

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۱۱۸۳

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

• صورت خالص داراییها

۳

• صورت سود و زیان

۴

• صورت گردش خالص دارائی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶-۹

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۲۴

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 بهادرار رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاگردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۰۱/۰۸/۱۳۹۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده

حجت‌الله نصرتیان ثابت

شخص حقوقی

شرکت سبد گردان انتخاب مفید

ارکان صندوق

مدیر صندوق

سعید خاریابند

موسسه حسابرسی فراز مشاور (حسابداران رسمی)

متولی صندوق

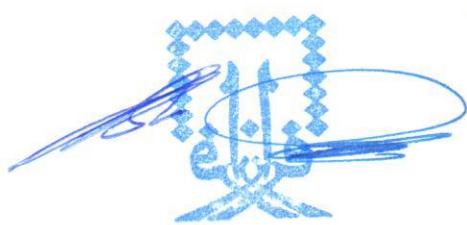
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

<u>دارایی‌ها</u>	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۱۹۹,۳۷۳,۴۸۶,۶۷۰	۱۶۸,۸۸۵,۳۵۹,۳۱۸
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادر بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۵,۶۶۶,۷۵۵,۴۰۶	۱۲,۵۴۲,۶۰۸,۶۳۸
حسابهای دریافت‌نی	۸	۲,۴۱۳,۴۶۹,۹۲۶	۵,۹۲۱,۶۲۱,۰۷۴
سایر دارایی‌ها	۹	۲۵۴,۷۲۶,۲۳۵	۱۵۶,۵۹۵,۸۱۴
موجودی نقد	۱۰	۷۸۰,۱۴۵,۶۲۴	۲,۳۹۴,۵۰۲,۰۷۳
جمع دارایی‌ها		۲۱۸,۴۸۸,۵۸۳,۸۶۱	۱۸۹,۹۰۰,۶۸۶,۹۱۷
بدھی‌ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۱۷۵,۵۲۵	۱,۲۱۳,۱۷۶,۰۰۴
بدھی به ارکان صندوق	۱۲	۱,۷۷۱,۵۴۴,۳۶۰	۱,۴۵۷,۲۹۷,۷۴۶
بدھی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۸,۶۴۲,۴۲۲	۴۳,۵۰۰,۰۰۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱,۵۷۶,۶۵۵,۴۴۰	۴۳۲,۸۹۸,۱۲۹
جمع بدھی‌ها		۳,۳۵۷,۰۱۸,۷۴۷	۳,۱۴۶,۸۷۱,۸۷۹
خالص دارایی‌ها			
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۵	۲۱۵,۱۳۱,۵۶۵,۱۱۴	۱۸۶,۷۵۳,۸۱۵,۰۳۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۵۷,۷۳۶	۵۹,۳۸۸
			۳,۱۴۶,۶۳۹
			۳,۷۲۶,۱۲۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



۲

انتخاب مقید
مدیریت دارایی



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه پایانی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتها به ۳۱ دهه ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتها به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	دوره مالی شش ماهه پایداشت متنها به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	ریال
			ریال
۴,۹۰۱,۳۰۳,۱۸۶	۲,۲۱۲,۳۵۱,۹۹۶	۸,۴۷۸,۱۹۸,۲۳۹	۱۶
۶۴,۵۲۱,۰۹۸,۳۳۴	۱۲,۷۸۳,۷۴۷,۷۸۹	۲۷,۹۳۱,۸۶۰,۸۰۴	۱۷
۱۴,۴۵۰,۳۸۴,۰۳۷	۸۴۴,۳۶۹,۸۴۲	۱,۷۰۵,۰۶۱,۹۶۲	۱۸
۱,۹۲۵,۷۵۹,۸۰۱	۱,۴۱۸,۴۳۷,۷۴۳	۲۰۴,۸۹۶,۰۸۴	۱۹
۵۱۰,۸۶۲,۰۰۸	۴۵۴,۱۳۱,۲۸۰	۴۷۵,۹۵۴,۹۱۹	۲۰
۸۶,۳۰۹,۴۰۷,۳۶۶	۱۷,۷۱۳,۰۳۸۶۰	۳۸,۷۹۵,۹۷۲,۰۰۸	

درآمد ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادر

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

سود سهام

سود اوراق بهادر را درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمد ها

جمع درآمد ها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود(زیان) خالص

۲,۵۲۸,۴۷۸,۰۷۲	۱,۲۱۸,۹۱۸,۰۰۰	۱,۷۶۰,۸۴۴,۳۶۰	۲۱
۳۶۳,۹۵۸,۵۶۸	۱۵۸,۳۵۳,۰۶۳	۲۸۰,۶۴۶,۸۹۰	۲۲
۲,۸۹۲,۴۳۶,۶۴۰	۱,۳۷۷,۲۷۱,۰۶۳	۲,۰۴۱,۴۹۱,۲۵۰	
۸۳,۴۱۶,۹۷۰,۷۲۶	۱۶,۳۳۵,۷۶۷,۵۸۷	۳۶,۷۵۴,۴۸۰,۷۵۸	

۶۶,۴۳%	۱۲,۴۷%	۱۹,۲۸%
۴۴,۸۵%	۱۳,۸۱%	۱۷,۱۲%

بازده میانگین سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان سال

سود خالص
میانگین وزنی (ریال) وجوه استفاده شده

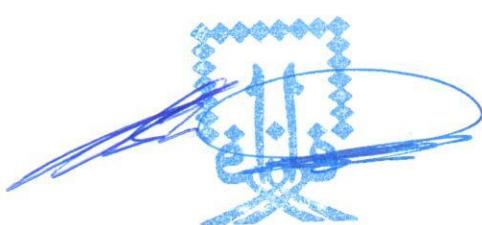
تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود(زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

بازده سرمایه گذاری
بازده سرمایه گذاری پایان سال

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

۳



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

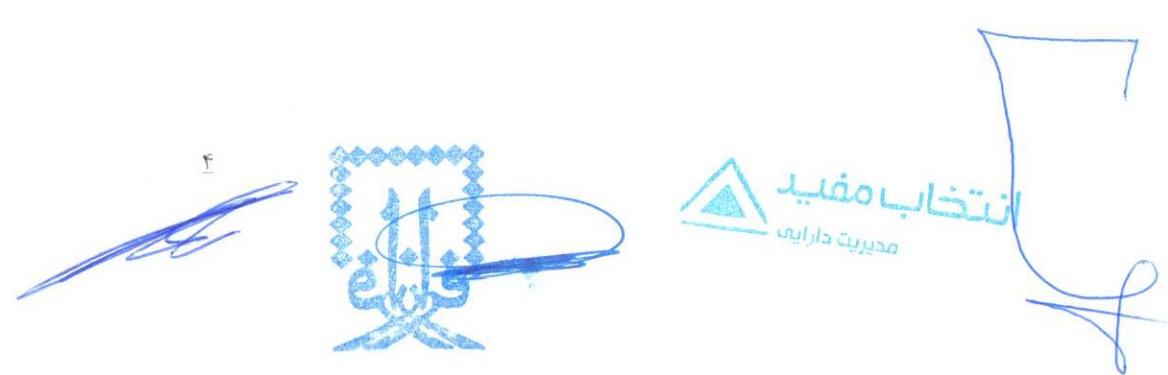
صورت گردش خالص دارائیها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

صورت گردش خالص دارائیها

سال مالی منتهی به ۰۶/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۹,۳۸۴,۷۹۱,۶۵۷	۶۶,۰۵۰	۱۱۹,۳۸۴,۷۹۱,۶۵۷	۶۶,۰۵۰	۱۸۶,۷۵۳,۸۱۵,۰۳۸	۵۹,۳۸۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۱۳,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۰۶	۶,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۵	۲,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره
(۲۰,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۳۶۸)	(۱۲,۰۵۰,۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۵۰۴)	(۴,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۶۱)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۸۳,۴۱۶,۹۷۰,۷۲۶		۱۶,۳۳۵,۷۶۷,۵۸۷		۲۶,۷۵۴,۴۸۰,۷۵۸		سود (ازیان) خالص دوره
(۷,۲۱۲,۰۳۰,۰۰۰)		(۳,۸۳۹,۶,۰۰۰,۰۰۰)		(۳,۵۱۶,۱۹۰,۰۰۰)		سود تقسیم شده
(۲,۰۷۳,۹۱۷,۳۴۵)		(۶,۱۲۰,۷۸۶,۹۱۸)		(۳,۲۰۸,۵۴۰,۵۸۲)		تعدیلات
۱۸۶,۷۵۳,۸۱۵,۰۳۸	۵۹,۳۸۸	۱۱۹,۳۶۱,۱۷۲,۳۲۶	۵۹,۰۵۱	۲۱۵,۱۳۱,۵۶۵,۱۱۴	۵۷,۷۳۶	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۵ نزد ثبت شرکتها با شماره ۳۱۱۸۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۲۹۳۷ 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 بهادر با درآمد ثابت و سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۴ است. مرکز اصلی صندوق در تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مطابق با ماده ۵۵ 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 ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز که در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحد های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	شرکت سبدگردان انتخاب مفید	۳۹۶۰	%۹۹
۲	شرکت کارگزاری مفید	۴۰	%۱
جمع		۴,۰۰۰	%۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان انتخاب مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - بخش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

مدیر ثبت 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 ثبت عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی فراز مشاور(حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، ابتدای خیابان استاد مطهری، شماره ۴۴۴، طبقه سوم

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیان است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان عربعلی ، پلاک ۱، واحد ۶

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱- مبنای تهییه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهییه شده است.

۲- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر 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 بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادر اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۲- 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 تعديل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به بند ۲-۱ 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 تعديل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۳-۲- 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.

۲-۳-۳- 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 باخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۳-۳- 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر طرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزيل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزيل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۳-۳- سود سپرده بانکی و اوراق بهادرار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادرار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادرار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 تنزيل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجتمع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك شده و مخارج برگزاری مجتمع نیز پس از تشکیل مجتمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و طرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلك می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و درحسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۲۵,۰ درصد از وجوده جذب شده در پایه نویسی اولیه تاسقف یکصد (۱۰۰) میلیون ریال با ارائه مدارک مشتبه با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مشتبه با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق بعلاوه ۳/۰ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادر بادرآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابین التفاوت روزانه‌ی 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 وحداکثر ۲۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق
حق الزرحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
حق الزرحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳/۰ 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 براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرمافزار، تاریخ‌گذاری و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرمافزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنما آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال بعلاوه مالیات بر ارزش افزوده با ارایه مدارک مشتبه و با تصویب مجمع صندوق.

۶-۳- بدھی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ 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.

۷-۳- 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.

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 ماده ۱۵ 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.

۵- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادر موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادر جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادر یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیر

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

۱۳۹۷/۰۸/۳۱				۱۳۹۷/۱۲/۲۹				صنعت
درصد به کل دارایها	خلاص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایها	خلاص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایها	ریال	
۱۵,۷%	۲۹,۰۹۴,۰۰۵,۷۵۶	۱۸,۵۲۳,۳۲۶,۵۸۲	۱۲,۷%	۲۷,۸۳۴,۳۴۴,۴۲۴	۲۰,۱۲۲,۳۲۵,۶۰۴	۱۰	ریال	۱ مخصوصات شیمیابی
۶,۳%	۱۲,۰۳۰,۴۸۲,۵۰۰	۹,۵۶۵,۴۵۶,۴۳۷	۱۰,۳%	۲۲,۴۶۲,۰۹۶,۰۰۰	۲۰,۹۶۳,۵۱۵,۵۰۸	۱۰	ریال	۲ شرکتهای جند رشته‌ای صنعتی
۲,۳%	۴,۳۳۹,۰۰۱,۲۵۰	۳,۲۹۳,۷۱۲,۰۴۱	۴,۰٪	۸,۷۰۰,۶۸۱,۷۵۰	۴,۳۲۸,۵۷۶,۱۶۱	۴,۰٪	ریال	۳ بانکها و موسسات اعتباری
۸,۱٪	۱۵,۳۱۶,۰۲۲,۴۰۰	۹,۴۲۴,۹۰۱,۰۵۳۹	۱۲,۱٪	۲۶,۳۴۹,۰۱۲,۳۵۰	۱۵,۴۲۰,۶۹۸,۹۱۱	۱۲,۱٪	ریال	۴ استخراج کانه‌های فلزی
۱۵,۶٪	۲۹,۷۱۹,۰۰۵,۱۴۰	۱۳,۷۴۷,۰۹۵,۰۵۳	۲۱,۴٪	۴۶,۶۵۸,۰۷۲۳,۰۶۲	۲۳,۱۶۱,۰۱۰,۶۴۱	۲۱,۴٪	ریال	۵ فلاتر اساسی
۵,۴٪	۱۰,۱۶۴,۰۷۱۴,۰۷۵	۷,۱۲۴,۰۴۵۰,۰۷۰	۰,۰٪	۰	۰	۰	ریال	۶ مخابرات
۳,۷٪	۶,۹۷۲,۰۷۲۴,۰۹۶۳	۴,۰۰۵,۰۷۹,۰۲۵۶	۳,۰٪	۶,۹۹۹,۰۰۱۵,۰۲۴	۳,۰۸۱,۰۹۶,۰۳۹۶	۳,۰٪	ریال	۸ محصولات کاغذی
۳,۳٪	۶,۳۶۰,۰۳۱۶,۰۰۰	۴,۵۹۱,۰۵۶۵,۰۲۸۳	۳,۶٪	۷,۹۷۵,۰۹۳۱,۰۰۰	۵,۳۷۹,۰۴۱,۰۱۶	۳,۶٪	ریال	۱۰ ماشین آلات و تجهیزات
۰,۵٪	۱,۰۱۲,۰۳۵,۰۰۰	۰,۴۹۰,۰۱۹,۰۷۶۵	۰,۳٪	۷,۰۴۸,۰۹۳۲,۰۲۵	۶,۵۴۷,۰۶۲۵,۰۹۳۷	۰,۳٪	ریال	۱۲ حمل و نقل، اینبارداری و ارتباطات
۷,۸٪	۱۲,۰۶۴,۰۰۳۷,۵۰۰	۸,۰۱۲,۰۵۵,۰۴۸۳	۶,۰٪	۱۳,۱۸۸,۰۳۰,۰۶۵	۷,۳۷۸,۰۷۷۵,۰۲۵۸	۶,۰٪	ریال	۱۳ فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۱,۲٪	۲,۳۲۲,۰۵۱۸,۰۲۸۸	۲,۰۳۸,۰۰۴۲,۰۷۱	۳,۰٪	۶,۴۵۸,۰۶۴۸,۰۰۰	۵,۸۵۴,۰۸۴۶,۰۰۲	۳,۰٪	ریال	۱۵ مواد و محصولات دارویی
۳,۸٪	۷,۱۶۶,۰۱۴۷,۰۵۴۶	۴,۰۲۰,۰۵۹۱,۰۲۵	۳,۱٪	۶,۷۶۲,۰۸۴۵,۰۷۹	۳,۶۴۵,۰۵۵۹,۰۶۹	۳,۱٪	ریال	۱۷ رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۲,۶٪	۴,۹۱۹,۰۳۵۰,۰۱۵۰	۳,۸۵۹,۰۳۱۹,۰۱۴۳	۱,۵٪	۳,۲۸۵,۰۹۰,۰۵۰	۲,۲۲۶,۰۴۷۲,۰۵۸۱	۱,۵٪	ریال	۱۸ سرمایه گذاریها
۱۲,۵٪	۲۳,۰۱۰,۰۴۹۷,۰۸۵۰	۱۰,۰۹۶,۰۳۱۸,۰۷۰	۴,۹٪	۱۰,۰۳۶,۰۱۸۹,۰۷۸	۴,۶۶۰,۰۴۱۸,۰۷۴۱	۴,۹٪	ریال	۲۰ عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم
۰,۰٪	-	-	۱,۱٪	۲,۴۷۹,۰۴۱۰,۰۳۸	۲,۲۶۴,۰۳۷۱,۰۷۹۲	۰,۰٪	ریال	۲۱ ساخت محصولات فلزی
۸۸,۹٪	۱۶۸,۰۰۵,۰۵۹,۰۳۱۸	۱۰۱,۱۱۸,۰۶۳۴,۰۵۶۷	۹۱,۳٪	۱۹۹,۰۷۲۳,۰۴۸۶,۰۶۷۰	۱۲۸,۰۳۰۸,۰۵۸۴,۰۰۲۷	۹۱,۳٪	ریال	۲۲ سیمان آهن و گچ

صندوق سرمایه گذاری هشتگرد امداد توسعه
بادداشتگاهی توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه متم پی ۲۹ به ۱۳۹۷ اسفند ماه

۷- سرمایه گذاری هر سایر اوراق بهنادارها درآمد ثابت با علی الحساب
سرمایه گذاری در اوراق بهنادار با درآمد ثابت علی الحساب به تفکیک شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹						تاریخ سروسید		
درصد به کل دارایها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایها	خالص ارزش فروش	سود مستقیمه	بهای تمام شده	نحو سود	درصد			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد				
۲,۴۷%	۴,۵۹۵,۶۷۰,۰۲۹	۰,۰۰%	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	۰۷۰۹۲۶-۹۶ بودجه	استادخانه-۰۷۰۹۲۶-۹۶ بودجه
۰,۰۲%	۴۱,۷۷۶,۸۹۴	۰,۰۲%	۴۱,۷۲۶,۷۱۱	۱,۵۲۱,۵۸۰	۴۰۰,۶۵۰,۶۵	٪۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجراه شرکت مخابرات ایران	اجراه شرکت مخابرات ایران
۱,۶۴%	۳,۱۱۴,۸۴۹,۴۴۱	۰,۰۰%	۰	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۰۷۱۰۱۰-۹۶ بودجه	اجراه پتروامید آسیا ۳۰ ماهه درصد
۲,۴۷%	۴,۶۹۰,۰۱۲,۷۷۴	۰,۰۰%	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۰	۰۸۰۶۲۷-۹۷ بودجه	استادخانه-۰۸۰۶۲۷-۹۷ بودجه
۰,۰۰%	-	۲,۷۲%	۵,۹۴۲,۳۲۶,۵۴۳	-	۵,۷۶۶,۶۸۱,۰۸۵	٪۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	۰۸۰۸۲۰-۹۶ بودجه	استادخانه-۰۸۰۸۲۰-۹۶ بودجه	
۰,۰۰%	-	۱,۲۴%	۲,۷۰-۵,۷۱۰,۹۲۳	-	۲,۶۳۶,۲۰۹,۸۵۵	٪۰	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	۰۸۰۶۲۷-۹۷ بودجه	استادخانه-۰۸۰۶۲۷-۹۷ بودجه	
۰,۰۰%	-	۲,۲۱%	۴,۸۳۳,۴۰۳,۰۲۳	-	۴,۵۶۲,۷۲۰,۷۶۷	٪۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	۰۸۰۸۲۰-۹۶ بودجه	استادخانه-۰۸۰۸۲۰-۹۶ بودجه	
۰,۰۰%	-	۰,۹۷%	۲,۱۲۶,۶۸۷,۵۱۵	-	۲,۰۹۶,۰۰۳,۵۸۷	٪۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	۰۸۰۷۲۲-۹۷ بودجه	استادخانه-۰۸۰۷۲۲-۹۷ بودجه	
۰,۰۰%	-	۰,۰۱%	۱۷,۰۰۰,۵۸۱	-	۱۵,۱۹۸,۹۱۵	٪۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۰۸۰۴۱۱-۹۶ بودجه	استادخانه-۰۸۰۴۱۱-۹۶ بودجه	
۰,۰۰%	۱۲,۵۴۲,۵۰,۸۵۳۸	۵,۱۹%	۱۵,۵۶۶,۷۲۵,۴۰۶	۱,۵۲۱,۵۸۰	۱۵,۱۱۶,۸۷۶,۳۷۵	-	-	-	-	-

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیراست:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تزریل نشده	
تزریل شده	تزریل شده	ذخیره تزریل	نحو تزریل	تزریل نشده	ریال
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۷۷۴,۳۰۸,۷۹۵	۲,۴۱۳,۴۶۹,۹۲۶	(۱۷۳,۴۳۷,۱۲۴)	٪۲۵	۲,۵۸۶,۹۰۷,۰۵۰	سود سهام دریافتی
۱۴۷,۳۱۲,۲۷۹	-	-	-	-	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۵,۹۲۱,۶۲۱,۰۷۴	۲,۴۱۳,۴۶۹,۹۲۶	(۱۷۳,۴۳۷,۱۲۴)	-	۲,۵۸۶,۹۰۷,۰۵۰	-

صندوق سرمایه‌ی گذاری مشترک امید توسعه

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۷

۹- سایر داراییها

سایر داراییها شامل مخارج ابونمان نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستقل نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال	ماندۀ در پایان دوره مالی	استهلاک دوره طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	ماندۀ در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۴,۷۲۶,۲۳۵	۱۷۴,۳۶۹,۵۷۹	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۵۹۵,۸۱۴	
۲۵۴,۷۲۶,۲۳۵	۱۷۴,۳۶۹,۵۷۹	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۵۹۵,۸۱۴	ابونمان نرم افزار صندوق

ابونمان نرم افزار صندوق

۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۸/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۳۹۴,۵۰۲,۰۷۳	۷۶۴,۶۴۵,۶۲۴
.	۱۵۵,۰۰,۰۰۰
۲,۳۹۴,۵۰۲,۰۷۳	۷۸۰,۱۴۵,۶۲۴

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹,۱۶۱,۹۴۶۱

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶,۸۴۶,۴۵۷

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

مانده در ابتدای سال	گردش بدنه کار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۲۱۳,۱۷۶,۰۰۴)	۲۱۲,۲۳۹,۷۰۶,۶۸۱	۲۱۱,۰۲۶,۷۰۶,۲۰۲	(۱,۲۱۳,۱۷۶,۰۰۴)
(۱,۲۱۳,۱۷۶,۰۰۴)	۲۱۲,۲۳۹,۷۰۶,۶۸۱	۲۱۱,۰۲۶,۷۰۶,۲۰۲	(۱,۲۱۳,۱۷۶,۰۰۴)

شرکت کارگزاری مفید

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
بادداشتگاهی توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۲- بدھی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۲۹۴,۶۱۲,۷۸۳	۱,۶۲۴,۴۲۱,۰۳۸
۱۱۱,۷۲۵,۹۸۵	۹۸,۰۸۲,۱۵۵
۵۰,۹۵۸,۹۷۸	۴۹,۰۴۱,۱۶۷
۱,۴۵۷,۲۹۷,۷۴۶	۱,۷۷۱,۵۴۴,۳۶۰

مدیر

متولی

حسابرس

۱۳- بدھی به سرمایه گذاران

بدھی به سرمایه گذاران مشتمل از اقلام زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰
.	۴,۲۱۳,۴۲۲
.	۵۳۰,۰۰۰
۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۳,۴۲۲

با بابت درخواست صدور

با بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

با بابت سود صندوق

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۱۷,۸۹۸,۱۲۹	۵۲۳,۱۶۶,۶۰۹
.	۹۸۸,۸۳۱
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۲,۵۰۰,۰۰۰
۴۳۲,۸۹۸,۱۲۹	۱,۵۷۶,۶۵۵,۴۴۰

ذخیره تصفیه

ذخیره آپونمان

واریزیهای نامشخص

۱۵- خالص داراییها

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۷۴,۱۷۵,۲۵۹,۴۳۵	۵۵,۳۸۸	۲۰۰,۲۲۷,۰۶۴,۲۷۵	۵۳,۷۳۶
۱۲,۵۷۸,۰۵۵,۶۰۳	۴,۰۰۰	۱۴,۹۰۴,۵۰۰,۸۳۹	۴,۰۰۰
۱۸۶,۷۵۳,۸۱۵,۰۳۸	۵۹,۳۸۸	۲۱۵,۱۳۱,۰۵۸,۰۱۱۴	۵۷,۷۳۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
بادداشت‌های توضیحی صورتپذیری مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادر

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	بادداشت	
منتها بـ ۱۳۹۷/۰۸/۳۱	منتها بـ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	منتها بـ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال		
۴,۸۴۵,۹۱۵,۳۷۳	۲,۱۶۱,۲۹۴,۸۹۵	۶,۰۵۴,۶۰۳,۶۲۸	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۴۵,۸۴۸,۰۶۷)	(۴۵,۷۵۲,۶۵۹)	-	۱۶-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۱۰,۱۲۳,۵,۸۸۰	۹۶,۸۰,۹,۷۸۳	۲,۴۲۳,۵۹۴,۶۱۱	۱۶-۳	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۴,۹۰۱,۳۰۳,۱۸۶	۲,۲۱۲,۳۵۱,۹۹۹	۸,۴۷۸,۱۹۸,۲۳۹		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اسد توسعه

باداستیای توضیحی صورتیهای مالی

دورة مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۷

۱۶. سود (اریان) حاصل از فروش سهام سرکنجهای ناشی قله شده در بورس را بر اینوس

ردیف	سهام	تعداد	پهنه ای قروش	ازرس دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی	منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱	بانک سینا	.	.	.	.	.	ربال	ربال	(۴۰,۴۳۲,۳۷۲)	(۱۳۸,۰۱۸,۲۵)	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۲	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	ربال	ربال	(۹۲۷,۲۱۶,۸۴۰)	(۵۰,۶,۶۵,۳۷۵)	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۳	بانک ملت	.	.	.	.	.	ربال	ربال	۱۷,۵۷۲,۳۷۰	۱۷,۵۷۲,۳۷۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۴	پانا	۵۰,۰۰۰	۵۴۶,۶۱۰	۲,۵۹۶,۴۲۳	۴۳۱,۰۰۰,۰۷۶	۰	ربال	ربال	۱۱۲,۰۶۹,۳۸۲	۱۱۲,۰۶۹,۳۸۲	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۵	پهمن دیزل	.	.	.	.	.	ربال	ربال	(۴۶۸,۲۱۸,۲۷۲)	۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۶	بیمه ما	.	.	.	.	.	ربال	ربال	۱۳,۱۲۲,۱۹۲	۱۳,۱۲۲,۱۹۲	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۷	پارس دارو	.	.	.	.	.	ربال	ربال	(۵۹۳,۵۹۵,۴۸۷)	(۵۹۳,۵۹۵,۴۸۷)	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۸	پالایش نفت اصفهان	۹۰۰,۰۰۰	۹,۴۳۷,۵۴۲,۷۸۰	۶,۴۸۸,۸۱۶,۸۷۱	۲۴,۷۸۱,۳۷۷	۹,۴۳۷,۵۴۲,۷۸۰	ربال	ربال	۱۳۱,۵۹۰,۷۸۱	۱۳۱,۵۹۰,۷۸۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۹	پتروسیمی پارس	.	.	.	.	.	ربال	ربال	۹,۰۳۱,۰۰۲	۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۰	پتروسیمی پردیس	.	.	.	.	.	ربال	ربال	۱۱,۱۷۸,۳۷۲	۱۱,۱۷۸,۳۷۲	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۱	پتروسیمی چم	۷۴۵,۰۰۰	۱۴,۴۷۵,۳۴۰,۰۰۰	۱۲,۴۳۱,۴۴۰,۰۸۲	۶۸,۷۵۷,۳۸۸	۱۴,۴۷۵,۳۴۰,۰۰۰	ربال	ربال	۷۸۸,۲۵۰,۲۸۰	۱,۹۶,۵۶۶,۰۵۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۱۲	پتروسیمی خارک	.	.	.	.	.	ربال	ربال	۸۱۶,۹۸۷,۰۴۹	۸۱۶,۹۸۷,۰۴۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۳	پتروسیمی غدیر	.	.	.	.	.	ربال	ربال	۲۲۸,۲۴۲	۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۴	پتروسیمی فجر	.	.	.	.	.	ربال	ربال	۱۹۸,-۴۵,۹۰,۵	(۱,۷۸۳,۱۴۵)	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۵	پتروسیمی میهن	۱۵۰,۰۰۰	۱۲,۹۳۱,۴۵۲,۶۶۲	۱۲,۹۳۱,۴۵۲,۶۶۲	۶۱,۴۲۲,۳۷۰	۱۲,۹۳۱,۴۵۲,۶۶۲	ربال	ربال	(۲۵۰,۳۸۰,۵۷۶)	(۲۷۹,۷۲۹,۹۰,۰)	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۱۶	پتروسیمی فناوران	۱۸,۸۴۹	۱,۱۳۴,۷۴۹	۸۸۶,۳۹۳,۷۶۲	۵,۳۹۰,۰,۱۵	۱,۱۳۴,۷۴۰,۰,۰۴	ربال	ربال	۵۰۶,۸۸۶	۵۰۶,۸۸۶	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۱۷	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	ربال	ربال	۲۱,۹۴۹,۹۴۴	۲۱,۹۴۹,۹۴۴	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۸	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۴,۱۲۵,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰,۰۰	۱,۰۱۴,۱۲۵,۰۰۰	ربال	ربال	۴,۰۶۹,۷۴۰	۴,۰۶۹,۷۴۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۱۹	داده گستر عصرنوین-های وب	.	.	.	.	.	ربال	ربال	(۷۲,۰۶۰,۴۶۳)	(۷۲,-۰۶۰,۴۶۳)	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۲۰	داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	ربال	ربال	(۷۰,۹,۷۹۴,۲۸۲)	۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۲۱	داروسازی جابراین چنان	.	.	.	.	.	ربال	ربال	(۵,-۰۹۸,۴۳۵)	۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۲۲	سیحان دارو	.	.	.	.	.	ربال	ربال	۱۳۶,۵۷۶,۸۵۷	۱۳۶,۵۷۶,۸۵۷	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۲۳	سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	ربال	ربال	(۱,۰,۷۷۵,۹۹۶)	۹۶,۵۶,۰,۶۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۲۴	سرمایه گذاری تامین	۴۵۰,۰۰۰	۲,۴۴۳,۰۶۹,۰۷۴	۲,۳۲۲,۵۱۸,۳۱۲	۱۱,۵۵۷,۰,۷۵	۲,۳۲۲,۵۱۸,۳۱۲	ربال	ربال	(۵۲,۹۸۱)	۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۲۵	سرمایه گذاری شفادر	.	.	.	.	.	ربال	ربال	۱۹۲,۴۵۹,۵۰۰	۱۵۴,۳۹۳,۶۹۷	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۲۶	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	ربال	ربال	۸۱۴,۵۷۹	۶۲۸,۹۶۲,۰۵۲	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۲۷	سرمایه گذاری سپه	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۵,۰,۰۰۰	۲,۰۸۱,۲۶۳,۵۱۲	۱۲,۹۴۸,۰,۱۲	۲,۰۸۱,۲۶۳,۵۱۲	ربال	ربال	۲۲۴,۷۲۹,۹۱۴	۲۲۴,۷۲۹,۹۱۴	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۲۸	سرمایه گذاری غدیر(هدینگ)	.	.	.	.	.	ربال	ربال	۷۹,-۷۵,۱۰۴	۷۰,-۶۶,۶۵۶	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۲۹	شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۷۵,۰۰۰	۱۰,۱۶۴,۷۱۴,۰۷۱	۱۰,۹۵۵,۰,۰۴	۱۰,۷۲۷,۰,۰۰	۱۰,۱۶۴,۷۱۴,۰۷۱	ربال	ربال	(۷,۸۲۷,۱۲۲)	(۷,۰۰۹,۱۴۴,۰۰)	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۳۰	شرکت پتروسیمی خراسان	۵۵۰,۰۰۰	۶,۷۷۷,۶۹۴,۰۰	۶,۷۷۷,۶۹۴,۰۰	۰	۶,۷۷۷,۶۹۴,۰۰	ربال	ربال	۲۷,-۰۵,۱۶۴	۱۶۰,۹۳۱,۶۹۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۳۱	صناعت پتروسیمی خلیج فارس	۳۵۰,۰۰۰	۱,۷۳۵,۰۲۳,۰۰۵	۱,۵۶۴,۰,۱۲۶,۵۰۲	۱,۷۳۵,۰۲۳,۰۰۵	۱,۵۶۴,۰,۱۲۶,۵۰۲	ربال	ربال	۱۰,-۰۵,۱۸۵	۱۰,-۰۵,۱۸۵	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۳۲	صناعت خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	ربال	ربال	۴,۳۰۶,۰۲۱	۴,۳۰۶,۰۲۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۳۳	صناعت شمایلی ایران	.	.	.	.	.	ربال	ربال	(۱۶۲,-۰۲۹,۰۴۰)	(۱۶۲,-۰۲۹,۰۴۰)	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۳۴	صنعتی پهشه	.	.	.	.	.	ربال	ربال	۵۷۸,۹۴۹	۵۷۸,۹۴۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۳۵	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	ربال	ربال	۵۷۸,۹۴۹	۵۷۸,۹۴۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

باده‌استهای توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه متمیز به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

ردیف	سهام	تعداد	پهنای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زان) فروش	سود (زان) فروش	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	منتها بـ ۰/۶/۳۱ بهـ ۱۳۹۶/۰/۶/۳۱
۳۶	قولاد خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۹۶۸,۷۵۵,۹۳	۹۸۸,۴۱۱,۳۶	۴۵۰,۱,۵۸۸	۹۶۸,۷۵۵,۹۳	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷	قولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۸	کارخانجات دارویخ	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۳۶,۱۶۰,۵۰۰	۸۸۱,۵۷۱,۵۹۶	۴۵۰,۲۴۹	۱,۰۲۶,۱۶۰,۵۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹	گروه صنعتی بازر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۰	گروه صنایع کاغذ پارس	۱۰۰,۰۰۰	۸۷۹,۹۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۴۶۵,۸۵۰	۳,۹۲۲,۰۲۵	۸۷۹,۹۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱	گروه پهمن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۳	لیزینگ رایان سایما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۴	مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۵	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۶	معدنی و صنعتی گل گهر	۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۷,۰۵۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۴۲,۹۰۰	۱۰,۴۸۳,۴۸۷	۲,۲۰۷,۰۵۰,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷	معدنی امللاح ایران	۱۳۰,۰۰۰	۳,۸۴۸,۳۵۳,۳۱۲	۲,۳۸۸,۳۲۷,۶۹۳	۱۸,۲۷۹,۶۵۰	۲,۳۸۸,۳۲۷,۶۹۳	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸	ملی صنایع مس ایران	۰	۱,۳۴۴,۲۸۰,۹۰۰	۱,۰۲۰,۱۷۶,۷۵۹	۶,۷۹۰,۳۷۷	۱,۰۲۰,۱۷۶,۷۵۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹	همکاران سیستم	۲۱۵,۷۸۹	۷۱,۲۶۱,۵۹۳,۹۲۱	۶۴,۸۱۸,۶۱۷,۹۹۳	۳۲۰,۸۴۹,۲۶۲	۸۷,۵۴۳,۰۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰	۴,۸۴۵,۹۱۵,۳۷۳	۲,۱۶۱,۲۶۴,۸۹۵	۶۰,۵۴۵,۰۳۶۲۸	۶۷,۵۴۳,۰۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۱۶- سود (زان) حاصل از فروش حق تقدم:

ردیف	سهام	تعداد	پهنای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زان) فروش	سود (زان) فروش	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	منتها بـ ۰/۶/۳۱ بهـ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱	ح. بیمه ما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲	ح. صنایع خاک چنی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳	ح. داروسازی تولید دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴	ح. لیزینگ رایان سایما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵	(۴۵,۸۴۸,۰۶۷)	(۴۵,۷۵۲,۶۵۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک اند توسعه

بادداشتی توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	منتهی به ۱۲/۲۹	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	سود(زیان) حاصل از فروش	منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی
۱	استادخانه-۵۰۵۴۵۰-۹۶	۴,۹۶۹	۴,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۹,۹۷۰,۰۴۲	-	-	۲۷۳,۰۲۹,۹۵۸	-	-	-	-	-	-
۲	استادخانه-۷۰۱-۱۰-۹۶	۵,۰۰۰	۴,۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۰۱۲,۷۷۴	۱,۳۶۳,۰۰۰	-	۱۸۸,۶۴۲,۷۶۶	-	-	-	-	-	-
۳	استادخانه-۹۷۰-۹۰-۹۷	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۷۵,۱۲۳,۶۵۵	-	-	۲۲۴,۸۷۶,۳۴۵	-	-	-	-	-	-
۴	استادخانه اسلامی-۹۶-۷۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵	اجاره رایتل ماهانه درصد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶	اجاره فوتب مرحله یک-۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸	سکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه %۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹	اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰	اوراق رهنی بانک مسکن-۹۷۰-۴۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱	اوراق اجاره فولادکاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲	اجاره پتروامیدا سه ماهه ۲۰ درصد	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۱۲۵	۲,۹۹۷,۸۲۷,۹۹۷	۱,۸۱۹,۷۵۱	۲۵۳,۵۰۲	-	-	-	-	-	-	-
۱۳	استادخانه-۹۸۰-۸۲۰-۹۶	۵۰۰	۴۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۱۲,۴۶۷,۹۷۸	۲۱۶,۴۶۲	-	۲۳,۷۱۶,۰۶۰	-	-	-	-	-	-
۱۴	استادخانه-۹۸۰-۴۱۱-۹۶	۱۰,۹۸۲	۱۰,۲۷۹,۸۰۹,۷۰۰	۹,۲۷۳,۲۶,۶۷۰	۷,۳۵۲,۸۵۱	-	۹۹۹,۳۳۰,۱۷۹	-	-	-	-	-	-
۱۵	استادخانه-۹۸۰-۷۲۲-۹۷	۵,۰۰۰	۴,۳۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۷,۵۱۸,۱۸۴	۳,۱۷۸,۷۶۲	-	۷,۷-۰-۰,۵۴	-	-	-	-	-	-
۱۶	استادخانه-۹۸۰-۴۱۱-۹۶	۹,۱۰۰	۷,۹۴۱,۱۴۱,۱۰۰	۷,۷۶۷,۳۲۶,۴۰	۵,۷۵۷,۳۲۵	-	۱۶۷,۹۴۷,۷۳۵	-	-	-	-	-	-
۱۷	استادخانه-۹۸۰-۴۱۱-۹۶	۵,۰۰۰	۴,۷۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۸,۵۶۹,۶۶۱	۳,۴۱۷,۷۸۷	-	۵۴۲,-۰-۱۳,۰۵۲	-	-	-	-	-	-
جمع													

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

ردیف	سهام شرکهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	حق تقدم خرید سهام	اوراق بهادر با درآمد ثابت
۱۷-۱	-	-	-
۱۷-۲	-	-	-
۱۷-۳	-	-	-

صدوق سوخته گذاری مستوک احمد توسعه

بادداشتیای توضیحی صورتیای مالی

دوره مالی سنت ماهه متنی به ۲۹ استند ماه ۱۳۹۷

۱۷ سود (ریان) تحقق نیافته سهام شرکتیای بادرفته سدۀ زیرس نا خواهیرس

ردیف	سیدام	تعداد	چهای فروش	اورس فخری	کارمزد	مالیات	سود (ریان) تحقق نیافته	سال مالی	دوره مالی سنت ماهه	متنی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سال مالی	
۱	پاما	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱۶,۲۴۳,۰۰۰	۷۷,۱۳۵,۷۰۰	۷۷,۱۳۵,۷۰۰	۷,۵۰۱,۵۶۴,۵۷۶	۸۲۰,۸۲۴,۲۹۲	۱۳۹۷/۰۸/۲۹	سال مالی	متنی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سال مالی	
۲	بانک سینا	-	-	-	-	-	۴,۳۵۵,۰۲۸	-	-	-	-	-	-	
۳	بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	(۴۵۲,۷۴۰,۴۱۰)	-	-	-	-	-	-	
۴	بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۵	بهمن بیول	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۶	پالاش تفت اصفهان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۸,۱۷۲,۲۰۰,۵۲۹	۴۸,۲۸۹,۴۵۰	۱۰,۱۶۶,۳۰۰	۱,۹۳۲,۵۲۳,۷۲۱	۲۲۷,۵۴۴,۸۵۹	۱۳۹۱,۷۴۴,۹۳۷	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سال مالی	
۷	پتروشیمی پارس	۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۸۰,۸۴۰,۰۰۰	۵,۱۳۳,۹۹۰	۱,۰۸۰,۸۴۰	۱,۰۸۰,۸۴۰	(۹۵,۶۸۶,۶۳۱)	-	-	-	-	-	-	
۸	پتروشیمی لاریس	۶۰,۰۰۰	۸,۰۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۸,۰۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۷۰,۹۵۰	۸,۰۷۳,۴۰۰,۰۰۰	(۴۰,۵۴۱,۵۶۰)	۸,۰۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۶,۱۸۹,۰۲۷	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سال مالی	
۹	پتروشیمی هم	-	-	-	-	-	۸,۰۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۸,۸۷۸	۶,۰۲۷,۱۶۸,۵۴۵	۱,۳۵۶,۵۸۸,۷۲۹	۱,۱۲۳,۴۹۳,۱۰۶	۱,۱۲۱,۷۲۴,۴۷۱	سال مالی	
۱۰	پتروشیمی فخر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۱	پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۲	پتروشیمی همین	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۹,۷۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۱۴,۰۷۵	۱۰,۶۷۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۹,۷۰۰,۰۰۰	(۷۷,۴۸۷,۴۸۰)	۱,۹۳۴,۷۴۰,۶۴۰	۱۲,۴۵۶,۲۲۹,۱۰۸	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سال مالی	
۱۳	تراکتورسازی ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۵۷,۰۷۴	۹۱۷,۷۳۸,۳۵۶	۸,۰۱۲,۰۰۰	۷۶۷,۳۱۵,۷۴۰	۲,۳۱۷,۶۶۴,۹۲۰	-	-	-	-	-	
۱۴	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۵	توسعه معدن روی ایران	۴۵۰,۰۰۰	۲,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۵۸,۵۰۰	۲۰,۸۵۸,۵۰۰	۲۰,۸۵۸,۵۰۰	۱۶۱,۹۴۰,۵۵۷	۱۶۱,۹۴۰,۵۵۷	۳۷,۴۵۱,۳۵۳	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سال مالی	
۱۶	تولیدی چدن سازان	۶۲۵,۰۰۰	۷,۷۹۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۱,۸۲۵,۳۱۳	۲,۳۹۳,۷۵۰	۱۱,۸۲۵,۳۱۳	۲۱۰,۳۹۰,۱۴۶	-	-	-	-	-	-	
۱۷	داروسازی جابرین حیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۸	سینهان دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۹	سینهان خوزستان	۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۳۸,۶۲۵	۲,۳۸۷,۳۸۸,۸۰۰	۲,۳۸۷,۳۸۸,۸۰۰	۱۲,۱۳۸,۶۲۵	(۱۲۳,۸۱۳,۸۱۳)	۱۹۰,۰۶۸	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سال مالی	
۲۰	سرمایه گذاری شفادران	-	-	-	-	-	(۱۴۱,۵۸۲,۹۷۵)	-	-	-	-	-	-	
۲۱	سرمایه گذاری خوارزی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۲۲	سرمایه گذاری دارویی تایین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۵۶,۰۰۰	۵۰,۸۵۶,۸۴۶,۷۷۶	۵۰,۸۵۶,۸۴۶,۷۷۶	۶,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۷۲۵,۷۷۷)	۶,۳۸,۰,۱۲۴	۴۸,۷۲۵,۷۷۷	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سال مالی
۲۳	سرمایه گذاری سینه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۰۷,۰۵۰	۲۰,۸۲۸,۰۸۶,۶۷۸	۲۰,۸۲۸,۰۸۶,۶۷۸	۴۴۸,۹,۰۳,۸۷۷	-	-	-	-	-	-	
۲۴	سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۴۷,۶۲۰,۲۰۳	۷۲,۸۶۵,۰۰۰	۱۰,۹۴۷,۶۲۰,۲۰۳	۱۰,۹۴۷,۶۲۰,۲۰۳	(۶۹۵,۸۲۵,۰۲۵)	۲۱۸,۴۳۵,۰۸	۲,۹۵۷,۷۸۶,۷۷۰	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سال مالی	
۲۵	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۲۶	سرمایه گذاری غدیر(هدینگ)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۴۷,۰۰۰	۷,۴۷۰,۹۲۱,۳۱۹	۷,۴۷۰,۹۲۱,۳۱۹	(۲۶,۰۶۰,۳۱۹)	-	-	-	-	-	-	
۲۷	شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۲۸	شرکت بتروشیمی خراسان	۵۵۰,۰۰۰	۷,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۳۴,۵۰۰	۳۷,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۶,۱۵۵,۷۶	۳,۷۳۰,۳۱۳,۵۰۰	-	-	-	-	-	
۲۹	صنایع بتروشیمی خلیج فارس	۲۹۰,۰۰۰	۱,۲۳۶,۷۷۷,۵۰۰	۵,۸۷۱,۳۶۸	۱,۲۹۰,۶۲۸,۴۹۸	۱,۲۹۰,۶۲۸,۴۹۸	(۸۹,۶۳۸,۴۴۴)	(۲۷۱,۳۸۴,۱۲۰)	۸۱۸,۱۹۵,۹۶	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سود (ریان) تحقق نیافته	سال مالی	
۳۰	فولاد خوزستان	۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۷۷,۰۵۳	۷,۷۱۴,۰۰۰	۷,۷۱۴,۰۰۰	۱۰۰,۰۸۹,۹۲۷	-	-	-	-	-	-	
۳۱	فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۳۲	فولاد مبارکه اصفهان	۵,۱۸۷,۶۷۷	۱۸,۲۱۷,۷۷۴,۵۰۵	۱۵,۷۱۳,۱۴۵,۷۸۳	۱۵,۷۱۳,۱۴۵,۷۸۳	۱۵,۷۱۳,۱۴۵,۷۸۳	۲,۷۸۵,۴۹۰,۶۷۷	۱,۴۰,۴۵۷,۹۲۲	-	-	-	-	-	
۳۳	کالسیمین	۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۹۶,۰۰۰	۱۸,۱۰۴,۳۱۲,۱۲	۱۸,۱۰۴,۳۱۲,۱۲	۱۱۴,۴۴۲,۸۱۸	-	-	-	-	-	-	
۳۴	گروه صنایع کافند پارس	۱,۷۰۰,۹۹۰	۷,۴۵۷,۱۴۸,۶۱۷	۲۲,۴۴۱,۸۹	۵۳۲,۷۶۶,۷۰۶	۵۳۲,۷۶۶,۷۰۶	-	-	-	-	-	-	-	
۳۵	کشتیران جمهوری اسلامی ایران	۱,۰۵۰,۰۰۰	۷,۰۸۹,۷۰۰	۲۲,۵۷۶,۷۵۰,۹۷۷	۵۰۱,۳۰۸,۲۸۸	۵۰۱,۳۰۸,۲۸۸	-	-	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

بادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زان) تحقق نیافته	سود (زان)	منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی
۳۶	گروه پرینس	.	.	.	.	.	.	.	۴۸۳۶۲,۶۳۰	ریال	سود (زان) تحقق نیافته	سود (زان)	ریال
۳۷	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	۴۹۴,۵۳۴,۸۳۹	ریال	سود (زان) تحقق نیافته	سود (زان)	ریال
۳۸	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	۶۸۴,۶۰۶,۶۲۳	ریال	سود (زان) تحقق نیافته	سود (زان)	ریال
۳۹	معدنی املال ایران	۱۵۰,۰۰۰	۴,۴۷۷,۰۰۰	۲۱,۲۶۸,۱۲۵	۲,۷۸۵,۷۶۳,۷۲۷	۴,۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۶۸,۱۲۵	۲,۷۸۵,۷۶۳,۷۲۷	(۹,۸۵۵,۷۷۷)	۱,۴۶۲,۹۰۲,۵۷۳	سود (زان) تحقق نیافته	سود (زان)	ریال
۴۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۷۳,۰۰۰	۳۷,۸۷۱,۷۵۰	۷,۱۹۹,۲۳۰,۸۸۶	۷,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۷۱,۷۵۰	۷,۱۹۹,۲۳۰,۸۸۶	۷۲۷,۹۴۴,۳۶۴	۱۵۰,۱۴۶,۰۸۵	سود (زان) تحقق نیافته	سود (زان)	ریال
۴۱	ملی صنایع مس ایران	۵۶۰,۰۰۰	۲۱,۶۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۵۶,۷۲۸,۵۹۸	۲۱,۶۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۵۶,۷۲۸,۵۹۸	۲۱,۶۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۵۶,۷۲۸,۵۹۸	۱,۸۶۹,۷۹۶,۳۷۰	۵,۰۸۰,۳۶۴,۵۱۹	سود (زان) تحقق نیافته	سود (زان)	ریال
۴۲	نفت ایرانول	۳۷۰,۰۰۰	۳,۰۹۸,۳۸۰,۰۰۰	۱۳,۷۱۷,۳۰۵	۲,۶۵۱,۸۰۴,۷۴۱	۳,۰۹۸,۳۸۰,۰۰۰	۱۳,۷۱۷,۳۰۵	۲,۶۵۱,۸۰۴,۷۴۱	۴۲۸,۷۵۹,۵۷۴	۲,۳۲۸,۸۵۱,۳۴۲	سود (زان) تحقق نیافته	سود (زان)	ریال
۴۳	همکاران سیستم	۱,۳۶۵,۰۰۰	۶,۱۴۵,۹۵۸,۷۷۰	۳۳,۳۰۸,۰۵۶	۶,۱۴۵,۹۵۸,۷۷۰	۶,۱۴۵,۹۵۸,۷۷۰	۳۳,۳۰۸,۰۵۶	۶,۱۴۵,۹۵۸,۷۷۰	۶۱۶,۷۸۸,۳۰۹	۸۲۹,۷۲۰,۹۹۵	سود (زان) تحقق نیافته	سود (زان)	ریال
۴۴	۱۲,۷۸۴,۷۲۱,۷۰۲	۱۲,۷۸۴,۷۲۱,۷۰۲	۲۷,۲۴۰,۹۷۸,۰۸۴	۱۹۹,۵۶۵,۷۱۶	۹۲۸,۴۱۲,۱۴۵	۱۷۱,۲۷۶,۶۵۸,۵۷۰	۱۷۱,۲۷۶,۶۵۸,۵۷۰	۱۹۹,۵۶۵,۷۱۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	

۱۷-۲ - سود (زان) تحقق نیافته حق تقدم خرید سپاهام :

ردیف	حق تقدم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زان) تحقق نیافته	سود (زان)	منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی
۱	ح. فولاد کاوه جنوب کیش	۳۹۹,۹۹۹	۸۶۰,۷۹۷,۸۴۸	۷۱۳,۱۹۸,۲۱۷	۴,۰۸۸,۷۹۰	۸۶۰,۷۹۷,۸۴۸	۷۱۳,۱۹۸,۲۱۷	۷۱۳,۱۹۸,۲۱۷	۱۴۲,۶۵۰,۰۴۳	۰	سود (زان) تحقق نیافته	سود (زان)	ریال
۲	ح. صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۴۵,۹۸۵	۰	سود (زان) تحقق نیافته	سود (زان)	ریال
۳	۴۵,۹۸۵	۰	۸۶۰,۷۹۷,۸۴۸	۷۱۳,۱۹۸,۲۱۷	۴,۰۸۸,۷۹۰	۸۶۰,۷۹۷,۸۴۸	۷۱۳,۱۹۸,۲۱۷	۷۱۳,۱۹۸,۲۱۷	۱۴۲,۶۵۰,۰۴۳	۰	سود (زان) تحقق نیافته	سود (زان)	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امد توسعه

بادداستهای توضیحی صورتیهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود (از باعث تحقق نیاشت) اوراق بینهادار با درجات بایست:

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ازرس دفتری	کارمزد	مالات	سود (از باعث تحقق نیاشت)	سود (از باعث تحقق نیاشت) به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی	دوره مالی شش ماهه	منتهی به
											سود (از باعث تحقق نیاشت)	ریال
۱	استادخانه-م۷۰ جه-۹۶	.	.	.	.	.	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۳۹۷	سود (از باعث تحقق نیاشت)	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
۲	اجاره بتوامید-آسیا-۳ماهه-۲۰درصد	.	.	.	.	.	(۷,-۳۹,۷۲۴)	(۷,-۳۹,۷۲۴)	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۳۹۷	سود (از باعث تحقق نیاشت)	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
۳	استادخانه-م۵ بودجه-۹۶	.	.	.	.	.	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۳۹۷	سود (از باعث تحقق نیاشت)	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
۴	استادخانه-م۸ بودجه-۹۶	۱۸	۱۷,۰۱۲,۹۱۶	۱۵,۱۹۸,۹۱۵	۱۲,۳۳۴	۱,۸۰,۱۶۶۷	.	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۳۹۷	سود (از باعث تحقق نیاشت)	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
۵	استادخانه-م۴ بودجه-۹۶	۶,۷۵۶	۵,۹۴۶,۶۳۷,۹۵۶	۵,۷۶۴,۶۸۱,۰۸۶	۴,۳۱۱,۳۱۲	۱۷۵,۶۴۵,۵۵۷	.	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۳۹۷	سود (از باعث تحقق نیاشت)	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
۶	استادخانه-م۱۵ بودجه-۹۶	۴,۵۳۱	۴,۸۳۶,۱,۹,۷۱۱	۴,۵۶۲,۷۳,۷۶۷	۳,۵۰,۶۶۸۷	۴۷۰,۵۸۲,۳۶۷	.	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۳۹۷	سود (از باعث تحقق نیاشت)	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
۷	استادخانه-م۷ بودجه-۹۷	۳۰۰	۲,۷-۷,۶۷۴,۰۰۰	۲,۶۳۶,۱-۹,۸۶۸	۱,۹۶۲,۰۶۶	۶۹,۵۰,۱,۰۶۸	.	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۳۹۷	سود (از باعث تحقق نیاشت)	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
۸	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۴۰	۴۰,۰۲۲,۲۰۰	۴۰,۱۸۶,۸۴۳	۲۹,۱۶۸	۱۶,۱۸۹	.	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۳۹۷	سود (از باعث تحقق نیاشت)	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
۹	استادخانه-م۱۴ بودجه-۹۷	۲۳۹۴	۲,۱۲۸,۲۲۲,۴۸۵	۲,۰۹۶,۰۰۳,۵۸۷	۱,۵۴۲,۹۶۹	۳۰,۵۸۵,۳۲۹	.	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۳۹۷	سود (از باعث تحقق نیاشت)	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
۱۰	اوراق رهنی بانک مسکن	.	.	.	.	۶,۰۱۹,۸۲۶	.	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۳۹۷	سود (از باعث تحقق نیاشت)	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
			۱۵,۶۷۶,۵۹۹,۲۷۸	۱۵,۱۱۷,۰۰۱,۰۶۶	۱۱,۳۶۵,۵۷۵	۵۴۸,۲۲۲,۶۷۷	(۱,-۱۹,۸۹۸)	(۱,-۱۹,۸۹۸)	دوره مالی شش ماهه	۱۳۹۷	سود (از باعث تحقق نیاشت)	۱۳۹۷/۰۶/۲۱

ردیف	نام شرکت	سال مالی	دوره مالی شش ماهه		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تعداد سهام متعلق به	تعداد سود متعلق به	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
			منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	جمع درآمد سود سهام زریال	منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	جمع درآمد سود سهام زریال	حالی درآمد سود سهام زریال	هزینه نزول		
۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	جمع درآمد سود سهام زریال							
۲	شرکت پاما	۱۳۹۶/۱۲/۲۹								
۳	شرکت بانک سپنا	۱۳۹۶/۱۲/۲۹								
۴	شرکت بهمن دیزل									
۵	شرکت بالائی نفت اصفهان									
۶	شرکت بتروشمی پردازی - بورسی									
۷	شرکت بتروشمی چم									
۸	شرکت بتروشمی خراسان									
۹	شرکت بتروشمی فخر									
۱۰	شرکت بتروشمی مین									
۱۱	شرکت تراکتور سازی ایران									
۱۲	شرکت داروسازی جابر ابن حبان									
۱۳	شرکت سیناگان دارو									
۱۴	شرکت سرمایه گذاری بازنگشتگی کشوری									
۱۵	شرکت سرمایه گذاری خوارزم									
۱۶	شرکت سرمایه گذاری داروی تامن									
۱۷	شرکت سرمایه گذاری غدیر									
۱۸	شرکت سرمایه گذاری سبه									
۱۹	شرکت ملی صنایع مس ایران									
۲۰	شرکت صنایع بتروشمی خلیج فارس									
۲۱	شرکت فولاد مبارکه اصفهان									
۲۲	شرکت کشاورزی جمهوری اسلامی ایران									
۲۳	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس									
۲۴	شرکت گروه بهمن									
۲۵	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۷/۰۵/۰۱	۵۸۰,۵۰۰,۰۰۰							
۲۶	شرکت مخابرات ایران									
۲۷	شرکت مدنی املاخ ایران									
۲۸	شرکت همکاران سیستم									
		۱۴,۴۵۰,۳۸۴,۱۷۵	۸۴۴,۳۹۹,۸۹۱	۱,۷۰۵,۰۷۱,۹۵۲	(۱۱۱,۰۵۱,۰۷۸)	۱,۸۱۷,۱۱۴,۲۰۰				

حندو، سو ما به گذاي، مستوک اميد توسعه

ساده‌استرای ته‌ضیح، حمه، تهای مالی

۱۳۹۷ مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه

سود اور اق ریواداں بادم ثابت یا علم الحساب شاملاً سود اور اق مشاکت و سود سبب دہ یا انکی یہ شرح ذیل می باشد:

سال مالی	دوره مالی شش ماهه دوره مالی شش ماهه	متنهی به	متنهی به	متنهی به	بادداشت
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۵۲۸,۷۲۱,۱۴۹	۱,۵۷۷,۱۴۴,۷۱۸	۴۱,۲۷۸,۴۳۴	۴۱,۲۷۸,۴۳۴	۱۹-۱	
۹۳۶,۹۳۸,۵۷۲	۹۱,۲۹۳,۰۲۵	۱۶۲,۵۸۹,۶۶۰	۱۶۲,۵۸۹,۶۶۰	۱۹-۲	
۱,۹۳۵,۷۵۹,۸۰۱	۱,۴۱۸,۴۳۷,۷۴۳	۲۰۴,۸۹۶,۰۸۴	۲۰۴,۸۹۶,۰۸۴		

سعود اوراق مشارکت
سمود سپرده بانکی
جمع

۱۹-۱ سود اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت:
سود اوراق مشارکت ص
سود اوراق مشارکت مر
سود اوراق مشارکت اجا
اوراق مشارکت اوراق ا
اوراق مشارکت شرکت
اوراق مشارکت اوراق ا
اوراق مشارکت اجاره ر
اوراق مشارکت فرابورس
اوراق مشارکت اجاره ر
اوراق مشارکت اوراق ا
اوراق مشارکت اجاره ب

سال طالی متنهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی تشن ماهه متنهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره مالی تشن ماهه متنهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تاریخ سرمایه گذاری	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	درصد	ترخ سود	مبلغ اسمی هر برگ	تاریخ سورسيط	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	
۲۷۷,۴۲۰,۳۷۹	-	-	۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	
-	-	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	
۳۷۷,۱۲۲,۶۵۲	۳۷۷,۱۲۲,۶۵۱	-	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	
۱۸۴,۳۱۸,۲۲۶	۱۳۶,۳۱۵,۷۵۶	-	۱۸,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۱۸۹,۴۳۷	۱۸۹,۴۳۷	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	
۲۸۷,۸۱۲,۸۵۷	۲۷۴,۲۹۲,۵۵۶	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۱	
(۱,۰۰,۹,۷۸۳)	(۱,۰۰,۹,۷۸۳)	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۰۷	۱۳۹۸/۰۷/۰۷	
-	-	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۰۷	۱۳۹۲/۱۱/۰۲	
۲۷۶,۵۴۲,۲۹۵	۲۷۶,۵۴۲,۲۹۵	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۲۲	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
۶۲۰,۱۲۹,۹۲۴	۵۷,۷۵۶,۰۶۱	۴,۱۴۴,۱۳۴	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۴/۰۵/۲۱	
۳۱۴,۸۲۷,۱۰۲	۲۰۶,۴۳۴,۷۵۵	۳۷,۰۹۳,۰۹۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۰	
۱,۰۵۲,۸,۲۱,۱۱۲۹	۱,۰۲۲,۷,۱۴۴,۷۱۸	۴۱,۰۲۲,۶,۴۴۲۴					

۱۹-۲ سود سیزده بانکی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		تاریخ سرمایه گذاری		تاریخ سورسید					
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	هزینه تزریل	ریال	سود	ریال	نرخ سود	درصد	کوتاه مدت	تاریخ
۳۹۶,۹۳۸,۶۷۲	۹۱,۲۹۳,۰۲۵	۹۱,۲۹۳,۰۲۵	۹۱,۲۹۳,۰۲۵	۱۶۳,۶۵۹,۶۶۰	۱۶۳,۶۵۹,۶۶۰	۰	۰	۱۶۳,۶۵۹,۶۶۰	۱۶۳,۶۵۹,۶۶۰	۰	۰	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۱۱/۲۰
۳۹۶,۹۳۸,۶۷۲	۹۱,۲۹۳,۰۲۵	۹۱,۲۹۳,۰۲۵	۹۱,۲۹۳,۰۲۵	۱۶۳,۶۵۹,۶۶۰	۱۶۳,۶۵۹,۶۶۰	۰	۰	۱۶۳,۶۵۹,۶۶۰	۱۶۳,۶۵۹,۶۶۰	۰	۰	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۱۱/۲۰

۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱ - مقدمه شماره حساب باجه کارگزاری، شعبه هفت تا هفده

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
پادداشت‌های توضیجی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه پنهانی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزيل شده و ارزش اسامی درآمد سود سهام و سود سپرده های پانکی است که در سالهای قبل «لی پادداشت‌های ۱۸ الی ۱۹» از درآمد سود لواحق بردار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

سال مالی پنهانی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه پنهانی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه پنهانی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تفاوت ارزش اسامی و تنزيل شده		
ریال	ریال	ریال
۳۲۱,۱۵۸,۹۳۱	۳۲۱,۱۵۸,۹۳۱	۴۱۲,۳۸۱,۵۶۹
۲,۷۶۴	۲,۷۶۴	۴۰,۳۶۰
۱۸۹,۷۰۰,۳۱۳	۱۳۲,۹۶۹,۵۸۵	۶۳,۵۳۲,۹۹۰
۵۱۰,۸۶۲,۰۰۸	۴۵۴,۱۳۱,۲۸۰	۴۷۵,۹۵۴,۹۱۹

جزیيات درآمد مذکور به شرح زیر است:

درآمد سود سهام
درآمد سود سپرده پانکی
تبدیل کارمزد کارگزار

سال مالی پنهانی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه پنهانی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه پنهانی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲,۲۲۸,۴۷۸,۰۰۳	۱,۰۷۱,۷۹۴,۶۷۸	۱۶۱,۷۱۰,۳۸
۱۹۵,۹۹۹,۹۲۵	۹۸,۰۸۲,۱۵۵	۹۸,۰۸۲,۱۵۵
۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵	۴۹,۰۴۱,۱۶۷	۴۹,۰۴۱,۱۶۷
۲,۵۲۸,۴۷۸,۰۷۲	۱,۲۱۸,۹۱۸,۰۰۰	۱,۷۶۰,۸۴۴,۳۶۰

۲۱- هزینه کارمزد ارکان
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

مدیر صندوق
متول
حسابرس

سال مالی پنهانی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه پنهانی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه پنهانی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲۳,۰۹۸,۳۹۷	۷۸۷,۹۸۷	۱۰۵,۶۸۸,۷۸۰
۳۴,۰۵۵,۰۷۱	۱۵۷,۵۶۵,۰۷۶	۱۷۵,۳۵۸,۴۱۰
۵۰۰	-	۲۰,۰۰۰
۳۶۳,۹۵۸,۵۶۸	۱۵۸,۳۵۳,۰۶۳	۲۸۰,۵۶۸,۸۹۰

۲۲- سایر هزینه ها

هزینه تعصفه
هزینه آبمنان
هزینه کارمزد پانکی

۲۳- سود نقدسیس نشسته
حلق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر ماه پرداخت می شود. سودهای پرداختی بابت دوره مالی پنهانی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

سال مالی پنهانی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه پنهانی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه پنهانی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
(۷,۲۱۲,۰۳۰,۰۰۰)	(۳,۸۲۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۱۶,۱۹۰,۰۰۰)
(۷,۲۱۲,۰۳۰,۰۰۰)	(۳,۸۲۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۱۶,۱۹۰,۰۰۰)

سودهای پرداختی می دوره

سال مالی پنهانی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه پنهانی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه پنهانی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۸,۴۵۹,۲۲۵,۳۵۹	۵,۵۲۷,۵۴۳,۷۷۹	۷,۳۱۹,۳۷۰,۹۸۹
(۲۰,۶۴۳,۳۴۲,۷۴۰)	(۱۱,۵۴۸,۳۳۰,۶۹۷)	(۱۰,۵۷۹,۱۱۵,۷۱)
(۲,۱۷۳,۹۱۷,۳۴۵)	(۶,۱۲۰,۷۸۶,۹۱۸)	(۳,۲۰۸,۰۴۰,۶۸۲)

تعديلات

تعديلات ناشی از صدور و ادخال واحدهای سرمایه گذاری
تعديلات ناشی از ابطال و ادخال واحدهای سرمایه گذاری

۲۵- تعهدات و بدهی های اختصاری
در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گوئه بدهی اختصاری ندارد.

۲۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به، اینها در صندوق

نام	نوع وابستگی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	۳۹۶	۶۸.۶%
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	۴۰	۱۰.۷%
روزبه صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	۲۰	۴.۰%
محمد رضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	۵۰	۱۰.۹%
رضا ابراهیمی قلمه حسن	مدیر سرمایه گذاری	۲۰	۴.۰%
		۴۰۹۰	۷۰.۸%

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به، اینها در صندوق

طرف مامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	آرژش معامله ریال	مانده تلب (دین) ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت صندوق	خرید و فروش سهام	۴۲۲,۳۶۶,۴۱۲۸۸۳	(۱۷۵,۵۲۵)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۳,۱۳,۷۲۱,۰۳۸	(۸۵۳,۸۱۸,۸۴۷)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۹۸,۰۸۲,۱۵۵	(۸۸,۰۸۲,۱۵۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیان	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۴۹,۰۴۱,۱۵۷	(۴۹,۰۴۱,۱۵۷)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تاریخ تصویب صورتی‌های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تبدیل اقلام صورتی‌های مالی و یا اثنا در بادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.