

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

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 عاری 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.

اظهار نظر

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 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 ۳-۲ 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 ۳-۲ 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 حسابرس 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 مجمع 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 مرابحه گندم ۲ شرایط خاص ، مشارکت لیزینگ امید، اوراق مرابحه دولت تعاون امید و اوراق صکوک مرابحه 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 مرابحه 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 حسابرسی، 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 حسابرسی بهراد مشار

تاریخ: ۱۶ تیر ماه ۱۳۹۹

حسابرس مستقل

مجید رضا بیر جندی

رضا یعقوبی

شماره عضویت: ۸۴۱۳۷۶

شماره عضویت: ۸۱۱۰۹۸

حسابداران رسمی

صورت‌های مالی



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

گنجینه امید ایرانیان

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

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

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
۴	یادداشت های توضیحی
۵	اطلاعات کلی صندوق
۵-۷	مبنای تهیه صورت های مالی
۸-۴۰	خلاصه اهم رویه های حسابداری
	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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی 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 سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۲۳۹,۲۲۷,۶۷۳,۶۵۴	۱,۴۶۳,۰۵۹,۰۵۷,۸۷۳
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده گواهی کالایی	۱۹,۰۴۲,۹۲۷,۲۲۵	۰
۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده های بانکی	۱۵,۹۲۳,۷۲۸,۶۰۸,۸۹۰	۱۵,۱۸۸,۰۳۷,۹۲۳,۴۷۸
۸ سرمایه‌گذاری 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 دارایی‌ها	۲,۴۸۲,۰۸۱,۹۷۹	۲,۴۸۱,۶۲۲,۶۷۵
۱۳ موجودی نقد	۰	۲۵,۳۹۲,۴۴۳
جمع دارایی‌ها	۳۳,۶۱۳,۲۱۸,۲۱۳,۹۵۰	۲۶,۶۳۲,۵۶۸,۲۸۶,۹۵۶
بدهی‌ها:		
۱۴ جاری کارگزاران	۰	۱۲,۶۳۸,۹۵۷,۳۲۱
۱۵ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	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
جمع بدهی‌ها	۱۸۴,۶۱۷,۰۸۴,۸۸۸	۵۱۶,۳۸۴,۵۱۸,۳۸۱
۱۸ خالص دارایی‌ها	۳۳,۴۲۸,۶۰۱,۱۲۹,۰۶۲	۲۶,۱۱۶,۱۸۳,۷۶۸,۵۷۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۰۸۸,۲۹۲	۱,۰۰۳,۰۷۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

تأیید سرمایه‌گذار (سهامدار)
Omid Investment Bank

سازمان بورس و اوراق بهادار
سازمان بورس و اوراق بهادار

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
درآمدها:	ریال	ریال
۱۹ سود فروش اوراق بهادار	۸۸۳,۵۲۲,۲۵۶,۷۸۵	۴۰۵,۵۰۸,۹۰۳,۸۱۱
۲۰ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲,۵۲۲,۱۳۲,۷۱۸,۴۹۲	۳۰۴,۲۰۰,۵۵۷,۰۹۸
۲۱ سود سهام	۱۴۷,۲۵۱,۶۱۳,۱۴۶	۱۱۳,۵۲۳,۳۰۸,۰۴۵
۲۲ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۹۷۱,۶۱۶,۶۱۷,۸۰۴	۴,۴۷۵,۲۴۱,۴۲۰,۵۵۷
۲۳ سایر درآمدها	۸,۳۶۰,۵۹۱,۸۰۴	۱۰,۸۷۴,۹۵۵,۷۹۰
جمع درآمدها	۸,۵۴۲,۸۸۳,۷۹۸,۰۳۱	۵,۳۰۹,۳۴۹,۱۴۵,۳۰۱
هزینه‌ها		
۲۴ هزینه کارمزد ارکان	(۱۳۴,۱۲۱,۳۳۱,۴۰۱)	(۱۱۳,۴۶۲,۰۱۹,۵۹۶)
۲۵ سایر هزینه‌ها	(۱۸,۰۳۵,۷۳۰,۳۸۱)	(۱۶,۸۸۸,۷۷۴,۸۸۴)
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 سرمایه‌گذاری‌های سال	۲۵,۳٪	۲۰,۰٪

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه‌ها

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه‌ها

جمع هزینه‌ها

سود خالص

بازده میانگین سرمایه‌گذاری سال

بازده سرمایه‌گذاری‌های سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
خالص دارایی‌ها در ابتدای سال	۲۶,۰۳۶,۲۰۸	۲۶,۰۳۶,۲۰۸
تعدیلات ناشی از خالص دارایی‌ها در ابتدای سال		
۱ واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی سال	۲۹,۴۰۴,۷۴۶	۲۹,۴۰۴,۷۴۶
۲ واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۲۴,۷۲۴,۳۹۴)	(۲۴,۷۲۴,۳۹۴)
۳ سود پرداختی صندوق سال		
۴ تعدیلات		
۵ سود خالص سال		
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری شده) سال	۳۰,۷۱۶,۵۶۰	۲۶,۰۳۶,۲۰۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



تأمین سرمایه امید ایرانیان
Omid Investment Bank



پیوست گزارش
بهراد منشار

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، نیش 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 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 ۴۱۳۸۸۷۷۵۷۳۶ که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

ضامن نقد شوندگی صندوق، شرکت تامین سرمایه امید است با کد اقتصادی ۴۱۳۸۸۷۷۵۷۳۶ که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ با شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان سهروردی، خیابان خرمشهر، نبش خیابان شکوه، پلاک ۲.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی فریوران راهبرد است با کد اقتصادی ۴۱۱۱۴۱۸۱۵۱۳ که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهر تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از خیابان سپهبد قری 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 با 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؛ باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در صکوک پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق صکوک در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد. باتوجه به دستورالعمل (نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری) مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۴-۳-۱	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام، بعلاوه ۵ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت صندوق و سالانه ۲٪ سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن بعلاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق
کارمزد متولی	۴-۳-۱	سالانه دو در ده هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۰۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	-	سالانه مبلغ ثابت 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 دریافتنی 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

۲-۳-۴- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n \times 365) / (0.003)$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حسابها، ذخیره می‌شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال، هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار خالص ارزش 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.

۳-۳-۴- هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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

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

۱۳۹۸/۰۲/۳۱			۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱.۳۵٪	۳۵۳,۷۱۹,۳۲۹,۱۱۴	۲۶۳,۶۸۲,۸۸۰,۴۵۵	۲.۵۹٪	۸۶۴,۸۸۵,۹۰۹,۰۵۰	۳۴۵,۸۶۰,۶۵۷,۸۸۴
۱.۲۷٪	۳۳۲,۷۸۳,۷۲۰,۳۵۶	۲۴۸,۲۷۰,۸۵۲,۲۸۴	۲.۳۰٪	۷۶۹,۳۳۶,۲۲۷,۱۸۰	۲۲۸,۸۹۴,۱۳۸,۹۹۴
۰.۷۰٪	۱۸۲,۱۸۴,۳۴۴,۹۸۷	۱۴۶,۱۳۷,۳۸۲,۵۸۴	۱.۲۱٪	۴۰۴,۹۰۴,۰۷۵,۳۵۵	۹۳,۴۸۱,۳۲۲,۶۳۴
۰.۶۰٪	۱۵۵,۴۲۳,۵۸۰,۰۷۲	۱۲۳,۲۴۳,۴۷۶,۹۴۷	۱.۹۱٪	۶۳۸,۳۹۹,۸۸۰,۲۴۲	۲۶۷,۴۷۹,۱۶۴,۱۷۱
۰.۳۸٪	۹۹,۴۱۹,۵۹۱,۸۳۱	۸۴,۶۳۳,۲۵۰,۸۰۷	۰.۵۵٪	۱۸۲,۴۳۷,۰۰۷,۰۴۸	۱۰۴,۱۹۵,۴۰۳,۷۹۶
۰.۰۷٪	۱۷,۶۸۳,۳۸۳,۱۳۶	۱۹,۳۵۸,۵۵۲,۰۵۸	۱.۱۵٪	۳۸۵,۶۲۸,۷۴۸,۳۷۱	۱۲۵,۶۹۹,۶۲۹,۱۳۴
۰.۱۳٪	۳۲,۷۸۰,۲۴۵,۷۵۰	۱۴,۶۹۰,۴۵۶,۴۸۴	۰.۶۲٪	۲۰۶,۵۱۳,۹۷۷,۸۲۴	۱۰۰,۹۸۳,۴۲۸,۶۱۷
۰.۳۸٪	۷۳,۶۵۹,۶۱۱,۶۸۹	۷۷,۶۶۴,۱۷۹,۲۶۸	۰.۵۵٪	۱۸۳,۷۶۷,۱۷۰,۲۳۸	۴۱,۳۷۰,۴۲۸,۴۹۵
۰.۳۹٪	۱۰۱,۶۱۰,۴۶۹,۳۴۱	۸۶,۱۹۸,۴۵۴,۱۶۴	۰.۳۴٪	۱۱۴,۶۷۶,۷۲۶,۵۰۰	۳۲,۳۱۵,۴۲۸,۸۲۰
۰.۱۳٪	۳۱,۸۷۹,۵۳۱,۹۹۱	۳۲,۸۷۷,۲۶۰,۵۹۷	۰.۲۹٪	۹۷,۴۲۱,۳۱۵,۹۳۰	۵۷,۰۰۸,۳۹۴,۰۲۴
۰.۱۰٪	۲۶,۱۲۹,۰۳۳,۵۷۵	۲۶,۱۵۰,۶۹۵,۴۱۰	۰.۳۳٪	۱۰۹,۷۶۸,۴۴۰,۵۱۴	۴۴,۰۰۸,۸۶۷,۸۹۵
۰.۱۲٪	۳۱,۴۷۱,۵۳۱,۳۵۰	۲۷,۶۱۹,۴۵۵,۶۰۵	۰.۰۱٪	۴,۶۲۵,۲۴۹,۱۷۱	۲۰,۵۲,۴۹۱,۱۷۵
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۶٪	۵۳,۰۵۳,۵۹۸,۱۵۰	۲۸,۵۳۷,۳۱۳,۶۲۸
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۷٪	۲۴,۲۴۰,۵۵۴,۲۳۷	۱۸,۵۳۶,۰۲۰,۰۳۶
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۱٪	۴,۴۶۹,۷۲۶,۳۶۱	۲,۱۹۵,۱۳۸,۸۸۷
۰.۰۷٪	۱۸,۵۴۶,۷۹۰,۰۰۰	۱۱,۲۶۳,۵۳۰,۰۰۰	۰.۳۹٪	۱۳۱,۵۹۰,۸۶۴,۹۸۷	۳۰,۴۹۵,۸۸۳,۰۰۲
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۹٪	۶۳,۵۰۸,۱۲۵,۸۲۵	۷۰,۳۳۴,۲۸۷,۱۲۸
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	۱۷۶,۷۷۱	۱۷۵,۳۲۲
۰.۰۳٪	۵,۷۶۶,۲۵۸,۵۷۰	۳,۶۵۹,۶۲۹,۱۹۵	۰.۰۰٪	-	-
۰.۰۰٪	۱,۶۱۶,۱۱۱	۱,۰۷۲,۶۴۳	۰.۰۰٪	-	-
۵.۶٪	۱,۴۶۳,۰۵۹,۰۵۷,۸۷۳	۱,۱۶۵,۴۵۱,۱۲۸,۵۰۱	۱۲.۷٪	۴,۲۳۹,۲۲۷,۶۷۳,۶۵۴	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 دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال		ریال
۲۵۰	۱۱,۲۲۶,۵۱۵,۳۱۹	۱۹,۰۴۲,۹۲۷,۲۲۵	۰,۰۶٪	*
۲۵۰	۱۱,۲۲۶,۵۱۵,۳۱۹	۱۹,۰۴۲,۹۲۷,۲۲۵	۰,۰۶٪	*

سکه تمام بهار تحولی (روزه صادرات)

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده ها و گواهی سپرده های 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	۱۰,۵۵۷,۴۲۸,۴۹۴,۷۶۵
	۱۵,۹۲۳,۷۲۸,۶۰۸,۸۹۰	۱۵,۱۸۸,۰۳۷,۹۲۳,۴۷۸

سرمایه گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

۷-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های کوتاه مدت بانکی

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

نرخ	مبلغ	درصدی از کل دارایی ها	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
درصد	ریال	درصد	ریال	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٪	۳,۷۲۴,۴۳۴	۰,۰۰٪	۳,۳۸۳,۵۰۸	
۱۰٪	۱۴۳,۳۳۴	۰,۰۰٪	-	
۱۰٪	۱۵,۲۸۸,۶۷۸,۰۰۸	۰,۰۵٪	-	
۱۰٪	۶,۷۷۶,۹۱۲,۷۲۱	۰,۰۳٪	-	
۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰٪	-	
۱۰٪	-	۰,۰۰٪	۱۲۲,۵۴۱,۹۵۶	
	۳,۶۷۳,۷۲۸,۶۰۸,۸۹۰	۱۱٪	۴,۶۳۰,۵۹۹,۴۲۸,۷۱۳	

حساب کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۳۰۲۴۸۴ - 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 ۲۲۶۰۴۲۹۰۷۰۰۰ - بانک ملی شعبه برج آرمیتا

حساب کوتاه مدت ۲۲۶۰۴۳۰۳۵۰۰۲ - بانک ملی شعبه مستق مرکزی

حساب کوتاه مدت ۰۲۰۳۵۰۱۰۵۴۰۰۵ - بانک آینده شعبه بخارست

حساب کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۹۵۷۳۳۵۶۰۹ - بانک پارسیان شعبه مرکزی

حساب کوتاه مدت ۲۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲ - بانک سپه شعبه بیهقی

۷-۲- سرمایه‌گذاری در سپرده های بلند مدت بانکی

سپرده های بلند مدت بانکی به شرح ذیل می باشد

نرخ	تاریخ سررسید	مبلغ	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
درصد		ریال	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٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۲	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	
			۱۰,۵۵۷,۴۲۸,۴۹۴,۷۶۵	

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۶۲۸۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۰۱۰۳۸۹۴۹۸۶۶۰۰ - بانک پارسیان شعبه مرکزی

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۷۱۷۰۱ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۰۴۱۷۹۹۰۱۸۶۰۰۹ - بانک ملی شعبه مستقل مرکزی

حساب بلند مدت ۴۰۱۱۸۲۳۹۶۰۰۸ - بانک آینده شعبه بخارست

حساب بلند مدت ۷۰۰۸۴۲۲۱۳۷۵۶ - بانک 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 ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۱۱ - بانک سپه شعبه آپادانا

حساب بلند مدت ۷۰۰۸۲۰۰۰۰۹۳۶ - بانک شهر شعبه آپادانا

صندوق سرمایه‌گذاری یا 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

یادداشت	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
۸-۱	۶۷۵,۴۲۱,۹۳۸,۸۹۵	۶۹۴,۷۹۷,۵۱۹,۰۰۷
۸-۲	۱۲,۳۵۴,۷۹۰,۹۹۶,۱۹۶	۸,۹۹۵,۹۷۰,۳۳۰,۷۱۱
	<u>۱۳,۰۳۰,۲۱۲,۹۳۵,۰۹۱</u>	<u>۹,۶۹۰,۷۶۷,۸۴۹,۷۱۸</u>

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سایر اوراق بورسی یا فرابورسی

۸-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
نرخ	تاریخ سررسید	تعداد	ارزش اسمی
ارزش یا زار/ ارزش تعدیل شده بعد از کسر کارمزد و مالیات	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	نسبت به کل دارایی ها
ریال	ریال	ریال	درصد
۱۵۳,۹۷۲,۰۸۷,۵۰۰	۲,۷۳۳,۰۰۳,۷۹۲	۱۵۶,۷۰۵,۰۹۱,۲۹۲	۰,۴۷٪
۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۰۷,۴۷۲,۶۰۳	۵۱۸,۷۱۶,۸۴۷,۶۰۳	۱,۵۵٪
۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵,۰۰۰	۲۱,۵۴۰,۴۷۶,۳۹۵	۶۷۵,۴۲۱,۹۳۸,۸۹۵	۲٪
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۳,۸۸۱,۴۶۲,۵۰۰		
۱۵۴,۰۰۰			
۱۳۹۹/۰۷/۲۵			
۱۸٪			
۱۴۰۱/۰۶/۰۵			
۱۶٪			

اوراق مشارکت لیزینگ امید

مشارکت رایان سایپا

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲-۸- سایر اوراق بوری و فربوری

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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

۱۳۹۹/۰۲/۳۱

نام اوراق	یادداشت	نرخ سود	ارزش بازار هر برگ	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر برگ	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده
			ریال		ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	۸-۳-۱	۱۸٪	۱,۰۰۱,۰۰۰	(۰.۰۰۱)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۳,۰۰۳,۷۹۲	۱۵۶,۷۰۵,۰۹۱,۲۹۲
مرابحه دولتی تعاون امید	۸-۳-۱	۲۰٪	۱,۰۲۲,۶۲۵	(۰.۰۲۲)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۳۰,۳۰۲,۱۱۴	۱,۵۵۹,۰۶۴,۱۴۲,۳۷۷
اوراق مرابحه گندم ۲ شرایط خاص	۸-۳-۲	۱۷٪	۹۷۰,۰۰۱	(۰.۰۱۷)	۹۵۳,۱۵۷	۵,۹۳۶,۴۵۹,۲۳۰	۱,۲۰۶,۶۹۶,۶۰۲,۰۰۰
اجاره تامین اجتماعی امین	۸-۳-۳	۲۰٪	۱,۰۰۰,۷۴۷	(۰.۰۰۱)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۷۵,۲۹۷,۵۳۷	۷۷۴,۸۳۹,۳۶۰,۰۳۷
صکوک مرابحه خودرو ۱۴۱۲	۸-۳-۴	۱۸٪	۱,۰۱۰,۰۰۰	(۰.۰۲۰)	۹۹۰,۰۰۰	۴۱,۸۸۱,۸۸۲,۱۹۳	۱,۰۲۱,۸۰۴,۲۳۹,۰۶۸
مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ماهه	۸-۳-۱	۱۸٪	۱,۰۰۵,۵۷۴	(۰.۰۰۶)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۴۰۴,۹۳۱,۵۰۸	۲,۳۱۸,۹۹۷,۱۱۹,۰۰۸

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 خواهید رسید.

۸-۳-۳- اوراق فوق طبق قرارداد شماره ۹۷/ق/۰۱۵۰ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ فیما بین صندوق گنجینه امید ایرانیان و شرکت تامین سرمایه امین با نرخ سود ترجیحی تعدیل و در دفاتر شناسایی می گردد.

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۹- حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۶,۳۰۵,۸۴۹,۳۱۵	۴۹,۰۷۱,۷۸۷,۴۴۸	(۱,۸۱۶,۴۳۰,۲۴۶)	۵۰,۸۸۸,۲۱۷,۶۹۴	۹-۱ سود سهام دریافتنی
۱۶۱,۵۹۳,۴۱۳,۸۲۵	۱۷۴,۳۶۳,۲۴۵,۶۹۶	(۶۰۳,۰۹۶,۰۱۳)	۱۷۴,۹۶۶,۳۴۱,۷۰۹	۹-۲ سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲۳۷,۸۹۹,۲۶۳,۱۴۰	۲۲۳,۴۳۵,۰۳۳,۱۴۴	(۲,۴۱۹,۵۲۶,۲۵۹)	۲۲۵,۸۵۴,۵۵۹,۴۰۳	

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۳۰۵,۸۶۱,۶۰۰	۲۵,۱۷۱,۹۷۰,۸۸۰	-	۲۵,۱۷۱,۹۷۰,۸۸۰	مخابرات ایران
-	۵,۴۳۶,۰۵۷,۹۹۴	(۴۸,۴۰۳,۲۵۶)	۵,۴۸۴,۴۶۱,۲۵۰	تامین سرمایه نوین
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۷,۰۸۳,۳۳۳	(۷۳۷,۹۱۶,۶۶۷)	۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۶,۵۱۶,۴۰۸,۷۸۰	۴,۶۱۶,۳۲۱,۲۴۵	(۶۸۲,۹۶۲,۰۹۵)	۵,۲۹۹,۲۸۳,۸۴۰	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۱,۵۲۰,۲۵۷,۱۰۴	۲,۸۱۷,۱۹۷,۰۲۱	(۳۲,۸۰۲,۹۷۹)	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سپه
۲,۲۵۴,۵۳۶,۲۴۹	۲,۷۶۳,۴۰۶,۹۴۰	(۲۳۶,۵۹۳,۰۶۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۱,۳۹۹,۱۱۰,۱۹۸	(۸۸۹,۸۰۲)	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پاکسان
-	۱,۱۴۷,۹۷۳,۰۰۰	-	۱,۱۴۷,۹۷۳,۰۰۰	توسعه‌معدن وفلزات
-	۵۵۲,۶۸۱,۳۸۸	(۴۷,۳۱۸,۶۱۲)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	توکاریل
-	۱۸۵,۶۵۱,۷۶۰	-	۱۸۵,۶۵۱,۷۶۰	سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
-	۱۸۴,۳۲۹,۲۲۳	(۲۹,۵۴۳,۱۷۷)	۲۱۳,۸۷۲,۴۰۰	سیمان ساوه
-	۴,۴۶۶	(۹۸)	۴,۵۶۴	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
۲,۳۶۸,۱۴۱,۹۵۰	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۱,۰۱۶,۴۵۵,۶۹۶	-	-	-	عمران و توسعه فارس
۳,۲۲۳,۵۲۴,۸۰۰	-	-	-	سنگ آهن گهرزمین
۳۳,۳۶۸,۹۶۴	-	-	-	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
۲,۱۰۲,۱۳۵,۰۰۰	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۶,۰۵۰	-	-	-	گوشت مرغ ماهان
۱,۰۰۳,۰۰۲,۵۳۷	-	-	-	تولیدی چدن سازان
۷۶,۳۰۵,۸۴۹,۳۱۵	۴۹,۰۷۱,۷۸۷,۴۴۸	(۱,۸۱۶,۴۳۰,۲۴۶)	۵۰,۸۸۸,۲۱۷,۶۹۴	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۹-۲ سود دریافتی سپرده های بانکی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
تفزیل شده	تفزیل شده	هزینه تفزیل	تفزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۲,۷۶۴,۰۰۲,۷۷۱	۵۶,۲۷۹,۶۰۴,۰۰۶	(۲۹,۹۸۵,۰۳۵)	۵۶,۳۰۹,۵۸۹,۰۴۱	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۶۲۸۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا
-	۴۵,۴۶۷,۵۴۰,۱۶۵	(۲۴۸,۴۵۶,۵۰۴)	۴۵,۷۱۵,۹۹۶,۶۶۹	حساب سپرده یکساله ۰۰۱۰۳۸۹۴۹۸۶۶۰۰ - بانک پارسیان شعبه مرکزی
-	۲۵,۴۵۲,۸۱۰,۶۴۴	(۱۳,۹۰۱,۶۸۵)	۲۵,۴۶۶,۷۱۲,۳۲۹	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۷۱۷۰۱ - 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 ۱۳۰۹۵۰۰۰۷۳۹۰۳ - بانک سپه شعبه آپادانا
۴۴,۷۵۷,۴۵۱,۶۷۳	-	-	-	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۵۴۱۱۲ - بانک سپه شعبه آپادانا
۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	-	-	-	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۷۱۱ - بانک سپه شعبه آپادانا
۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	-	-	-	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۸۰۲ - بانک سپه شعبه آپادانا
۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	-	-	-	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۳۹۹۰۵ - بانک سپه شعبه آپادانا
۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	-	-	-	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۰۱۰ - بانک سپه شعبه آپادانا
۶,۲۹۲,۲۸۶,۸۷۲	-	-	-	حساب سپرده یکساله ۱۳۰۹۵۰۰۰۴۰۱۱۰ - 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 با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۰- سایر حساب های دریافتنی

سایر حسابهای دریافتنی به شرح ذیل است:

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

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

۱۰-۲- مانده حساب فوق بابت قرارداد سود مازاد اوراق اجاره شرکت سرمایه گذاری 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 قرداد۹۵۱/ق/۹۸/ 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 قرداد۹۷۱/ق/۹۸/ مورخ ۹۸/۰۹/۰۹ با شرکت تامین سرمایه امید (سهامی عام) است.

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر تفکیک می گردد.

یادداشت	مانده ابتدای دوره بدهکار (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
	۱۹,۴۶۶,۵۲۰,۳۰۸	۱۹,۶۶۲,۹۹۳,۸۹۹,۵۵۰	(۱۹,۵۶۱,۲۸۷,۰۸۳,۶۰۶)	۱۲۱,۱۷۳,۲۳۶,۲۵۲	۳۲,۱۰۵,۴۷۷,۶۲۹

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

صندوق سرمایه‌گذاری 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 ۱۳۹۸				سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹			
مخارج مجامع و کانون	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
-	۲۱۹,۴۹۸,۸۹۳	۲,۳۶۲,۱۳۳,۷۸۲	۲,۴۸۱,۶۳۲,۶۷۵	-	۲۱۹,۴۳۸,۷۲۱	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۴,۴۳۸,۷۲۱
۱۹۰,۳۳۸,۰۱۵	۲۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۷,۸۳۸,۰۱۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۵۰۰,۳۵۲	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۷,۵۰۰,۳۵۲
(۱۹۰,۳۳۸,۰۱۵)	(۲۷۳,۳۰۵,۸۳۰)	(۲,۷۲۳,۷۳۴,۸۶۶)	(۳,۱۸۷,۳۷۸,۷۱۱)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۸۷,۸۷۶,۲۱۸)	(۲۷۲,۴۴۰,۱۸۰)	(۳,۵۱۰,۳۱۶,۳۹۸)
-	۲۱۸,۶۹۳,۰۶۳	۲,۲۶۳,۳۸۸,۹۱۶	۲,۴۸۲,۰۸۱,۹۷۹	-	۲۱۹,۴۹۸,۸۹۳	۲,۲۶۲,۱۳۳,۷۸۲	۲,۴۸۱,۶۳۲,۶۷۵

مانده در ابتدای سال

مخارج طی سال سال

استهلاک سال سال

مانده در پایان سال

۱۳- موجودی نقد

موجودی نقد نزد صندوق به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲۵,۳۹۲,۴۴۳	-
۲۵,۳۹۲,۴۴۳	-

حساب جاری ۱۳۰۹۸۰۰۱۸۶۴۰۸- بانک سپه شعبه آپادانا

۱۴- جاری کارگزاری

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۲,۶۳۸,۹۵۷,۳۲۱	-
۱۲,۶۳۸,۹۵۷,۳۲۱	-

کارگزاری سپه

۱۵- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

یادداشت	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۲۰,۴۶۱,۷۵۹,۲۲۰	۲۵۱,۷۷۷,۰۰۰,۵۱۰
۱۵-۲	۸۷,۵۵۲,۲۰۶	۱,۹۴۳,۰۵۶,۳۴۶
	۲۱۳,۰۱۰,۴۹۵	۳۷۶,۲۱۹,۳۷۳
	۱,۵۵۱,۵۹۸,۲۵۵	۱۶۵,۴۷۳,۲۵۳
	۲۲,۳۱۳,۹۲۰,۱۷۶	۲۵۴,۲۶۱,۷۴۹,۳۸۲

بابت درخواست صدور

پرداختنی به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری بابت ابطال

تتمه واحدهای صادر شده

حساب پرداختنی بابت سود واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۵-۱- مانده حساب مربوط به درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری طبق امید نامه صندوق با NAV روز بعد از درخواست محاسبه و تایید می‌گردد.

۱۵-۲- مانده حساب مربوط به ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طبق امید نامه صندوق با NAV روز بعد از درخواست محاسبه و ظرف هفت روز کاری تسویه می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری با 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 حسابرسان
-	۲,۴۰۱,۳۲۶,۲۵۳	کارمزد ضامن نقد شوندگی
۹,۱۲۸,۸۸۰,۰۰۰	۷,۶۴۴,۲۱۴,۰۰۰	کارمزد مدیر ثبت
۵۵,۳۰۳,۰۶۷,۶۸۹	۶۳,۶۹۲,۰۰۷,۱۲۵	

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 انبارداری اوراق سکه
۳۴۰,۲۴۸,۷۰۹	۳۳۰,۵۶۴,۲۶۸	هزینه نرم افزار
۶,۶۷۴,۰۶۱,۱۳۵	۱,۷۰۸,۸۵۷,۹۹۱	واریزی نامشخص
۱۹۴,۱۸۰,۷۴۳,۹۸۹	۹۸,۶۱۱,۱۵۷,۵۸۷	

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		
۱۰,۰۳۰,۷۱۷,۱۳۴	۱۰,۰۰۰	۱۰,۸۸۲,۹۲۴,۷۵۸	۱۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۶,۱۰۶,۱۵۳,۰۵۱,۴۴۱	۲۶,۰۲۶,۲۰۸	۳۳,۴۱۷,۷۱۸,۲۰۴,۳۰۵	۳۰,۷۰۶,۵۶۰	واحد های سرمایه گذاری عادی
۲۶,۱۱۶,۱۸۳,۷۶۸,۵۷۵	۲۶,۰۳۶,۲۰۸	۳۳,۴۲۸,۶۰۱,۱۲۹,۰۶۲	۳۰,۷۱۶,۵۶۰	

تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
آسان پرداخت پرشین	۲,۱۵۰,۰۰۰	۳۴,۹۹۵,۵۴۱,۵۰۴	(۲۹,۴۱۹,۰۴۰,۱۷۵)	(۱۶۶,۲۲۸,۳۴۸)	(۱۷۴,۹۷۷,۷۰۷)	۵,۲۳۵,۲۹۵,۲۷۴	(۳,۳۵۱,۲۳۹,۱۱۰)	
آهن‌گری تراکتورسازی ایران	۲۶,۶۶۴,۸۰۲	۱۴۶,۳۲۰,۵۲۷,۴۲۹	(۱۰۴,۵۹۹,۴۶۶,۴۸۶)	(۴۱۷,۰۰۹,۳۶۴)	(۷۳۱,۶۰۲,۶۴۷)	۴۰,۵۷۲,۴۴۸,۹۳۲	۲۵,۲۳۶,۲۲۱,۰۰۳	
بانک پاسارگاد	۲۱,۹۵۱,۵۵۶	۵۶,۹۵۹,۸۹۴,۱۴۶	(۵۳,۱۳۹,۳۱۵,۶۴۳)	(۲۷۰,۵۵۷,۶۷۹)	(۲۸۴,۷۹۹,۴۶۸)	۳,۲۶۵,۲۲۱,۳۵۶	۳۹۳,۳۵۵,۸۵۱	
بانک تجارت	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۳۶,۱۹۰,۰۵۸)	(۶۱,۲۴۴,۵۶۵)	(۲۱۶,۷۹۹,۹۹۸)	۳۰,۶۴۵,۳۳۶,۳۷۹	۷۸۶,۰۳۹,۹۹۰	
بانک سینا	۶,۳۶۴,۴۶۸	۳۱,۴۶۱,۰۰۹,۲۳۷	(۱۷,۶۲۹,۹۹۷,۴۰۰)	(۱۴۹,۴۳۹,۳۵۹)	(۱۵۷,۳۰۵,۰۴۷)	۱۳,۵۲۴,۲۶۷,۴۳۱	(۱۷,۹۱۸,۳۹۴)	
بانک صادرات ایران	۶۷,۳۳۸,۳۸۲	۴۲,۷۴۴,۳۰۵,۷۱۹	(۳۱,۳۶۹,۰۳۰,۱۴۳)	(۳۰۳,۰۳۱,۱۲۰)	(۲۱۳,۷۲۱,۵۳۸)	۱۱,۰۵۸,۵۲۲,۹۱۸	۱,۱۷۹,۵۵۶,۰۰۴	
بانک ملت	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۰,۶۶۰,۶۷۸	(۸,۷۰۶,۹۱۱,۹۰۴)	(۵۷,۰۵۰,۴۶۱)	(۶۰,۰۵۳,۳۰۶)	۳,۱۸۶,۶۴۵,۰۰۷	۷,۵۱۸,۳۱۷,۲۹۱	
بانک اقتصاد نوین	۶,۸۷۰,۰۱۱	۲۰,۴۳۱,۴۱۲,۷۱۴	(۱۹,۷۱۷,۶۵۴,۴۵۴)	(۹۷,۰۴۹,۱۳۶)	(۱۰۲,۱۵۷,۰۶۴)	۵۱۴,۵۵۲,۰۶۰	-	
بیمه آسیا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۱۸,۵۷۶,۵۹۰)	(۶۶,۵۵۱,۸۹۹)	(۷۰,۰۵۴,۹۹۹)	۴,۶۵۵,۸۱۶,۵۱۲	-	
پارس خودرو	۵۲۵,۵۷۳	۸۶۷,۹۴۶,۵۹۶	(۶۸۱,۳۰۹,۵۹۲)	(۴,۱۲۲,۷۱۲)	(۴,۳۳۹,۷۳۳)	۱۷۸,۱۷۴,۵۵۹	۱,۱۷۹,۶۶۰,۳۷۸	
پاکسان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۹۰,۹۸۶,۷۷۳	(۲۵,۴۷۱,۳۸۴,۳۷۱)	(۱۷۴,۷۵۷,۰۱۱)	(۱۸۳,۹۵۴,۹۳۵)	۱۰,۹۶۰,۸۹۰,۴۵۶	-	
پالایش نفت اصفهان	۴,۷۱۷,۶۹۰	۳۷,۴۹۰,۰۲۰,۹۲۴	(۲۱,۷۲۴,۱۲۹,۹۲۴)	(۱۲۵,۲۸۸,۴۵۷)	(۱۸۷,۴۵۰,۱۰۳)	۱۵,۴۵۳,۱۵۲,۴۴۰	۹,۳۹۰,۶۱۴,۹۹۵	
پالایش نفت بندرعباس	۲,۰۵۲,۹۹۳	۲۹,۵۸۰,۳۲۷,۳۶۸	(۲۴,۳۱۴,۴۲۰,۶۹۱)	(۱۴۰,۵۰۵,۳۶۶)	(۱۴۷,۹۰۱,۶۱۹)	۴,۹۷۷,۴۹۹,۷۹۲	-	
پالایش نفت تهران	۲,۳۱۱,۳۳۴	۲۱,۶۱۶,۹۸۷,۳۶۰	(۱۳,۲۲۵,۶۸۱,۰۱۰)	(۶۷,۱۸۷,۳۳۱)	(۱۰۸,۰۸۴,۹۳۹)	۸,۲۱۶,۰۳۴,۱۸۰	-	
پتروشیمی پارس	۶۵۰,۰۰۰	۲۹,۳۰۵,۷۱۷,۶۹۲	(۲۷,۰۶۴,۷۲۰,۷۳۵)	(۸۳,۵۲۰,۹۰۷)	(۱۴۶,۵۲۸,۵۸۷)	۲,۰۱۰,۹۴۷,۴۶۳	۲,۹۴۵,۸۲۵,۶۹۸	
پتروشیمی جم	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۰۵,۷۲۰,۶۴۱	(۳۶,۴۱۷,۵۹۳,۶۸۷)	(۲۱۴,۷۲۶,۴۱۶)	(۲۲۶,۰۲۸,۵۹۲)	۸,۳۴۷,۳۷۱,۹۴۶	-	
پتروشیمی نوری	۴۷۱,۱۸۱	۱۹,۷۹۹,۹۶۲,۴۴۲	(۱۷,۰۵۸,۹۱۶,۸۴۳)	(۹۴,۰۴۹,۷۲۶)	(۹۸,۹۹۹,۸۱۱)	۲,۵۴۷,۹۹۶,۰۶۲	-	
پتروشیمی شیراز	۵,۴۸۲,۰۰۰	۱۰۷,۴۱۳,۷۹۶,۳۹۷	(۶۰,۰۰۲,۸۲۰,۶۰۴)	(۵۱۰,۲۱۴,۳۱۶)	(۵۲۷,۰۶۸,۹۷۰)	۴۶,۳۶۳,۶۹۲,۵۰۷	۲,۲۱۹,۱۹۰,۴۵۴	
بخش هجرت	۱۱۳	۳,۵۷۴,۷۵۵	(۲,۰۹۹,۹۸۸)	(۱۶,۹۷۸)	(۱۷,۸۷۴)	۱,۴۳۹,۹۱۵	-	
نقل به صفحه بعد	۷۳۰,۳۶۹,۳۹۲,۳۷۵	(۵۱۲,۰۹۹,۶۸۹,۲۹۸)	(۲,۹۰۲,۵۵۰,۹۵۱)	(۳,۶۵۱,۸۴۶,۹۳۷)	۲۱۱,۷۱۵,۳۰۵,۱۸۹	۴۷,۴۷۹,۵۲۴,۱۶۰		

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	۷۳۰,۳۶۹,۳۹۲,۳۷۵	(۵۱۲,۰۹۹,۶۸۹,۲۹۸)	(۲,۹۰۲,۵۵۰,۹۵۱)	(۳,۶۵۱,۸۴۶,۹۳۷)	۲۱۱,۷۱۵,۳۰۵,۱۸۹	۴۷,۴۷۹,۵۲۴,۱۶۰
پدیده شیمی قرن	۴۰۰,۰۶۸	۲۲,۰۳۲,۰۳۸,۴۳۵	(۱۴,۷۶۱,۷۳۴,۰۵۱)	(۱۰۴,۶۵۱,۸۰۷)	۷,۰۵۵,۴۹۲,۳۸۵	-
پتروشیمی غدیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۴۳,۷۷۷,۶۸۹	(۷,۵۳۰,۰۳۱,۷۵۹)	(۴۴,۸۵۷,۷۹۸)	۱,۸۲۱,۶۶۹,۲۴۶	۲۳۳,۱۷۲
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۴۴۶	۱۳,۱۱۲,۸۴۶	(۱۰,۰۸۱,۵۶۱)	(۶۲,۲۸۳)	۲,۹۰۲,۴۳۸	-
تامین سرمایه امید	۲۱,۶۱۶,۳۰۸	۵۲,۷۵۰,۹۸۸,۹۳۱	(۳۱,۸۲۵,۷۰۴,۸۳۷)	(۲۵۰,۵۶۵,۳۳۷)	۲۰,۴۱۰,۹۶۳,۸۰۸	۲۳,۶۷۳,۸۸۷,۸۹۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۸,۹۶۸,۰۲۷	۴۸,۱۹۶,۶۰۵,۴۶۰	(۱۸,۵۰۹,۲۱۲,۶۶۹)	(۱۳۳,۴۹۳,۹۳۸)	۲۹,۳۱۲,۹۱۵,۸۲۳	۶۰۸,۸۸۴
تامین سرمایه نوین	۲,۳۳۵,۱۲۹	۵,۹۵۱,۳۴۸,۲۸۰	(۵,۴۲۵,۰۴۷,۸۰۲)	(۲۸,۲۶۸,۵۵۰)	۴۶۸,۲۷۵,۱۸۳	-
تامین سرمایه بانک ملت	۷۲۸,۲۵۱	۴,۸۳۵,۵۸۶,۶۴۰	(۲,۴۸۷,۵۴۲,۲۸۴)	(۲۲,۹۶۹,۰۳۳)	۲,۳۰۰,۸۹۷,۳۹۰	-
تجارت الکترونیک پارسیان	۲۰۰,۰۰۰	۷۷۸,۴۶۵,۶۴۲	(۶۵۹,۰۴۳,۸۲۰)	(۳,۶۹۷,۶۸۳)	۱۱۱,۸۳۱,۸۱۱	-
توزیع دارو پخش	۶۵	۲,۰۹۳,۳۲۵	(۱,۵۰۱,۷۸۶)	(۹,۹۳۹)	۵۷۱,۱۳۳	-
توسعه معادن روی ایران	۷۱۴,۲۹۳	۳,۸۸۵,۰۳۹,۶۲۷	(۳,۶۷۷,۴۰۱,۵۸۱)	(۱۸,۴۵۳,۷۹۰)	۱۶۹,۷۵۹,۰۶۰	۷,۳۸۰,۵۹۶,۸۳۲
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۶,۶۹۱,۹۲۱	۲۲,۱۴۶,۲۹۸,۲۲۵	(۲۰,۸۴۲,۲۰۷,۵۱۳)	(۱۰۵,۱۹۴,۱۹۰)	۱,۰۸۸,۱۶۵,۰۳۱	-
توسعه معادن و فلزات	۵,۵۷۰,۰۰۰	۳۰,۵۲۹,۸۰۲,۱۷۱	(۲۰,۱۴۷,۷۹۸,۵۰۳)	(۱۴۵,۰۱۵,۷۵۹)	۱۰,۰۸۴,۳۳۸,۹۰۱	۱,۵۴۰,۱۳۵,۳۳۱
توکاریل	۲,۱۹۲,۷۲۸	۲۶,۲۹۲,۰۸۹,۲۴۵	(۱۳,۲۹۵,۰۷۴,۳۱۵)	(۱۲۴,۸۸۶,۸۳۸)	۱۲,۷۴۰,۶۶۷,۶۴۳	-
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۰۷	۶۶۲,۵۴۴	(۶۱۲,۶۶۶)	(۳,۱۴۵)	۴۳,۴۲۰	-
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۳۶۰,۲۷۵	۱۲,۲۲۴,۲۲۴,۱۷۵	(۹,۰۹۲,۸۳۰,۶۴۹)	(۵۸,۰۶۵,۰۳۰)	۳,۰۱۲,۲۰۷,۳۷۵	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۰,۴۸,۹۲۴	۶۶,۹۱۱,۴۳۳,۰۳۲	(۳۴,۸۹۴,۹۰۲,۵۲۸)	(۹۴,۵۱۱,۵۲۰)	۳۱,۵۸۷,۴۶۱,۸۱۷	-
جنرال مکانیک	۱۵۶	۲,۱۹۰,۵۵۲	(۱,۲۲۷,۹۹۳)	(۱۰,۴۰۳)	۹۳۱,۲۰۳	-
ح . تامین سرمایه امید	۳,۹۳۶,۰۵۱	۲۸,۰۷۳,۳۱۷,۹۹۲	(۲۰,۸۶۰,۱۰۶,۹۹۴)	(۱۳,۳۳۴,۵۲۸)	۶۹۳,۸۳۹,۸۸۰	-
ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱,۷۱۹,۰۵۱	۶,۱۵۶,۸۲۴,۶۴۸	(۱,۸۵۴,۸۵۶,۰۲۹)	(۲۹,۲۴۲,۱۶۴)	۴,۲۴۱,۹۴۵,۲۳۰	-
نقل به صفحه بعد	۱,۰۴۵,۳۲۹,۲۹۱,۸۳۴	(۶۹۹,۲۰۲,۶۱۸,۶۳۸)	(۴۰,۷۹۸,۴۴۶,۸۶۸)	(۵,۲۲۶,۶۴۳,۵۴۴)	۳۳۶,۸۲۰,۱۸۴,۹۶۶	۸۰,۰۷۴,۹۸۶,۱۶۹

پیوست گزارش
بهراد مشار

صندوق سرمایه‌گذاری یادآورآمد 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	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۰۴۵,۳۲۹,۲۹۱,۸۳۴	(۶۹۹,۲۰۲,۶۱۸,۶۳۸)	(۴,۰۷۹,۸۴۴,۶۸۶)	(۵,۳۲۶,۶۴۳,۵۴۴)	۳۳۶,۸۲۰,۱۸۴,۹۶۶	۸۰,۰۷۴,۹۸۶,۱۶۹
ح - گروه دارویی برکت	۴,۸۶۳,۶۲۶	(۳,۲۱۷,۲۲۵,۳۰۸)	(۲۱,۹۲۳,۷۰۸)	(۲۳,۰۷۷,۹۰۷)	۱,۳۵۳,۳۵۴,۱۵۱	-
ح - معدنی و صنعتی چادرملو	۶,۲۸۸,۶۱۵	۲۷,۱۳۲,۱۴۳,۸۹۲	(۱۸,۷۵۰,۴۰۳,۳۲۲)	(۱۲۸,۸۶۵,۵۵۱)	۸,۱۱۷,۲۲۷,۰۷۰	۱,۱۸۳,۵۷۶,۳۵۳
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۸۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۴۸,۲۶۶,۹۷۴)	(۲۲,۰۰۸,۲۶۵)	۴,۳۳۳,۱۱۸,۲۶۴	-
داده گسترعصرنوین های وب	۴,۰۵۱,۰۰۰	۵۸,۲۰۸,۰۴۳,۳۴۰	(۳۹,۴۸۱,۲۵۹,۲۴۸)	(۱۹۸,۹۰۶,۴۰۰)	۱۸,۲۳۶,۸۳۷,۴۷۰	۲۱۹,۹۸۲,۵۸۴
ذوب روی اصفهان	۱۰۰,۰۵۱	۴,۷۹۳,۷۴۳,۵۶۳	(۳,۲۲۱,۳۷۲,۹۲۳)	(۲۲,۷۷۰,۳۵۱)	۱,۵۲۵,۶۳۱,۶۷۳	-
س - صنایع شیمیایی ایران	۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۶۷,۵۵۰,۰۰۰	(۴۴,۸۶۲,۸۶۸,۴۹۰)	(۲۱۱,۶۹۵,۳۳۷)	(۷۲۹,۸۵۱,۵۸۱)	۱۱,۵۶۶,۲۷۰,۸۶۸
سایپا	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۱۰,۲۰۰,۰۰۰	(۲۸,۸۷۲,۶۰۲,۲۶۴)	(۱۷۹,۱۲۲,۳۵۳)	۸,۴۶۹,۹۲۴,۳۸۱	(۵۴۷,۷۴۰,۲۰۱)
سرمایه گذاری اعتبار ایران	۲,۷۴۴,۳۴۹	۹۰,۶۹۶,۴۰۱,۸۱۲	(۸,۶۲۶,۹۱۱,۵۵۸)	(۴۳,۰۸۰,۲۳۳)	۳۵۴,۳۰۰,۱۹۳	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۵۰,۶۷۷,۵۰۰	(۱۲,۵۳۱,۶۱۳,۶۷۳)	(۸۴,۳۱۵,۳۶۲)	۵,۰۴۵,۹۹۵,۰۷۷	(۵۷,۷۸۸,۵۱۳)
سرمایه گذاری آوا نوین	۱۷۳	۱,۰۶۱,۰۰۹	(۳۷۵,۳۷۳)	(۵,۰۳۷)	۶۷۵,۲۹۴	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	۳,۲۹۲,۱۴۹	۱۸,۲۳۴,۰۲۶,۳۸۴	(۱۵,۰۳۱,۹۶۷,۳۴۱)	(۸۶,۱۱۱,۱۱۵)	۳,۰۲۴,۲۷۷,۷۹۷	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴,۰۷۲,۰۶۵	۹۶,۵۲۶,۰۹۷,۵۱۱	(۴۵,۶۳۵,۹۶۷,۴۷۹)	(۳۹۲,۸۳۰,۹۲۹)	۵۰,۱۱۴,۶۶۸,۶۰۸	۱,۶۸۷,۰۰۲
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵,۷۰۶,۳۵۴	۳۸,۰۷۶,۰۹۰,۶۵۶	(۲۰,۹۷۵,۴۶۱,۶۷۱)	(۱۸۰,۸۶۰,۵۰۳)	۱۶,۷۲۹,۳۸۸,۰۳۰	۶۶۹,۷۷۷,۳۵۵
سنگ آهن گهرزمین	۳,۳۶۰,۰۰۰	۵۰,۱۷۴,۹۳۵,۶۷۹	(۳۴,۸۳۲,۸۷۵,۵۵۶)	(۲۳۸,۳۳۰,۴۱۱)	۱۴,۸۵۲,۸۵۵,۰۳۵	۷,۷۵۹,۳۵۰,۷۵۰
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۷,۴۵۸,۵۲۷	۳۴,۲۱۱,۱۹۰,۶۶۳	(۲۹,۶۰۵,۱۵۹,۲۷۲)	(۱۶۲,۵۰۲,۴۹۲)	۴,۲۷۲,۴۷۲,۹۴۷	۳,۹۱۳,۳۰۷,۷۶۴
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	۱۵,۳۱۰,۰۰۰	۷۴,۹۰۷,۸۳۵,۳۰۷	(۳۹,۵۹۷,۲۱۵,۸۱۶)	(۳۱۷,۶۷۴,۶۳۳)	۳۴,۶۱۸,۴۰۵,۶۷۹	۱۲,۳۰۷,۵۱۱,۳۶۹
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۲,۲۸۴,۸۲۹	۳۹,۲۵۴,۳۴۲,۹۵۰	(۲۴,۳۳۲,۳۰۷,۵۹۹)	(۱۸۶,۴۵۲,۰۷۰)	۱۴,۵۳۸,۳۱۴,۵۵۲	۱۳,۶۶۸,۱۳۴,۵۹۰
سیمرغ	۳۰۳	۱,۸۶۴,۹۶۵	(۱,۵۵۲,۴۶۸)	(۸,۸۵۵)	۲۹۴,۳۱۷	-
ح - فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	(۵۶۶,۷۹۷,۱۴۸)
نقل به صفحه بعد	۱,۶۱۶,۱۴۴,۶۱۶,۵۰۹	(۱۰,۷۹۹,۹۲۸,۰۲۴,۹۷۳)	(۶,۴۵۷,۸۰۸,۱۹۱)	(۸,۰۸۰,۷۰۷,۴۲۳)	۵۲۱,۶۷۸,۰۷۵,۹۲۲	۲۳۰,۱۹۲,۰۵۸,۹۴۲

پیوست گزارش
بهراد مشار

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

تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۶۱۶,۱۴۴,۶۱۶,۵۰۹	(۱۰,۷۹,۹۲۸,۰۲۴,۹۷۳)	(۶,۴۵۷,۸۰۸,۱۹۱)	(۸,۰۸۰,۷۰۷,۴۲۳)	۵۲۱,۶۷۸,۰۷۵,۹۲۲	۱۳۰,۱۹۳,۰۵۸,۹۴۲
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۶۸۱,۴۵۹	۲۰,۹۱۲,۲۳۱,۰۹۹	(۹,۶۷۱,۱۰۸,۳۸۸)	(۲۹,۵۳۸,۰۵۵)	۱۱,۱۰۷,۰۲۳,۵۰۲	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۸۵۱,۵۹۴,۷۸۶	(۴۷,۷۵۸,۳۱۶,۵۶۲)	(۱۹۹,۹۵۹,۹۷۱)	۲۶,۵۱۹,۰۶۰,۲۸۰	۶۷۱,۸۶۸,۸۵۱
شرکت ارتباطات سیار ایران	۵,۶۳۵,۸۸۸	۸۸,۳۳۶,۴۹۹,۵۸۰	(۵۱,۱۱۴,۷۶۸,۱۵۱)	(۴۱۹,۵۹۶,۲۷۸)	۳۶,۳۶۰,۴۵۲,۶۴۳	۶۳۹,۶۳۰,۱۷۸
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۴۲۲,۶۳۷	۲۵,۳۷۸,۹۳۵,۲۳۰	(۱۵,۸۸۲,۱۰۱,۸۲۴)	(۷۲,۰۴۴,۳۹۹)	۹,۱۹۸,۳۹۴,۳۳۰	۸,۹۳۴,۴۴۲,۶۷۴
عمران و توسعه شاهد	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۱,۳۵۰,۰۰۰	(۴,۱۸۸,۹۳۱,۶۹۵)	(۲۴,۸۴۸,۳۳۹)	۹۹۱,۳۱۳,۷۱۶	-
غلطک سازان سپاهان	۱۱۷	۱,۹۶۵,۶۰۰	(۹۸۷,۳۵۷)	(۹,۳۳۳)	۹۵۹,۰۸۲	-
فجر انرژی خلیج فارس	۳,۹۰۰,۷۰۵	۴۴,۷۹۱,۸۰۳,۰۶۳	(۳۹,۵۲۸,۳۹۸,۶۷۲)	(۲۱۲,۷۶۰,۶۷۰)	۴,۸۲۶,۷۸۴,۷۰۱	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۶,۶۱۸,۶۴۱	۳۸,۸۸۲,۶۲۳,۶۷۲	(۲۹,۶۵۵,۴۵۲,۵۵۵)	(۱۸۴,۶۹۱,۹۵۴)	۸,۸۴۸,۰۶۶,۰۴۱	(۷۷۵,۵۵۳,۳۶۳)
فولاد مبارکه اصفهان	۷,۵۴۳,۳۳۳	۶۰,۳۴۰,۱۸۳,۷۲۸	(۲۶,۱۹۸,۳۵۵,۵۲۷)	(۱۶۵,۸۵۷,۷۶۵)	۳۳,۵۷۴,۷۶۹,۵۱۴	۴۰,۲۳۰,۵۹۷,۶۸۴
فولاد هرمزگان جنوب	۲,۸۶۶,۶۶۶	۱۷,۲۰۶,۹۹۸,۸۵۱	(۱۴,۱۴۷,۹۳۶,۹۱۰)	(۸۱,۷۳۲,۸۷۱)	۲,۸۹۱,۲۹۴,۰۷۴	-
کالسمین	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۶,۷۳۶,۷۵۰,۰۰۰	(۲۲,۳۳۸,۵۵۴,۵۸۲)	(۱۲۶,۹۹۹,۳۶۹)	۴,۱۳۷,۵۱۲,۲۹۹	(۱,۵۱۲,۲۳۲,۹۳۸)
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۶۷۰,۰۰۰	۳۳,۹۷۹,۵۸۰,۰۰۰	(۳۴,۸۳۸,۳۶۶,۸۲۸)	(۴۷,۹۹۵,۶۴۷)	۸,۹۳۳,۴۱۹,۶۱۹	-
کشت و صنعت دشت خرم دره	۲,۱۵۵,۲۵۶	۲۰,۹۲۸,۸۶۴,۰۷۷	(۲۱,۶۱۸,۱۲۱,۵۱۳)	(۹۹,۴۱۱,۵۱۹)	(۸۹۳,۳۱۳,۲۷۴)	۳۹۳,۶۱۵
کشت و صنعت شریف آباد	۱۳۹	۹۵۰,۳۴۳	(۵۷۸,۱۰۷)	(۴,۵۱۳)	۳۶۲,۹۷۱	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۹۱,۵۵۷,۳۷۸	(۴,۴۹۶,۶۶۹,۹۲۷)	(۳۱,۳۰۹,۶۶۹)	۲,۰۳۰,۶۱۹,۹۹۶	-
گروه دارویی برکت	۱,۳۱۱,۳۲۵	۲,۶۸۴,۳۸۲,۲۷۵	(۲,۵۴۹,۰۳۳,۱۶۹)	(۱۲,۷۵۰,۲۱۸)	۱۰۹,۰۷۷,۴۷۴	۲,۷۴۴,۸۴۱,۴۲۵
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۳۱۲,۹۵۹	۱۹,۸۴۹,۲۵۱,۷۲۲	(۱۱,۸۲۳,۰۸۴,۲۸۶)	(۹۴,۲۸۲,۷۶۶)	۷,۸۳۲,۶۳۷,۴۱۱	۶,۸۸۲,۸۵۰,۶۸۵
گروه صنعتی پاکشو	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۷۸۲,۵۱۰,۴۵۰)	(۱۲,۸۷۶,۰۰۰)	۲,۸۲۷,۸۵۳,۵۵۰	۲۱,۵۸۴,۹۹۱,۹۸۷
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۹۵,۰۰۹,۹۳۰	(۱۵,۵۹۰,۶۹۶,۰۵۰)	(۱۱۳,۰۲۶,۰۸۷)	۷,۹۷۲,۳۱۲,۷۴۳	-
نقل به صفحه بعد	۲,۱۵۲,۱۹۶,۹۴۷,۸۴۳	(۱,۴۴۴,۱۱۱,۷۹۷,۵۲۶)	(۸,۳۸۷,۵۰۴,۶۱۴)	(۱۰,۷۶۰,۹۶۹,۱۰۹)	۶۸۸,۹۳۶,۶۷۶,۵۹۴	۵۹۳,۸۸۹,۸۲۰

پیوست گزارش
بهراد مشار

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

تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۱۵۲,۱۹۶,۹۴۷,۸۴۳	(۱,۴۴۴,۱۱۱,۷۹۷,۵۲۶)	(۸,۳۸۷,۵۰۴,۶۱۴)	(۱۰,۷۶۰,۹۶۹,۱۰۹)	۶۸۸,۹۳۶,۶۷۶,۵۹۴	۲۰۹,۵۹۳,۸۸۹,۸۴۰
گروه صنعتی سدید	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۶۴۳,۸۱۸,۶۴۵)	(۱۰۵,۷۰۱,۳۳۴)	۳۹۲,۲۱۵,۰۰۹	-
گروه مینا (سهامی عام)	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۴۲,۴۶۰,۰۰۰	(۷,۱۳۴,۳۲۸,۴۰۵)	(۲۰,۴۴۴,۶۶۳)	۶,۲۲۰,۴۷۴,۶۳۲	۲,۸۵۳,۴۶۱,۵۸۱
لیزینگ رایان سایپا	۱۳,۷۷۴,۰۳۰	۲۸,۵۰۶,۵۳۴,۸۳۱	(۲۴,۵۲۶,۹۹۷,۵۵۸)	(۱۳۵,۴۰۴,۸۰۲)	۳,۷۰۱,۵۹۹,۷۹۷	-
مارگارین	۸۶۸,۷۷۹	۱۰,۹۴۲,۶۸۹,۳۰۶	(۸,۰۶۱,۶۲۱,۱۳۹)	(۵۱,۹۷۷,۵۶۳)	۲,۷۷۴,۳۷۷,۰۵۹	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳۷۰	۴,۲۸۶,۴۵۰	(۲,۰۹۰,۶۹۷)	(۲۰,۳۵۷)	۲,۱۵۳,۹۶۴	-
مبین انرژی خلیج فارس	۴۱۱,۴۰۱	۵,۰۸۲,۷۸۲,۲۱۳	(۳,۸۵۶,۹۷۴,۴۸۳)	(۱۴,۴۸۵,۸۴۶)	۱,۱۸۵,۹۰۷,۹۷۴	-
مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	۱۲۱	۱,۱۶۱,۶۰۰	(۱,۰۳۸,۰۰۲)	(۵,۵۱۶)	۱۱۲,۲۷۴	-
مخابرات ایران	۱۴,۹۷۱,۰۱۱	۷۱,۲۳۰,۴۱۱,۷۱۳	(۳۹,۹۷۷,۶۰۰,۴۹۵)	(۲۰۳,۰۰۵,۱۹۸)	۳۰,۶۹۳,۶۵۳,۹۶۰	۵,۸۵۶,۰۷۶,۳۱۱
مدیریت انرژی امید تابان هور	۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۰۶,۵۲۶,۸۷۹	(۲۵,۰۴۴,۸۱۰,۱۳۲)	(۲۰۰,۰۰۵,۰۹۹)	۱۶,۶۵۱,۱۷۹,۰۱۶	-
مدیریت صنعت شونیده ت.ص.بهبهر	۷۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۳۱,۰۳۲,۵۰۷	(۳۴,۲۱۲,۲۹۲,۰۸۰)	(۴۷,۷۸۵,۷۳۱)	(۵۹۸,۲۰۰,۴۵۵)	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰,۱۹۲,۴۷۴	۱۳۱,۴۲۸,۶۳۷,۸۰۶	(۶۳,۷۰۵,۰۴۸,۰۰۲)	(۵۱۶,۱۷۵,۷۲۰)	۶۶,۵۵۰,۳۷۰,۸۸۱	۷,۶۵۸,۷۶۳,۱۷۶
معدنی و صنعتی چادرملو	۷,۹۷۷,۴۰۸	۶۳,۳۲۰,۹۸۴,۶۵۳	(۳۹,۴۲۶,۶۸۲,۰۲۴)	(۱۸۰,۴۶۴,۲۶۱)	۲۳,۳۹۷,۲۳۳,۴۴۰	۵۰,۳۶۹,۳۵۱,۵۱۱
ملی صنایع مس ایران	۲,۷۰۹,۸۳۶	۱۷,۰۴۲,۹۸۲,۷۳۵	(۱۰,۷۷۸,۵۳۳,۲۵۴)	(۸۰,۹۵۳,۸۵۷)	۶,۰۹۸,۲۸۰,۷۱۴	۲۳,۶۸۹,۴۸۲,۱۳۳
نفت تهران	۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۵۴,۴۱۰,۰۰۰	(۲۱,۹۲۳,۷۵۵,۲۴۸)	(۴۱,۰۳۹,۰۴۷)	۶,۹۴۴,۳۴۳,۶۵۲	-
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۲۴,۸۷۳,۴۲۰)	(۲۸,۴۱۴,۴۳۲)	۱۹۸,۸۰۲,۲۴۸	۹,۷۹۳,۹۲۷,۸۱۲
فولاد مبارکه اصفهان (اختیار خرید تبیی)	۲۷,۸۶۶,۶۶۶	۵۶,۳۰۲,۷۷۳,۸۵۶	(۷۳,۴۰۹,۹۸۶,۰۰۰)	(۳۸,۳۵۶,۷۹۹)	(۱۷,۵۱۸,۰۳۶,۹۳۶)	-
فولاد خوزستان (اختیار خرید تبیی)	۱۰,۵۲۹,۹۶۰	۷۵,۶۵۰,۰۵۴,۶۷۰	(۹۵,۹۰۶,۴۸۹,۴۴۸)	(۳۸,۰۳۴,۲۱۵)	(۲۰,۶۷۴,۸۱۱,۱۴۸)	-
فولاد خوزستان (اختیار خرید تبیی)	۳,۲۹۰,۶۱۲	۲۳,۳۵۵,۹۲۹,۸۰۷	(۲۹,۹۷۲,۳۴۷,۹۵۶)	(۱۱,۷۴۲,۵۴۸)	(۶,۷۴۵,۵۸۶,۱۸۶)	-
تاپیکو (اختیار خرید تبیی)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۶۳,۷۸۰,۰۰۰	(۳۴,۷۱۵,۲۳۸,۷۵۰)	(۱۶,۰۲۰,۰۰۰)	(۳,۰۲۷,۶۷۸,۷۵۰)	-
نقل به صفحه بعد	۲,۸۱۳,۴۹۹,۳۸۶,۷۶۹	(۱,۹۸۴,۱۳۶,۳۲۳,۲۶۴)	(۱۰,۱۰۷,۴۴۱,۵۹۲)	(۱۴,۰۷۲,۶۵۴,۲۷۴)	۸۰۵,۱۸۲,۹۶۷,۶۳۹	۳۰۹,۸۱۴,۹۵۲,۳۶۴

پیوست گزارش
بهراد مشار

صندوق سرمایه‌گذاری یا 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	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۸۱۳,۴۹۹,۳۸۶,۷۶۹	(۱,۹۸۴,۱۳۶,۳۲۳,۲۶۴)	(۱۰,۱۰۷,۴۴۱,۵۹۲)	(۱۴,۰۷۲,۶۵۴,۲۷۴)	۸۰۵,۱۸۲,۹۶۷,۶۳۹	۳۰۹,۸۱۴,۹۵۲,۳۶۴
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	۱۶,۵۱۰,۵۴۲,۹۵۳
تجارت الکترونیک پارسیان کیش	-	-	-	-	-	۲۷۵,۵۵۷
داروسازی آوه سینا	-	-	-	-	-	۱۷۹,۵۴۷
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-	-	-	۸۲۷,۴۳۴,۹۸۹
توسعه معدنی و صنعتی صیانور	-	-	-	-	-	۳,۲۷۳,۸۷۳,۴۷۶
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	۴,۱۸۶,۳۸۴,۸۰۱
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	۴۱۲,۱۲۱
ج. هلدینگ صنایع معدن خاورمیانه	-	-	-	-	-	۱,۵۴۵,۹۲۳,۰۸۸
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	۲۸۶,۸۷۹,۷۴۷
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	۱۹,۹۶۰,۷۶۵,۸۴۳
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	۴۱,۸۳۶,۱۸۷,۵۰۱
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	(۶,۳۰۷,۱۳۶,۵۸۸)
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	۶,۷۴۲,۱۳۱,۳۸۱
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	(۵,۶۱۷,۹۳۴,۲۴۸)
صنایع ماشینهای اداری ایران	-	-	-	-	-	۶۶۹,۶۳۴
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	۲۷۳,۱۰۱,۸۱۶
کشت و دام قیام اصفهان	-	-	-	-	-	۲۰۸,۳۲۰
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	۵۷۰,۲۲۳,۲۸۹
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	۲,۶۶۷,۷۱۵,۶۹۷
نقل به صفحه بعد	۲,۸۱۳,۴۹۹,۳۸۶,۷۶۹	(۱,۹۸۴,۱۳۶,۳۲۳,۲۶۴)	(۱۰,۱۰۷,۴۴۱,۵۹۲)	(۱۴,۰۷۲,۶۵۴,۲۷۴)	۸۰۵,۱۸۲,۹۶۷,۶۳۹	۳۹۶,۵۷۲,۷۹۱,۲۸۸

پیوست گزارش
بهراد مشار

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	ریال	ریال	ریال
۳۹۶,۵۷۲,۷۹۱,۲۸۸	۸۰۵,۱۸۲,۹۶۷,۶۳۹	(۱۴,۰۷۲,۶۵۴,۲۷۴)	(۱۰,۱۰۷,۴۴۱,۵۹۲)	(۱,۹۸۴,۱۳۶,۳۲۳,۲۶۴)	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۲۷۹,۳۳۵,۵۱۶	-	-	-	-	-	-	-	فولاد آلیازی ایران
(۱,۷۵۷,۱۰۵,۹۶۲)	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۲۳۸,۴۱۴	-	-	-	-	-	-	-	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت
۱۶۷,۱۵۲	-	-	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری بینالود
۳۴۰,۸۵۴,۱۵۹	-	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه فارس
۱۳۴,۵۳۷	-	-	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا
۲۶۱,۸۹۱	-	-	-	-	-	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
(۲۷,۵۲۱,۵۸۸)	-	-	-	-	-	-	-	مهرکام پارس
(۱۸,۷۱۴,۸۳۴,۸۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	نفت پاسارگاد
۴,۸۸۳,۸۲۵,۰۵۴	-	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۳,۴۶۰,۳۳۳,۴۰۹	-	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
۳,۸۶۶,۵۱۲,۶۸۱	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
-	-	-	-	-	-	-	-	گوشت مرغ ماهان
۵۸۶,۸۶۷,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	-	مس شهیدباهنر
۱۳۸,۳۰۱	-	-	-	-	-	-	-	نیروگاه زاگرس کوثر
۱۲۷,۲۳۱	-	-	-	-	-	-	-	بیمه معلم
(۲۵۹,۰۷۴,۵۰۸)	-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۲,۰۶۲,۵۴۸,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۱,۷۵۴,۳۹۲,۱۴۴	-	-	-	-	-	-	-	ایران یاساتانیرورابر
۳۹۳,۰۴۹,۹۹۰,۰۵۱	۸۰۵,۱۸۲,۹۶۷,۶۳۹	(۱۴,۰۷۲,۶۵۴,۲۷۴)	(۱۰,۱۰۷,۴۴۱,۵۹۲)	(۱,۹۸۴,۱۳۶,۳۲۳,۲۶۴)	۲,۸۱۳,۴۹۹,۳۸۶,۷۶۹	جمع سود (زیان) فروش سهام		

پیوست گزارش
بهراد مشار

تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ب) سود فروش صندوق های سرمایه گذاری						
صندوق س. سپهر کاریزماس	۳,۹۴۷,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۰۴۹,۵۸۸,۳۰۱)	(۱۸,۷۵۱,۰۹۵)	-	۸۷۹,۲۶۰,۶۰۴	-
صندوق سرمایه گذاری میداد ایرانیان	۲۵,۲۶۰,۲۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۴۶,۷۹۰,۰۰۰)	-	-	۶,۷۱۳,۴۱۰,۰۰۰	-
جمع سود فروش صندوق های سرمایه گذاری	۲۹,۲۰۷,۸۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۹۶,۳۷۸,۳۰۱)	(۱۸,۷۵۱,۰۹۵)	-	۷,۵۹۲,۶۷۰,۶۰۴	-
ج) سود (زیان) فروش گواهی سپرده کالایی						
سکه تمام بهار تحول ۱ روزه رفاه	-	-	-	-	-	(۳۹۰,۸۳۵,۹۴۷)
سکه تمام بهار تحول ۱ روزه سامان	-	-	-	-	-	۳,۲۴۶,۷۶۷,۲۵۴
جمع سود فروش گواهی سپرده کالایی	-	-	-	-	-	۲,۸۵۵,۹۳۱,۳۰۷
د) سود (زیان) فروش اوراق با درآمد ثابت و یا علی الحساب						
منفعت صبا ارونند لوتوس ۱۴۰۰۱۲۲۲	۹۵۹,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۹,۳۱۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۰,۳۱۴,۷۵۰,۰۰۰	-
صکوک مرابحه سایپا ۳-۲۰۳ ماهه ۱۶٪	۸۰۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱)	(۲۳۰,۱۸۲,۵۰۰)	-	(۳۷,۹۳۰,۱۸۲,۵۰۱)	-
صکوک اجاره مخابرات ۳- ماهه ۱۶٪	۳۱۲,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۱,۷۱۷,۲۳۱,۰۴۲)	(۷۷,۸۰۵,۳۲۵)	-	۴۱۷,۹۶۲,۶۳۳	-
مرابحه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱۳۷,۰۱۷,۹۷۵,۳۰۰	(۱۳۰,۲۹۷,۰۰۰,۸۶۵۶)	(۹۹,۳۲۸,۰۲۳)	-	۶,۶۲۱,۶۲۸,۶۲۱	-
اوراق سلف تیراهن ۱۴	۳۷۱,۵۴۴,۴۳۹,۵۰۰	(۳۵۲,۵۳۳,۱۹۶,۹۹۷)	-	-	۱۹,۰۱۱,۲۴۲,۵۰۳	-
اجاره اعتماد مبین امید ۱۹-۱۱۰	۱۱,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۵۰,۸۲۴,۸۹۱)	(۸,۵۸۵,۴۵۰)	-	(۴۱۷,۴۱۰,۳۴۱)	-
مشارکت لیزینگ ایران و شرق ۱۴۰۰۱۰	۴۷۱,۲۳۰,۴۷۱,۰۰۰	(۴۴۰,۸۳۶,۹۷,۵۲۳)	(۳۴,۲۴۲,۰۰۴)	-	۳,۱۱۲,۵۳۱,۴۷۳	-
صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ ماهه ۱۸٪	۱,۹۳۵,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۳۴,۹۹۹,۹۰۷,۰۸۳)	(۴۸۲,۷۲۹,۸۷۵)	-	۲۵۶,۳۶۳,۰۴۲	(۲,۹۹۲,۲۵۷,۸۰۱)
ص اجاره گل گهر ۱۴۱۱-۳ ماهه ۱۷٪	۱,۵۳۶,۱۴۶,۷۰۷,۰۰۰	(۱,۵۴۷,۷۴۱,۳۲۹,۵۳۲)	(۱۶۲,۱۵۶,۷۴۰)	-	(۱۱,۷۵۶,۷۷۹,۲۷۲)	۷,۳۴۷,۲۹۴,۹۰۸
نقل به صفحه بعد	۴,۱۸۲,۷۵۸,۵۴۴,۰۶۰	(۴,۱۹۲,۷۷۲,۴۸۹,۹۰۲)	(۶۹۲,۳۱۰,۰۴۲)	-	(۱۰,۷۰۶,۲۵۵,۸۸۴)	(۳۴,۱۱۴,۱۹۴,۰۸۸)

صندوق سرمایه‌گذاری یا 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	ریال	ریال	ریال
(۳۴,۱۱۴,۱۹۴,۰۸۸)	(۱۰,۷۰۶,۲۵۵,۸۸۴)	-	۴,۱۸۲,۷۵۸,۵۴۴,۰۶۰	(۴,۱۹۲,۷۷۲,۴۸۹,۹۰۲)	(۶۹۲,۳۱۰,۰۴۲)	-	-	-
-	(۵۸,۷۱۹,۷۰۱)	-	۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۳۶,۷۵۱)	(۶۸۲,۹۵۰)	-	-	-
-	۲۸,۴۷۲,۴۹۸,۷۵۰	-	۵۵۸,۱۰۸,۱۱۶,۵۰۰	(۵۲۹,۶۳۵,۶۱۷,۷۵۰)	-	-	-	-
-	۳۱,۹۸۷,۷۷۸,۱۰۱	-	۳۴۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۳,۲۸۴,۴۶۱,۸۹۹)	(۲۲۷,۷۶۰,۰۰۰)	-	-	-
-	۳۰,۶۹۴,۹۵۴,۲۳۴	-	۵۲۰,۸۵۵,۱۴۶,۰۰۰	(۴۹۹,۹۹۷,۸۵۶,۳۳۱)	(۱۶۲,۳۳۵,۴۳۵)	-	-	-
(۱۶۹,۰۰۰,۰۰۱)	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۲۱۲,۴۵۲,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱۲,۵۷۹,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۶,۲۳۶,۸۴۵,۷۸۶)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۱۱,۱۴۷,۹۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۸۸,۶۳۶,۲۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۸,۹۶۵,۷۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۴۶۱,۴۷۲,۹۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۲۳,۵۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۲,۵۰۰,۴۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۷,۲۰۴,۱۵۵,۲۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۹,۶۰۲,۹۸۲,۴۵۳	۷۰,۷۴۶,۶۱۸,۵۴۲	-	۷,۵۴۴,۱۰۲,۸۰۶,۵۶۰	(۷,۴۷۱,۷۹۰,۳۶۹,۷۱۶)	(۱,۵۶۵,۸۱۸,۳۰۲)	-	-	-
۴۰۵,۵۰۸,۹۰۳,۸۱۱	۸۸۳,۵۲۲,۲۵۶,۷۸۵	(۱۴,۰۷۲,۶۵۴,۲۷۴)	۱۰,۳۸۶,۸۰۹,۹۹۳,۳۲۹	(۹,۴۷۷,۵۲۳,۰۷۱,۲۸۱)	(۱۱,۶۹۲,۰۱۰,۹۸۹)	-	-	-

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

پیشوندت گزارش
بهراد منشار

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سود (زیان) نگهداری سهام		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران خودرو	۳۱,۵۴۵,۷۳۲	۴۴,۷۹۴,۹۳۹,۴۴۰	(۱۵,۸۵۰,۳۱۳,۵۷۵)	(۶۳,۲۷۲,۸۵۳)	(۲۲۳,۹۷۴,۶۹۷)	۲۸,۶۵۷,۳۷۸,۳۱۵	-
آسان پرداخت پرشین	۱۵۰,۰۰۰	۴,۶۵۵,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۰۵۲,۴۹۱,۱۷۵)	(۶,۵۷۵,۳۲۹)	(۲۳,۲۷۵,۵۰۰)	۲,۵۷۲,۷۵۷,۹۹۶	۳,۸۵۲,۰۷۵,۷۴۵
آهن‌گری تراکتورسازی ایران	۱	۲۴,۹۲۵	(۳,۸۵۵)	(۳۵)	(۱۲۵)	۲۰,۹۱۰	۱۵,۴۱۲,۰۱۵,۱۷۷
بانک پاسارگاد	۱۲,۳۶۴,۴۲۱	۱۰۷,۲۶۱,۳۵۲,۱۷۵	(۲۹,۲۶۵,۰۵۴,۵۷۵)	(۱۵۱,۵۰۶,۶۶۰)	(۵۳۶,۳۰۶,۷۶۱)	۷۷,۳۰۸,۴۸۴,۱۷۹	-
بانک تجارت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۱۸,۳۰۹,۵۱۲)	(۲۷,۱۷۶,۵۰۰)	(۹۶,۲۰۰,۰۰۰)	۱۲,۸۹۸,۳۱۳,۹۸۸	-
بانک سینا	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۷۴۷,۱۳۰,۵۲۳)	(۱۷۴,۴۷۴,۸۲۵)	(۶۱۷,۶۱۰,۰۰۰)	۸۳,۹۸۲,۷۸۴,۶۵۲	-
بانک صادرات ایران	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۳۹,۷۹۰,۶۷۳)	(۷۰,۰۵۸,۵۸۸)	(۲۴۷,۹۹۵,۰۰۰)	۳۶,۶۴۱,۱۵۵,۷۳۹	(۱,۶۷۵,۱۶۸,۹۲۲)
بانک ملت	۵,۴۰۰,۰۰۰	۸۸,۴۹۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳۸,۸۲۹,۳۴۳,۸۵۱)	(۱۲۴,۹۹۹,۴۷۰)	(۴۴۲,۴۷۶,۰۰۰)	۴۹,۰۹۸,۳۸۰,۶۷۹	-
پارس خودرو	۲,۴۷۴,۴۲۷	۱۹,۳۲۷,۷۴۹,۲۹۷	(۳,۲۰۷,۶۴۳,۵۷۴)	(۲۷,۳۰۰,۴۴۷)	(۹۶,۶۳۸,۷۴۶)	۱۵,۹۹۶,۱۶۶,۵۳۰	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۲۳,۳۹۶,۰۰۴
پالایش نفت بندرعباس	۳,۱۱۹,۷۷۲	۵۵,۸۰۹,۶۰۱,۳۰۸	(۲۸,۱۶۱,۴۱۹,۵۵۵)	(۷۸,۸۳۱,۰۶۲)	(۲۷۹,۰۴۸,۰۰۷)	۲۷,۲۹۰,۳۰۲,۶۸۴	(۱,۰۹۴,۰۷۹,۸۳۹)
پالایش نفت تهران	۳,۳۲۰,۰۰۰	۴۲,۲۴۰,۳۶۰,۰۰۰	(۲۸,۸۴۶,۹۷۴,۴۶۹)	(۵۹,۶۶۴,۵۰۹)	(۲۱۱,۲۰۱,۸۰۰)	۱۳,۱۲۲,۵۱۹,۲۲۲	(۲۷,۰۴۴,۷۷۰)
پتروشیمی نوری	۶۲۹,۳۵۲	۷۳,۷۵۷,۵۳۶,۹۹۲	(۲۲,۳۱۹,۲۰۸,۴۲۱)	(۱۰۴,۱۸۲,۵۲۱)	(۳۶۸,۷۸۷,۶۸۵)	۵۰,۹۶۵,۳۵۸,۳۶۵	-
پتروشیمی تندگویان	۳,۹۵۳,۳۲۸	۴۴,۴۰۳,۷۸۰,۰۹۶	(۱۷,۳۹۴,۱۸۹,۳۵۴)	(۶۲,۷۲۰,۳۴۰)	(۲۲۲,۰۱۸,۹۰۰)	۲۶,۷۲۴,۸۵۱,۵۰۲	-
تامین سرمایه امید	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۴۴,۶۰۱,۳۵۲)	(۳۵,۸۰۶,۳۷۵)	(۹۱,۳۵۰,۰۰۰)	۱۵,۲۰۸,۲۴۲,۲۷۳	(۱,۳۸۵,۶۳۵,۷۴۹)
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۶,۵۴۷,۲۳۲	۸۹,۷۶۹,۰۹۷,۹۵۲	(۱۲,۴۲۳,۶۷۵,۷۷۱)	(۱۲۶,۷۹۸,۸۵۱)	(۴۴۸,۸۴۵,۴۹۰)	۷۶,۷۷۰,۷۷۷,۸۴۰	(۲,۸۳۵,۹۴۸,۱۴۱)
تامین سرمایه نوین	۷,۳۱۲,۶۱۵	۷۶,۹۱۴,۰۸۴,۵۷۰	(۲۶,۰۰۳,۱۵۱,۳۷۲)	(۱۰۸,۶۴۱,۱۴۵)	(۳۸۴,۵۷۰,۴۲۳)	۵۰,۴۱۷,۷۲۱,۶۳۰	۲۱۷,۰۱۶,۳۱۱
توسعه معادن و فلزات	۱,۷۹۲,۶۵۵	۲۰,۲۳۵,۴۸۹,۶۴۰	(۱۰,۸۳۵,۶۷۵,۶۴۹)	(۲۸,۵۸۲,۶۳۰)	(۱۰۱,۱۷۷,۴۴۸)	۹,۲۷۰,۰۵۳,۹۱۳	(۳,۵۴۳,۶۸۹,۴۲۳)
توکاریل	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۳۳۴,۲۸۷,۱۲۸)	(۹۰,۲۸۴,۱۷۵)	(۳۱۹,۵۹۰,۰۰۰)	(۶,۸۲۶,۱۶۱,۳۰۳)	-
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۷۵۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲۴,۷۹۳,۸۸۲,۵۰۲)	(۲۵۲,۴۹۰,۵۹۰)	(۸۹۳,۷۷۲,۰۰۰)	۵۲,۸۱۴,۲۵۴,۹۰۸	-
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۹,۰۱۹,۹۲۵	۱۰۲,۵۱۱,۴۴۷,۶۲۵	(۲۹,۳۰۵,۷۳۶,۳۲۵)	(۱۴۴,۷۹۷,۴۲۰)	(۵۱۲,۵۵۷,۲۳۸)	۷۲,۵۴۸,۳۵۶,۶۴۲	۱,۲۶۸,۰۷۶,۲۶۲
نقل به صفحه بعد	۱,۲۳۴,۴۷۹,۱۶۴,۰۲۰	(۵۲۰,۱۷۱,۸۸۳,۲۱۱)	(۱,۷۲۸,۱۶۴,۳۲۵)	(۱,۱۷۲,۳۹۵,۸۲۰)	(۶۹۵,۴۶۱,۷۲۰,۶۶۴)	۱۰,۳۱۱,۰۱۲,۷۵۵	-

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 می‌گردد:

سال مالی منتهی به ۳۱
اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سود (زیان) نگهداری سهام		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۲۲۳,۴۷۹,۱۶۴,۰۲۰	(۵۲۰,۱۷۱,۸۸۳,۲۱۱)	(۱,۷۲۸,۱۶۴,۳۲۵)	(۶,۱۱۷,۳۹۵,۸۲۰)	۶۹۵,۴۶۱,۷۲۰,۶۶۴	۱۰,۳۱۱,۰۱۲,۷۵۵
سایا	۲۹,۸۷۴,۲۷۱	۵۱,۲۹۴,۱۲۳,۳۰۷	(۱۳,۲۵۷,۴۶۷,۸۱۶)	(۷۲,۴۵۲,۹۴۹)	(۲۵۶,۴۷۰,۶۱۷)	۳۷,۷۰۷,۷۳۱,۹۲۵	-
سرمایه‌گذاری صدرتامین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۵۵۷,۲۱۷,۳۷۴)	(۱۷۷,۰۴۲,۷۵۰)	(۶۲۶,۷۰۰,۰۰۰)	۹۱,۹۷۹,۰۳۹,۸۷۶	-
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۷۵,۸۰۸,۰۱۳)	(۲۳,۸۳۵,۹۳۸)	(۸۴,۳۷۵,۰۰۰)	۱۳,۰۹۰,۹۸۱,۰۴۹	۳,۹۹۵,۲۲۱,۸۳۷
سرمایه‌گذاری سپه	۷,۷۰۰,۰۰۰	۸۱,۶۳۵,۴۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۶۷,۵۰۹,۴۸۲)	(۱۱۵,۳۱۰,۰۰۰)	(۴۰۸,۱۷۷,۰۰۰)	۵۳,۵۴۴,۴۰۳,۵۱۵	۸۵,۰۹۵,۳۳۹
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۴,۳۹۰,۰۰۰	۵۴,۱۵۵,۰۴۰,۰۰۰	(۱۱,۴۲۸,۷۸۲,۲۸۴)	(۷۶,۴۹۳,۹۹۴)	(۲۷۰,۷۷۵,۲۰۰)	۴۲,۳۷۸,۹۸۸,۵۲۲	۸,۲۰۰,۸۹۱,۶۶۸
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۹,۶۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۸۳,۳۰۵,۵۴۵)	(۱۴۰,۷۶۸,۳۳۸)	(۴۹۸,۲۹۵,۰۰۰)	۷۵,۵۳۶,۶۳۱,۱۱۷	۱۰,۳۲۵,۶۸۸,۲۶۱
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۸,۲۲۱,۲۴۵,۳۲۷)	(۴۸۹,۹۴۳,۹۸۸)	(۱,۷۳۴,۳۱۵,۰۰۰)	۱۴۶,۴۱۷,۴۹۵,۶۸۵	-
سرمایه‌گذاری صبا تامین	۱,۳۶۳,۹۲۱	۲۸,۸۴۱,۴۷۳,۴۶۶	(۱۶,۴۴۱,۳۵۸,۴۱۳)	(۴۰,۷۳۸,۵۸۲)	(۱۴۴,۲۰۷,۳۶۷)	۱۲,۲۱۵,۱۶۹,۱۰۴	-
سنگ آهن گهرزمین	۶۴۰,۰۰۰	۲۵,۱۳۰,۸۸۰,۰۰۰	(۶,۶۳۴,۸۳۳,۴۴۴)	(۳۵,۴۹۷,۳۶۸)	(۱۲۵,۶۵۴,۴۰۰)	۱۸,۳۳۴,۸۹۴,۷۸۸	۸,۸۱۸,۵۰۳,۴۳۲
سهامی ذوب آهن اصفهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۸۸,۱۰۲,۲۵۲)	(۱۶,۹۴۱,۵۲۵)	(۵۹,۹۷۰,۰۰۰)	۶,۳۲۸,۹۸۶,۲۲۳	-
سیمان ساوه	۹۲,۹۸۸	۴,۴۹۸,۵۷۳,۴۶۴	(۲,۱۹۵,۱۳۸,۸۸۷)	(۶,۳۵۴,۲۳۶)	(۲۲,۴۹۲,۸۶۷)	۲,۲۷۴,۵۸۷,۴۷۴	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۱۴۷,۷۳۰,۴۶۱)	(۳۰۸,۳۳۱,۸۰۰)	(۱,۰۹۱,۴۴۰,۰۰۰)	۱۵۳,۷۴۰,۴۹۷,۷۳۹	۲۲,۹۰۰,۸۰۴,۸۷۲
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۴	۱۷۷,۹۱۲	(۱۷۵,۳۲۲)	(۲۵۱)	(۸۹۰)	۱,۴۴۹	-
صندوق س. سپهر کاریزماس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۴۹۵,۸۸۳,۰۰۲)	(۱۸۶,۱۳۵,۰۱۳)	-	۱۰۱,۰۹۴,۹۸۱,۹۸۵	-
صنعتی دوده قام	۹۲,۵۸۸	۲,۷۶۰,۶۹۶,۳۹۶	(۱,۸۵۰,۸۶۶,۱۵۰)	(۳,۸۹۹,۴۸۴)	(۱۳,۸۰۳,۴۸۲)	۸۹۲,۱۲۷,۲۸۰	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۰,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۰۰۶,۵۱۱,۱۸۶)	(۱۲۷,۳۳۱,۲۲۵)	(۴۵۰,۷۳۰,۰۰۰)	۵۳,۵۶۱,۴۲۷,۵۸۹	۵,۷۲۷,۷۶۶,۰۷۲
فولاد خوزستان	۱,۲۰۹,۲۰۰	۲۷,۳۹۳,۲۱۶,۸۰۰	(۱۱,۰۶۱,۳۹۳,۱۸۴)	(۳۸,۶۹۲,۹۱۹)	(۱۳۶,۹۶۶,۰۸۴)	۱۶,۱۵۶,۱۶۴,۶۱۳	۳۶,۶۲۴,۵۶۸,۵۱۶
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۰,۶۷۸,۷۰۴	۱۴۱,۰۸۷,۰۳۷,۲۴۸	(۴۲,۶۰۵,۱۱۷,۷۳۹)	(۱۹۹,۲۸۵,۴۴۱)	(۷۰۵,۴۳۵,۱۸۶)	۹۷,۵۷۷,۱۹۸,۸۸۲	(۳۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۷,۰۹۴,۵۳۸	۱۵۸,۳۴۴,۷۴۵,۴۰۹	(۴۸,۳۳۵,۹۳۳,۴۸۲)	(۲۲۳,۹۳۰,۳۲۸)	(۷۹۲,۶۷۳,۷۷۷)	۱۰۹,۱۸۲,۵۴۷,۸۷۲	۴۵,۰۱۴,۲۰۲,۱۱۵
فولاد هرمزگان جنوب	۱	۱۰,۰۱۶	(۴,۲۴۲)	(۱۵)	(۵۰)	۵,۷۰۹	-
نقل به صفحه بعد		۲,۸۳۹,۷۵۲,۵۳۸,۰۲۸	(۱,۰۹۴,۷۲۵,۹۲۶,۸۱۶)	(۴,۰۱۱,۱۵۰,۴۷۲)	(۱۳,۵۳۹,۸۷۷,۶۹۰)	۱,۷۲۷,۴۷۵,۵۸۳,۰۶۰	۱۵۲,۰۰۳,۷۵۴,۸۳۶

پیوست گزارش
بهراد مشار

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سود (زیان) نگهداری سهام		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲,۸۳۹,۷۵۲,۵۳۸,۰۳۸	(۱,۰۹۴,۷۲۵,۹۲۶,۸۱۶)	(۴,۰۱۱,۱۵۰,۴۷۲)	(۱۳,۵۳۹,۸۷۷,۶۹۰)	۱,۷۲۷,۴۷۵,۵۸۳,۰۶۰	۱۵۲,۰۰۳,۷۵۴,۸۳۶
کشت و دام گلشد نمونه اصفهان	۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۳۶,۰۲۰,۰۳۶)	(۳۴,۴۶۰,۷۶۳)	(۱۲۱,۹۸۵,۰۰۰)	۵,۷۰۴,۵۳۴,۲۰۱	
کمر پارس	۳۹	۳,۲۲۱,۱۲۷	(۱,۱۵۵,۷۲۲)	(۴,۵۵۰)	(۱۶,۱۰۶)	۲,۰۴۴,۷۴۹	
گروه صنعتی پاکشو	۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۸۰,۳۴۰,۵۶۵)	(۶,۶۰۲,۰۲۵)	(۲۳,۳۷۰,۰۰۰)	۶۶۳,۶۸۷,۴۱۰	(۱۱۹,۵۱۴,۱۶۶)
گروه مینا (سهامی عام)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۵۳۷,۳۱۳,۶۲۸)	(۷۵,۴۲۱,۸۵۰)	(۲۶۶,۹۸۰,۰۰۰)	۲۴,۵۱۶,۲۸۴,۵۲۲	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۶۷۰,۰۲۳,۰۰۲)	(۱۷۶,۵۱۷,۳۰۰)	(۶۲۴,۸۴۰,۰۰۰)	۹۳,۴۹۶,۶۱۹,۶۹۸	۹,۶۵۸,۳۰۱,۳۵۹
مبین انرژی خلیج فارس	۳,۱۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۹۱,۹۰۰,۰۰۰	(۲۹,۰۶۳,۱۷۸,۹۹۹)	(۱۰۲,۶۷۷,۳۰۹)	(۳۶۳,۴۵۹,۵۰۰)	۴۳,۱۶۲,۵۸۴,۱۹۲	-
مخابرات ایران	۱۱,۳۴۹,۴۴۴	۱۸۹,۲۲۹,۳۷۹,۸۱۲	(۳۰,۳۳۳,۵۹۲,۱۷۳)	(۲۶۷,۲۸۶,۳۵۸)	(۹۴۶,۱۴۶,۳۹۹)	۱۵۷,۶۸۲,۲۵۴,۸۸۲	۱۳,۱۴۶,۱۷۷,۵۳۲
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱,۴۸۵,۰۵۰	۴۵,۰۰۸,۸۹۵,۴۰۰	(۳۵,۹۱۳,۷۳۸,۴۳۲)	(۶۳,۵۷۵,۰۶۵)	(۲۲۵,۰۴۴,۴۷۷)	۸,۸۰۶,۵۳۷,۴۲۶	-
مدیریت صنعت شوینده تص.پهشهر	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۱۵,۲۰۰,۰۰۰	(۵۸,۶۴۹,۶۴۳,۵۸۴)	(۸۱,۹۴۶,۴۷۰)	(۲۹۰,۰۷۶,۰۰۰)	(۱۰۰۶,۴۶۶,۰۵۴)	
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴,۳۹۹,۸۶۵	۱۹۸,۵۵۹,۷۳۸,۴۸۵	(۶۷,۵۲۷,۹۱۹,۱۸۴)	(۲۸۰,۴۶۵,۶۳۲)	(۹۹۲,۷۹۸,۶۹۲)	۱۲۹,۷۵۸,۵۵۴,۹۷۷	۱۰,۸۱۷,۵۹۳,۷۲۸
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۹,۷۰۴,۵۴۵	۳۰۲,۵۲۳,۸۷۹,۳۸۵	(۸۲,۰۳۲,۷۵۷,۰۱۸)	(۴۲۷,۳۱۴,۹۸۰)	(۱,۵۱۲,۶۱۹,۳۹۷)	۲۱۸,۵۵۱,۱۸۷,۹۹۰	۵۴,۰۲۴,۴۹۲,۶۹۰
ملی صنایع مس ایران	۲۵,۵۳۴,۲۳۴	۳۵۲,۷۰۴,۳۷۴,۲۴۲	(۱۱۳,۴۷۶,۵۶۴,۴۸۳)	(۴۹۸,۱۹۴,۹۲۹)	(۱,۷۶۳,۵۲۱,۸۷۱)	۲۳۶,۹۶۶,۰۹۲,۹۵۹	۸,۸۹۳,۴۰۳,۲۶۶
ح. گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	-	۱,۳۶۹,۰۴۷,۴۹۲
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۰۲,۷۱۹,۴۲۷
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	۴,۴۹۳,۳۷۶,۷۳۰
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۴,۶۸۴,۷۱۲,۳۸۸
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	(۵۴)
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۱۸,۰۸۹,۷۸۹,۲۶۶
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	(۱۰۶,۷۵۷,۱۷۴)
سرمایه گذاری توکافولد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱,۴۹۹,۶۲۸,۸۲۵
نقل به صفحه بعد		۴,۲۶۵,۹۲۴,۰۲۶,۴۸۹	(۱,۵۹۳,۴۴۸,۱۷۳,۶۴۲)	(۶,۰۲۵,۶۱۷,۷۰۳)	(۲۰,۶۷۰,۷۳۵,۱۳۲)	۲,۶۴۵,۷۷۹,۵۰۰,۰۱۲	۲۹۰,۴۵۶,۷۲۶,۱۵۵

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

اوراق	تعداد	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
سود(زیان) نگهداری سهام		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۴,۲۶۵,۹۲۴,۰۲۶,۴۸۹	(۱,۵۹۳,۴۴۸,۱۷۳,۶۴۲)	(۶,۰۲۵,۶۱۷,۷۰۳)	(۲۰,۶۷۰,۷۳۵,۱۳۲)	۲,۶۴۵,۷۷۹,۵۰۰,۰۱۲	۲۹۰,۴۵۶,۷۲۶,۱۵۵
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۵,۱۷۱,۸۴۶
گوشت مرغ ماهان	-	-	-	-	-	-	۵۵۱,۸۰۸
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۹۵,۳۵۴,۰۶۳)
کشت و صنعت شریف آباد	-	-	-	-	-	-	(۸,۳۴۰)
گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	-	۷۳۷,۵۸۱,۸۸۳
جمع سود(زیان) نگهداری سهام		۴,۲۶۵,۹۲۴,۰۲۶,۴۸۹	(۱,۵۹۳,۴۴۸,۱۷۳,۶۴۲)	(۶,۰۲۵,۶۱۷,۷۰۳)	(۲۰,۶۷۰,۷۳۵,۱۳۲)	۲,۶۴۵,۷۷۹,۵۰۰,۰۱۲	۲۹۰,۳۲۴,۶۶۹,۳۸۹
ب) سود(زیان) نگهداری گواهی سکه							
سکه تمام بهار تحولی ۱روزه صادرات	۲۵۰	۱۹,۰۴۸,۸۸۰,۰۰۰	(۱۱,۲۲۶,۵۱۵,۳۱۹)	(۵,۹۵۲,۷۷۵)	-	۷,۸۱۶,۴۱۱,۹۰۶	-
سود(زیان) نگهداری گواهی سکه		۱۹,۰۴۸,۸۸۰,۰۰۰	(۱۱,۲۲۶,۵۱۵,۳۱۹)	(۵,۹۵۲,۷۷۵)	-	۷,۸۱۶,۴۱۱,۹۰۶	-
ج-۱) سود(زیان) نگهداری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی							
مشارکت لیزینگ امید۹۹۰۷	۱۵۴,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۳,۸۶۰,۱۲۷,۴۵۱)	(۲۷,۹۱۲,۵۰۰)	-	۱۱۱,۹۶۰,۰۴۹	۱,۴۸۵,۷۸۳,۰۴۶
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه۱۶٪	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۱,۴۰۲,۷۰۸,۷۷۵)	(۹۰,۶۲۵,۰۰۰)	-	(۲۱,۴۹۳,۳۳۳,۷۷۵)	۲۱,۴۰۲,۷۰۸,۷۷۵
جمع سود(زیان) نگهداری اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی		۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۵,۲۶۲,۸۳۶,۲۲۶)	(۱۱۸,۵۳۷,۵۰۰)	-	(۲۱,۳۸۱,۳۷۳,۷۲۶)	۲۲,۸۸۸,۴۹۱,۸۲۱
ج-۲) سود(زیان) نگهداری سایر اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی							
اجاره اعتماد مبین امید۱۰۱۰۱۹	۹۷۹,۵۰۰	۸۶۹,۲۰۸,۳۰۰,۰۰۰	(۹۷۹,۴۶۰,۷۸۹,۱۷۰)	(۱۵۷,۵۴۴,۰۰۴)	-	(۱۱۰,۴۱۰,۰۳۳,۱۷۴)	-
اجاره تامین اجتماعی-امین۹۹۱۲۲۶	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۹,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۳۵,۹۳۷,۵۰۰)	-	۴۰۷,۸۱۲,۵۰۰	(۶۲۳,۷۵۰,۰۰۰)
مراجعه دولتی تعاون-امید۹۹۱۱۱۸	۱,۴۷۹,۵۰۲	۱,۴۷۹,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۷۸,۹۱۴,۳۶۱,۰۵۰)	(۲۶۸,۱۵۹,۷۳۸)	-	۳۱۹,۴۷۹,۲۱۲	(۴۱۴,۶۳۱,۷۶۵)
ص مراجعه خودرو۱۴۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۹۹۰,۰۰۰	۹۸۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۳,۱۵۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۷۷,۶۴۳,۱۲۵)	-	(۳,۲۳۴,۸۹۳,۱۲۵)	-
صکوک مراجعه سایپا۱۱۲-۳ماهه ۱۶٪	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۴۹,۱۰۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۰۷,۸۱۲,۵۰۰)	-	۴۸۴,۶۸۷,۵۰۰	(۱,۲۴۶,۴۵۰,۰۰۰)
مراجعه گندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۹۷۷,۸۲۰,۰۰۰	(۱,۱۶۰,۲۴۱,۹۱۴,۳۹۳)	(۲۱۷,۶۷۷,۲۳۰)	-	۴۰,۵۱۸,۲۲۸,۴۷۷	(۱۰۹,۹۴۴,۹۸۹,۵۵۱)
صکوک مراجعه سایپا۹۹۸۳-۳ماهه ۱۸٪	۱,۰۲۸,۰۰۰	۱,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۸,۱۱۸,۴۰۳,۳۹۲)	(۱۸۶,۳۲۵,۰۰۰)	-	(۳۰۴,۷۲۸,۳۹۲)	۶,۴۵۶,۰۳۰,۹۴۶
نقل به صفحه بعد		۸,۵۵۷,۷۸۸,۱۲۰,۰۰۰	(۸,۶۲۸,۴۵۶,۴۶۷,۹۰۵)	(۱,۵۵۱,۰۹۹,۰۹۷)	-	(۷۲,۲۱۹,۴۴۷,۰۰۲)	(۱۰۵,۷۷۳,۷۹۰,۳۷۰)

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 می‌گردد:

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	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار / ارزش تعدیل شده	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		سود (زیان) نگهداری سهام
(۱۰۵,۷۷۲,۷۹۰,۳۷۰)	(۷۲,۲۱۹,۴۴۷,۰۰۲)	-	(۱,۵۵۱,۰۹۹,۰۹۷)	(۸,۶۲۸,۴۵۶,۴۶۷,۹۰۵)	۸,۵۵۷,۷۸۸,۱۲۰,۰۰۰		نقل از صفحه قبل
-	(۶۵۶,۲۴۸,۶۸۵)	-	(۱۸۱,۲۴۹,۲۲۲)	(۱,۰۰۰,۴۷۰,۷۱۲,۱۲۳)	۹۹۹,۹۹۵,۷۱۲,۶۶۰	۱,۳۹۹,۰۲۰	سلف نفت خام سبک داخلی ۲۹۹۳
-	(۲۱,۲۹۲,۵۸۲,۰۰۰)	-	(۱۶۳,۴۱۵,۰۰۰)	(۹۲۲,۷۲۹,۱۶۷,۰۰۰)	۹۰۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰	منفعت دولت ۷-ش. خاص سایر ۰۲۰۴
-	(۵,۹۱۳,۵۴۲,۰۱۳)	-	(۲۶۱,۶۹۶,۸۱۵)	(۱,۴۴۹,۴۹۶,۳۴۵,۱۹۸)	۱,۴۴۳,۸۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۱,۱۰۰	ص رهنی خودرو ۴-۰۰۰ - ۳ ماهه ۱۶٪
۷,۲۸۲,۲۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری میعاد ایرانیان
۲۸,۹۸۴,۲۳۲,۹۷۱	-	-	-	-	-	-	ص اجاره گل گهر ۱۱-۳ ماهه ۱۷٪
۹,۶۸۹,۶۸۲,۲۹۲	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪
(۶۸۸,۷۴۹,۷۶۹)	-	-	-	-	-	-	منفعت صبا ارونند لوتوس ۱۲۲۲-۱۴۰۰
۵۱,۴۹۲,۷۶۰,۸۶۴	-	-	-	-	-	-	اوراق سلف تیر آهن ۱۴
(۹,۰۱۲,۶۰۴,۰۱۲)	(۱۰۰,۰۸۱,۸۱۹,۷۰۰)	-	(۲,۱۵۷,۴۶۰,۱۳۴)	(۱۲,۰۰۱,۱۵۲,۶۹۲,۲۲۶)	۱۱,۹۰۳,۲۲۸,۳۳۲,۶۶۰		جمع سود (زیان) نگهداری سایر اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۱۳,۸۷۵,۸۸۷,۸۰۹	(۱۲۱,۴۶۳,۱۹۳,۴۲۶)	-	(۲,۲۷۵,۹۹۷,۶۳۴)	(۱۲,۶۷۶,۴۱۵,۵۲۸,۴۵۲)	۱۲,۵۵۷,۲۲۸,۳۳۲,۶۶۰		ج جمع سود (زیان) نگهداری صندوق و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۰۴,۲۰۰,۵۵۷,۰۹۸	۲,۵۳۲,۱۳۲,۷۱۸,۴۹۲	(۲۰,۶۷۰,۷۳۵,۱۳۲)	(۸,۳۰۷,۵۶۸,۱۱۲)	(۱۴,۲۸۱,۰۹۰,۲۱۷,۴۱۳)	۱۶,۸۴۲,۲۰۱,۲۳۹,۱۴۹		

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۱- سود سهام

شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۲۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۳,۸۲۰,۵۷۲	۱,۰۰۰	۱۳,۸۲۰,۵۷۲,۰۰۰	-	۱۳,۸۲۰,۵۷۲,۰۰۰	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۱۸,۳۴۲,۲۵۷	۷۰۰	۱۲,۷۶۹,۵۷۹,۹۰۰	-	۱۲,۷۶۹,۵۷۹,۹۰۰	۱۷,۰۴۸,۳۹۱,۶۹۰
مخابرات ایران	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۲۶,۱۲۰,۴۵۵	۴۱۶	۱۰,۸۶۶,۱۰۹,۲۸۰	-	۱۰,۸۶۶,۱۰۹,۲۸۰	۱۴,۳۰۵,۸۶۱,۶۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۲۰,۱۶,۳۵۸	۹۰۰	۱۰,۸۱۴,۷۲۴,۸۳۸	-	۱۰,۸۱۴,۷۲۴,۸۳۸	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۳۳,۶۸۶,۶۶۶	۳۰۰	۱۰,۱۰۵,۹۹۹,۸۰۰	-	۱۰,۱۰۵,۹۹۹,۸۰۰	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تأمین سرمایه نوین	۱۳۹۹/۰۲/۱۶	۷,۳۱۲,۶۱۵	۷۵۰	۵,۴۸۴,۴۶۱,۲۵۰	(۴۸,۴۰۳,۲۵۶)	۵,۴۳۶,۰۵۷,۹۹۴	-
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳۷,۹۱۶,۶۶۷)	۴,۸۹۷,۰۸۳,۳۳۳	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۳۹۹/۰۲/۰۳	۸,۵۴۷,۲۳۲	۶۲۰	۵,۲۹۹,۲۸۳,۸۴۰	(۶۸۲,۹۶۲,۵۹۵)	۴,۶۱۶,۳۲۱,۲۴۵	۶,۵۱۶,۴۰۸,۷۸۰
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۵,۲۰۶,۳۵۴	۶۸۵	۳,۵۶۶,۳۵۲,۴۹۰	-	۳,۵۶۶,۳۵۲,۴۹۰	-
سرمایه‌گذاری سپه	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	۵,۷۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۸۰۲,۹۷۹)	۲,۸۱۷,۱۹۷,۰۲۱	۱,۵۲۰,۲۵۷,۱۰۴
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۶,۵۹۳,۰۶۰)	۲,۷۶۳,۴۰۶,۹۴۰	۵,۶۱۴,۵۳۶,۳۴۹
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۵,۴۷۰,۰۰۰	۴۵۰	۲,۴۶۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۶۱,۵۰۰,۰۰۰	-
کالسیمین	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱۳,۳۹۶,۵۶۲	۱۵۰	۱,۹۹۴,۴۸۵,۹۷۰	-	۱,۹۹۴,۴۸۵,۹۷۰	-
نقل به صفحه بعد				۱۳۸,۲۰۸,۰۶۹,۳۶۸	(۱,۷۳۸,۶۷۸,۵۵۷)	۱۳۶,۴۶۹,۳۹۰,۸۱۱	۵۲,۴۳۰,۴۵۵,۴۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری یا درآمد ثابت گنجینه امید ابرائیان

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 مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال								
۵۲,۴۳۰,۴۵۵,۴۲۳	۱۳۶,۴۶۹,۳۹۰,۸۱۱	(۱,۷۳۸,۶۷۸,۵۵۷)	۱۳۸,۲۰۸,۰۶۹,۳۶۸	-	۸۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	نقل از صفحه قبل	۱۳۹۸/۰۴/۲۳						
۲,۰۴۰,۲۲۷,۰۸۰	۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۸/۰۴/۲۳						
۵,۰۸۷,۳۷۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی پاکشو	۱۳۹۸/۰۴/۳۰						
-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۸/۱۲/۱۹						
-	۱,۲۹۹,۱۱۰,۱۹۸	(۸۸۹,۸۰۲)	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰	۱,۲۵۷,۶۹۰	پاکسان	۱۳۹۸/۰۴/۲۶						
۲,۱۴۶,۵۷۲,۹۰۰	۱,۰۰۶,۱۵۲,۰۰۰	-	۱,۰۰۶,۱۵۲,۰۰۰	-	۳۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۱۹						
۶,۰۷۵,۶۶۲,۳۲۰	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه امید	۱۳۹۹/۰۲/۲۲						
-	۵۵۲,۶۸۱,۳۸۸	(۴۷,۳۱۸,۶۱۲)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	توکاریل	۱۳۹۸/۰۷/۲۹						
۱,۳۰۳,۹۵۳,۰۷۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰	۱۹۶۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۴/۱۸						
۷۸۸,۰۱۳,۷۱۰	۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	آهنگری تراکتورسازی ایران	۱۳۹۸/۰۳/۱۱						
-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰	۱,۵۴۷,۰۹۸	تامین سرمایه نوین	۱۳۹۸/۰۳/۲۹						
-	۱۸۵,۶۵۱,۷۶۰	-	۱۸۵,۶۵۱,۷۶۰	-	۹۲,۹۸۸		سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱۳۹۹/۰۲/۲۰						
-	۱۸۴,۳۲۹,۲۲۳	(۲۹,۵۴۳,۱۷۷)	۲۱۳,۸۷۲,۴۰۰	-	۳۰۰	۵۵۲,۵۶۳	سیمان ساوه	۱۳۹۸/۰۴/۲۷						
-	۱۶۵,۷۶۸,۹۰۰	-	۱۶۵,۷۶۸,۹۰۰	-	۴۴۶		پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۰۴/۰۲						
-	۱,۴۴۹,۵۰۰	-	۱,۴۴۹,۵۰۰	-	۷۰۰	۱۰۷	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۸/۰۳/۱۳						
-	۷۴,۹۰۰	-	۷۴,۹۰۰	-	۳۲۶	۱۴	تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۳۹۹/۰۲/۳۰						
-	۴,۴۶۶	(۹۸)	۴,۵۶۴	-	-	-	شیرپاستوریزه پگاه گیلان							
۱,۰۰۳,۰۰۲,۵۳۷	-	-	-	-	-	-	تولیدی چدن سازان							
۷۰,۸۷۵,۲۵۷,۰۴۰	۱۴۷,۲۵۱,۶۱۳,۱۴۶	(۱,۸۱۶,۴۳۰,۲۴۶)	۱۴۹,۰۶۸,۰۴۳,۳۹۲	-	-	-	نقل به صفحه بعد							

پیوست گزارش
بهراد مشار

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۱- سود سهام

شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	سال مالی منتهی به
							۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
نقل از صفحه قبل				۱۴۹,۰۶۸,۰۴۳,۳۹۲	(۱,۸۱۶,۴۳۰,۲۴۶)	۱۴۷,۲۵۱,۶۱۳,۱۴۶	۷۰,۸۷۵,۲۵۷,۰۴۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۲,۱۰۲,۱۳۵,۰۰۰
ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۱۸,۲۶۷,۱۸۵,۹۹۵
کشت و دام قیام اصفهان	-	-	-	-	-	-	۶۰,۲۰۰
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۱,۴۳۲,۰۱۳,۶۰۰
گوشت مرغ ماهان	-	-	-	-	-	-	۶,۰۵۰
عمران و توسعه فارس	-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۶,۴۵۵,۶۹۶
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۳۳,۳۶۸,۹۶۴
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۴۵۴,۰۶۳,۲۰۰
سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	-	۳,۲۲۳,۵۲۴,۸۰۰
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	۵۶۱۰,۲۲۲,۰۰۰
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۹۵۰۹۰۱۵۵۰۰
				۱۴۹,۰۶۸,۰۴۳,۳۹۲	(۱,۸۱۶,۴۳۰,۲۴۶)	۱۴۷,۲۵۱,۶۱۳,۱۴۶	۱۱۳,۵۲۳,۳۰۸,۰۴۵

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸
	ریال	ریال
سود سپرده های بانکی بلند مدت	۱,۹۳۳,۸۴۳,۶۵۸,۷۸۷	۲,۱۱۴,۶۷۵,۶۱۶,۹۴۹
سود سپرده های بانکی کوتاه مدت	۶۴۲,۵۲۵,۴۹۵,۷۱۴	۳۵۴,۴۵۶,۴۶۹,۷۳۶
سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و صندوق های سرمایه گذاری	۲,۳۹۴,۲۲۷,۴۶۳,۳۰۳	۲,۰۰۶,۱۰۹,۳۳۳,۸۷۳
	۴,۹۷۱,۶۱۶,۶۱۷,۸۰۴	۴,۴۷۵,۲۴۱,۴۲۰,۵۵۷

۲۲-۱- سود سپرده های بلند 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	ریال
۱۹.۵٪	۸۹۷,۷۸۶,۸۶۳,۶۶۳	(۲۹,۹۸۵,۰۳۵)	۸۹۷,۷۵۶,۸۷۷,۶۲۸	۲۴۸,۳۸۰,۴۴۱,۱۲۹	حساب بلند مدت بانک سپه شعبه آپادانا
۲۰٪	۱۴۳,۷۶۸,۵۹۳,۲۲۴	(۱۳,۹۰۱,۶۸۵)	۱۴۳,۷۵۴,۶۹۱,۵۳۹	-	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۷۱۷۰۱ بانک سپه شعبه آپادانا
۲۰٪	۵۷۳,۹۳۵,۹۱۱,۸۵۰	(۳۴۸,۴۵۶,۵۰۴)	۵۷۳,۶۸۶,۷۳۵,۳۴۶	-	حساب بلند مدت ۰۱۰۲۸۹۴۹۸۶۶۰ بانک پارسیان شعبه مرکزی
۱۹٪	۷۴,۲۲۰,۵۹۰,۵۷۴	(۲۹۶,۱۴۰,۴۶۲)	۷۳,۹۲۴,۴۵۰,۱۱۲	-	حساب بلند مدت ۰۱۷۱۹۹۰۱۸۶۰۰۹ بانک ملی شعبه مرکزی
۲۰٪	۲۰,۱۲۷,۲۶۳,۵۴۱	-	۲۰,۱۲۷,۲۶۳,۵۴۱	-	حساب بلند مدت ۴۰۱۱۸۳۳۹۶۰۰۸ بانک آینده شعبه یخاوست
۱۹٪	۲۰,۵۸۷,۲۴۴,۵۲۸	(۵۰۰,۹۴۱)	۲۰,۵۸۶,۳۰۳,۵۸۷	-	حساب بلند مدت ۷۰۰۸۴۲۲۱۲۷۵۶ بانک شهر شعبه خرمشهر
۱۹٪	۲۱,۴۹۹,۹۸۱,۲۸۷	(۹,۶۰۲,۳۸۶)	۲۱,۴۹۰,۳۷۸,۹۰۱	-	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۷۳۹۰۳ بانک سپه شعبه آپادانا
۱۸.۵٪	۳۹,۰۰۲,۰۵۴,۷۹۵	-	۳۹,۰۰۲,۰۵۴,۷۹۵	۵۶۴,۷۴۳,۳۰۰,۸۷۶	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۵۱۴۲۱ بانک سپه شعبه آپادانا
۱۵٪	۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	-	۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	۹۰۰,۱۶,۴۶۳,۳۸۴	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۴۰۱۰ بانک سپه شعبه آپادانا
۱۵٪	۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۷۸	-	۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۷۸	۹۰۰,۱۶,۴۶۳,۳۸۴	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۴۰۱۱۰ بانک سپه شعبه آپادانا
۱۵٪	۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	-	۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	۹۰۰,۱۶,۴۶۳,۳۸۴	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۳۹۷۱۱ بانک سپه شعبه آپادانا
۱۵٪	۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	-	۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	۹۰۰,۱۶,۴۶۳,۳۸۴	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۳۹۸۰۲ بانک سپه شعبه آپادانا
۱۵٪	۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	-	۲۵,۹۳۱,۵۰۶,۸۴۹	۹۰۰,۱۶,۴۶۳,۳۸۴	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۳۹۹۰۵ بانک سپه شعبه آپادانا
۱۵٪	۱۳,۸۶۱,۴۳۸,۰۶۴	-	۱۳,۸۶۱,۴۳۸,۰۶۴	۴۵,۶۴۳,۳۹۹,۱۳۰	حساب بلند مدت ۷۰۰۸۲۰۰۰۰۹۳۶ بانک شهر شعبه آپادانا
-	-	-	-	۵۹,۲۱۵,۲۹۲,۰۸۲	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۳۴۶۰۵ بانک سپه شعبه آپادانا
-	-	-	-	۷۴۶۶۰۹,۹۶۶,۷۲۳	حساب بلند مدت ۱۳۰۹۳۳۲۵۰۰۴۱۳ بانک سپه شعبه آپادانا
	۱,۹۳۴,۴۴۶,۷۵۴,۸۰۰	(۶۰۳,۰۹۶,۰۱۳)	۱,۹۳۳,۸۴۳,۶۵۸,۷۸۷	۲,۱۱۴,۶۷۵,۶۱۶,۹۴۹	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ابرانبان

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 ۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹			
سود خالص		سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود
ریال		ریال	ریال	ریال	درصد
۴۲,۲۱۲,۷۵۱,۵۰۰		۹,۷۲۲,۴۷۵,۸۸۴	-	۹,۷۲۲,۴۷۵,۸۸۴	۱۰٪ سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۳۶۹۰۰۹ بانک سپه شعبه آپادانا
۱۴۰,۶۵۰,۶۲۶,۴۲۹		۲۱۱,۳۹۴,۵۴۱,۴۳۹	-	۲۱۱,۳۹۴,۵۴۱,۴۳۹	۱۰٪ سود سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۰۰۳۰۲۴۸۴ بانک شهر شعبه خرمشهر
۷۶,۵۷۷,۷۶۵		۱۲,۲۱۸,۶۰۲	-	۱۲,۲۱۸,۶۰۲	۱۰٪ سود سپرده کوتاه مدت ۲۰۰۰۳۰۵۲۱۲۱۰۲ بانک سپه شعبه بیهقی
۲۷,۰۲۳,۰۴۹,۷۹۳		۱۱,۴۵۱,۸۴۱,۷۴۱	-	۱۱,۴۵۱,۸۴۱,۷۴۱	۱۰٪ سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۲۳۹۶۰۷ بانک سپه شعبه آپادانا
۱۱۸,۱۱۳,۰۵۳		۱۲,۲۴۲,۱۱۴	-	۱۲,۲۴۲,۱۱۴	۱۰٪ سود سپرده کوتاه مدت ۲۳۳۱۹۴۳۴۴ بانک رفاه شعبه پردیس
۱۴۴,۳۷۵,۳۵۱,۱۹۶		۴۱۰,۹۴۲,۱۷۵,۹۳۴	-	۴۱۰,۹۴۲,۱۷۵,۹۳۴	۱۸٪ سود سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۹۳۰۱۴۸۱۰۱۰ بانک سپه شعبه آپادانا
۳۵۴,۴۵۶,۴۶۹,۷۳۶		۶۴۳,۵۳۵,۴۹۵,۷۱۴	-	۶۴۳,۵۳۵,۴۹۵,۷۱۴	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های 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 و صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	نرخ	تاریخ سررسید	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال				
الف- سود اوراق مشارکت					
۶۵,۴۶۷,۷۴۲,۴۱۳	۲۷,۳۸۹,۸۲۷,۵۷۸	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۷/۲۵		اوراق مشارکت لیزینگ امید
۵۸,۴۷۸,۷۳۲,۸۷۶	۱۳۲,۲۰۵,۴۵۲,۱۰۶	۱۶٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵		اوراق مشارکت رایان سایپا
-	۶۸,۰۳,۴۳۳,۱۲۱	۱۸٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۵		اوراق مشارکت لیزینگ ایران و شرق ۱۴۰۰/۱۰
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	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۸		اوراق مرابحه دولتی تعاون
	۳۹,۲۵۶,۰۶۰,۶۰۶	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۴/۱۱		منفعت دولت ۷-ش. خاص سایر ۲۰۰۴
۲۳۸,۲۵۴,۹۹۹,۹۹۹	۲۲۳,۱۴۶,۹۹۳,۴۹۷	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۰		اوراق مرابحه گندم ۲
۱۷۸,۴۸۳,۹۸۹,۰۹۴	۲۸۱,۲۹۹,۳۷۲,۵۳۳	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۶		اوراق مرابحه سایپا
۷۹۰,۳۹۱,۷۵۰	۱۱۸,۳۳۶,۳۸۶,۳۵۸	۱۸٪	۱۴۰۰/۱۲/۰۵		اوراق مرابحه خودرو
۳۴,۹۵۷,۵۵۹,۸۱۷	۴۳۱,۴۱۹,۴۷۵,۹۶۱	۱۶٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۰		اوراق مرابحه سایپا ۱۱۲
-	۶۸,۸۴۴,۱۲۷,۸۵۳	۱۶٪	۱۴۰۲/۰۳/۲۷		اوراق مرابحه سایپا ۲۰۳
۱۵۹,۴۵۸,۰۶۵,۱۱۶	-	۲۰٪	-		اوراق مرابحه گندم
۴۳,۸۱۳,۷۴۵,۸۷۸	۲,۸۰۳,۸۴۰,۳۸۲	۲۱٪	۱۴۰۱/۰۲/۳۰		اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
-	۱۲۷,۹۳۲,۲۷۲,۱۸۸	۱۶٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۹		اوراق اجاره اعتماد مبین امید ۱۱۰۱۹
۳۲,۶۰۶,۷۶۰,۶۳۲	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۵		اوراق اجاره تامین اجتماعی-سپهر
۱۴۶,۸۲۲,۱۱۲,۲۲۰	۲۳۳,۲۱۹,۲۵۱,۸۶۳	۱۷٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱		اجاره گل گهر
۲۵,۴۲۷,۳۵۲,۳۴۶	۱۵۹,۳۴۹,۴۷۹,۴۰۴	۲۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۶		اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
۱۴,۷۶۷,۱۴۶,۵۵۹	-	۲۰٪	-		اوراق اجاره پترو امید آسیا
۳۳,۷۷۳,۵۳۴,۷۷۹	۶۳,۴۲۲,۲۲۳,۲۱۱	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		اوراق منفعت صبا اروند لوتوس ۱۴۰۰/۱۲/۲۲
-	۸۸,۹۰۱,۳۸۰,۰۲۷	۱۶٪	۱۴۰۰/۰۴/۳۱		اوراق مشارکت ص رهنی خودرو ۰۰۰۴
-	۱۰۹,۴۷۸,۹۸۲,۶۰۲	۱۸٪	۱۳۹۹/۱۲/۰۳		اوراق سلف نفت خام
۱,۹۳۹,۹۳۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
۲,۰۰۶,۱۰۹,۳۳۲,۸۷۲	۲,۳۹۴,۲۳۷,۴۶۳,۳۰۳				

ج- صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری میعاد ایرانیان

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۳- سایر درآمدها:

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

۲۳-۱ طبق دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب هیأت 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 اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ 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	۲۹۹,۵۵۹,۲۸۸	۱۶۴,۹۹۹,۸۸۵
هزینه کارمزد ضامن نقدشوندگی	۲,۴۰۱,۳۲۶,۲۵۳	-
	۱۳۴,۱۲۱,۳۳۱,۴۰۱	۱۱۳,۴۶۲,۰۱۹,۵۹۶

۲۵- سایر هزینه ها

سایر هزینه های صندوق به شرح ذیل می باشد:

	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱ 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
	۱۸,۰۳۵,۷۳۰,۳۸۱	۱۶,۸۸۸,۷۷۴,۸۸۴

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
۵,۲۹۳,۰۴۷,۵۰۶,۲۷۵	۶,۰۴۶,۵۱۳,۰۲۹,۷۰۷	

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
۲۸,۷۰۱,۰۰۳,۹۳۶	۲۸۷,۸۵۱,۶۵۳,۹۴۵	

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.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		تعداد واحد ممتاز	نوع وابستگی	نام
درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد عادی			
۰.۰۴٪	۹۹۹۰	۴.۳۳٪	۱,۲۷۳,۸۵۵	۹۹۹۰	مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امید
۰.۰۰٪	۱۰	۰.۰۰٪	-	۱۰	مدیر عامل مدیر صندوق	حبیب رضا حدادی
۰.۰۰٪	۵۱	۰.۰۰٪	۵۱	*	گروه مدیران سرمایه گذاری	احسان عسکری
۰.۰۰٪	۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	*	گروه مدیران سرمایه گذاری	عبداله دریابر
۰.۰۰٪	۵۰	۰.۰۰٪	۵۰	*	گروه مدیران سرمایه گذاری	پیمان تاتایی
۰.۰۲٪	۴,۹۴۷	۰.۰۲٪	۴,۹۴۷	*	شرکت هم گروه مدیر صندوق	موسسه رفاه و تامین آتیه کارکنان بانک سپه
۰.۰۶٪	۱۵,۰۹۸	۴.۳۵٪	۱,۲۷۸,۹۵۳	۱۰,۰۰۰		

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	هزینه کارمزد مدیر	طی سال	۱۳۰,۵۴۳	(۵۲,۹۶۶)	(۲۸,۷۲۱)
تامین سرمایه امید	ضامن نقد شوندگی	هزینه ضامن نقد شوندگی	طی سال	۲,۴۰۱	(۲,۴۰۱)	-
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	خرید اوراق مرابحه سایپا ۱۱۲	طی سال	۲,۲۵۰,۰۰۰	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	سود ترجیحی اوراق مرابحه سایپا ۱۱۲	طی سال	۸۰,۹۳۸	۹,۳۸۶	-
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	خرید اوراق اجاره گلگهر	طی سال	۳۴۴,۵۸۹	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	سود ترجیحی اوراق اجاره گلگهر	طی سال	۵۴,۴۱۸	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	فروش اوراق سایپا ۲۰۳	طی سال	۷۸۹,۳۰۰	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	سود ترجیحی اوراق مرابحه ایران خودرو	طی سال	۷,۳۵۱	۷,۳۵۱	-
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	سود ترجیحی سلف نفت خام سیک ۲۹۹۳	طی سال	۲۰,۷۱۲	۲۰,۷۱۲	-
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	صدور واحدهای سرمایه گذاری	طی سال	۹۸۷,۸۵۳	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	برگشت NAV از محل کارمزد مدیر	طی سال	۱۹,۰۴۰	-	-
تامین سرمایه امید	مدیر صندوق	چیران اختلاف مبلغ سود بانکی دریافتی	طی سال	۱,۶۴۴	-	-
کارگزاری سپه	شرکت هم گروه مدیر صندوق	هزینه کارمزد کارگزار	طی سال	۱۶,۰۶۷	۱۲۰,۹۵۳	(۱۱,۳۸۳)
بانک سپه	شرکت هم گروه مدیر صندوق	سود دریافتی سپرده دریافتی نزد بانک سپه	طی سال	۱,۶۶۳,۸۴۴	۱۰۰,۲۸۳	۱۶۱,۵۹۳
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی	هزینه کارمزد متولی	طی سال	۸۷۷	(۵۳۱)	(۵۰۳)
موسسه حسابرسی بهراد مشار	حسابرس	هزینه کارمزد حسابرس	طی سال	۳۰۰	(۱۵۰)	-
موسسه حسابرسی رهبین	حسابرس سابق	هزینه کارمزد حسابرس	-	-	-	(۷۵)

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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