشد.

**صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید اوانسان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۱ دی‌ماه ۱۳۹۹**

۴۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| ۱۳۹۸/۰۲/۲۱                                   |                         |                                 |                 | ۱۳۹۹/۰۲/۲۱       |                                         |                                        |  |
|----------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------|-----------------|------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|--|
| درصد به کل واحدهای ممتاز و عادی سرمایه‌گذاری | تعداد واحد ممتاز و عادی | درصد به کل واحدهای ممتاز و عادی | تعداد واحد عادی | تعداد واحد ممتاز | نوع وابستگی                             | نام                                    |  |
| ۰۰.۴٪                                        | ۹۹۹۰                    | ۴.۳۳٪                           | ۱,۲۷۳,۸۵۵       | ۹۹۹۰             | مدیر صندوق                              | شرکت تامین سرمایه امید                 |  |
| ۰۰.۰٪                                        | ۱۰                      | ۰۰.۰٪                           | -               | ۱۰               | مدیر عامل مدیر صندوق                    | حبیب رضا حسابدی                        |  |
| ۰۰.۰٪                                        | ۵۱                      | ۰۰.۰٪                           | ۵۱              | ۰                | گروه مدیران سرمایه‌گذاری                | احسان عسکری                            |  |
| ۰۰.۰٪                                        | ۵۰                      | ۰۰.۰٪                           | ۵۰              | ۰                | گروه مدیران سرمایه‌گذاری                | عبدالله دریابزر                        |  |
| ۰۰.۰٪                                        | ۵۰                      | ۰۰.۰٪                           | ۵۰              | ۰                | گروه مدیران سرمایه‌گذاری                | پیمان تاتانی                           |  |
| ۰۰.۳٪                                        | ۴,۹۴۷                   | ۰۰.۳٪                           | ۴,۹۴۷           | ۰                | شرکت هم گروه مدیر صندوق                 | موسسه رفاه و تامین اینه کارکن بانک سپه |  |
| ۰۰.۴٪                                        | ۱۵,۰۹۸                  | ۴.۳۵٪                           | ۱,۲۷۸,۹۵۳       | ۱۰,۰۰۰           | معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها |                                        |  |

| مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۱ | مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ | ارزش مناسله | تاریخ مناسله | موضوع مناسله                           | نوع وابستگی             | طرف مناسله                    |
|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------|--------------|----------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| میلین ریال                           | میلین ریال                           | میلین ریال  | طی سال       | هزینه کارپرد مدیر                      | مدیر صندوق              | تامین سرمایه امید             |
| (۲۸,۹۲۱)                             | (۵۲,۹۶۶)                             | ۱۳,۵۴۳      | طی سال       | هزینه ضامن نقد شونده‌گی                | ضامن نقد شونده‌گی       | تامین سرمایه امید             |
| -                                    | (۲,۴۰۱)                              | ۲,۴۰۱       | طی سال       | خرید اوراق مرابحه سابقا ۱۱۲            | مدیر صندوق              | تامین سرمایه امید             |
| -                                    | -                                    | ۲,۲۵۰,۰۰۰   | طی سال       | سود ترجیحی اوراق مرابحه سابقا ۱۱۲      | مدیر صندوق              | تامین سرمایه امید             |
| -                                    | ۹,۳۸۶                                | ۸۰,۹۳۸      | طی سال       | خرید اوراق اجاره کلنگهر                | مدیر صندوق              | تامین سرمایه امید             |
| -                                    | -                                    | ۳۴۴,۵۸۹     | طی سال       | سود ترجیحی اوراق اجاره کلنگهر          | مدیر صندوق              | تامین سرمایه امید             |
| -                                    | -                                    | ۵۴,۴۱۸      | طی سال       | فروش اوراق سابقا ۲۰۳                   | مدیر صندوق              | تامین سرمایه امید             |
| -                                    | -                                    | ۷۸۹,۳۰۰     | طی سال       | سود ترجیحی اوراق مرابحه ایران خودرو    | مدیر صندوق              | تامین سرمایه امید             |
| -                                    | ۷,۳۵۱                                | ۷,۳۵۱       | طی سال       | سود ترجیحی سلف نفت خام سبک ۲۹۹۲        | مدیر صندوق              | تامین سرمایه امید             |
| -                                    | ۲۰,۷۱۲                               | ۲۰,۷۱۲      | طی سال       | سود ترجیحی سلف نفت خام سبک ۲۹۹۲        | مدیر صندوق              | تامین سرمایه امید             |
| -                                    | -                                    | ۹۸۷,۸۵۳     | طی سال       | سود ترجیحی سرمایه‌گذاری                | مدیر صندوق              | تامین سرمایه امید             |
| -                                    | -                                    | ۱۹,۰۴۰      | طی سال       | برگشت NAV از محل کارپرد مدیر           | مدیر صندوق              | تامین سرمایه امید             |
| -                                    | -                                    | ۱,۶۴۴       | طی سال       | جبران اختلاف مبلغ سود بانکی دریانگی    | مدیر صندوق              | تامین سرمایه امید             |
| (۱۱,۳۸۳)                             | ۱۳۰,۹۵۳                              | ۱۶,۰۶۷      | طی سال       | هزینه کارپرد کارگزار                   | شرکت هم گروه مدیر صندوق | کارگزاری سپه                  |
| ۱۶۱,۵۹۳                              | ۱,۰۰۰,۲۸۳                            | ۱,۶۴۳,۸۴۴   | طی سال       | سود دریانگی سپرده دریانگی نزد بانک سپه | شرکت هم گروه مدیر صندوق | بانک سپه                      |
| (۵۰۲)                                | (۵۳۱)                                | ۸۷۷         | طی سال       | هزینه کارپرد متولی                     | متولی                   | موسسه حسابرسی فریوران راهبرود |
| -                                    | (۱۵۰)                                | ۳۰۰         | طی سال       | هزینه کارپرد حسابرسی                   | حسابرس سابق             | موسسه حسابرسی تهران مشاور     |
| (۷۵)                                 | -                                    | -           | -            | هزینه کارپرد حسابرسی                   | حسابرس سابق             | موسسه حسابرسی رهبین           |

۴۱- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.