

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه**

**صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳**

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مربوط به دوره مالی ۹ ماه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

<u>شماره صفحه</u>	
۲	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان
۴	. صورت گردش خالص دارائی ها یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۰	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>ارکان صندوق</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>امضا</u>
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری مفید	
متولی صندوق	موسسه خدمات مدیریت صدر - حسابداران رسمی	
ضامن صندوق	شرکت کارگزاری مفید	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارائی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
<b>دارایی ها</b>		
۸۱,۸۹۴,۶۴۶,۷۵۲	۱۳۹,۹۶۷,۰۷۲,۰۸۳	۵
		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴,۸۳۴,۹۰۴,۳۴۷	۱۸,۵۹۴,۳۸۳,۴۷۴	۶
		سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۴۹۳,۳۰۰,۴۵۵	۷,۵۰۲,۴۸۴,۷۰۳	۷
		حسابهای دریافتنی
۱۶۴,۰۱۴,۰۸۹	۱۹۶,۰۲۱,۷۸۷	۸
		سایر داراییها
۳,۶۰۲,۳۵۸,۷۲۹	۲۴۶,۳۲۰,۴۴۹	۹
		موجودی نقد
(۳,۹۰۷,۶۹۹,۸۷۳)	۴۹۷,۲۱۲,۵۶۶	۱۰
		جاری کار گزاران
۹۱,۰۸۱,۵۲۴,۴۹۹	۱۶۷,۰۰۳,۴۹۵,۰۶۲	
		جمع دارایی ها
<b>بدهی ها</b>		
۶۷۰,۸۱۸,۰۶۲	۱,۷۷۶,۴۷۲,۵۳۸	۱۱
		بدهی به ارکان صندوق
۳,۳۱۵,۹۶۹,۶۴۶	۴,۸۳۰,۰۰۰	۱۲
		بدهی به سرمایه گذاران
۶۸,۶۱۸,۹۱۰	۲۶۵,۷۴۸,۵۴۳	۱۳
		سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۴,۰۵۵,۴۰۶,۶۱۸	۲,۰۴۷,۰۵۱,۰۸۱	
		جمع بدهی ها
۸۷,۰۲۶,۱۱۷,۸۸۱	۱۶۴,۹۵۶,۴۴۳,۹۸۱	۱۴
		خالص دارایی ها
۶۲,۹۹۵	۱۰۱,۴۸۲	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۳۸۱,۴۷۷	۱,۶۲۵,۴۷۵	
		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی	دوره مالی نه ماهه	یادداشت
منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
<b>درآمدها:</b>		
۵,۶۰۷,۱۷۷,۷۵۹	۱۸,۴۸۶,۸۷۸,۳۰۵	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۰,۶۰۰,۹۹۱,۰۴۸	(۱۱,۸۲۵,۰۳۶,۲۸۴)	۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۲۱۱,۱۳۶,۰۱۶	۱۵,۸۸۷,۵۳۹,۱۵۸	۱۷ سود سهام
۱,۶۴۸,۱۶۵,۳۵۸	۳,۹۶۱,۰۳۱,۹۶۳	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۰	۴۵۶,۴۷۰,۰۱۰	۱۹ سایر درآمدها
۲۳,۰۶۷,۴۷۰,۱۸۱	۲۶,۹۶۶,۸۸۳,۱۵۲	جمع درآمدها
<b>هزینه‌ها:</b>		
۱,۱۵۱,۶۶۵,۲۷۱	۴,۶۸۴,۷۸۰,۲۵۸	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
۱۷۷,۶۴۴,۵۷۱	۳۹۶,۹۵۸,۴۳۵	۲۱ سایر هزینه‌ها
۱,۳۲۹,۳۰۹,۸۴۲	۵,۰۸۱,۷۳۸,۶۹۳	جمع هزینه‌ها
۲۱,۷۳۸,۱۶۰,۳۳۹	۲۱,۸۸۵,۱۴۴,۴۵۹	سود(زیان) خالص

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت گردش خالص دارائی ها  
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳  
صورت گردش خالص دارائی ها

سال مالی منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
		۸۷,۰۲۶,۱۱۷,۸۸۱	۶۲,۹۹۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۷۸,۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۴۷	۱۱۶,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۶۷	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۵,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۵۲)	(۷۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷,۵۸۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۱,۷۳۸,۱۶۰,۳۳۹		۲۱,۸۸۵,۱۴۴,۴۵۹		سود(زیان) خالص دوره
(۳,۲۵۷,۴۴۴,۲۲۲)		(۱۳,۸۶۴,۱۲۸,۴۲۲)		سود تقسیم شده ۲۲
۵,۵۵۰,۴۰۱,۷۶۴		۳۱,۴۲۲,۳۱۰,۰۶۳		تعدیلات ۲۳
۸۷,۰۲۶,۱۱۷,۸۸۱	۶۲,۹۹۵	۱۶۴,۹۵۶,۴۴۳,۹۸۱	۱۰۱,۴۸۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳**

## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۵ نزد ثبت شرکتها با شماره ۳۱۱۸۳ و در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۶ تحت شماره ۱۱۱۳۲ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها 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، اوراق بهادار با درآمد ثابت و ..... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال تا تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۴ است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زنده، ابتدای قائم مقام، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده و صندوق دارای ۱۴ شعبه است.

### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://omid-fund.com> درج گردیده است.

## ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق سرمایه‌گذاری**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری مفید	۳۸۰۰	٪۹۵
۲	محمد علی آذرخش	۲۰۰	٪۵
	جمع	۴۰۰۰	٪۱۰۰

**مدیر صندوق**، شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

**متولی صندوق**، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت صدر (حسابداران رسمی) است که در سال ۱۳۷۳/۱۰/۲۹ به شماره ثبت ۸۳۴۱ در اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان هفت تیر، روبروی بانک ملت، کوچه شیمی، پلاک ۷۰، واحد ۲.

**ضامن صندوق**، شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

**حسابرس صندوق**، موسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بزرگراه نیایش - سردار جنگل شمالی - خیابان پنج تن - خیابان نوروزپور (نشاط سابق) - نبش کوچه سوم غربی - پلاک ۲۴ - صندوق پستی ۴۸۷/۱۴۱۸۵.

### ۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً 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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی 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 بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده 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.

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرابورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

## ۲-۴- درآمدها حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- 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 وبا 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 باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

## ۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق 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 یک‌سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.



**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳**

#### ۴-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها

ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰,۲۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف یکصد (۱۰۰) میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار بادرآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن	سالانه ۱,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال بعلاوه مالیات بر ارزش افزوده با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

#### ۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

#### ۴-۶- مخارج تأمین مالی

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

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳**

**۷-۴- 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 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 ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

ردیف	نام صنعت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
		خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل داراییها درصد	بهای تمام شده ریال	درصد به کل داراییها درصد
۱	محصولات شیمیایی	۲۵,۸۱۱,۱۳۲,۴۵۴	۱۵.۵%	۲۱,۶۴۷,۶۸۱,۹۹۹	۲۲.۸%
۲	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۰,۸۱۱,۰۵۹,۴۷۵	۶.۵%	۱۰,۷۶۲,۷۶۶,۰۴۱	۱۴.۲%
۳	استخراج کانه های فلزی	۵,۰۴۱,۹۶۴,۹۷۹	۳.۰%	۷,۳۰۶,۲۶۴,۷۸۸	۸.۶%
۴	فلزات اساسی	۸,۹۲۴,۴۱۲,۷۸۹	۵.۳%	۵,۲۸۳,۲۹۷,۲۶۴	۶.۶%
۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶۴۴,۷۷۹,۳۳۹	۰.۴%	۳,۵۳۱,۲۳۸,۸۲۱	۳.۸%
۶	استخراج نفت و گاز خام	۲,۲۸۵,۷۳۵,۲۶۰	۱.۴%	۱,۷۳۰,۴۴۷,۰۱۵	۳.۲%
۷	سیمان، آهک و گچ	۲,۶۸۹,۲۶۴,۲۶۱	۱.۶%	۱,۲۳۳,۹۸۰,۱۵۳	۲.۰%
۸	بانکها و موسسات اعتباری	۱۴,۵۱۲,۲۱۴,۷۱۸	۸.۷%	۹,۱۳۳,۲۰۶,۳۹۰	۱۰.۵%
۹	مواد و محصولات دارویی	۷,۹۵۶,۴۶۷,۶۹۵	۴.۸%	۱,۶۵۹,۱۳۷,۸۹۲	۲.۵%
۱۰	سرمایه گذاریها	۳,۰۲۷,۹۶۱,۸۸۳	۱.۸%	۳۶۲,۸۰۴,۷۰۳	۰.۳%
۱۱	مخابرات	۲۴,۴۲۲,۷۴۵,۵۲۶	۱۴.۶%	۵,۹۹۳,۴۰۶,۸۶۰	۵.۷%
۱۲	واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۱۸,۲۲۵,۷۰۷,۵۹۲	۱۰.۹%	۹۴۵,۴۷۸,۸۴۰	۱.۰%
۱۳	خودرو و ساخت قطعات	۱۲,۰۲۰,۲۲۵,۸۹۲	۷.۲%	.	۰.۰%
۱۴	سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱,۶۸۵,۳۳۷,۵۷۰	۱.۰%	.	۰.۰%
۱۵	لاستیک و پلاستیک	۱,۵۴۶,۳۱۳,۸۴۸	۰.۹%	.	۰.۰%
۱۶	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱۸۵,۸۷۷,۴۳۵	۰.۱%	.	۰.۰%
۱۷	ماشین آلات و تجهیزات	۱۷۵,۸۷۱,۴۶۷	۰.۱%	.	۰.۰%
۱۸	فرابورس	.	۰.۰%	۳,۵۴۲,۴۷۶,۶۰۶	۳.۹%
۱۹	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	.	۰.۰%	۸۷۶,۰۳۶,۹۴۸	۰.۹%
	جمع	۱۳۹,۹۶۷,۰۷۲,۰۸۳	۸۳.۸%	۸۱,۸۹۴,۶۴۶,۷۵۲	۸۶.۲%

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت علی الحساب به تفکیک شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۳/۳۱					
درصد از کل دارائی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارائی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۰.۰۰٪	۰	۱.۲۳٪	۲,۰۶۲,۳۳۶,۹۲۹	۴۰,۸۷۰,۴۰۹	۲,۰۲۱,۴۶۶,۵۲۰	۲۰٪	۱۳۹۴/۰۵/۲۵
۱.۰۶٪	۱,۰۰۲,۹۰۸,۷۰۹	۲.۷۱٪	۴,۵۳۲,۴۶۹,۰۴۶	۱۵۹,۲۹۶,۴۲۶	۴,۳۷۳,۱۷۲,۶۲۰	۲۰٪	۱۳۹۵/۰۳/۲۸
۰.۰۰٪	۰	۱.۳۵٪	۲,۲۵۷,۶۶۰,۶۴۷	۱۹۶,۱۶۲,۷۶۳	۲,۰۶۱,۴۹۷,۸۸۴	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۷
۰.۰۰٪	۰	۱.۲۰٪	۲,۰۰۴,۵۸۰,۰۵۲	۳,۱۲۸,۰۵۲	۲,۰۰۱,۴۵۲,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۲۹
۰.۰۰٪	۰	۱.۵۴٪	۲,۵۶۵,۷۳۶,۱۱۰	۱۳,۸۸۴,۸۱۰	۲,۵۵۱,۸۵۱,۳۰۰	۲۰٪	۱۳۹۶/۱۰/۲۲
۰.۰۰٪	۰	۲.۴۱٪	۴,۰۱۷,۷۴۹,۷۱۳	۶۴,۸۸۲,۰۱۳	۳,۹۵۲,۸۶۷,۷۰۰	۲۰٪	۱۳۹۴/۰۶/۰۱
۰.۰۰٪	۰	۰.۷۰٪	۱,۱۷۰,۰۲۶,۸۱۶	۹,۱۸۴,۶۵۶	۱,۱۶۰,۸۴۲,۱۶۰	۲۰٪	۱۳۹۵/۰۳/۱۷
۴.۰۴٪	۳,۸۳۹,۱۸۰,۶۳۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۳/۰۲/۰۹
۵.۱۰٪	۴,۸۴۲,۰۸۹,۳۴۷	۱۱.۱۴٪	۱۸,۶۱۰,۵۵۹,۳۱۳	۴۸۷,۴۰۹,۱۲۹	۱۸,۱۲۳,۱۵۰,۱۸۴		
	(۷,۱۸۵,۰۰۰)		(۱۶,۱۷۵,۸۳۹)				
۵.۱۰٪	۴,۸۳۴,۹۰۴,۳۴۷	۱۱.۱۴٪	۱۸,۵۹۴,۳۸۳,۴۷۴	۴۸۷,۴۰۹,۱۲۹	۱۸,۱۲۳,۱۵۰,۱۸۴		

سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴,۴۷۴,۹۸۳,۵۹۶	۷,۴۸۳,۰۷۶,۵۱۵	(۴۱۵,۵۶۳,۰۶۵)	۲۰	۷,۸۹۸,۶۳۹,۵۸۰	سود سهام دریافتی
۱۸,۳۱۶,۸۵۹	۱۹,۴۰۸,۱۸۸	(۳,۷۲۲)	۲۰	۱۹,۴۱۱,۹۱۰	سود دریافتی سپرده های بانکی
۴,۴۹۳,۳۰۰,۴۵۵	۷,۵۰۲,۴۸۴,۷۰۳	(۴۱۵,۵۶۶,۷۸۷)		۷,۹۱۸,۰۵۱,۴۹۰	

۸- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آبونمان نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۵ 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 یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال می باشد.

۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۳/۳۱			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاك دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۵,۰۷۹,۳۴۸	۵۱,۹۷۷,۸۴۴	(۲۳,۱۰۱,۵۰۴)	۰	۷۵,۰۷۹,۳۴۸	مخارج تأسیس
۸۸,۹۳۴,۷۴۱	۱۴۴,۰۴۳,۹۴۳	(۱۵۶,۸۹۰,۷۹۸)	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۹۳۴,۷۴۱	آبونمان نرم افزار صندوق
۱۶۴,۰۱۴,۰۸۹	۱۹۶,۰۲۱,۷۸۷	(۱۷۹,۹۹۲,۳۰۲)	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۰۱۴,۰۸۹	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
 برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

**۹- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳,۶۰۲,۳۵۸,۷۲۹	۲۴۶,۳۲۰,۴۴۹
<b>۳,۶۰۲,۳۵۸,۷۲۹</b>	<b>۲۴۶,۳۲۰,۴۴۹</b>

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید شماره حساب  
۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

**۱۰- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران مربوط به شرکت کارگزاری مفید بوده که به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
مانده	مانده	گردش	گردش
در ابتدای دوره	در پایان دوره	بستانکار طی دوره	بدهکار طی دوره
(۳,۹۰۷,۶۹۹,۸۷۳)	۴۹۷,۲۱۲,۵۶۶	(۴۶۷,۰۱۹,۱۲۲,۹۴۴)	۴۷۱,۴۲۴,۰۳۵,۳۸۳
<b>(۳,۹۰۷,۶۹۹,۸۷۳)</b>	<b>۴۹۷,۲۱۲,۵۶۶</b>	<b>(۴۶۷,۰۱۹,۱۲۲,۹۴۴)</b>	<b>۴۷۱,۴۲۴,۰۳۵,۳۸۳</b>

شرکت کارگزاری مفید  
جمع

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۳۲۴,۸۵۶,۲۸۲	۹۲۵,۹۴۶,۶۰۹
۴۳,۶۰۸,۷۶۱	۱۲۸,۴۱۴,۷۱۸
۲۷۵,۴۵۲,۵۲۱	۷۰۸,۵۷۰,۰۳۹
۲۶,۹۰۰,۴۹۸	۱۳,۵۴۱,۱۷۲
<b>۶۷۰,۸۱۸,۰۶۲</b>	<b>۱,۷۷۶,۴۷۲,۵۳۸</b>

مدیر  
متولی  
ضامن  
حسابرس  
جمع

**۱۲- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۳۹۱,۷۵۳,۸۰۸	۴,۸۳۰,۰۰۰
۱,۹۲۴,۲۱۵,۸۳۸	۰
۰	۰
<b>۳,۳۱۵,۹۶۹,۶۴۶</b>	<b>۴,۸۳۰,۰۰۰</b>

بابت درخواست صدور  
بابت درخواست ابطال  
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

**۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
	۳۸,۶۱۸,۹۱۰	۲۵۵,۵۴۸,۵۴۳	ذخیره تصفیه
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	واریزیهای نامشخص
	۶۸,۶۱۸,۹۱۰	۲۶۵,۷۴۸,۵۴۳	

**۱۴- خالص داراییها**

خالص داراییها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
	ریال	ریال	تعداد	
	۸۱,۵۰۰,۲۱۱,۵۱۵	۱۵۸,۴۵۴,۵۴۴,۳۷۴	۹۷,۴۸۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
	۵,۵۲۵,۹۰۶,۳۶۶	۶,۵۰۱,۸۹۹,۶۰۷	۴,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
	۸۷,۰۲۶,۱۱۷,۸۸۱	۱۶۴,۹۵۶,۴۴۳,۹۸۱	۱۰۱,۴۸۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به		۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۵,۶۵۱,۷۵۲,۷۲۲	۱۷,۸۸۳,۳۲۹,۱۱۲	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۴۸,۴۹۹,۰۶۶	۷۴۰,۹۱۰,۹۰۹	۱۵-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۹۳,۰۷۴,۰۲۹)	(۱۳۷,۳۶۱,۷۱۶)	۱۵-۳	سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
<b>۵,۶۰۷,۱۷۷,۷۵۹</b>	<b>۱۸,۴۸۶,۸۷۸,۳۰۵</b>		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

گزارش مالی همان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
							۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
۱	ارتباطات سیار ایران	۲۵,۷۷۱	۱,۱۳۳,۸۷۲,۴۵۸	(۱,۱۳۳,۸۷۲,۹۵۵)	.	.	(۱۰,۴۹۷)	.
۲	ایران خودرو	۲,۳۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۷,۶۷۰,۱۶۷	(۷,۹۲۴,۳۴۷,۱۵۱)	(۴۱,۰۳۸,۹۱۹)	(۳۸,۶۳۸,۳۵۳)	(۲۷۶,۳۵۴,۲۵۶)	(۱۳,۵۷۹,۵۱۵)
۳	باما	۱۵۰,۰۰۰	۲,۰۲۴,۰۷۸,۵۶۸	(۱,۳۵۴,۱۴۹,۳۳۷)	(۱۰,۰۷۰,۳۷۶)	(۱۰,۰۱۲,۳۹۲)	۶۶۹,۱۰۱,۶۶۳	.
۴	بانک انصار	۲,۰۰۸,۴۴۵	۷,۱۶۹,۸۹۳,۵۵۵	(۵,۱۵۲,۳۱۷,۲۲۱)	(۳۷,۹۲۸,۷۴۰)	(۳۵,۸۴۹,۴۶۷)	۱,۹۴۳,۷۹۸,۱۲۷	۴۸,۲۴۹,۵۹۹
۵	بانک پارسیان	۲۰۰,۰۰۰	۹۴۵,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۶,۹۱۱,۷۴۸)	(۵۰,۰۱۱,۱۶۶)	(۴,۷۲۷,۰۰۰)	(۱۲۱,۲۳۹,۹۱۴)	.
۶	بانک پاسارگاد	۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۶۲۵,۹۵۰,۶۰۰)	(۱۲,۳۴۰,۷۹۶)	(۱۱,۶۴۲,۵۰۳)	۶۷۸,۵۶۶,۱۰۱	۹,۱۷۸,۹۴۴
۷	بانک تجارت	۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۱,۱۷۹,۶۹۱	(۱,۶۳۵,۴۰۹,۶۵۰)	(۱۰,۰۵۷,۲۳۵)	(۹,۵۰۵,۸۹۹)	۲۶۶,۲۰۶,۹۰۷	۸,۳۵۴,۳۴۴
۸	بانک سینا	۱,۸۵۰,۵۴۷	۵,۳۳۳,۶۳۱,۵۷۰	(۳,۶۷۴,۷۹۵,۴۰۰)	(۲۸,۱۶۱,۹۸۴)	(۲۶,۶۱۸,۱۵۷)	۱,۵۹۴,۰۵۵,۹۳۹	.
۹	بانک صادرات ایران	۱,۳۰۹,۳۳۶	۱,۸۹۲,۷۵۸,۴۲۴	(۱,۵۶۱,۹۸۰,۵۸۸)	(۱۰,۰۱۲,۶۹۰)	(۹,۴۶۳,۷۹۱)	۳۱۱,۳۰۱,۳۵۵	.
۱۰	بانک ملت	۱,۱۵۰,۵۹۷	۳,۱۵۵,۲۲۳,۸۴۵	(۳,۳۹۰,۰۴۸,۰۱۰)	(۱۶,۷۰۵,۴۲۲)	(۱۵,۷۷۶,۱۲۰)	(۲۶۷,۳۰۵,۷۰۷)	۲۳,۷۰۳,۸۲۱
۱۱	بین المللی توسعه ساختمان	۲۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۸۰۰,۰۰۰	(۵۷۳,۰۷۱,۶۵۹)	(۳,۱۷۲,۹۴۴)	(۲,۹۹۹,۰۰۰)	۲۰,۵۵۶,۳۹۹	.
۱۲	پارس خودرو	۱۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۹۰۰,۰۰۰	(۲۷۴,۳۲۶,۷۸۳)	(۱,۴۰۱,۳۲۱)	(۱,۳۲۴,۵۰۰)	(۱۲,۱۵۲,۶۰۴)	(۲۱,۴۹۷,۷۱۹)
۱۳	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰,۰۰۰	۴,۳۱۲,۷۶۶,۴۸۳	(۳,۵۳۱,۲۳۸,۸۲۱)	(۲۲,۸۱۴,۵۳۲)	(۲۱,۵۶۳,۸۳۴)	۷۳۷,۱۴۹,۲۹۶	.
۱۴	پتروشیمی پردیس - بورس	۱۵۷,۲۲۹	۲,۷۳۴,۲۱۵,۴۶۱	(۳,۳۱۲,۰۵۲,۰۵۴)	(۱۴,۴۶۳,۹۹۸)	(۱۳,۶۷۱,۰۷۷)	(۶۰۵,۹۷۱,۶۶۸)	.
۱۵	پتروشیمی جم	۱۶۰,۰۰۰	۳,۲۲۵,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۳۹۵,۳۰۰,۱۶۱)	(۱۶,۴۸۲,۳۰۳)	(۱۶,۱۲۷,۵۰۰)	۷۹۷,۵۹۰,۰۳۶	.
۱۶	پتروشیمی خارک	۳۰,۱۰۰	۱,۰۱۱,۳۹۲,۹۸۰	(۶۹۰,۷۹۷,۰۷۳)	(۵,۳۵۴,۲۲۸)	(۵,۰۵۶,۹۶۴)	۳۱۰,۱۸۴,۷۱۵	.
۱۷	پتروشیمی فن آوران	۲۰,۹۳۳	۶۰,۸۲۰,۵۳۴	(۵۹,۱۸۶,۵۱۳)	(۳۳۰,۹۳۹)	(۳۰۴,۱۰۳)	۹۰۰,۹۷۹	.
۱۸	پتروشیمی مارون	۱۴,۳۷۴	۵۸۱,۶۰۰,۷۸۸	(۴۷۴,۰۰۴,۵۰۰)	(۲,۹۷۱,۹۷۹)	(۲,۹۰۸,۰۰۳)	۱۰۱,۷۱۶,۳۰۶	.
۱۹	تجارت الکترونیک پارسیان	۱۹۵,۰۰۰	۱,۸۴۳,۸۵۷,۸۰۲	(۲,۱۵۹,۹۴۸,۸۴۴)	(۹,۷۹۰,۵۶۸)	(۹,۲۱۹,۲۹۳)	(۳۳۵,۱۰۰,۹۴۳)	.
۲۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲۰,۰۰۰	۶۲۳,۲۸۰,۰۰۰	(۵۹۶,۶۸۵,۸۶۲)	(۳,۲۹۹,۱۵۰)	(۳,۱۱۶,۴۰۰)	۲۰,۱۸۰,۵۸۸	.
۲۱	توسعه صنایع بهشهر	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۲۷۶,۱۵۰	(۳۴۸,۸۷۷,۳۹۲)	(۲,۱۷۴,۹۳۹)	(۲,۰۳۱,۳۸۱)	۵۳,۱۸۲,۳۳۸	.
۲۲	تولید برق عسلویه مینا	۱۸,۵۰۰	۲۴۹,۵۵۵,۰۰۰	(۲۰۶,۳۳۳,۳۵۹)	(۱,۳۰۴,۰۳۴)	(۱,۲۴۷,۸۲۵)	۴۰,۶۸۹,۷۸۲	.
۲۳	داروسازی تولید دارو	۳۹,۰۰۰	۹۳۴,۷۰۷,۳۸۱	(۴۵۶,۲۵۷,۱۰۳)	(۴,۷۷۶,۳۸۱)	(۴,۶۷۳,۵۷۸)	۴۶۹,۰۰۰,۳۱۹	.
۲۴	رایان سایپا	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۳۸۹,۳۷۷	(۱,۰۵۸,۱۱۷,۵۷۷)	(۵,۸۲۱,۰۵۸)	(۵,۵۰۱,۹۴۷)	۳۰,۹۴۸,۷۹۵	.
۲۵	زامیاد	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۱۲۲,۸۴۵	(۱۲۸,۱۵۶,۵۱۶)	(۷۶۷,۷۰۱)	(۷۲۵,۶۱۵)	۱۵,۴۷۳,۰۱۳	.
۲۶	سایپا	۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۲,۸۳۶,۴۴۸)	(۷,۱۶۰,۰۱۹)	(۶,۷۶۷,۵۰۰)	(۵۳,۲۶۳,۹۶۷)	.
۲۷	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۷۳۶,۶۱۲	۲,۸۳۵,۱۷۰,۴۷۰	(۲,۲۸۲,۴۶۶,۷۱۳)	(۱۵,۰۰۳,۱۳۴)	(۱۴,۱۷۵,۸۵۲)	۵۲۳,۵۲۴,۷۷۱	۴۳۲,۱۷۵,۵۲۴
۲۸	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۸۰,۰۰۰	۷۰۱,۴۹۱,۶۲۰	(۶۷۳,۳۳۱,۰۲۵)	(۳,۷۱۰,۹۹۴)	(۳,۵۰۷,۴۵۸)	۲۲۰,۹۴۲,۲۴۳	۳۷,۹۰۵,۱۸۸
۲۹	سرمایه گذاری خوارزمی	۳۱۰,۰۸۶	۱,۰۳۰,۹۰۶,۱۸۸	(۸۳۸,۷۹۷,۰۶۹)	(۵,۶۸۸,۳۵۳)	(۵,۱۵۴,۵۲۲)	۱۸۱,۴۶۶,۲۴۴	.
۳۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۶۸۴,۰۹۸	۴,۵۴۸,۳۹۷,۰۴۰	(۴,۲۳۱,۶۵۴,۰۶۷)	(۲۴,۲۰۰,۱۱۷)	(۲۲,۷۴۱,۹۸۴)	۲۶۹,۸۰۰,۸۷۲	.
۳۱	سرمایه گذاری ساختمان ایران	۵۰,۰۰۰	۳۰۱,۴۵۰,۰۰۰	(۲۲۱,۰۱۸,۹۵۷)	(۱,۵۹۴,۶۷۰)	(۱,۵۰۷,۲۵۰)	۷۷,۳۲۹,۱۲۳	.
۳۲	سرمایه گذاری سپه	۱۵۰,۰۰۰	۳۶۷,۴۱۵,۰۶۱	(۳۶۲,۸۰۴,۷۰۳)	(۱,۹۴۳,۶۱۷)	(۱,۸۳۷,۰۷۸)	۸۲۹,۶۶۳	.
۳۳	سرمایه گذاری غدیر	۹۲۳,۹۴۶	۶,۷۴۳,۴۵۱,۴۵۱	(۳,۳۶۶,۱۱۶,۷۰۱)	(۳۵,۷۸۸,۲۰۰)	(۳۳,۷۱۷,۲۵۶)	۳,۳۲۷,۸۲۹,۲۹۴	۵۱۲,۰۷۶,۸۸۶
۳۴	سرمایه گذاری ملی ایران	۱,۴۹۷,۵۲۱	۳,۲۱۲,۱۵۷,۰۴۱	(۴,۱۰۸,۹۷۵,۵۶۰)	(۱۶,۹۹۲,۳۱۱)	(۱۶,۰۶۰,۷۸۵)	(۹۹۹,۸۷۱,۶۱۵)	۵۵,۷۲۵,۷۱۹
۳۵	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تا	۷۴۸,۰۰۰	۳,۵۹۲,۳۰۹,۴۲۶	(۲,۸۰۱,۹۵۱,۶۲۴)	(۱۹,۰۰۳,۳۱۸)	(۱۷,۹۶۱,۵۴۵)	۷۵۳,۳۹۲,۹۳۹	.
۳۶	سیمان شمال	۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۱,۹۱۹,۵۲۳	(۱,۴۸۱,۳۶۱,۲۵۸)	(۶,۱۴۶,۵۵۳)	(۵,۸۰۹,۵۹۹)	(۳۳۱,۳۹۷,۸۸۷)	.
۳۷	سیمان کارون	۵۰,۰۰۰	۴۱۲,۰۴۱,۷۷۰	(۴۷۰,۲۷۴,۴۸۰)	(۲,۲۰۳,۵۲۰)	(۲,۰۶۰,۲۰۸)	(۶۲,۴۹۶,۴۳۸)	.
۳۸	سیمان مازندران	۶۲,۱۴۶	۱,۳۳۳,۷۷۶,۷۳۰	(۱,۳۲۴,۵۴۴,۸۶۲)	(۷,۰۵۵,۶۸۰)	(۶,۶۶۸,۸۸۲)	(۴,۴۹۲,۶۹۴)	.
۳۹	سیمان هرمزگان	۱۱۲,۹۲۸	۱,۴۸۱,۰۰۵,۰۵۰	(۱,۸۰۰,۳۵۲,۰۲۰)	(۸,۰۶۵,۷۴۸)	(۷,۴۰۵,۰۲۱)	(۳۳۴,۸۱۷,۷۳۹)	۲۵,۶۳۰,۹۷۴
۴۰	سیمان هگمتان	۱۴۱,۲۷۳	۹۹۴,۷۸۲,۱۸۰	(۵۳۳,۵۵۳,۸۹۳)	(۵,۳۲۶,۷۴۵)	(۴,۹۷۳,۹۱۰)	۴۵۰,۶۲۷,۶۳۲	۲۱۳,۶۳۷,۳۴۸
۴۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۴۰۸,۲۰۵	۲,۹۶۷,۵۸۹,۰۹۷	(۳,۷۱۹,۲۹۹,۸۰۶)	(۱۵,۶۹۸,۵۳۲)	(۱۴,۸۳۷,۹۴۸)	(۷۸۲,۲۴۷,۱۸۹)	.
۴۲	فرآورده های نسوز پارس	۲۴۵,۰۰۰	۱,۷۹۴,۰۴۵,۰۰۰	(۱,۴۵۷,۷۷۷,۱۹۷)	(۹,۴۹۰,۴۸۸)	(۸,۹۷۰,۲۲۴)	۳۱۷,۸۰۷,۰۹۱	.
۴۳	فولاد خوزستان	۱۲۰,۰۰۰	۵,۴۰۸,۸۷۶,۰۳۷	(۳,۲۵۶,۵۹۰,۴۷۹)	(۲۸,۶۱۲,۹۵۵)	(۲۷,۰۴۴,۳۷۹)	۲,۰۹۶,۶۲۸,۲۲۴	.
۴۴	فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۴۳۲,۹۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۱۲۰,۲۴۴)	(۲,۲۹۰,۰۴۲)	(۲,۱۶۴,۴۹۹)	۲۹,۳۲۵,۲۱۵	.
۴۵	قطعات اتومبیل ایران	۲۵۰,۰۰۰	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۱,۰۹۲,۶۶۷)	(۵,۲۶۸,۸۴۵)	(۴,۹۸۰,۰۰۱)	۲۹۴,۶۵۸,۶۸۷	.
۴۶	کارت اعتباری ایران کیش	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۱,۲۴۶,۰۰۰	(۸۷۶,۰۳۶,۹۴۸)	(۶,۵۱۳,۲۸۸)	(۶,۱۵۶,۲۳۰)	۳۴۲,۵۳۹,۵۳۴	.
۴۷	کارخانجات سیمان صوفیان	۲۶	۱۰۸,۳۴۲	(۴۳,۱۵۹)	(۲۰,۱۴۰)	(۵۴۲)	۴۴,۵۰۱	۷۹۱,۶۲۸,۶۹۸
۴۸	کشتریانی دریای خزر	۳۰,۰۰۰	۱۸۵,۷۳۰,۰۰۰	(۱۶۱,۲۶۰,۷۷۰)	(۹,۵۶۸,۱۱۲)	(۹,۲۸۶,۶۵۱)	۲۲,۵۸۳,۷۶۷	.
۴۹	کویر تایر	۲۰,۰۰۰	۳۰۷,۵۸۰,۰۰۰	(۲۶۳,۷۷۰,۳۰۰)	(۱,۵۷۱,۷۳۴)	(۱,۵۳۷,۹۰۰)	۴۰,۷۰۰,۰۰۶	.
۵۰	گروه بهمن	۲۰۵,۰۰۰	۶۷۳,۰۱۵,۰۰۰	(۴۸۶,۲۴۱,۱۰۵)	(۳,۵۶۰,۲۴۶)	(۳,۳۶۵,۰۷۶)	۱۷۹,۸۴۸,۵۷۳	.



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

گزارش مالی همان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۰	۱۳۹,۳۱۸,۶۹۹	(۴,۶۶۹,۶۲۸)	(۴,۹۴۰,۴۷۱)	(۷۸۴,۹۹۶,۶۳۲)	۹۳۳,۹۲۵,۴۳۰	۷۴,۴۰۰	گروه صنعتی پاکشو	۵۱
۵۱۵,۷۵۷,۸۶۲	۴,۰۳۶,۹۷۵,۹۲۴	(۳۴,۳۹۱,۰۱۳)	(۳۶,۳۸۵,۶۸۹)	(۲,۷۷۰,۴۴۹,۶۶۴)	۶,۱۷۸,۲۰۲,۲۹۰	۵۷۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۲
۰	(۹۸,۶۲۲,۸۳۷)	(۶,۹۷۴,۶۲۳)	(۷,۵۲۶,۸۲۵)	(۱,۴۷۹,۰۴۵,۹۳۳)	۱,۳۹۴,۹۲۴,۵۵۴	۱۱۲,۲۵۳	گلناتش	۵۳
۰	۱۳۵,۹۴۸,۶۷۶	(۳,۶۸۱,۶۱۰)	(۳,۸۹۵,۱۴۲)	(۵۹۲,۷۹۶,۵۰۸)	۷۳۶,۳۲۱,۹۳۶	۷۴,۰۸۸	مجتمع پتروشیمی شیراز	۵۴
۰	(۱۱,۰۷۸,۰۳۲)	(۳,۶۷۰,۷۷۱)	(۳,۸۸۳,۶۷۶)	(۷۳۷,۶۷۷,۶۸۹)	۷۳۴,۱۵۴,۱۰۴	۲۶۶,۶۶۲	مخابرات ایران	۵۵
۰	۵۲۶,۳۲۸,۶۴۱	(۸,۷۲۳,۷۷۴)	(۹,۲۲۹,۷۵۶)	(۱,۲۰۰,۴۷۲,۴۲۹)	۱,۷۴۴,۷۵۴,۶۰۰	۲۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادر ملو	۵۶
۰	۹۵,۰۳۸,۰۰۹	(۷۲۷,۰۰۰)	(۷۶۹,۱۶۶)	(۱۳۴,۴۰۰,۰۲۵)	۱۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	نفت بهران	۵۷
۰	۱۱۱,۱۹۶,۳۵۳	(۹,۴۶۰,۸۰۶)	(۱۰,۰۰۹,۳۳۲)	(۱,۷۶۱,۴۹۴,۴۵۹)	۱,۸۹۲,۱۶۱,۱۵۰	۱۰۰,۱۷۰	نفت سپاهان	۵۸
۶۵,۱۶۵,۴۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پارس دارو	۵۹
۱۰۸,۷۴۷,۲۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت بندر عباس	۶۰
۲۸۳,۱۴۳,۱۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حفاری شمال	۶۱
۱۰۷,۳۴۹,۸۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه	۶۲
۳۵۰,۲۸۲,۸۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری آتلیه دماوند	۶۳
۱۱,۳۸۶,۷۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	البرز دارو	۶۴
۷۲۱,۲۰۵,۵۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بین المللی محصولات پارس	۶۵
۴۴,۶۵۵,۳۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری مسکن	۶۶
۲۱,۵۹۱,۱۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری مسکن شمال غرب	۶۷
۱,۲۸۵,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سنگ آهن گل گوهر	۶۸
۱۸,۷۹۴,۱۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان ایلام	۶۹
۴۶۸,۶۸۵,۹۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان دورود	۷۰
(۱۰۷,۰۷۵,۷۶۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت ملی صنایع مس ایران	۷۱
۵۱۵,۶۱۱,۴۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع شیمیایی خلیج فارس	۷۲
۳۲۲,۷۶۱,۶۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کاشی و سرامیک سینا	۷۳
۸۵,۱۷۷,۶۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه صنعتی بارز	۷۴
(۵,۹۶۲,۸۷۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	لیزینگ خودرو غدیر	۷۵
۵,۶۵۱,۷۵۲,۷۲۲	۱۷,۸۸۳,۳۲۹,۱۱۲	(۵۴۵,۴۴۶,۲۲۷)	(۵۷۷,۱۸۴,۶۱۹)	(۹۱,۲۱۷,۱۵۰,۱۹۶)	۱۱۰,۲۲۳,۱۱۰,۱۶۹			

۱۵-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به				
۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۳/۳۱				
سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ت- سرمایه گذاری خوارزمی	۶	۲۰,۰۲۸	(۳,۴۶۸)	(۲۰,۰۰۶)	(۲۱)	(۳,۴۶۷)
ت- گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۲۵,۰۰۰	۱,۹۲۵,۸۷۱,۹۲۰	(۱,۰۸۷,۱۱۹,۶۳۰)	(۱۰,۱۸۷,۸۶۱)	(۹,۶۲۹,۳۶۰)	۸۱۸,۹۳۵,۰۶۹
ت- گلناتش	۳۰,۰۰۰	۲۴۶,۸۲۱,۶۶۰	(۳۲۲,۲۶۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۸,۲۴۶)	(۱,۲۳۴,۱۰۷)	(۷۸,۰۲۰,۶۹۳)
جمع		۲,۱۷۲,۷۱۳,۶۰۸	(۱,۴۰۹,۳۸۳,۰۹۸)	(۱۱,۵۵۶,۱۱۳)	(۱۰,۸۶۳,۴۸۸)	۷۴۰,۹۱۰,۹۰۹

۱۵-۳- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به				
۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۳/۳۱				
سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) حاصل از	سود(زیان) حاصل از
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره چادرملو(صجاد)	۱۰,۴۴۰	۱۰,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۴۷,۵۹۰,۸۱۶)	(۸,۰۸۰,۵۶۰)	(۱۵,۶۷۱,۳۷۶)	۰
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۵۱,۷۷۸,۷۰۰)	(۱,۸۹۶,۳۰۰)	(۳,۶۷۵,۰۰۰)	۰
اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	۵,۰۳۰	۵,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۳۳,۶۵۱,۷۸۰)	(۳,۸۹۳,۲۴۰)	(۷,۵۴۵,۰۰۰)	۰
اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد	۴,۸۴۰	۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۴۳,۵۱۳,۸۴۰)	(۳,۷۴۶,۱۶۰)	(۷,۲۶۰,۰۰۰)	۰
اوراق گواهی سپرده بانک انصار (ذاتصا)	۱۲,۲۱۰	۱۲,۲۱۰,۴۳۸,۰۰۰	(۱۲,۲۱۸,۸۶۴,۴۶۰)	(۹,۴۵۱,۹۱۷)	(۱۷,۸۷۸,۴۳۷)	(۳۹,۸۲۹,۰۲۵)
واسط مالی اردیبهشت (ذماهان۲)	۱۸,۵۰۰	۱۸,۵۰۰,۵۴۲,۰۰۰	(۱۸,۵۱۳,۴۳۱,۰۰۰)	(۱۴,۳۱۹,۴۱۸)	(۲۷,۲۰۸,۴۱۸)	۰
واسط مالی اسفند (ذساما)	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۳۶۳,۰۰۰)	(۳۸۷,۰۰۰)	(۷۵۰,۰۰۰)	(۳۳,۷۵۰,۰۰۰)
واسط مالی فروردین (ذصامید)	۱۱,۲۸۰	۱۱,۲۸۰,۲۴۰,۰۰۰	(۱۱,۲۸۸,۱۸۹,۲۸۰)	(۸,۷۵۲,۰۰۵)	(۱۶,۷۰۱,۲۸۵)	(۹,۲۴۵,۰۰۴)
واسط مالی مهر (ذصمپنا)	۲۷,۱۰۰	۲۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۱۱۹,۶۷۴,۶۰۰)	(۲۰,۹۹۷,۶۰۰)	(۴۰,۶۷۲,۲۰۰)	(۹,۷۵۰,۰۰۰)
		۹۲,۳۵۱,۲۲۰,۰۰۰	(۹۲,۴۱۷,۰۵۷,۴۷۶)	(۷۱,۵۲۴,۲۴۰)	(۱۳۷,۳۶۱,۷۱۶)	(۹۳,۰۷۴,۰۲۹)

**صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳**

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۶۰۸,۱۷۶,۰۴۸	(۱۱,۸۱۴,۵۴۵,۴۴۵)
(۷,۱۸۵,۰۰۰)	(۱۰,۴۹۰,۸۳۹)
۱۰,۶۰۰,۹۹۱,۰۴۸	(۱۱,۸۲۵,۰۳۶,۲۸۴)

سهام بورسی و حق تقدم خرید سهام  
اوراق بهادار با درآمد ثابت

**۱۷- سود سهام**

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به				سال مالی	نام شرکت	ردیف
	۱۳۹۳/۰۳/۳۱						
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	جمع درآمد سود سهام-ریال	سود متعلق به هر سهم-ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع			
۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۳/۱۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی مارون	
۰	۲,۸۷۸,۲۳۳,۲۵۰	۴,۲۵۰	۶۷۷,۲۲۹	۱۳۹۲/۱۱/۰۸	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	
۶۳۹,۹۰۰,۰۰۰	۹۳۱,۲۸۱,۲۰۰	۱,۹۰۰	۴۹۰,۱۴۸	۱۳۹۳/۰۲/۱۳	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه	
۹۶,۲۵۲,۴۲۰	۳,۶۴۳,۱۱۵,۳۵۰	۱۰,۸۵۰	۳۳۵,۷۷۱	۱۳۹۳/۰۱/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرکت ارتباطات سیار ایران	
۰	۶۳۵,۹۴۰,۸۰۰	۴,۴۰۰	۱۴۴,۵۳۲	۱۳۹۳/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی زاگرس	
۰	۱,۰۱۹,۲۰۵,۸۱۷	۴۳۵	۲,۳۴۳,۰۰۲	۱۳۹۳/۰۲/۱۸	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرکت مخابرات ایران	
۰	۱,۷۴۱,۳۰۵,۶۰۰	۱,۲۰۰	۱,۴۵۱,۰۸۸	۱۳۹۲/۱۰/۰۷	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	شرکت سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	
۰	۴۹۴,۱۸۱,۹۳۰	۳۳۰	۱,۴۹۷,۵۲۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	
۰	۴۹۰,۷۷۰,۰۰۰	۶۳۰	۷۷۹,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۵	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	شرکت سرمایه گذاری غدیر	
۰	۳۲۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۱۱/۲۴	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	شرکت گلکناش	
۰	۳۹۴,۷۳۸,۴۰۰	۱,۴۰۰	۲۸۱,۹۵۶	۱۳۹۳/۰۲/۱۷	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز	
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۳/۰۸	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرکت سیمان شمال	
۰	۳۳۱,۸۴۲,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲۷۶,۵۳۵	۱۳۹۲/۱۲/۲۶	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	شرکت سیمان هگمتان	
۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۲/۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرکت سیمان شاهرود	
۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۳/۱۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرکت گروه صنعتی بارز	
۰	۲۸۲,۳۲۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۱۱۲,۹۲۸	۱۳۹۲/۱۱/۰۶	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	شرکت سیمان هرمزگان	
۰	۶۶۶,۹۲۸,۸۰۰	۱,۲۰۰	۵۵۵,۷۷۴	۱۳۹۳/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرکت داروسازی سبحان	
۳۵۸,۴۴۴,۴۵۰	۱,۵۶۷	۶۵۰	۲	۱۳۹۲/۰۴/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۵۹۵,۳۰۰	۱,۶۵۰	۳۳۲,۴۸۲	۱۳۹۳/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرکت فولاد خوزستان	
۰	۳۶,۳۵۵,۲۰۰	۱,۲۰۰	۳۰,۲۹۶	۱۳۹۳/۰۳/۱۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرکت داروسازی جابر ابن حیان	
۲۹۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرکت حفاری شمال	
۰	۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی خراسان	
۶۰,۰۰۰,۰۰۰						شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	
۴۱,۲۵۰,۰۰۰						شرکت بانک سینا	
۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰						شرکت ملی صنایع مس ایران	
۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰						شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	
۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰						شرکت پارس دارو	
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰						شرکت پالایش نفت اصفهان	
۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰						شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰						شرکت سنگ آهن گل کوهر	
۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰						شرکت باما	
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰						شرکت سیمان دورود	
۱۴۴,۷۷۸,۴۰۰						شرکت کاشی و سرامیک سینا	
۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰						شرکت پتروشیمی خارک	
۱۶,۰۰۰,۰۰۰						شرکت بانک ملت	
۳۲۹,۰۹۷,۷۵۰						شرکت بانک پاسارگاد	
۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰						شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	
۵,۶۴۴,۹۷۳,۰۲۰	۱۶,۲۷۳,۵۰۵,۲۶۷					<b>جمع</b>	
(۴۳۳,۸۳۷,۰۰۴)	(۳۸۵,۹۶۶,۱۰۹)					هزینه تنزیل	
۵,۲۱۱,۱۳۶,۰۱۶	۱۵,۸۸۷,۵۳۹,۱۵۸						

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه  
گزارش مالی مان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
 برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

**۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	منتهی به	منتهی به
	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۳,۷۲۸,۷۵۰,۲۵۵	۱,۳۱۳,۱۲۱,۱۷۸
سود سپرده بانکی	۲۳۲,۲۸۱,۷۰۸	۳۳۵,۰۴۴,۱۸۰
	<b>۳,۹۶۱,۰۳۱,۹۶۳</b>	<b>۱,۶۴۸,۱۶۵,۳۵۸</b>

**۱۸-۱- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:**

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به				
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱				
سود خالص	سودخالص	نرخ سود	مبلغ اسمی هر برگ	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۳۶,۶۱۰,۹۷۶	۶۲۶,۰۱۷,۸۸۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱۳۹۱/۰۷/۰۹
۳۱۳,۰۰۸,۴۷۶	۱۲,۶۱۶,۶۳۹	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۱۳۹۱/۱۲/۱۳
۰	۱,۰۲۶,۰۰۵,۵۴۹	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱۳۹۱/۱۲/۱۳
۰	۵۸۲,۴۸۹,۵۸۵	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱۳۹۲/۰۸/۱۳
۰	۴۹۴,۳۳۲,۴۰۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۲/۰۹/۱۳
۲۴۷,۱۲۱,۵۶۲	۱۹۱,۱۹۷,۵۰۴	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱۳۹۲/۱۱/۰۲
۰	۴۴,۷۶۰,۲۴۳	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۲/۱۰/۳۰
۰	۳۱۹,۳۸۱,۶۵۹	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۱۳۹۲/۱۱/۰۲
۷۱۵,۵۲۸,۱۰۵	۴۳۱,۹۴۸,۹۸۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۲/۰۹	۱۳۹۱/۱۲/۱۳
۸۵۲,۰۵۹	۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۲/۰۹	۱۳۹۱/۱۲/۱۳
<b>۱,۳۱۳,۱۲۱,۱۷۸</b>	<b>۳,۷۲۸,۷۵۰,۲۵۵</b>				

**۱۸-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:**

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به			
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱			
سود	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد		
۳۳۵,۰۴۴,۱۸۰	۲۳۲,۲۹۲,۰۲۲	۷	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۱۱/۲۰
<b>۳۳۵,۰۴۴,۱۸۰</b>	<b>۲۳۲,۲۹۲,۰۲۲</b>			
۰	(۱۰,۳۱۴)			
<b>۳۳۵,۰۴۴,۱۸۰</b>	<b>۲۳۲,۲۸۱,۷۰۸</b>			

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید شماره حساب  
۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

هزینه تنزیل

**۱۹- سایر درآمدها**

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۰	۴۵۶,۴۷۰,۰۱۰
۰	۴۵۶,۴۷۰,۰۱۰

سایر درآمدها بابت تنزیلات سود سهام

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۵۱۳,۸۲۰,۷۰۶	۶۰۰,۹۳۲,۰۰۶	مدیر صندوق
۲۷۶,۶۱۷,۷۸۲	۷۶,۸۲۹,۱۱۹	متولی
۱,۸۵۴,۷۳۷,۴۸۲	۴۴۳,۴۰۷,۷۹۸	ضامن
۳۹,۶۰۴,۲۸۸	۳۰,۴۹۶,۳۴۸	حسابرس
<b>۴,۶۸۴,۷۸۰,۲۵۸</b>	<b>۱,۱۵۱,۶۶۵,۲۷۱</b>	

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱۶,۹۲۹,۶۳۳	۳۸,۶۱۸,۹۱۰	هزینه تصفیه
۲۳,۱۰۱,۵۰۴	۱۷,۹۲۰,۶۵۲	هزینه تاسیس
۱۵۶,۸۹۰,۷۹۸	۱۲۱,۰۶۵,۲۵۹	هزینه آبونمان
۳۶,۵۰۰	۳۹,۷۵۰	سایر هزینه ها
<b>۳۹۶,۹۵۸,۴۳۵</b>	<b>۱۷۷,۶۴۴,۵۷۱</b>	

۲۲- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر فصل پرداخت می شود. سودهای پرداختی بابت دوره مالی ۹ ماهه به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۱۳,۸۶۴,۱۲۸,۴۲۲)	(۳,۲۵۷,۴۴۴,۲۲۲)	سودهای پرداختی ماهانه طی دوره
(۱۳,۸۶۴,۱۲۸,۴۲۲)	(۳,۲۵۷,۴۴۴,۲۲۲)	

۲۳- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۵,۱۷۶,۹۱۲,۴۷۰	۹,۴۶۸,۵۵۳,۱۳۴	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۵۴,۴۵۴,۶۰۲,۴۰۷)	(۳,۹۱۸,۱۵۱,۳۷۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<b>۳۱,۴۲۲,۳۱۰,۰۶۳</b>	<b>۵,۵۵۰,۴۰۱,۷۶۴</b>	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۳۹۳/۰۳/۳۱					
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	
شرکت کارگزاری مفید	مدیر و ضامن	سهام ممتاز	۳,۸۰۰	۹۳.۸%	
محمدعلی آذرخش	موسس	سهام ممتاز	۲۰۰	۴.۹%	
مرتضی استهری	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵۰	۱.۲%	
			۴,۰۵۰	۱۰۰%	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر و ضامن	خرید و فروش سهام	۹۴۲,۳۵۰,۱۵۸,۲۰۰	(۴۹۷,۲۱۲,۵۶۶)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.