

صندوق سرمایه گذاری گنجینه امید ایرانیان

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری گنجینه امید ایرانیان

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۳)

الف- گزارش حسابرس مستقل

ب- صورتهای مالی:

(۱)

فهرست و مصوبه ارکان صندوق

(۲)

صورتحال داراییها در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

(۳) و (۴)

صورتحال سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

(۵) الی (۴۷)

یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری گنجینه امید ایرانیان

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه امید ایرانیان شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه امید ایرانیان در تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳ و عملکرد مالی آن را برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

...

مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری گنجینه امید ایرانیان است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیتهای مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:



- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه تبانی، جعل، حذف عمدی، ارایه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترلهای داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیریها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارایه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارایه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای با اهمیت کنترلهای داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.
- به علاوه یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارایه می شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.
- از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسایلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده اند و بنابراین مسایل عمده حسابرسی به شمار می روند مشخص می شود. این مسایل در گزارش حسابرس توصیف می شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسایل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، حسابرس به این نتیجه برسد که مسایل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می رود پیامدهای نا مطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- موارد مرتبط با عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه های و مقررات ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

ردیف	مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار	مفاد اساسنامه، امیدنامه و بخشنامه های
۵-۱	بند ۲-۳ امیدنامه	رعایت حد نصاب سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به میزان ۴۰ درصد از کل داراییهای صندوق.
۵-۲	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴	انقضاء قرارداد با بانکهای طرف حساب به منظور توافق نرخ سود ترجیحی، نرخ شکست احتمالی در سپرده های بانکی.
۵-۳	تبصره های ۴ و ۷ ماده ۵۸	صورتهای مالی حسابرسی نشده، سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳ و سه ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۴۰۳ و صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳ ظرف مهلت مقرر در سامانه کدال و تارنمای صندوق.



۵-۴	ماده ۳۳ اساسنامه	ارسال آگهی دعوت به مجمع (تمدید مجوز) مورخ ۱۷ مرداد ۱۴۰۳ ظرف مهلت مقرر در سامانه کدال.
۵-۵	بند "ح" دستورالعمل نحوه انتخاب متولی در صندوقهای سرمایه گذاری	پذیرش رکن متولی حداکثر به میزان ۴ سال متوالی
۵-۶	ماده ۲۴ اساسنامه	افتتاح حساب سپرده های بانکی صندوق بدون مجوز متولی.
۵-۷	ماده ۲۶ اساسنامه	اطلاع نقض حدنصاب سرمایه گذاری به متولی و حسابرس.
۵-۸	دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار	تعدیل اوراق با درآمد ثابت به میزان حداکثر ۱۰ درصد.

۶- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. در محدوده رسیدگیهای این موسسه درخصوص محاسبات NAV این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۷- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷، درخصوص اظهارنظر نسبت به تضمین، توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به داراییهای صندوق به نفع اشخاص ثالث ازجمله ارکان صندوق با رعایت ضوابط مربوطه در چارچوب استانداردهای حسابرسی انجام گرفته و به موردی که حاکی از وجود محدودیت ناشی از موارد فوق باشد، برخورد نشده است.

۸- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته به استثنای موارد مندرج در بند (۵) این موسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.

۹- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در سایر بندهای این گزارش، 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.

۱۰- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی به قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۲۲ دی ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی هشیار بهمند
 محمد علی ناظری
 ۸۴۴۲۵۲

امیر احمدی
 ۰۰۲۹۰۱





**صندوق سرمایه‌گذاری
گنجینه امید ایرانیان**

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت‌ها ۳۶۵۳۹
شماره ثبت نزد سازمان بورس ۱۱۳۴۳

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

دارندگان محترم واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان

باسلام

به پیوست صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان مربوط به دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳ 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 می‌گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳-۴	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی :
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۴۷	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان بر این باور است که این صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ به تایید ارکان ذیل رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه امید	محسن موسوی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران	پیمان تاتانی	



**موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران**



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۴۷۸,۲۰۹,۳۳۶,۴۹۲	۵,۲۴۱,۱۳۴,۲۷۶,۲۸۱	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۵۷,۹۰۰,۸۰۴,۲۲۹	۸۰۸,۸۸۰,۷۱۷,۳۲۷	۶ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۳,۰۷۲,۱۴۱,۸۱۲,۸۱۹	۲۶,۸۳۹,۰۲۰,۱۰۴,۲۲۶	۷ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده‌های بانکی
۳۲,۶۵۰,۶۰۶,۴۵۹,۸۷۰	۳۸,۰۶۶,۲۳۵,۰۱۵,۵۷۸	۸ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۴۶۷,۳۴۴,۸۸۳,۲۴۲	۲۱۶,۸۶۵,۴۸۳,۹۴۶	۹ حساب‌های دریافتنی
۰	۱۱,۵۱۴,۰۹۸,۰۰۰	۱۰ پیش پرداخت حق تقدم
۳۰۹,۹۹۱,۵۰۱	۲,۳۳۷,۳۴۴	۱۱ جاری کارگزاران
۹,۵۵۷,۵۳۴,۰۳۳	۳,۷۷۷,۷۰۲,۸۴۹	۱۲ سایر دارایی‌ها
۶۲,۴۳۶,۰۷۰,۸۲۲,۱۸۶	۷۱,۱۸۷,۴۲۹,۷۳۵,۵۵۱	جمع دارایی‌ها:
۱۳۸,۳۳۶,۱۵۲,۸۷۴	۱۴۷,۳۱۰,۹۵۰,۲۱۲	۱۳ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۶۸,۴۷۳,۸۶۶,۷۷۲	۱۳۴,۴۹۰,۹۱۸,۷۹۵	۱۴ پرداختنی به ارکان صندوق
۸۵۹,۸۷۸,۰۲۸,۸۰۹	۱,۲۰۰,۵۹۵,۱۱۰,۳۹۵	۱۵ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱,۴۱۴,۰۲۴,۴۲۶,۴۶۷	۱,۴۹۲,۳۲۱,۷۶۵,۸۳۲	۱۶ پیش دریافت‌ها
۲,۵۸۰,۷۱۲,۴۷۴,۹۲۲	۲,۹۷۴,۷۱۸,۷۴۵,۱۳۴	جمع بدهی‌ها:
۵۹,۸۵۵,۳۵۸,۳۴۷,۲۶۴	۶۸,۲۱۲,۷۱۰,۹۹۰,۴۱۷	۱۷ خالص دارایی‌ها:
۱۱۰,۵۵۳	۱۱۰,۵۱۲	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری:

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آرژنموده کاران



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان

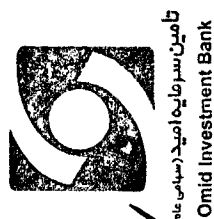
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳



ریال	ریال	عماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	یادداشت
۲,۷۴۳,۲۹۰,۷۳۰,۵۵۰	(۳۴۱,۰۰۰,۶۲۱,۰۸۵۳)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸
(۴۰۱,۷۵۱,۱۶۲,۲۸۷)	۴۹۵,۲۶۰,۱۳۹,۶۶۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹
۴۰۲,۷۶۷,۶۳۷,۱۰۰	۳۹۳,۱۵۴,۳۲۵,۶۳۹	سود سهام	۲۰
۶,۵۵۹,۸۷۶,۰۷۳,۹۴۴	۷,۵۴۶,۰۴۸,۱۴۶,۰۰۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۱
۶,۳۹۳,۶۸۲,۲۲۳	۷,۳۲۹,۳۵۹,۶۱۷	سایر درآمدها	۲۲
۹,۳۱۰,۵۷۵,۳۹۳,۵۳۰	۸,۱۰۰,۷۸۵,۷۶۰,۰۶۹	جمع درآمدها	
(۳۲۷,۴۳۹,۳۳۰,۳۷۶)	(۳۳۸,۶۷۶,۵۷۸,۷۳۶)	هزینه‌ها	۲۳
(۱۵,۶۱۸,۰۰۸,۶۹۱)	(۱۶,۳۵۴,۵۰۱,۰۸۴)	هزینه کارمزد ارکان	۲۴
(۳۴۳,۰۴۷,۳۳۸,۹۶۷)	(۳۵۵,۰۳۱,۰۷۹,۸۲۰)	سایر هزینه‌ها	
۸,۹۶۷,۵۲۷,۹۵۴,۵۶۳	۷,۸۴۵,۷۵۴,۶۸۰,۳۴۹	جمع هزینه‌ها	
۱۰,۹۵٪	۱۲,۳۳٪	سود خالص	
۱۲,۵۹٪	۱۱,۵۶٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری دوره	
		بازده سرمایه‌گذاری‌های دوره	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



موسسه حابری و خدمات مدیریت
از نمونه کاران



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارایی‌ها

۶ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳		۶ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	
مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده	مبلغ	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری شده
ریال			
۸۹,۰۶۴,۳۹۱,۷۴۹,۹۴۷	۸۰,۶۴۳,۷۷۹	۵۹,۸۵۵,۳۵۸,۳۴۷,۲۶۴	۵۴۱,۴۱۵,۹۱۸
۴۹,۸۸۵,۱۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۸۵,۱۹۹۴	۴۰,۸۹۷,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۹۷,۰۳۷۰
(۶۵,۴۸۳,۵۱۹,۷۰۰,۰۰۰)	(۶۵,۴۸۳,۵۱۹۷)	(۳۳,۳۱۴,۳۱۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۱۴۳,۱۳۷)
(۹,۲۰۳,۴۸۳,۳۴۰,۵۳۲)	.	(۷,۹۳۷,۰۹۰,۲۵۶,۴۷۱)	۲۵
(۱,۴۲۵,۸۳۹,۵۳۶,۸۵۸)	.	۸۶۵,۸۶۴,۹۱۹,۳۷۵	۲۶
۸,۹۶۷,۵۲۷,۹۵۴,۵۶۳	.	۷,۸۴۵,۷۵۴,۶۸۰,۳۴۹	.
۷۱,۷۹۴,۱۷۶,۵۲۷,۱۲۰	۶۵۰,۴۴۴,۵۷۶	۶۸,۲۱۳,۷۱۰,۹۹۰,۴۱۷	۶۱۷,۳۴۴,۱۵۱

خالص دارایی‌ها در ابتدای دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی باطل شده طی دوره
سود پرداختی صندوق طی دوره
تعدیلات
سود خالص طی دوره
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری شده) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

میانگین موزون وجوه استفاده شده / سود خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری خالص دارایی‌های پایان دوره / (سود یا زیان خالص + تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال) = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۰ تحت شماره ۱۱۳۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۳۶۰۲۹ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۹۳۹۴۰۳ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۹ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، پلاک ۲ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت تامین سرمایه امید مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس ganjinehomidfund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارنده واحد ممتاز	۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
سید محسن موسوی	۱۰۰	۰/۱٪	۱۰۰	۰/۱٪
تامین سرمایه امید	۹۹,۹۰۰	۹۹/۹٪	۹۹,۹۰۰	۹۹/۹٪
	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق: تامین سرمایه امید که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ به شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، پلاک ۲.

۲-۳- مدیر ثبت: تامین سرمایه امید که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ به شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، پلاک ۲.

۲-۴- متولی: موسسه حسابرسی آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان شریعتی، بالاتر از دوراهی قلعهک، روبروی خیابان یخچال، بن بست شریف، پلاک ۵.

۲-۵- حسابرس: موسسه حسابرسی هشیار بهمند که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۳/۰۱ به شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، بالاتر از میدان شعاع، پلاک ۱۱۴، طبقه چهارم، واحد ۲۰.

۲-۶- ضامن نقدشوندگی: تامین سرمایه امید که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۳ به شماره ثبت ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، پلاک ۲.



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۳- مبنای تهیه و اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای:

۳-۱- اقلام صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای صندوق مشابه با مبنای تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود و بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۳-۲- صورت‌های مالی میان‌دوره ای صندوق یکنواخت با رویه‌های بکارگرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر 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 هیات 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 اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر 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 علی‌الحساب 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.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۴-۳- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۵- 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 می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها 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.

۴-۶- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۴-۷- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

عنوان هزینه	یادداشت	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه تاسیس		معادل یک درهمزار (۰/۰۰۱) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب متولی صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	-	حداکثر تا مبلغ ۲۵۰ میلیون ریال با برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۴-۷-۱	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۵ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	۴-۷-۱	سالانه ۰.۰۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۷۹۵ میلیون ریال و حداکثر ۲.۶۵۵ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	-	سالانه پنج درصد از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه بیست و پنج درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک.
حق الزحمه حسابرس	-	سالانه مبلغ ثابت ۲.۱۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	۴-۷-۲	معادل سه درصد از ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه است.
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.
هزینه رتبه بندی		کارمزد رتبه بندی ارزیابی عملکرد برای دوره ۳۶۵ روز با احتساب مالیات بر ارزش افزوده مبلغ ۷۶۳ میلیون ریال
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	۴-۷-۳	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی صندوق معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزاری صندوق است.

۴-۷-۱- 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 می‌شود. 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 گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲-۷-۴- به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(n \times 365) / (0.03)$ 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. هرزمان ذخیره صندوق به یک‌دهزار 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 ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد. طبق بخشنامه شماره ۱۷۳/۱۲۰۲۰ سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ در صورتیکه ذخیره تصفیه بیش از ۱ میلیارد ریال باشد متوقف و ذخیره تصفیه مازاد بر ۱۰ میلیارد ریال طی سال مالی آتی صندوق به تدریج به حساب تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری منتقل گردد.

۳-۷-۴- 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.

۸-۴- ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام

احتساب تغییرات ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوق در حساب ذخیره تغییر ایجاد شده به حسب مصوبات پانصد و سی و پنجمین جلسه هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۴ و مطابق ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۱۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی و همچنین تصمیمات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۱ این صندوق می‌باشد که پیرو ابلاغیه مذکور و همچنین اصلاحات بعدی طی مهلت قانونی مطابق ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۴۸ و ۱۲۰۲۰۱۶۹ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی تقسیم و به حساب بانکی سرمایه‌گذاران واریز می‌شود. بر این اساس به منظور جلوگیری از تاثیر پذیری زیاد تغییرات خالص ارزش دارایی‌های صندوق در اثر تغییرات قیمت سهام، صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار می‌توانند تغییرات ارزش سهم را طی سال مالی به عنوان ذخیره ناشی از تغییرات ارزش سهام شناسایی نمایند.



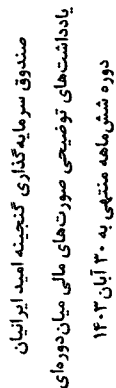
صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	ریال	ریال
۰/۰۰۱	۴۹۰,۶۷۶,۶۶۰,۴۹۷	۴۶,۴۳۲,۸۹۰,۰۰۰	۴۳۰,۸۶۲۰۸,۷۴۰
۰/۰۰۰	۸۵,۸۵۹,۵۰۰	۹۰,۱۸۹,۳۰۶	۹۰,۷۷۳,۴۷۸
۰/۰۰۵	۳۰۱,۶۶۰,۵۹۷,۰۰۰	۱۹۹,۹۹۳,۰۵۰,۱۵۱	۳۱۶,۰۴۶,۳۲۶,۰۰۰
۰/۰۰۰	۱,۳۷۲,۱۲۷,۶۶۱	۱,۳۱۴,۵۳۵,۹۹۹	۱,۵۲۰,۳۲۲,۸۱۹
۰/۰۰۷	۴۰۵,۷۱۴,۵۵۹,۵۷۱	۲۷۲,۳۵۰,۴۲۳,۰۹۸	۴۴۸,۱۳۷,۲۷۶,۳۹۰
۰/۰۱	۷۵۷,۹۰۰,۸۰۴,۲۲۹	۵۲۰,۱۸۱,۰۸۸,۵۵۴	۸۰۸,۸۸۰,۷۱۷,۳۲۷
			۵۰۹,۶۸۱,۰۸۸,۵۷۹

صندوق سهامی بخشی پترو دارپوش
صندوق سهامی بذر امید آفرین
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک گنجینه مهر
صندوق سهامی ثروت هیرا
صندوق سهامی ثروت آفرین پارسین
جمع





۷- سرمایه‌گذاری در حساب و گواهی حساب‌های بانکی

سرمايه‌گذاري در سپرده‌هاي بانكي

3.

۱-۷. سرمایه‌گذاری در حساب‌های کوتاه‌مدت بانکی

نسبت به کل دارایی ها	مبلغ	نسبت به کل دارایی ها		مبلغ	تاریخ
		درصد	ریال		
درصد	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵٪
۰/۰۰۰	۸,۳۰۴,۱۶۵	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۵,۹۰۹,۹۱۸	۵٪
۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰,۰۰۰	۵٪
۰/۰۰۰	۸,۶۱۱,۵۳۸	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۵,۷۶۶,۹۷۷	۵٪
۰/۰۰۰	۷,۶۴۳,۲۵۱	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	-	۵٪
۰/۰۰۰	۳,۹۸۸,۶۳۱,۱۸۷	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۱,۱۳۱,۳۹۶,۰۴۹	۵٪
۰/۰۰۰	۷,۷۱۶,۰۹۶	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۲۵,۵۷۷,۹۸۷	۵٪
۰/۰۰۰	۷,۰۱۰,۴۳۸	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۱۳,۳۰۷,۴۳۸	۵٪
۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰,۰۰۰	۵٪
۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰,۰۰۰	۵٪
۰/۰۰۳	۳,۵۸۱,۴۳۱,۸۰۹	۰/۱۱۶	۰/۱۱۶	۷,۸۹۳,۶۵۰,۶۶۱,۷۳۰	۱۰٪
۰/۰۰۰	۴۳۳,۳۱۱,۴۳۶	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۴۴,۰۴۷,۵۹۴	۵٪
۰/۰۰۰	۱۱۳,۸۶۵,۱۹۵	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۱۱۳,۶۰۴,۴۴۵	۵٪
۰/۰۰۰	۱,۴۳۱,۴۲۴	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۷۴,۱۸۲,۴۴۳	۵٪
۰/۰۰۰	-	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۴,۴۹۸,۰۴۹	۵٪
۰/۰۰۰	-	۰/۰۰۰	۰/۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵٪
۰/۰۰۰	۳۱,۰۳۱۷,۹۹۸,۵۳۹	۰/۱۱۲	۰/۱۱۲	۷,۸۹۵,۷۶۴,۷۵۲,۶۳۰	

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۸- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرابورسی	۲,۷۶۵,۵۸۶,۹۹۲,۷۱۸	۲,۷۶۳,۲۶۲,۳۴۶,۳۷۲
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۴۴۹,۹۳۰,۸۲۴,۵۲۲	-
سایر اوراق بورسی یا فرابورسی	۲۹,۴۳۵,۰۸۸,۶۴۲,۶۳۰	۳۵,۲۰۲,۹۷۲,۶۶۹,۲۰۶
جمع	۳۲,۶۵۰,۶۰۶,۴۵۹,۸۷۰	۳۸,۰۶۶,۲۳۵,۰۱۵,۵۷۸

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	تعداد	تاریخ سررسید	نرخ
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	ارزش اسمی	سود متعلقه	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۴۱,۹۱۶,۷۸۳,۵۵۰	۱,۷۴۰,۴۵۳,۱۳۹,۰۰۴	۱,۶۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۵۴,۱۲۹,۰۰۴	۱۸٪
۱,۰۳۳,۶۷۰,۲۰۹,۱۶۸	۱,۰۳۲,۸۰۹,۳۱۷,۳۶۸	۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۱۰,۲۱۷,۳۶۸	۱۸٪
۲,۷۶۵,۵۸۶,۹۹۲,۷۱۸	۲,۷۶۳,۲۶۲,۳۴۶,۳۷۲	۲,۶۹۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۲۶۴,۳۴۶,۳۷۲	

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	تعداد	تاریخ سررسید	نرخ
خالص ارزش فروش تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	ارزش اسمی	سود متعلقه	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۳,۸۴۰,۵۷۱,۷۰۵	۱۳۳,۸۴۰,۵۷۱,۷۰۵	۰	۰	۰٪
۱۴۲,۵۷۱,۹۸۳,۶۷۲	۱۴۲,۵۷۱,۹۸۳,۶۷۲	۰	۰	۰٪
۱۶۳,۵۱۸,۲۶۹,۱۴۵	۱۶۳,۵۱۸,۲۶۹,۱۴۵	۰	۰	۰٪
۴۴۹,۹۳۰,۸۲۴,۵۲۲	۴۴۹,۹۳۰,۸۲۴,۵۲۲	۰	۰	۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۴-۸:

۴-۶- ارزش اوراق صکوک مزایحه صایا ۴۹-۳ ماهه ۱۸٪ طبق قرارداد شماره ۱۷۳۷/ق/۲ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۷ و طبق الحاقیه شماره ۳۰۷/ق/۳ مورخ ۱۴۰۳/۱/۱۷ و طبق الحاقیه شماره ۳۱۱/ق/۳ مورخ ۱۴۰۳/۶/۰۶ ۱۴۰۳/۶/۰۶

به تعداد ۲۰۰/۰۰۰ فی مابین صندوق گنجینه امید ایرانیان و شرکت تامین سرمایه امید تعديل و در دفاتر شناسایی می گردد.

۴-۷- ارزش اوراق صکوک مزایحه فخرز ۴۱۲-بدون ضامن طبق قرارداد شماره ۳۱۰۰/ق/۳ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۷ به تعداد ۲۰۱/۰۰۰ واحد و طبق قرارداد شماره ۱۷۰۴/ق/۱ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۸ به تعداد ۲/۵۰۰/۰۰۰ واحد فی مابین صندوق گنجینه امید ایرانیان و شرکت تامین سرمایه امید تعديل و در دفاتر شناسایی می گردد.

۴-۸- ارزش اوراق اجاره اعتماد امید ۱۲۳۷/۶۱ طبق قرارداد شماره ۳۰۷۳/ق/۳ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۴ به تعداد ۲/۲۵۰/۰۰۰ واحد و طبق قرارداد شماره ۳۱۴۰/ق/۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ به تعداد ۱۴۰۳/۰۰۰/۰۰۰ و طبق قرارداد شماره ۳۱۸۷/ق/۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۳ به تعداد ۱/۰۰۰/۰۰۰ واحد فی مابین صندوق گنجینه امید ایرانیان و شرکت تامین سرمایه امید می باشد.

۴-۹- ارزش اوراق صکوک مزایحه پکوب ۷۰۱-بدون ضامن طبق قرارداد شماره ۲۰۴۶/ق/۲ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۶ به تعداد ۳/۰۰۰/۰۰۰ واحد فی مابین صندوق گنجینه امید ایرانیان و شرکت تامین سرمایه امید می باشد.

۴-۱۰- ارزش اوراق اجاره پاسارگاد ۹۳۰۹-طبق قرارداد شماره ۲۰۹۵/ق/۳ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۸ به تعداد ۳۲۰/۰۰۰ واحد و طبق قرارداد شماره ۱۷۶۹/ق/۲ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۱ به تعداد ۱/۱۴۰/۰۰۰ واحد فی مابین صندوق گنجینه امید ایرانیان و شرکت تامین سرمایه امید می باشد.

۴-۱۱- ارزش اوراق مزایحه عام دولت ۱۸۴-ش/خ ۱۲۲۴/۰۴ اوراق دولتی بوده و طبق نظر مدیران سرمایه گذاری در دفاتر شناسایی می گردد.

۴-۱۲- ارزش اوراق مزایحه عام دولت ۱۳۳-ش/خ ۵۰۴۱۰۰ اوراق دولتی بوده و طبق نظر مدیران سرمایه گذاری در دفاتر شناسایی می گردد.



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	
۸۵,۵۱۷,۱۳۴,۷۵۹	۳,۸۲۶,۰۵۲,۹۲۷	۲۵	۴,۰۴۶,۱۸۲,۰۰۰	۹-۱ سود سهام دریافتنی
۳۰۳,۵۸۱,۵۰۹,۷۷۳	۱۹۰,۷۰۶,۰۹۷,۶۱۱	۲۵	۱۹۱,۳۷۱,۸۷۶,۲۹۳	۹-۲ سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۷۸,۲۴۶,۳۳۸,۷۱۰	۲۲,۳۳۳,۳۳۳,۴۰۸	-	۲۲,۳۳۳,۳۳۳,۴۰۸	۹-۳ سایر حساب‌های دریافتنی
۴۶۷,۳۴۴,۸۸۳,۲۴۲	۲۱۶,۸۶۵,۴۸۳,۹۴۶		۲۱۷,۷۵۱,۳۹۱,۷۰۰	

۹-۱- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
.	۳,۸۲۶,۰۵۲,۹۲۷	۲۵%	۴,۰۴۶,۱۸۲,۰۰۰	سرمایه‌گذاری البرز(هلدینگ)
۱۷,۷۷۷,۸۸۵,۶۲۸	.	۲۵%	.	پتروشیمی جم پیلن
۱,۴۲۴,۳۱۱,۹۱۲	.	۲۵%	.	تامین سرمایه امید
۶۳,۶۱۶,۴۲۷,۲۱۳	.	۲۵%	.	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید
۲,۶۹۸,۵۰۸,۸۱۶	.	۲۵%	.	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱,۱۹۰	.	۲۵%	.	سرمایه‌گذاری سپه
۸۵,۵۱۷,۱۳۴,۷۵۹	۳,۸۲۶,۰۵۲,۹۲۷		۴,۰۴۶,۱۸۲,۰۰۰	جمع





صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۹-۲ سود دریافتی سپرده‌های بانکی

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰		
توزیل شده	توزیل شده	توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال		ریال
۹۴۱,۷۳۶,۳۷۳	۴۵,۳۵۰,۳۷۲,۵۷۴	۲۵٪	۴۵,۴۷۲,۲۸۰,۶۹۶
۴,۵۴۳,۳۲۰,۶۵۵	۴,۵۴۳,۳۲۰,۶۵۵	۲۵٪	۴,۵۴۶,۴۴۸۰,۸۰۰
۶,۸۱۴,۸۳۰,۹۹۱	۶,۸۱۴,۸۳۰,۹۹۱	۲۵٪	۶,۸۱۹,۶۷۲,۱۲۸
۱۳۴,۴۸۰,۳۸۳,۵۸۹	۱۲۰,۰۳۴,۶۵۵,۶۰۴	۲۵٪	۱۲۰,۳۷۵,۷۳۷,۶۸۵
۲,۴۸۹,۹۰۵,۷۸۷	۲,۴۸۹,۹۰۵,۷۸۷	۲۵٪	۲,۵۲۷,۳۲۲,۴۰۴
۳۳,۴۳۱,۰۳۱,۳۶۵	۱۵۱,۹۵۹,۱۸۸	۲۵٪	۱۵۳,۰۰۵,۴۶۴
۱۱۹,۵۷۷,۰۰۶,۵۰۷	۵,۶۹۴,۱۴۲,۱۶۷	۲۵٪	۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۸
.	۵,۶۲۷,۰۰۹,۶۴۵	۲۵٪	۵,۷۳۷,۷۰۴,۹۱۷
۲۴۳,۸۹۰,۷۷۶	.	-	.
۷,۱۹۵,۹۱,۳۴۷	.	-	.
۱,۷۵۷,۱۳۱,۶۸۴	.	-	.
۲,۱۰۲,۶۹۰,۷۹۹	.	-	.
۳۰۳,۵۸۱,۵۰۹,۷۷۳	۱۹۰,۷۰۶,۹۷۶,۹۱۱	-	۱۹۱,۳۷۱,۸۷۶,۳۹۲

سپرده کوتاه مدت ۱۳۳۸۱۲۴ ۹۱۳۳۸۱۲۴ بانک سپه
سپرده بلند مدت ۸۱۴۱۱۳۹۹۸۱۰۸۱ ۸۱۴۱۱۳۹۹۸۱۰۸۱ بانک سامان
سپرده بلند مدت ۸۸۱۱۱۳۹۹۸۱۰۸۱ ۸۸۱۱۱۳۹۹۸۱۰۸۱ بانک سامان
سپرده بلند مدت ۱۴۶۱۲۰۵۷۷۳۴۷۰۱ ۱۴۶۱۲۰۵۷۷۳۴۷۰۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۲۲۰۹۱۷۰ ۴۷۹۶۰۲۲۰۹۱۷۰ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۶۱۵۰۷۶۲۰۵۵ ۶۱۵۰۷۶۲۰۵۵ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۶۱۵۰۷۶۲۰۶۳ ۶۱۵۰۷۶۲۰۶۳ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۱۴۶۳۳۳۷۷۳۴۷۰۱ ۱۴۶۳۳۳۷۷۳۴۷۰۱ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۳۶۴۱۱۲۳۰۰ ۳۶۴۱۱۲۳۰۰ بانک رفاه
سپرده بلند مدت ۳۶۸۶۳۱۳۸۸ ۳۶۸۶۳۱۳۸۸ بانک رفاه
سپرده بلند مدت ۱۸۸۰۶۱۶ ۴۷۹۶۰۱۸۸۰۶۱۶ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۳۴۵۷۶ ۵۰۱۶۰۳۴۵۷۶ موسسه اعتباری ملل

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۹-۳ سایر حساب‌های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال
سود نگهداشت اوراق مباحه مبین	۵,۳۷۴,۶۷۲,۴۹۵	۰
سود نگهداشت اوراق مباحه صکسرا ۵۱۰	۱۶,۹۱۳,۱۱۴,۷۹۷	۰
شهرداری کرمانشاه قطار شهری	۰	۴۹,۲۶۶,۱۵۷,۸۰۰
شهرداری کرمانشاه ناوگان حمل و نقل	۰	۲۸,۹۸۰,۰۸۰,۹۱۰
حساب پرداختنی بابت سود صندوق	۴۵,۵۴۶,۱۱۶	۰
جمع	۲۲,۳۳۳,۳۳۳,۴۰۸	۷۸,۲۴۶,۲۳۸,۷۱۰

۹-۳-۱ مانده حساب فوق مربوط به سود نگهداشت طبق قرارداد با شرکت تامین سرمایه امید است.

۱۰-پیش پرداخت حق تقدم

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	ریال
پیش پرداخت حق تقدم	۱۱,۵۱۴,۰۹۸,۰۰۰	۰
جمع	۱۱,۵۱۴,۰۹۸,۰۰۰	۰

۱۰-۱ مانده حساب فوق مربوط به پیش پرداخت حق تقدم نماد وهور (مدیریت انرژی امید تابان هور) و حق تقدم نماد فغدیر (آهن و فولاد غدیر ایرانیان) است.

۱۱- جاری کارگزاران

دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ابتدای دوره	ریال	ریال	انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک سپه	۲۷۳,۰۵۹,۱۲۰	۷۸,۹۱۵,۶۱۹,۱۳۶,۴۵۸	۲,۳۳۷,۳۴۴
کارگزاری بانک پاسارگاد	۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۱	۰
کارگزاری بانک مسکن	۱۵,۱۲۲,۷۵۴	۰	۰
کارگزاری بانک انصار	۳,۰۵۹,۶۲۷	۰	۰
کارگزاری بزدان	۱۳,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰
	۳۰۹,۹۹۱,۵۰۱	۷۸,۹۱۵,۶۴۸,۱۳۶,۴۵۹	۲,۳۳۷,۳۴۴
		(۷۸,۹۱۵,۹۵۵,۷۹۰,۶۱۶)	



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۲- سایر دارایی‌ها
 سایر دارایی‌ها شامل مخارج نرم افزار و سایت، عضویت کانون، هزینه مجامع و هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار و هزینه رتبه‌بندی است که به صورت سالانه مستهلک می‌گردد.

۶ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۹۰۴,۸۴۲,۶۸۳	۰	(۲,۹۶۸,۷۲۰,۴۰۰)	۱,۹۳۶,۱۲۲,۲۸۳
۴,۶۴۴,۴۴۴,۵۴۴	۰	(۳,۸۱۱,۱۱۰,۷۸۴)	۱,۸۳۳,۳۳۳,۷۶۰
۸,۲۴۶,۸۰۶	۰	۰	۸,۲۴۶,۸۰۶
۹,۵۵۷,۵۳۴,۰۳۳	۰	(۵,۷۷۹,۸۳۱,۱۸۴)	۳,۷۷۷,۷۰۲,۸۴۹

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۳-۱ بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۶۷,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۰۸۷,۹۶۴,۷۸۸
۱۳-۲ بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود	۷۹,۹۵۵,۱۱۴,۰۲۸	۴۵,۶۳۵,۷۴۵,۷۳۵
بدهی به سرمایه گذاران بابت رد درخواست صدور	۴,۸۳۶,۱۸۴	۰
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۰	۶۵۹,۰۳۴,۴۴۰
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۰	۱۵۴,۴۱۱
حساب پرداختنی بابت سود صندوق	۰	(۴۶,۷۴۶,۵۰۰)
جمع	۱۴۷,۳۱۰,۹۵۰,۲۱۲	۱۳۸,۳۳۶,۱۵۲,۸۷۴

۱۳-۱ مانده حساب مربوط به درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری است که طبق امید نامه صندوق با NAV روز درخواست محاسبه و تایید شده است.

۱۳-۲ مانده حساب مربوط به ابطال واحدهای سرمایه گذاری است که ظرف هفت روز کاری تسویه شده است.

۱۳-۳ مانده حساب مربوط به سود واحدهای سرمایه گذاری که شماره حساب آن‌ها مشترک یا مسدود بوده و یا سرمایه گذاران متوفی هستند.

۱۴- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق (تامین سرمایه امید)	۹۷,۰۷۴,۱۲۹,۷۰۴	۱۱۸,۰۹۴,۵۸۰,۵۸۵
ضامن نقدشوندگی (تامین سرمایه امید)	۳۲,۵۱۶,۷۶۲,۵۴۲	۴۶,۰۲۸,۴۳۸,۲۰۳
متولی (موسسه حسابرسی آرموده کاران)	۶۷۵,۵۹۸,۳۳۳	۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس (موسسه حسابرسی هشیار بهمند)	۹۶۳,۹۰۸,۲۱۶	۱,۵۲۰,۹۸۷,۹۸۴
کارمزد مدیر ثبت (تامین سرمایه امید)	۳,۲۶۰,۵۲۰,۰۰۰	۲,۶۵۲,۸۶۰,۰۰۰
جمع	۱۳۴,۴۹۰,۹۱۸,۷۹۵	۱۶۸,۴۷۳,۸۶۶,۷۷۲



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار	۲,۸۳۵,۷۲۶,۲۸۴	۴,۹۹۴,۵۰۰,۵۰۵
بدهی به مدیر بابت ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	.	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۴,۸۵۸,۶۲۳,۶۵۰	۵,۲۵۷,۷۰۳,۶۵۰
ذخیره تغییر ارزش سهم	۱,۱۷۹,۶۱۵,۶۴۶,۸۳۰	۸۳۰,۳۴۶,۲۲۵,۸۴۵
ذخیره آبونمان نرم افزار	۲,۵۶۵,۳۳۵,۰۹۳	۲,۴۲۲,۳۸۱,۰۷۳
بدهی بابت امور صندوق	۱۹,۷۷۸,۴۳۸	۱,۱۵۷,۲۱۷,۷۳۶
جمع	۱,۲۰۰,۵۹۵,۱۱۰,۲۹۵	۸۵۹,۸۷۸,۰۲۸,۸۰۹

- ۱۵-۱- شناسایی ذخیره تصفیه طبق بخشنامه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۳ در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۹ متوقف شده است.
- ۱۵-۲- مانده حساب واریزی نامشخص عمدتاً برای مبالغی است که به حساب صندوق واریز شده ولی درخواست صدور آن در صندوق ثبت نگردیده که پس از اطلاع به سرمایه‌گذار و ثبت درخواست صدور از این حساب خارج شده است.
- ۱۵-۳- طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار به منظور احتساب تغییرات ناشی از ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری در اوراق اوراق بهادار یا درآمد ثابت ذخیره تغییر ارزش سهام منظور می‌گردد.

۱۶- پیش دریافت‌ها

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال	
پیش دریافت سود اوراق صکوک اجاره فولاد ۶۰۵	۴۰۵,۳۵۷,۵۲۵,۷۷۳	۳۲۲,۳۴۸,۷۴۵,۸۶۳
پیش دریافت سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۳۷	۱۱۰,۱۹۸,۹۹۴,۵۵۰	۱۱۰,۱۹۸,۹۹۴,۵۵۰
پیش دریافت سود اوراق مرابحه صیثرو ۶۰۵	۱۱۸,۱۴۰,۶۷۶,۹۶۸	۵۰,۹۴۲,۳۸۸,۸۳۷
پیش دریافت سود اوراق صکوک اجاره صگل ۵۰۹	۶۰,۲۸۷,۰۱۳,۶۵۶	۷۷,۹۸۶,۱۹۱,۷۶۱
پیش دریافت سود اوراق صکوک مرابحه پکوبور ۷۰۱	۷۴,۸۷۳,۳۹۰,۵۷۳	۱۶۶,۲۸۰,۴۸۷,۳۶۴
پیش دریافت سود اوراق مرابحه اراد ۱۳۸	۲۵,۹۳۰,۳۲۹,۳۱۴	۲۵,۹۳۰,۳۲۹,۳۱۴
پیش دریافت سود اوراق اجاره انرژی پاسارگاد	۶۴,۵۸۸,۶۸۳,۱۰۳	۲,۷۶۵,۶۲۲,۶۷۰
پیش دریافت سود اوراق مرابحه اراد ۱۴۱	۲,۰۱۶,۶۱۵,۷۳۷	۴۰۵۵,۲۷۰,۷۸۲
پیش دریافت سود نگهداشت اوراق سلف خودرووانت کارا تک کابین	۲۹,۳۵۵,۷۷۱,۹۵۰	۹۸,۹۸۱,۶۴۱,۲۰۰
پیش دریافت سود نگهداشت اوراق مبین	۱۳۷,۵۲۰,۸۶۸,۲۶۸	۱۸۶,۳۹۹,۶۲۵,۱۳۲
پیش دریافت سود اوراق مرابحه فخور ۴۱۲	۴,۱۴۲,۲۱۴,۸۵۸	.
پیش دریافت سود اوراق اجاره گهرزمین امید ۱۴۰۷۰۸۲۲	۴۵۹,۹۰۹,۶۸۱,۰۸۲	.
پیش دریافت سود نگهداشت اوراق اجاره صارج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳	.	۴۷,۵۶۷,۴۸۳,۰۹۲
پیش دریافت سود اوراق صکوک مرابحه اندیمشک ۸۱	.	۳۲۰,۶۶۷,۶۴۵,۹۰۲
جمع	۱,۴۹۲,۳۲۱,۷۶۵,۸۳۲	۱,۴۱۴,۰۲۴,۴۲۶,۴۶۷

- ۱۶-۱- همان‌طور که در یادداشت ۴-۸ افشا شده پیش دریافت سود نگهداری اوراق به صورت روزانه به حساب درآمد منتقل می‌گردد.





صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۷-خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵۹,۸۴۲,۳۰۰,۹۵۱۸	۵۴۱,۳۱۵,۹۱۸	۶۸,۳۰۱,۶۵۹,۸۱۸,۷۰۸	۶۱۷,۱۴۴,۱۵۱
۱۱,۰۵۵,۳۳۷,۷۴۶	۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۵۱,۱۷۱,۷۰۹	۱۰۰,۰۰۰
۵۹,۸۵۵,۳۵۸,۳۴۷,۳۶۴	۵۴۱,۴۱۵,۹۱۸	۶۸,۳۱۲,۷۱۰,۹۹۰,۴۱۷	۶۱۷,۲۴۴,۱۵۱

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۸- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	بیمه منتهی به ۱۴۰۳ آبان ۱۴۰۳	بیمه منتهی به ۱۴۰۳ آبان ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۸-۱	۵۵۷,۹۶۶,۴۱۶	(۱۶۰,۸۵۵,۸۴۲,۶۶۴)
۱۸-۲	(۱۳,۰۶۱,۱۲۹)	(۹,۴۴۱,۱۱۱,۱۳۵)
۱۸-۳	(۳۴۱,۵۵۱,۱۱۶,۱۴۰)	۲,۷۴۰,۵۰۱,۷۱۱,۱۴۱
۱۸-۴	۰	۱۷۳,۰۸۵,۳۱۵,۲۰۸
جمع	(۳۴۱,۰۰۶,۲۱۰,۸۵۳)	۲,۷۴۳,۳۹۰,۰۷۲,۵۵۰

سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام
سود (زیان) فروش صندوق‌های سرمایه گذاری
سود (زیان) فروش اوراق بهادار یادآمد ثابت یا علی‌الحساب
سود (زیان) فروش سهام پایه مبنای انتشار اوراق تبعی

بیمه منتهی به
۱۴۰۳ آبان ۱۴۰۳

بیمه منتهی به ۱۴۰۳ آبان ۱۴۰۳

۱۸-۱- سود(زیان) فروش سهام و حق تقدم سهام

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۱۱,۶۵۷,۱۸۰)	۵۵۷,۹۶۶,۴۱۶	(۵۵۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۵,۹۶۶,۵۰۰)	(۱۰۹,۱۴۴,۳۱۷,۰۸۴)	۱۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
۳,۶۶۵,۱۲۵,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۱۶۵,۹۹۱,۵۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۵۳۳,۱۲۳,۳۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۱۵۷,۷۳۳,۰۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷,۹۰۸,۵۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶,۶۱۱,۴۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۳۷,۱۷۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۸,۵۹۹,۹۰۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴,۳۰۰,۰۶۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷,۳۶۸,۲۶۵,۸۷۹	۵۵۷,۹۶۶,۴۱۶	(۵۵۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۵,۹۶۶,۵۰۰)	(۱۰۹,۱۴۴,۳۱۷,۰۸۴)	۱۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-

سرمایه‌گذاری‌خرد(هلدینگ)
سرمایه‌گذاری دارویی تامین
صنایع گل‌دیران
کشت و دامداری فکا
بانک اقتصاد نوین
حق تقدم کویر تابر
تامین سرمایه کیمیا
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
نفت سپاهان
سرمایه‌گذاری سپه
نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دورای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

غماحه منتهی به
۳۰ آبان ۱۴۰۳

غماحه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۸-۱- ادامه یادداشت

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۳۶۸,۲۶۵,۸۷۹	۵۵۷,۹۶۶,۴۱۶	(۵۵۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۵,۹۶۶,۵۰۰)	(۱۰۹,۱۴۴,۳۱۷,۰۸۴)	۱۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
(۱۳,۳۶۵,۶۰۷)	.	.	.	.	.	
(۸۰,۷۱۶,۱۲۰)	.	.	.	.	.	
(۳۷۴,۹۹۷,۸۹۵)	.	.	.	.	.	
(۴۰۹,۵۷۴,۴۱۱)	.	.	.	.	.	
(۵۵۳,۴۹۷,۱۶۳)	.	.	.	.	.	
(۵۶۷,۴۰۴,۶۸۱)	.	.	.	.	.	
(۷۳۰,۴۸۷,۰۵۹)	.	.	.	.	.	
(۱,۰۸۱,۷۵۵,۹۶۵)	.	.	.	.	.	
(۱,۰۸۴,۲۰۲,۹۱۵)	.	.	.	.	.	
(۱,۱۴۰,۸۸۴,۶۰۹)	.	.	.	.	.	
(۲,۳۶۲,۲۲۲,۰۷۵)	.	.	.	.	.	
(۸,۳۷۱,۴۴۰,۷۶۰)	.	.	.	.	.	
(۱۲,۳۶۷,۷۰۶,۶۱۶)	.	.	.	.	.	
(۱۵,۷۹۲,۵۲۹,۶۵۵)	.	.	.	.	.	
(۲۰,۸۹۷,۶۳۷,۹۳۰)	.	.	.	.	.	
(۵۴,۸۶۱,۶۶۲,۳۲۸)	.	.	.	.	.	
(۲۲,۱۲۹,۷۰۰,۷۴۶)	.	.	.	.	.	
(۲۵,۵۱۴,۳۱۲,۰۰۸)	.	.	.	.	.	
(۱۶۰,۸۵۵,۸۴۲,۶۶۴)	۵۵۷,۹۶۶,۴۱۶	(۵۵۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۵,۹۶۶,۵۰۰)	(۱۰۹,۱۴۴,۳۱۷,۰۸۴)	۱۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-

نقل از صفحه قبل
تولیدی فولاد سپید فراب کویر
پالایش نفت تبریز
صنعتی دوده قام
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
کالسیسین
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی
مدیریت انرژی امید تابان هور
فولاد شاهرود
پالایش نفت اصفهان
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
پارس فولاد سبزووار
پیمه دی
حق تقدم سرمایه گذاری سپه
پتروشیمی بوعلی سینا
کویر تابر
فولاد مبارکه اصفهان
تامین سرمایه امید
جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه امید ایرانیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

حماصه منتهی به
۳۰ آبان ۱۴۰۳



۱۸-۲ سود(زیان) فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

حماصه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	(۱۳,۰۶۱,۱۲۹)	۰	(۱۳,۴۰۳,۹۰۱)	(۱۱,۲۸۷,۱۵۷,۲۲۸)	۱۱,۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰
(۲۳,۹۷۸,۵۱۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۴,۷۶۳,۶۲۵,۴۵۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶,۴۲۰,۴۸۹,۳۱۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۸۰۹,۲۴۹,۰۹۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۸۸,۸۸۳,۷۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱,۱۶۹,۷۸۵,۹۰۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۷۶,۷۳۷,۰۳۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳,۳۴۵,۳۸۰,۴۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵,۴۸۹,۸۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۹,۴۳۱,۱۱۱,۱۳۵)	(۱۳,۰۶۱,۱۲۹)	۰	(۱۳,۴۰۳,۹۰۱)	(۱۱,۲۸۷,۱۵۷,۲۲۸)	۱۱,۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-

جمع



صندوق سرمایه گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

عصاه منتهی به
۳۰ آبان ۱۴۰۳

عصاه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۸-۳ سود(زیان) فروش اوراق با درآمد ثابت و یا علی‌الحساب

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۱۰,۲۳۴,۳۲۰)	-	(۴۰,۶۹۵,۷۷۵)	(۱,۸۲۶,۷۷۸,۸۳۳,۹۹۵)	۱,۸۲۶,۷۷۸,۳۲۸,۵۵۰	۱,۸۲۸,۸۸۵
-	(۳۵۶,۳۳۶,۳۷۹,۹۷۵)	-	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۲۵۶,۲۸۶,۳۷۹,۹۷۵)	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۴۳,۸۸۸,۷۵۶)	-	(۸۷,۵۹۷,۱۲۱)	(۱,۳۴۰,۱۲۲,۷۷۱,۶۳۵)	۱,۳۳۹,۷۶۶,۸۸۰,۰۰۰	۱,۳۵۲,۰۰۰
-	۱۰,۷۵۳,۵۲۷,۸۷۶	-	(۳۱۳,۸۲۲,۱۲۴)	(۴,۵۲۶,۶۲۸,۶۰۰,۰۰۰)	۶,۵۴۷,۵۹۵,۹۵۰,۰۰۰	۶,۹۹۰,۰۰۰
-	۳,۶۱۵,۹۲۵,۰۳۲	-	(۱۳۴,۵۲۴,۳۸۸)	(۴,۹۱۳,۴۷۴,۵۹۹,۷۹۰)	۴,۹۳۷,۳۲۵,۳۲۹,۲۱۰	۵,۱۹۶,۲۷۹
-	۱۱,۰۰۴,۳۷۵,۶۹۵	-	(۱۱۸,۱۸۵,۸۶۵)	(۴,۰۰۰,۰۰۰,۹۱۵,۹۶۰)	۴,۰۱۱,۱۲۳,۳۷۷,۵۲۰	۴,۲۲۳,۷۲۲
-	۵۶۰,۶۷۵,۹۸۳	-	(۳۸,۳۲۰,۰۳۷)	(۱,۱۱۴,۷۹۰,۳۱۸,۳۲۰)	۱,۱۱۵,۳۸۹,۳۱۴,۳۴۰	۱,۱۷۴,۵۰۲
-	۳,۴۹۹,۰۲۰,۰۰۰	-	(۱۴۰,۷۸۶,۱۵۰)	(۵,۲۰۱,۷۸۵,۵۷۰,۸۰۰)	۵,۲۰۵,۴۰۵,۲۸۷,۰۰۰	۵,۴۸۴,۵۷۰
-	۲۱,۴۴۵,۴۵۴,۶۳۵	-	(۲۲۵,۶۴۵,۳۶۵)	(۹,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹,۷۶۱,۶۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۵۷۳,۵۲۵,۴۷۰	-	(۵۵,۴۷۴,۵۳۰)	(۱,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۶۰,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۰۰۰
-	۱۱,۰۶۶,۴۳۴,۷۰۵	-	(۹۷,۰۶۵,۲۹۵)	(۴,۰۳۰,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۰۴۱,۸۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۰,۰۰۰
-	۱,۱۲۴,۴۶۵,۷۶۶	-	-	(۱۳۳,۸۷۵,۵۲۴,۳۲۴)	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰
-	۱,۷۹۰,۰۰۰,۱۱۳	-	-	(۱۴۷,۹۰۹,۹۳۹,۸۸۷)	۱۴۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۷۰۰
(۲,۳۳۷,۳۱۹,۸۰۲)	۶۲,۳۷۵,۰۲۶	-	(۱,۱۰۳,۰۸۷)	(۶,۰۳۲,۶۳۱,۸۸۷)	۶,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۸۶
۱,۴۲۶,۰۸۶	(۵۲,۹۴۲,۱۳۶,۸۱۷)	-	(۱۸۷,۴۰۷,۹۲۴)	(۱,۳۵۰,۸۰۸,۷۲۸,۸۱۳)	۱,۱۹۷,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۴۳,۱۵۷,۴۸۸,۶۴۱	۱,۷۶۱,۰۸۳,۱۶۶	-	-	(۱۲۸,۳۲۸,۹۱۶,۸۱۴)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
۳۹,۷۵۹,۸۳۷,۳۰۰	۱,۳۲۴,۸۹۲	-	-	(۳,۹۹۸,۶۷۵,۱۰۸)	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰
(۱,۳۴۰,۷۱۰,۱۸۰)	۵,۴۵۲,۳۱۹	-	-	(۳,۴۹۴,۴۷۷,۷۸۱)	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰
۱,۱۷۹,۶۳۰,۳۸۹	-	-	-	-	-	-
۱,۱۶۷,۲۲۶,۶۳۴,۶۱۰	-	-	-	-	-	-
۴۱۵,۰۶۱,۰۳۸,۷۲۳	-	-	-	-	-	-
۱۲,۸۹۰,۶۲۹,۰۹۴	-	-	-	-	-	-
۱,۶۷۵,۶۹۸,۵۶۴,۸۶۱	(۳۴۱,۵۵۱,۱۱۴,۱۴۰)	-	(۱,۳۲۰,۶۲۷,۶۶۱)	(۴۶,۳۱۱,۸۶۳,۱۵۵,۰۹۹)	۴۵,۹۷۱,۶۷۲,۶۶۶,۶۴۰	-

نقل به صفحه بعد



دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
صندوق سرمایه گذاری گزینه امید ایرانیان

۳-۱۸-ادامه یادداشت

سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۶۷۵,۶۹۸,۶۵۴,۸۶۱	(۳۴۱,۵۵۱,۱۱۶,۱۴۰)	-	(۱,۳۶۰,۶۲۷,۶۶۱)	(۴۶,۳۱۱,۸۶۳,۱۵۵,۰۹۹)	۴۵,۹۷۱,۶۷۲,۶۶۶,۶۲۰	
۱۷,۸۳۰,۳۸۳,۵۸۶	-	-	-	-	-	-
۲۶,۳۶۹,۷۱۱,۱۷۸	-	-	-	-	-	-
۶۰,۳۸,۷۱۰,۱۳۳	-	-	-	-	-	-
۲۱۱,۰۰۰,۷۵۱,۶۱۶	-	-	-	-	-	-
۲۶۱,۶۶۶,۷۶۷,۶۴۳	-	-	-	-	-	-
۲۵۲,۹۳۱,۷۸۰,۰۲۳	-	-	-	-	-	-
۲۰,۴۴۳,۲۸۲	-	-	-	-	-	-
۱۴,۴۵۷,۴۵۰,۶۸۷	-	-	-	-	-	-
۱۲۵,۴۷۸,۶۳۶,۹۲۷	-	-	-	-	-	-
۷۳,۲۰۴,۶۷۴,۰۰۱	-	-	-	-	-	-
۶۴,۵۳۴,۵۱۹,۰۲۳	-	-	-	-	-	-
۱۱۰,۶۴۶,۶۴۴,۵۸۱	-	-	-	-	-	-
۱۵,۸۱۰,۰۴۷	-	-	-	-	-	-
۲,۷۴۰,۵۰۱,۷۱۱,۱۴۱	(۳۴۱,۵۵۱,۱۱۶,۱۴۰)	-	(۱,۳۶۰,۶۲۷,۶۶۱)	(۴۶,۳۱۱,۸۶۳,۱۵۵,۰۹۹)	۴۵,۹۷۱,۶۷۲,۶۶۶,۶۲۰	-



صندوق سرمایه گذاری گنجینه امید ایرانیان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۸-۴ سود فروش سهام پایه مبنای انتشار اوراق تبعی

حماحه منتهی به
 ۳۰ آبان ۱۴۰۳

حماحه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۲,۲۵۷,۵۰۹,۷۱۹	.	.	.	.	.	.
۱۱۰,۸۳۷,۸۰۵,۴۸۹	.	.	.	.	.	.
۱۷۳,۰۹۵,۳۱۵,۲۰۸	.	.	.	.	.	.
-	-	-	-	-	-	-

نیروگاه زاگرس کوثر
 گروه صنعتی پاکسو
 جمع



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۹- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	عماهه منتهی به ۱۴۰۳ آبان ۱۴۰۳	عماهه منتهی به ۱۴۰۲ آبان ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	(۱۰۰۴۲,۷۰۵,۶۱۲,۷۷۳)	(۳۳۳,۷۶۶,۹۲۰,۹۸۱)
۱۹-۲	(۹۷,۷۱۱,۷۶۲,۶۱۷)	۱,۸۸۱,۳۸۲,۹۱۰
۱۹-۳	۶۴۲,۱۷۰,۱۴۱,۷۳۸	۹۱۰,۱۹۳,۳۳۳,۷۳۱
۱۹-۴	۹۶,۳۹۵,۹۴۲,۱۴۸	-
۱۹-۵	۱۲۹,۳۲۷	-
	(۴۰۱,۷۵۱,۱۶۲,۲۸۷)	۴۹۵,۲۶۰,۱۳۹,۶۶۰

زمان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود تحقق نیافته نگهداری سهام پایه مبنای انتشار اوراق تبعی
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق امتیاز استفاده از تسهیلات مسکن
جمع

۱۹-۱ زمان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

عماهه منتهی به ۱۴۰۳ آبان ۱۴۰۳

اوراق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	حالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
پتروشیمی مارون	۶۶۶,۴۰۳	۸۱,۸۰۰,۹۶۸,۲۵۰	(۹۸,۳۰۵,۷۸۴,۶۸۰)	(۷۷,۷۱۰,۹۲۰)	(۴۰۹,۰۰۰,۴۸۴۱)	(۱۶,۹۹۱,۵۳۲,۱۹۱)	۱۱,۴۳۸,۶۸۱,۱۲۸
صنعتی دوده قام	۱۴۲,۵۸۹	۱,۷۳۲,۹۵۶,۲۵۰	(۱,۹۰۱,۶۴۲,۴۰۰)	(۱,۶۶۵,۸۱۳)	(۵,۶۶۲,۲۸۲)	(۱۷۹,۳۹۴,۱۶۶)	(۷۵۱,۸۳۸,۱۳۳)
سرمایه گذاری توسعه گهران امید	۱۰,۶۲۱,۸۷	۳,۹۸۰,۰۱۴,۶۸۹	(۳,۸۵۰,۰۱۸,۶۱۸)	(۳,۷۸۱,۰۱۴)	(۱۹,۹۰۰,۰۰۷۳)	۱۰,۶۳۱,۴۹۸,۹۸۴	(۸۸۸,۱۶۵,۸۸۸)
نفت سپاهان	۹۰,۷۹۴۲	۴,۷۰۲,۳۳۱,۶۱۸	(۵,۲۰۱,۲۲۷,۴۳۸)	(۴,۴۶۷,۱۲۰)	(۳۳,۵۱۱,۱۵۸)	(۵۲۶,۹۷۳,۰۹۸)	(۱,۳۳۳,۵۵۵,۵۱۲)
کالکسیمین	۹۳۵,۰۰۳	۲,۸۷۵,۱۳۴,۲۲۵	(۳,۲۱۴,۵۵۸,۶۵۳)	(۳,۷۳۱,۳۷۸)	(۱۴,۳۷۵,۶۷۱)	(۳۵۶,۵۳۱,۴۷۷)	(۱,۹۱۷,۷۴۲,۹۰۴)
تالین سرمایه امید	۶۸۰,۶۷۲۱	۳۳,۹۱۸,۸۱۷,۵۹۴	(۳۳,۱۵۱,۷۶۳,۷۵۶)	(۳۲,۷۲۲,۸۷۷)	(۱۱۹,۵۹۴,۰۸۸)	۶۲۴,۷۳۷,۸۷۳	(۲۰۲۶,۱۳۲,۸۵۶)
پتروشیمی پردیس	۲,۲۰۳,۹۴۰	۵۰۰,۶۹۱,۰۸۹,۲۰۰	(۴۹۱,۴۶۹,۲۶۱,۷۹۴)	(۴۷۵,۶۵۶,۵۲۵)	(۲,۵۰۳,۴۵۵,۴۴۶)	۶,۳۴۲,۷۱۵,۴۲۵	(۳۴۰,۸۲۰,۳۳۹,۳۵۵)
سرمایه گذاری غدیر هلدینگ	۳۳,۷۹۱,۴۶۶	۲۶۶,۲۶۶,۷۵۲,۰۸۰	(۳۶۳,۲۵۴,۶۷۷,۳۸۸)	(۳۵۲,۹۶۲,۹۱۴)	(۱,۳۳۱,۳۸۲,۷۶۰)	۱,۳۳۷,۷۳۷,۴۶۸	(۷۶,۵۲۵,۴۱۱,۲۰۶)
سرمایه گذاری تالین اجتماعی	۳۴۱,۷۰۰,۰۰۰	۴۴,۲۸۴,۶۸۳,۰۵۰	(۴۱۹,۳۲۲,۵۴۵,۷۳۲)	(۳۵۶,۱۰۳,۶۵۵)	(۱,۸۷۴,۳۲۴,۵۰۰)	(۴۶,۷۰۷,۹۷۲,۸۷۷)	(۹۱,۴۱۷,۷۶۲,۷۹۶)
تولیدی فولاد سید فرات کور	۲۰,۵۹۷,۵۲۷	۵۷,۱۴۸,۴۴۶,۳۲۸	(۳۶,۸۰۰,۱۲۶,۱۵۲)	(۳۲,۰۷۰,۴۴۹)	(۳۲۱,۴۳۳,۴۱۵)	(۷۷۸,۹۱۲۶,۹۶۶)	(۷,۲۸۴,۳۸۲,۷۰۰)
سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	۱۳,۲۲۸,۸۰۷	۹۳,۶۹۸,۴۴۶,۲۴۰	(۵۸,۱۲۰,۷۳۹,۷۰۲)	(۵۴,۳۹۱,۰۲۴)	(۳۸۵,۷۴۲,۳۳۱)	(۱,۳۱۲,۳۴۶,۷۳۹)	(۱۱,۶۹۹,۹۵۰,۸۰۳۷۷)
پالایش نفت اصفهان	۲۵,۴۸۹,۲۴۰	۹۳,۶۹۸,۴۴۶,۲۴۰	(۱۰۹,۱۷۳,۵۳۲,۵۳۲)	(۸۹,۰۱۳,۵۳۲)	(۴۶۸,۴۹۲,۳۳۱)	(۱۶۰,۳۳۰,۵۹۱,۷۶۸)	(۱۴,۱۳۶,۵۶۹,۵۷۷)
نقل به صفحه بعد		۱,۴۵۵,۹۵۳,۹۳۹,۵۲۴	(۱,۵۳۱,۷۶۶,۸۷۸,۱۰۶)	(۱,۳۸۳,۱۵۶,۳۴۴)	(۷,۳۷۹,۷۶۹,۶۹۶)	(۷۴,۴۷۵,۸۶۴,۵۲۲)	(۳۳۰,۵۹۴,۰۴۳,۳۷۵)

عماهه منتهی به ۱۴۰۲ آبان ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

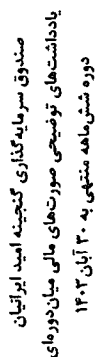
عوامل منتهی به
۱۴۰۳ آبان

عوامل منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۱-۱۹

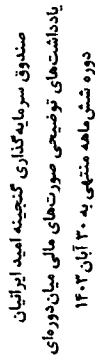
تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۴۲۴,۵۸۰	۱,۴۵۵,۹۵۳,۹۳۹,۵۲۴	(۱,۵۲۱,۷۶۶,۸۷۸,۱۰۶)	(۱,۳۸۳,۱۵۶,۲۴۴)	(۷,۲۷۹,۷۶۹,۶۹۶)	(۷۴,۴۵۵,۸۶۶,۵۲۳)	(۳۳,۵۹۴,۴۳۲,۷۵۵)	نقل از صفحه قبل
۱۰,۱۱۵,۴۵۵	۳۱,۹۱۶,۸۰۱,۴۰۰	(۵۰,۳۰۳,۶۸۴,۵۰۳)	(۳۰,۳۲۰,۹۶۱)	(۱۵۹,۵۸۴,۰۰۷)	(۱۸,۴۷۶,۷۸۸,۰۷۱)	(۱۷,۸۱۸,۳۰۹,۵۱۴)	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۷,۵۹۵,۱۱۲	۴۶,۵۵۸,۰۳۶,۵۵۰	(۳۷,۹۵۳,۶۳۷,۰۰۴)	(۴۰,۹۷۵,۶۸۵)	(۳۱۵,۶۶۱,۵۰۱)	(۵۰,۷۰۹,۶۶۶,۷۷۰)	(۹۰,۰۵۱,۵۷۳,۹۰۷)	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۳۱,۳۴۲,۱۳۵	۵۱۰,۳۵۴,۶۸۰,۹۵۰	(۵۱۸,۰۶۳,۶۳۵,۹۵۳)	(۴۴,۳۳۰,۱۳۵)	(۳۳۲,۷۹۰,۱۸۳)	(۳,۶۶۶,۴۱۱,۰۳۳)	(۷,۴۹۰,۷۵۱,۱۳۵)	سپید ماکیان
۸,۳۶۳,۷۴۰	۵۴,۵۲۱,۵۸۴,۸۰۰	(۵۷,۱۸۶,۸۱۱,۳۸۲)	(۴۸۴,۵۳۳,۶۹۶)	(۲,۵۵۰,۱۷۷,۳۴۵)	(۱۱۰,۰۶۱,۸۷۸,۰۴۴)	(۳۱,۹۰۶,۸۰۸,۸۷۸)	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۶,۱۸۰,۱۱۴	۷۸,۰۳۶,۵۸۹,۸۱۲	(۷۶,۸۰۵,۸۰۰,۷۶۴)	(۵۱۸,۰۵۰,۰۰۶)	(۳۷۲,۶۵۷,۹۳۴)	(۲,۹۷۹,۶۸۹,۸۱۲)	(۳۲,۴۰۹,۴۴۱,۰۴۳)	ملی صنایع مس ایران
۱۴۹,۸۷۳,۸۷۹	۵۰۰,۴۳۵,۵۲۲,۸۸۱	(۵۴۹,۲۰۶,۶۵۸,۴۲۰)	(۴۷۵,۴۰۴,۲۶۶)	(۳۹۰,۱۸۳,۴۴۹)	(۵۱,۷۵۸,۶۴۷,۴۲۰)	(۱۵۴,۵۷۱,۳۷۵,۱۷۹)	سرمایه گذاری سپه
۲۰,۴۷۵,۲۵۴	۱۳۵,۲۶۱,۸۱۷,۴۶۰	(۲۶۷,۵۶۷,۶۸۹,۷۹۳)	(۳۳۲,۴۸۸,۷۳۷)	(۳,۵۰۲,۱۲۷,۷۱۵)	(۳۳,۷۰۵,۶۸۰,۱۴۷)	(۱,۶۸۸,۴۱۲,۶۴۱,۱۰۶)	توسعه‌مادر و فراتر
۴۰,۷۰۰,۱۹۴	۱۹۹,۶۸۳,۷۱۷,۶۴۰	(۲۱۶,۰۵۶,۸۷۳,۱۰۸)	(۱۸۹,۶۹۹,۵۲۳)	(۱,۱۷۶,۳۰۹,۰۸۷)	(۱۷,۵۶۱,۳۷۳,۵۸۸)	(۴۳,۳۳۲,۶۸۶,۴۵۵)	پالایش نفت تبریز
۸۱۷,۲۶۶	۴,۶۳۳,۸۹۸,۳۲۰	(۵,۷۷۰,۷۱۱,۳۸۹)	(۵,۴۰۲,۲۰۳)	(۳۳,۱۶۹,۴۹۱)	(۱,۱۶۴,۳۸۴,۸۶۳)	(۳۳,۴۴۴,۲۹۲,۶۷۰)	پتروشیمی جم
۶۸۳,۳۳۸,۵۹۷	۱,۴۸۴,۳۳۳,۱۵۲,۶۸۴	(۱,۶۶۶,۴۸۹,۹۰۵,۴۴۴)	(۱,۴۱۰,۰۲۱,۴۹۵)	(۷,۴۳۱,۱۶۵,۷۶۳)	(۹۱۰,۰۸۷,۹۳۹,۸۱۸)	۱۴,۷۰۴,۳۳۲,۶۳۲	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۷۳,۵۶۰,۹	۱۲۰,۸۳۱,۱۳۳,۳۴۰	(۱۱۹,۴۳۳,۹۹۷,۲۸۰)	(۱۱۴,۷۸۹,۵۷۸)	(۶۰۴,۱۵۵,۶۷۲)	۶۸۹,۱۹۱,۸۱۰	۲,۳۵۷,۷۲۵,۶۶۲	پالک پاسارگاد
۳۳,۵۷۴	۵۱,۱۷۹,۱۵۴	(۵۲,۴۳۷,۱۴۴)	(۴۸,۶۳۰)	(۳۵۵,۸۱۶)	(۱,۵۵۲,۵۰۶)	(۱,۸۶۶)	پتروشیمی جم پیلن
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۷۱۰,۴۸۳,۶۸۶)	(۶۲,۳۴۴,۰۰۰)	(۳۳۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۸۰,۳۳۷,۶۸۶)	(۱,۵۱۰,۵۲۰,۴۴۹)	بانک سینا
۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۸,۷۱۳,۵۵۵,۱۷۷)	(۹۵,۹۶۷,۱۰۰)	(۵۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۸,۳۴۶,۶۳۳,۳۷۷)	(۱۲,۷۹۳,۳۹۵,۵۱۳)	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱۷,۰۱۶,۷۸۸	۳۸,۷۶۴,۲۴۳,۰۶۴	(۴۳,۰۹۳,۱۹۶,۹۵۵)	(۳۶,۸۲۶,۰۳۱)	(۱۹۳,۸۲۱,۳۱۵)	(۴,۵۵۹,۶۰۱,۱۶۷)	(۱۷,۹۳۳,۰۴۷,۸۷۶)	سیمان خاکی
۵۰,۲۳۹,۵	۷۳,۴۴۰,۰۰۰,۵۳۰	(۷۸,۵۴۳,۴۰۵,۴۵۶)	(۶۹,۷۲۹,۰۰۰,۰۰۵)	(۳۶۷,۱۰۰۰,۰۲۷)	(۵,۵۵۶,۳۴۹,۱۸۸)	(۱۷,۸۰۳,۳۳۸,۳۶۶)	پالایش نفت تهران
۱۲۶,۱۰۴,۰۳۹	۲۳۳,۸۱۴,۶۶۹,۲۲۵	(۲۳۶,۴۸۵,۱۷۹,۹۸۴)	(۳۱۲,۶۴۲,۹۳۶)	(۱,۱۱۹,۱۷۳,۳۴۶)	(۳,۹۸۲,۳۳۷,۰۴۱)	(۴۴,۹۹۰,۳۷۵,۹۰۷)	پتروشیمی خراسان
۶,۶۳۱,۶۹۵	۳,۹۰۰,۱۷۸,۳۵۵	(۱,۳۱۴,۸۸۹,۹۵۲)	(۳,۷۰۵,۱۶۹)	(۱,۹۵۰,۰۸۹۲)	۲,۵۶۲,۰۸۲,۳۴۲	-	مدیریت انرژی امید تانان هور
۱۶۲,۴۵۳	۷۶۳,۳۳۵,۵۱۰	(۵۲۶,۳۴۲,۰۸۸)	(۷۲۵,۱۵۱)	(۳,۸۱۶,۶۲۸)	۲۲۳,۴۴۱,۶۲۵	-	حق تقدم مدیریت انرژی امید تانان هور
-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	-	-	-	-	-	-	پارس فولاد سبزووار
-	-	-	-	-	-	-	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگوینان
-	-	-	-	-	-	-	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه کوهان امید
-	-	-	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد
۵,۳۷۲,۵۰۵,۶۸۵,۱۰۹	(۵,۶۷۴,۸۸۱,۹۷۷,۳۶۲)	(۵,۰۰۸,۸۸۰,۴۰۳)	(۲۶,۳۶۲,۵۲۸,۴۲۵)	(۴۳۳,۷۶۶,۹۲۰,۹۸۱)	(۱۰,۰۰۰,۸۱۲,۵۰۲,۹۴۴)	(۱۰,۰۰۰,۸۱۲,۵۰۲,۹۴۴)	





۲-۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

سود (ریال)	سود تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۱۷,۹۶۶,۷۱۱,۳۳۳	۲۶,۷۳۶,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک گنجینه مهر
(۵۳,۶۷۶,۶۱۳,۳۷۷)	۱۱,۱۷۳,۸۴۱,۹۰۵	-	(۵۳۲,۷۹۵,۷۱۰)	(۳۲۶,۹۶۳,۴۳۳,۳۵۵)	۴۴۸,۶۷۰,۰۰۰	۲,۸۳۹,۶۸۴	صندوق سرمایه گذاری ثروت آفرین پارسین
(۳,۸۲۴,۶۵۸,۸۴۰)	۳۴,۱۴۱,۰۰۰	-	(۱,۸۰۷,۴۱۱)	(۱,۴۹۶,۰۸۱,۸۱۷)	۱,۵۲۲,۰۰۰	۹۴,۷۴۲	صندوق سرمایه گذاری ثروت هیوا
(۱۱۷,۶۷۶,۶۳۳)	۵۱۲,۳۳۰,۴۳۹	-	(۵۱,۳۳۵,۷۰۵)	(۴۲,۵۷۳,۸۸۸,۳۱۱)	۴۳,۱۲۷,۴۳۴,۴۴۵	۳,۵۹۳,۳۸۹	صندوق سرمایه گذاری بخشی پترو دارپوش
-	۱,۰۱۲,۳۶۸	-	(۱۰۷,۹۳۲)	(۸۹,۷۶۱,۱۱۰)	۹۰,۸۸۱,۴۰۰	۵۰۱	صندوق سرمایه گذاری پترو امید آفرین
۳۱,۵۸۰,۳۴۷	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری سهامی تمام
۲۸۲,۳۱۸,۹۳۳	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری زمین کوروش
(۷۴۳,۳۵۵,۶۴۱)	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری مروارید بها بازار
(۳,۸۶۹,۳۳۳,۵۷۱)	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری سپهر کارینما
۲۵,۵۵۱,۹۶۵	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری ثروت پویا
۹,۶۲۸,۴۵۱	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری پهن خورده
(۱,۶۳۰,۰۰۰,۹,۷۴۶)	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری صنایع آگاه ۱
(۹,۳۷۷,۱۰۵)	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری شاخصی کیان
(۷۷,۷۱۱,۷۶۶,۶۱۷)	۱۸,۸۱۳,۸۲۶,۹۱۰	(۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۸۶,۱۸۰,۶۹۱)	(۷۹۰,۶۶۶,۸۹۰,۴۱۷)	۸۱۱,۳۴۷,۳۹۰,۳۹۸	-	جمع



۱۹-۳- سود نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۲:۶آ۳۰

۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲



عماحه منتهی به ۱۴۰۲ آبان ۱۴۰۲				عماحه منتهی به ۱۴۰۲ آبان ۱۴۰۲				ادامه یادداشت ۱۹-۳			
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	اوراق	ریال	ریال	تعداد	اوراق
۳۸۹,۷۹۳,۵۲۲,۷۴۹	۹۱۰,۱۹۳,۲۳۲,۷۳۱	-	(۷,۷۴۹,۴۷۷,۸۴۵)	(۳۷,۱۵۶,۰۴۱,۷۸۱,۸۴۷)	۳۸۰,۷۳۲,۹۸۴,۴۹۳,۴۲۳	-	نقل از صفحه قبل	-	-	-	-
۱۰,۸۴۴,۸۲۴,۰۰۲	-	-	-	-	-	-	اجاره مهرآیندگان لوتوس ۳۱۱	-	-	-	-
۱۰,۴۰۰,۷۱۱,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	استان‌خیزان (بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶-۲۰۹۰۶)	-	-	-	-
۱۷۵,۵۷۸,۹۳۴,۶۸۰	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرهای تبریز ۳۴-۳۰-۱۸	-	-	-	-
۵۴,۵۰۴,۴۹۹,۹۰۶	-	-	-	-	-	-	مسکوکات	-	-	-	-
۱۰۰,۶۹۸,۶۹۳,۰۰۲	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرهای کرمانشاه ۳۰-۴-۱۸	-	-	-	-
۵۱۰,۳۰۳,۲۰۰,۸۹۴	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرهای کرمانشاه ۳۰-۴-۱۸	-	-	-	-
۴,۹۹۴,۲۴۹,۵۵۸	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۹۶-ش ۴۱۱-۲۰	-	-	-	-
۶۴۲,۱۷۰,۱۴۱,۷۲۸	۹۱۰,۱۹۳,۲۳۲,۷۳۱	-	(۷,۷۴۹,۴۷۷,۸۴۵)	(۳۷,۱۵۶,۰۴۱,۷۸۱,۸۴۷)	۳۸۰,۷۳۲,۹۸۴,۴۹۳,۴۲۳	-	مشارکت شهرهای کرمانشاه ۳۰-۴-۱۸	-	-	-	-
							جمع	-	-	-	-

عماحه منتهی به ۱۴۰۲ آبان ۱۴۰۲				عماحه منتهی به ۱۴۰۲ آبان ۱۴۰۲				سود-۱۹-۴ سود تحقق نیافته نگهداری سهام پایه مبنای انتشار اوراق تبیی			
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	اوراق	ریال	ریال	تعداد	اوراق
۹۶,۴۹۵,۹۴۲,۱۴۸	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون	-	-	-	-
۹۶,۴۹۵,۹۴۲,۱۴۸	-	-	-	-	-	-	جمع	-	-	-	-

عماحه منتهی به ۱۴۰۲ آبان ۱۴۰۲				عماحه منتهی به ۱۴۰۲ آبان ۱۴۰۲				سود-۱۹-۵ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق امتیاز استفاده از تسهیلات مسکن			
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	اوراق	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	اوراق	ریال	ریال	تعداد	اوراق
۱۲۹,۲۲۷	-	-	-	-	-	-	امتیاز تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲	-	-	-	-
۱۲۹,۲۲۷	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲۰- سود سهام

عصاه منتهی به
۳۰ آبان ۱۴۰۳

عصاه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

شرکت	تاریخ تشکیل		تعداد سهام متعلقه		سود متعلق		جمع درآمد سود سهام		هزینه تنزیل		خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام
	مجمع		در زمان مجمع		به هر سهم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری البرز هلدینگ	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۰,۱۱۵,۴۵۵		۴۰۰		۴۰,۴۶۱,۸۲۰,۰۰۰	(۳۲۰,۱۲۹,۰۷۳)	۳,۸۲۶,۰۵۲,۹۲۷			۵,۹۲۸,۹۸۵,۶۶۳		
	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۸,۳۶۳,۷۴۰		۳۷۰		۳,۰۹۴,۵۸۳,۸۰۰	-	۳,۰۹۴,۵۸۳,۸۰۰			۱۳,۹۵۷,۹۸۳,۳۶۰		
	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲,۹۶۸,۸۰۲		۶۵۰۰		۱۹,۳۹۷,۲۱۳,۰۰۰	-	۱۹,۳۹۷,۲۱۳,۰۰۰			۱۰,۶۳۱,۸۶۹,۶۰۰		
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۱۴۹,۸۷۲,۸۷۹		۳۶۰		۵۳,۹۵۴,۳۳۶,۴۴۰	-	۵۳,۹۵۴,۳۳۶,۴۴۰			۳۸,۴۵۲,۹۸۴,۴۰۰		
	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲۰,۴۷۵,۳۵۴		۱,۶۸۰		۳۴,۲۹۸,۵۹۴,۷۲۰	-	۳۴,۲۹۸,۵۹۴,۷۲۰			۴۶,۴۷۹,۰۵۳,۵۸۰		
	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲۵,۴۸۹,۲۴۰		۶۱۰		۱۵,۵۴۸,۴۳۶,۴۰۰	-	۱۵,۵۴۸,۴۳۶,۴۰۰			۱۴,۰۲۶,۲۵۷,۸۰۰		
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۹۳۵,۰۰۳		۳۸۰		۳۵۵,۳۰۱,۱۴۰	-	۳۵۵,۳۰۱,۱۴۰			۹۲۵,۰۰۳		
	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۶۶۶,۴۰۳		۷۵۰۰		۴,۹۹۸,۰۲۳,۵۰۰	-	۴,۹۹۸,۰۲۳,۵۰۰			۵۳,۸۳۱,۶۷۳,۰۰۰		
	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰		۲,۰۰۰		۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
پتروشیمی مارون	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۹۰,۷۹۴۲		۶۰۰		۵۴۴,۷۶۵,۲۰۰	-	۵۴۴,۷۶۵,۲۰۰			۵۴۴,۷۶۵,۲۰۰		
	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۴,۰۷۰,۱۹۴		۴,۶۶۰		۱۸,۹۶۷,۱۰۰,۴۰۰	-	۱۸,۹۶۷,۱۰۰,۴۰۰			۲۱,۵۷۳,۰۲۸,۲۰۰		
	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۸۱۷,۲۶۶		۱,۰۶۰		۸۶۶,۳۰۱,۹۶۰	-	۸۶۶,۳۰۱,۹۶۰			۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰		
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۶۸۳,۳۴۸,۵۹۷		۲۲۴		۱۵۳,۰۷۰,۰۸۵,۷۲۸	-	۱۵۳,۰۷۰,۰۸۵,۷۲۸			۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰		
	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۲۳,۵۷۴		۴۸		۱,۱۳۱,۵۵۲	-	۱,۱۳۱,۵۵۲			۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰		
	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۶,۵۰۰,۰۰۰		۴۰۰		۱۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۷,۱۹۹,۴۱۰,۳۰۰		
سیمان خاش	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۷,۰۱۶,۷۸۸		۲۶۰		۴,۴۲۴,۳۶۴,۸۸۰	-	۴,۴۲۴,۳۶۴,۸۸۰			۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
پالایش نفت تهران	۱۴۰۳/۰۴/۰۹	۵۰,۲۳۵		۱۴,۰۰۰		۷,۰۳۳,۵۳۰,۰۰۰	-	۷,۰۳۳,۵۳۰,۰۰۰			۱۵۷,۲۰۳,۹۰۰		
	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۴۲,۵۸۹		۱,۴۵۰		۲۰,۶۷۵,۴۰۰,۵۰۰	-	۲۰,۶۷۵,۴۰۰,۵۰۰			۶۷۶,۷۷۵,۸۷۴		
	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲۰,۵۹۷,۵۱۷		۲۶		۵۳۵,۵۳۵,۷۰۲	-	۵۳۵,۵۳۵,۷۰۲			۶۷۶,۷۷۵,۸۷۴		
تولیدی فولاد سپید قراب کبیر	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲۰,۵۹۷,۵۱۷		۲۶		۵۳۵,۵۳۵,۷۰۲	(۲۲۰,۱۲۹,۰۷۳)	۳۳۷,۷۲۲,۱۴۰,۳۹۰			۲۴۲,۸۰۳,۹۹۳,۷۷۷		
نقل به صفحه بعد						۳۳۷,۹۴۲,۱۴۳,۱۱۲							



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲۰- سود سهام

عماحه منتهی به
۳۰ آبان ۱۴۰۳

عماحه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

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
نقل از صفحه قبل				۳۳۷,۹۴۲,۱۴۳,۱۱۳	(۳۲۰,۱۲۹,۰۷۳)	۳۳۷,۷۲۲,۱۴۰,۳۹	۲۴۳,۸۰۳,۹۱۳,۷۷۷
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۳۳۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۵۱,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۱,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۳۳۹,۶۰۰,۰۰۰
سپید ماکیان	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۷,۵۹۵,۱۱۳	۵۵۰	۴,۱۷۷,۳۱۱,۶۰۰	.	۴,۱۷۷,۳۱۱,۶۰۰	۲,۵۳۱,۷۰۴,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	.	.	.	.	.	.	۱۲۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه دی	.	.	.	.	.	.	۴,۵۷۲,۴۵۲,۷۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۵۰,۱۶۹,۵۶۰,۵۰۰
تامین سرمایه کیمیا	.	.	.	.	.	.	۲۰,۳۷۱,۱۶۳
گروه صنعتی پاکسو	.	.	.	.	.	.	۲۰,۲۶۸,۹۵۲,۵۶۰
پتروشیمی تندگوینان	.	.	.	.	.	.	۵,۱۳۹,۳۲۶,۴۰۰
جمع				۳۹۳,۳۷۶,۴۵۴,۷۱۳	(۳۲۰,۱۲۹,۰۷۳)	۳۹۳,۱۵۴,۳۲۵,۶۳۹	۴۰۲,۷۶۷,۶۳۷,۱۰۰



صندوق سرمایه گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

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

بدا داشت	بدهی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	ریال	ریال
۲۱-۱	۳,۷۸۶,۶۷۹,۴۰۴,۵۸۹	۱,۶۶۹,۵۱۹,۳۸۴,۹۷۵	
۲۱-۲	۰	۴۱,۲۰۲,۵۱۸,۸۸۲	
۲۱-۳	۳۷۳,۱۰۰,۸۳۶,۳۰۸	۲۷۶,۰۵۰,۷۶۸	
۲۱-۴	۴,۳۸۶,۲۶۷,۹۰۵,۱۰۹	۴,۸۴۸,۷۸۸,۱۱۹,۳۱۹	
	۷,۵۴۶,۰۴۸,۱۴۶,۰۰۶	۶,۵۵۹,۸۷۶,۰۷۳,۹۴۴	

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

۲۱-۱ سود سپرده های بلند مدت بانکی

بدهی منتهی به
۳۰ آبان ۱۴۰۳

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	ریال
سپرده بانکی			ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت ۱۴۰۲/۱۱/۰۴	۱۴۰۳/۱۱/۰۴	۲۶٪	۸۵۴,۴۰۷,۹۴۰,۷۱۰	(۳۴۱,۰۸۲,۰۸۱)	۸۵۴,۰۶۶,۸۵۸,۶۲۹	۰
سپرده بلند مدت ۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۲۶٪	۸۱,۱۱۳,۳۸۷,۹۷۵	(۴,۹۷۱,۹۵۷)	۸۱,۱۰۸,۴۱۶,۰۱۸	۰
سپرده بلند مدت ۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۲۵٪	۴۸۸,۳۴۹,۴۵۳,۵۲۶	(۲۴,۱۵۹,۶۶۳)	۴۸۸,۳۰۵,۲۹۳,۸۶۳	۰
سپرده بلند مدت ۱۴۰۳/۰۲/۰۹	۱۴۰۴/۰۲/۰۹	۲۸٪	۹۸,۸۴۰,۴۳۹,۲۲۹	(۱۰,۴۶۲,۲۷۶)	۹۸,۸۳۹,۹۷۶,۹۵۳	۰
سپرده بلند مدت ۱۴۰۳/۰۲/۱۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۲۸٪	۱,۱۳۳,۴۴۳,۱۶۹,۳۸۸	(۴۳,۵۶۱,۷۵۱)	۱,۱۳۳,۳۹۹,۶۰۷,۶۳۷	۰
سپرده بلند مدت ۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۲۹٪	۹۰,۹۸۳,۶۰۰,۶۰۷	(۳۷,۴۱۸,۰۲۸)	۹۰,۸۴۵,۱۸۰,۳۹۰	۰
سپرده بلند مدت ۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۴۰۴/۰۲/۲۴	۳۰٪	۱۱۳,۵۷۳,۳۲۱,۲۴۹	(۱۱۰,۶۹۵,۲۷۲)	۱۱۳,۴۶۲,۶۲۶,۰۷۷	۰
			۲,۷۷۸,۶۳۷,۵۴۸,۲۵۴	(۵۷۲,۹۲۵,۰۴۸)	۲,۷۷۸,۰۶۴,۶۱۳,۲۰۶	۰

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

عماهی منتهی به ۱۴۰۳ آبان ۱۴۰۳				عماهی منتهی به ۱۴۰۳ آبان ۱۴۰۳				ادامه یادداشت ۱-۲۱			
ریال	سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	سود	سود	ریال	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	نقل از صفحه قبل
۴۵۶,۵۰۳,۹۵۱,۴۰۸	۲,۷۸۶,۶۷۹,۴۰۴,۵۸۹	(۵۷۲,۹۳۵,۰۲۸)	۲,۷۸۷,۲۵۲,۳۳۹,۶۱۷	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۲۹,۳۰۷۵,۰۰۰,۲۰۰۰۶	بانک پاسارگاد	نقل از صفحه قبل
۱۱,۱۰۸,۲۱۹,۱۷۸	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۹۸۷۳,۷۱۷۳۹	بانک ملت	سپرده بلند مدت
۱۸,۴۴۹,۳۱۵,۰۶۶	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۴۲۱,۴۷۳۲۰,۱۰۰۰۰	بانک ملی	سپرده بلند مدت
۱۴,۲۷۵,۶۳۹,۶۳۱	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۵۶۰,۹۲۲۳۳۳۹۷۶	بانک مسکن	سپرده بلند مدت
۹,۸۴۸,۳۳۳,۹۸۹	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۲۹,۳۰۷۵,۰۰۰,۲۰۰۰۳	بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت
۹,۲۸۸,۵۲۷,۹۶۵	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۲۹,۳۰۷۵,۰۰۰,۲۰۰۰۸	بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت
۷,۴۴۶,۶۱۴,۴۳۲	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۲۹,۳۰۷۵,۰۰۰,۲۰۰۰۴	بانک ملت	سپرده بلند مدت
۶,۶۲۳,۱۳۷,۶۴۷	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۲۹,۳۰۷۵,۰۰۰,۲۰۰۰۵	بانک سپه	سپرده بلند مدت
۶,۴۷۱,۸۵۵,۶۷۱	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۱۳۳۱۴,۵۷۷۲۴۷۰,۱	بانک گردشگری	سپرده بلند مدت
۵۶,۳۶۸,۱۹۳,۷۸۵	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۲۹,۳۰۷۵,۰۰۰,۲۰۰۰۴	بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت
۸۲,۳۲۴,۲۹۵,۰۰۱	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۹۸۵۵۲۴۲۵۲۱	بانک ملت	سپرده بلند مدت
۶۵,۵۸۹,۰۴۱,۰۹۶	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۹۸۶۲۳۴۷۳۰۴	بانک مسکن	سپرده بلند مدت
۴۵,۷۳۹,۷۲۶,۰۲۷	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۵۶۰,۹۲۲۳۳۳۹۷۶	بانک سپه	سپرده بلند مدت
۳۸,۴۲۵,۷۰۸,۲۱۹	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۵۶۰,۹۲۲۳۳۳۹۷۶	بانک مسکن	سپرده بلند مدت
۵,۹۸۳,۵۶۱,۶۴۲	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۵۶۰,۹۲۲۳۳۳۹۷۶	بانک مسکن	سپرده بلند مدت
۵,۶۷۶,۵۲۶,۴۶۶	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۵۶۰,۹۲۲۳۳۳۹۷۶	بانک مسکن	سپرده بلند مدت
۴,۱۴۰,۶۲۶,۰۶۵	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۵۶۰,۹۲۲۳۳۳۹۷۶	بانک مسکن	سپرده بلند مدت
۳,۹۸۹,۰۴۱,۰۸۴	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۵۶۰,۹۲۲۳۳۳۹۷۶	بانک مسکن	سپرده بلند مدت
۷۱۲,۳۲۸,۷۷۳	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۵۶۰,۹۲۲۳۳۳۹۷۶	بانک مسکن	سپرده بلند مدت
۴۹۸,۶۳۰,۱۶۷	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۵۶۰,۹۲۲۳۳۳۹۷۶	بانک مسکن	سپرده بلند مدت
۴۸۸,۳۱۹,۱۸۱	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۵۶۰,۹۲۲۳۳۳۹۷۶	بانک مسکن	سپرده بلند مدت
۱۴۱,۷۵۳,۴۵۱	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۵۶۰,۹۲۲۳۳۳۹۷۶	بانک مسکن	سپرده بلند مدت
۸۵۲,۱۱۱,۱۶۵,۸۴۴	۲,۷۸۶,۶۷۹,۴۰۴,۵۸۹	(۵۷۲,۹۳۵,۰۲۸)	۲,۷۸۷,۲۵۲,۳۳۹,۶۱۷	-	-	-	-	سپرده بلند مدت	۵۶۰,۹۲۲۳۳۳۹۷۶	بانک مسکن	سپرده بلند مدت



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

عماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳				ادامه یادداشت ۱-۲۱			
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	تاریخ سرسید	تاریخ سرسید	تاریخ سرسید	تاریخ سرسید
ریال	ریال	ریال	ریال	نرخ سود	نرخ سود	نرخ سود	نرخ سود
۸۵۲,۱۱۱,۶۵۹,۹۴۴	۲,۷۸۶,۶۷۹,۴۰۴,۵۸۹	(۵۷۲,۹۳۵,۰۲۸)	۲,۷۸۷,۲۵۲,۳۳۹,۶۱۷	-	-	-	-
۵۶,۸۸۶,۳۱۶	-	-	-	-	-	-	-
۳۴,۷۷۹	-	-	-	-	-	-	-
۲۰,۹۸,۱۳۱,۵۰۱	-	-	-	-	-	-	-
۵۶,۵۳۵,۹۶۸,۳۵۵	-	-	-	-	-	-	-
۲۰,۶۳۰,۱۳۶,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	-
۲۸,۷۰۱,۳۶۹,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	-
۲۸,۰۵۵,۰۶۸,۴۹۱	-	-	-	-	-	-	-
۲۶,۴۲۷,۳۹۷,۳۴۸	-	-	-	-	-	-	-
۹۵۲,۵۲۵,۲۶۶	-	-	-	-	-	-	-
۲۱۶,۵۲۹,۷۱۰,۵۷۵	-	-	-	-	-	-	-
۱۴۴,۸۱۲,۸۷۷,۷۸۴	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۶,۹۰۹,۵۸۹,۰۴۱	-	-	-	-	-	-	-
۹۴۶,۰۹۸,۳۷,۳۳۱	-	-	-	-	-	-	-
۶۰,۰۸۸,۵۹۵,۴۱۱	-	-	-	-	-	-	-
۱,۶۶۹,۵۱۹,۳۸۴,۹۷۵	۲,۷۸۶,۶۷۹,۴۰۴,۵۸۹	(۵۷۲,۹۳۵,۰۲۸)	۲,۷۸۷,۲۵۲,۳۳۹,۶۱۷	-	-	-	-
				جمع			

نقل از صفحه قبل

سپرده بلند مدت ۹۳۱۳۳۵۸۹ بانک مسکن

سپرده بلند مدت ۱۳۰۹۵۰۰۰۷۳۹۰۳ بانک سپه

سپرده بلند مدت ۹۸۵۵۸۹۹۸۱۶ بانک ملت

سپرده بلند مدت ۳۱۵۰۰۳۹۹۱۹۷۹۰ بانک سپه

سپرده بلند مدت ۹۸۳۹۹۶۶۶۰۰ بانک ملت

سپرده بلند مدت ۲۹۰۳۰۷۵۰۰۰۲۰۰۰۰۲ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۹۸۶۴۱۰۸۵۰۰۱ بانک ملت

سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۲۵۰ بانک مسکن

سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۸۳۳۳۶۸۳ بانک مسکن

سپرده بلند مدت ۳۱۵۰۰۳۹۹۱۵۹۲۳ بانک سپه

سپرده بلند مدت ۲۶۴۱۱۳۳۰۰۰۲۰۰۰۰۷ بانک رفاه

سپرده بلند مدت ۲۹۰۳۰۷۵۰۰۰۰۲۰۰۰۰۷ بانک پاسارگاد

سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۴۹۰ بانک مسکن

سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۹۲۹۳۳۴۵۱۶ بانک مسکن

۲-۲۱- سود گواهی‌های بانکی

سود گواهی سپرده بانک سپه
سود گواهی سپرده بانک ملت
جمع

۳-۲۱- سود سیرده‌های کوتاه مدت بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۴-۲۱- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲		۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳			
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	نرخ سود درصد	تاریخ انتشار
۱۸۹,۳۱۹,۴۵۴,۸۰۴		۱۶۷,۵۴۷,۸۴۸,۸۶۶		۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۲
۱۱۱,۳۰۵,۵۱۵,۸۲۳		۹۸,۵۵۷,۵۱۷,۵۰۹		۱۸٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۴
الف- سود اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرابورسی					
اوراق شهرداری کرمانشاه قطار شهری					
اوراق شهرداری کرمانشاه ناوگان شهری					
ب- اوراق مشارکت					
اوراق مشارکت شهرداری تبریز ۳-۰۳۴ ماهه ۱۸٪					
اوراق مشارکت شهرداری کرمانشاه ۳-۰۳۴ ماهه ۱۸٪					
اوراق مشارکت شهرداری کرمانشاه ۳-۰۳۴ ماهه ۱۸٪					
پ- اوراق اجاره					
اوراق صکوک اجاره انرژی پاسارگاد ۱۴۰۶۰۳۰۹					
اوراق صکوک اجاره اعتماد مبین امید ۱۴۰۶۱۲۲۷					
اوراق صکوک اجاره صاروج پارس ۱۴۰۵۱۲۲۳					
اوراق صکوک اجاره کگل ۵۰۹-بدون ضامن					
اوراق صکوک اجاره فولاد ۶۰۵-بدون ضامن					
اوراق صکوک اجاره معادن ۴۱۲-۶ ماهه ۲۱٪					
اوراق صکوک اجاره گل گهر ۳۰۹-۳ ماهه ۲۰٪					
اوراق صکوک اجاره مهرآیندگان لوتوس ۰۳۱۱					
اوراق صکوک اجاره مهرآیندگان امید ۰۳۱۱					
ت- اوراق مرابحه					
اوراق صکوک مرابحه پترو ۶۰۵-۳ ماهه ۲۳٪					
اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۳۳-ش.خ ۰۵۰۴۱۰					
اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۴۱-ش.خ ۰۴۰۳۰۲					
اوراق صکوک مرابحه خودرو ۰۴۱-۳ ماهه ۱۸٪					
اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ ۰۳۰۳۰۴					
اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۳۰۳					
اوراق صکوک مرابحه صایپا ۰۴۹-۳ ماهه ۱۸٪					
اوراق صکوک اجاره گهرزمین امید ۱۴۰۷۰۸۲۲					
اوراق صکوک مرابحه پکوبیر ۷۰۱-بدون ضامن					
اوراق صکوک مرابحه کسرا ۵۱۰-۳ ماهه ۲۴٪					
اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش.خ ۰۴۱۲۲۴					
اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۴۲-ش.خ ۰۳۱۰۰۹					
اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۷۱-ش.خ ۰۶۰۳۱۶					
اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۷۶-ش.خ ۰۵۰۶۰۳					
اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش.خ ۰۵۱۲۱۲					
اوراق صکوک مرابحه فخوز ۴۱۳-بدون ضامن					
اوراق صکوک مرابحه اندیمشک ۸۱-۳ ماهه ۲۳٪					
اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۶۶-ش.خ ۰۵۰۴۱۹					
اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش.خ ۰۵۰۳۲۹					
۳,۵۴۵,۳۹۷,۷۰۲,۰۵۱		۴,۱۲۵,۴۴۴,۹۷۴,۷۱۱			

نقل به صفحه ی بعد



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۴-۲۱- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲		۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳			
خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید
ریال	ریال	درصد			
۳,۵۴۵,۲۹۷,۷۰۲,۰۵۱	۴,۱۲۵,۴۴۴,۹۷۴,۷۱۱				
۰	۹,۵۰۵,۸۳۵,۴۶۶	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۷۲-ش.خ.۰۶۲۳
۰	۲۱,۴۴۴,۰۹۴,۲۶۹	۲۳٪	۱۴۰۵/۰۶/۲۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۷۳-ش.خ.۰۶۲۰
۰	۱۶۰,۲۴۷,۱۳۱,۴۱۳	۲۳٪	۱۴۰۴/۰۶/۲۷	۱۴۰۳/۰۶/۲۷	اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۷۴-ش.خ.۰۶۲۷
۱۱,۳۴۹,۵۳۹,۰۷۷	۰	-	-	-	اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۳-ش.خ.۰۲۰۸
۲۱۳,۱۷۵,۱۳۴,۹۷۶	۰	-	-	-	اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۹۰-ش.خ.۰۲۱۷
۱۸۵,۰۸۹,۷۱۹,۶۶۸	۰	-	-	-	اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ.۰۶۱۳
۱,۳۵۰,۳۵۲,۰۶۷	۰	-	-	-	اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۱۹-ش.خ.۰۶۰۸
۹۲,۴۲۵,۴۸۹,۷۹۱	۰	-	-	-	اوراق صکوک مرابحه دوچرخ ۵۶-۳ ماهه ۱۸٪
۳۳۷,۴۳۶,۱۹۷,۲۸۱	۰	-	-	-	اوراق صکوک مرابحه بهمن ۵۲-۳ ماهه ۱۸٪
۷۵,۴۱۳,۷۲۳,۷۳۰	۰	-	-	-	اوراق صکوک مرابحه فخوز ۴۱۲-بدون ضامن
۶۴,۴۱۸,۸۰۰,۲۱۳	۰	-	-	-	اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۰۱-ش.خ.۰۲۰۷
۳۱,۰۰۵,۴۷۲,۳۰۹	۰	-	-	-	اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۳۹-ش.خ.۰۴۰۸
۵۰,۰۵۳,۹۴۲,۱۸۲	۰	-	-	-	اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ.۰۴۰۶
۲۸,۷۱۵,۰۹۳,۳۵۰	۰	-	-	-	اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۹۶-ش.خ.۰۳۰۴
۲۳,۲۷۹,۸۹۷,۷۴۴	۰	-	-	-	اوراق صکوک مرابحه سایپا ۳۰۸-۳ ماهه ۱۸٪
۸۵,۳۵۸,۶۷۵,۳۱۴	۰	-	-	-	اوراق صکوک مرابحه عام دولتی ۶۵-ش.خ.۰۲۱۰
۳۲,۹۷۱,۳۷۹,۳۸۵	۰	-	-	-	اوراق صکوک مرابحه عام دولت ۱۳۸-ش.خ.۰۳۱۰
۰	۶۹,۶۲۵,۸۶۹,۳۵۰	-	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	ث- سایر اوراق - اوراق رهنی منفعت و سلف
۳۶,۷۴۱,۳۰۹,۳۶۸	۰	-	-	-	اوراق سلف خودرو و وانت کارا تک کابین
۴۴,۷۹۵,۷۹۱,۱۱۳	۰	-	-	-	اوراق سلف موازی استاندارد سنفت ۰۰۹
۴,۸۴۸,۸۷۸,۱۱۹,۳۱۹	۴,۳۸۶,۲۶۷,۹۰۵,۱۰۹	-	-	-	اوراق سلف موازی استاندارد سنفت ۰۱۰

جمع



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲
تنزیل سود سهام دریافتی	۵,۵۱۸,۶۸۰,۱۵۹ ریال	۳,۹۴۳,۳۳۸,۸۶۲ ریال
تنزیل سود سپرده‌های بانکی	۱,۶۶۴,۵۹۷,۶۸۷	۱,۷۴۷,۹۹۴,۳۹۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۴۶,۰۸۱,۷۷۱	۷۰۱,۳۴۸,۹۷۱
جمع	۷,۳۲۹,۳۵۹,۶۱۷	۶,۳۹۲,۶۸۲,۲۲۳

۲۲-۱ طبق دستور العمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار بخشی از کارمزد کارگزاری بابت معاملات صندوق با عنوان تعدیل به حساب صندوق عودت می‌شود.

۲۲-۲ 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 از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲
هزینه کارمزد مدیر	۱۷۷,۴۶۱,۸۱۴,۱۵۶ ریال
هزینه کارمزد ضامن نقدشوندگی	۵۹,۱۷۷,۰۷۳,۹۴۶
هزینه کارمزد متولی	۱,۰۶۸,۷۷۰,۴۰۲
هزینه حق‌الزحمه حسابرس	۹۶۸,۹۲۰,۲۳۲
جمع	۲۳۸,۶۷۶,۵۷۸,۷۳۶
	۳۲۷,۴۲۹,۳۳۰,۲۷۶ ریال

۲۴- سایر هزینه‌ها

۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲
هزینه نرم‌افزار	۱۱,۲۷۶,۱۸۱,۵۶۲ ریال
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۲,۸۱۱,۱۱۰,۷۸۴
هزینه کارمزد بانکی	۲,۲۵۹,۱۴۰,۱۷۶
هزینه عضویت در کانون	۰
هزینه برگزاری مجمع	۰
هزینه رتبه‌بندی	۰
سایر هزینه‌ها	۸,۰۶۸,۵۶۲
جمع	۱۶,۳۵۴,۵۰۱,۰۸۴
	۱۵,۶۱۸,۰۰۸,۶۹۱ ریال

۲۴-۱ عدد مذکور بابت هزینه تنزیل سود سپرده بانکی دو سپرده بلندمدت نزد بانک سامان شعبه مرزداران بوده که پس از دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ تسویه و در دفاتر شناسایی گردیده است.



صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲۵- سود پرداختی صندوق طی سال

۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱,۶۲۵,۲۳۸,۵۳۹,۴۲۸	۱,۳۵۰,۳۷۰,۰۸۳,۱۵۲	خرداد
۱,۵۳۷,۵۴۸,۳۰۱,۷۸۵	۱,۳۱۹,۵۶۳,۰۱۲,۷۳۴	تیر
۱,۵۷۳,۲۳۷,۶۸۶,۱۲۰	۱,۳۴۶,۱۷۷,۳۱۵,۳۷۰	مرداد
۱,۵۴۵,۲۵۹,۴۹۸,۱۷۰	۱,۳۰۳,۱۷۷,۰۷۲,۹۹۷	شهریور
۱,۵۲۱,۱۲۰,۹۱۱,۲۶۵	۱,۳۹۸,۵۴۶,۸۶۰,۰۱۴	مهر
۱,۴۰۱,۰۷۸,۴۰۳,۷۶۴	۱,۴۱۹,۲۵۵,۹۱۲,۳۰۴	آبان
۹,۲۰۳,۴۸۳,۳۴۰,۵۳۲	۷,۹۳۷,۰۹۰,۲۵۶,۴۷۱	جمع

۲۶- تعدیلات

۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۵,۱۸۵,۸۴۸,۶۱۷,۸۹۰	۴,۳۱۸,۶۱۴,۶۲۹,۸۵۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۶,۶۲۱,۶۸۸,۱۵۴,۷۴۸)	(۳,۴۵۲,۷۴۹,۷۱۰,۴۷۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۱,۴۳۵,۸۳۹,۵۳۶,۸۵۸)	۸۶۵,۸۶۴,۹۱۹,۳۷۵	جمع

۲۷- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد هرگونه تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی با اهمیتی می‌باشد.





صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه امید ایرانیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲۸- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۳/۰۲/۳۱			۱۴۰۳/۰۸/۳۰			نام
درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	درصد به کل واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	تعداد واحد ممتاز و عادی	تعداد واحد عادی	تعداد واحد ممتاز	
۰/۰۱	۶,۰۶۱,۳۳۵	۰/۰۸	۳۷,۳۲۶,۷۵۵	۴۷,۳۲۶,۸۵۵	۹۹,۹۰۰	شرکت تامین سرمایه امید
۰/۰۰	۱۰۰	۰/۰۰	۱۸۹	۸۹	۱۰۰	سید محسن موسوی
۰/۰۰	۵۰۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	عبداله دریابر
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۵۴۰	۵۴۰	۰	حامد دانشخواهی
۰/۰۰	۰	۰/۰۰	۸۰۸	۸۰۸	۰	حسین صیدلو
۰/۰۰	۵۰۰	۰/۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۰	مرفیبه خزالی
۰/۰۰	۵۰	۰/۰۰	۰	۰	۰	نیافر ظهیرالدینی
۰/۰۰	۲,۳۷۸,۶۱۶	۰/۰۰	۰	۰	۰	موسسه رفاه و تامین آتیه کارکنان بانک سپه
۰/۰۱	۴,۱۱۷,۵۲۶	۰/۰۰	۰	۰	۰	توسعه آهن و فولاد گل گهر
۰/۰۲	۱۱,۷۷۱,۷۶۳	۰/۰۲	۱۱,۷۷۱,۷۶۳	۱۱,۷۷۱,۷۶۳	۰	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید
۰/۰۰	۴,۹۹۰	۰/۰۰	۴,۹۹۰	۴,۹۹۰	۰	تامانی مسکن کارکنان سپه
۰/۰۰	۸۴۷,۶۶۹	۰/۰۰	۲۱۲,۶۱۴	۲۱۲,۶۱۴	۰	مصرف کارکنان مجتمع صنعتی چادرملو
۰/۰۵	۲۵,۱۸۲,۹۲۸	۰/۱۰	۵۹,۳۳۸,۱۵۸	۵۹,۳۳۸,۱۵۸	۱۰۰,۰۰۰	جمع

