

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹.۰۳.۳۱

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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ 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 دارائی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۵	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 در موقعیت 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 ۱۳۹۹/۰۴/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان انتخاب مفید	حجت اله نصریان ثابت	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دپلمی پور (حسابداران رسمی)	نریمان ایلخانی	



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

<u>۱۳۹۸/۰۶/۳۱</u>	<u>۱۳۹۹/۰۳/۳۱</u>	<u>یادداشت</u>	<u>دارایی ها</u>
ریال	ریال		
۳۹۴,۳۵۷,۸۴۳,۳۹۴	۱۸,۰۷۳,۷۸۵,۹۰۷,۷۸۶	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۰,۸۵۲,۹۹۰,۵۰۰	.	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳,۰۳۹,۳۰۰,۵۲۸	۶۷,۲۱۳,۰۰۰,۲۴۸	۸	حسابهای دریافتنی
۱۱۵,۸۶۳,۴۷۱	۱۸۳,۱۳۵,۵۹۷	۹	سایر داراییها
۷۳,۰۴۸,۰۱۴,۶۵۱	۱,۶۶۱,۴۲۷,۱۳۰,۸۹۵	۱۰	موجودی نقد
<u>۵۶۱,۴۱۴,۰۱۲,۵۴۴</u>	<u>۱۹,۸۰۲,۶۰۹,۱۷۴,۵۲۶</u>		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۲۵,۲۲۰,۰۹۸,۶۲۶	۵۹۷,۸۴۴,۴۸۳,۰۷۷	۱۱	جاری کارگزاران
۳,۵۰۲,۳۷۳,۹۱۲	۴۸,۰۷۲,۶۲۹,۰۸۸	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱,۱۸۹,۸۸۶,۸۱۵	۵۶۷,۶۵۰,۷۴۹,۸۳۴	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۷۵۹,۲۹۷,۰۸۱	۳۹,۸۳۴,۳۱۸,۱۰۴	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<u>۳۰,۶۷۱,۶۵۶,۴۳۴</u>	<u>۱,۲۵۳,۴۰۲,۱۸۰,۱۰۳</u>		جمع بدهی ها
<u>۵۳۰,۷۴۲,۳۵۶,۱۱۰</u>	<u>۱۸,۵۴۹,۲۰۶,۹۹۴,۴۲۳</u>	۱۵	خالص دارایی ها
۹۴,۴۲۰	۸۹,۸۶۱,۴۸۵		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
<u>۵,۶۲۱,۰۸۰</u>	<u>۲۰۶,۴۲۰</u>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۹,۶۲۸,۷۸۴,۶۱۹	۱۲,۲۵۶,۸۶۶,۸۱۸	۸۹۴,۵۶۴,۵۰۳,۷۶۱	۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶۰,۲۴۱,۶۱۲,۰۴۴	۸۹,۶۸۴,۹۳۸,۳۸۸	۷,۱۵۶,۰۰۴,۵۴۷,۰۷۵	۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۴,۱۳۹,۵۰۶,۶۱۹	۵,۰۱۷,۲۷۵,۵۲۲	۷۰,۵۳۱,۵۷۲,۵۶۵	۱۸ سود سهام
۶۲۳,۰۲۱,۴۷۲	۳۲۲,۸۵۰,۰۲۸	۷,۹۴۵,۵۵۷,۶۵۱	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۱۴,۵۳۵,۵۷۳	۴۹۷,۳۵۱,۵۹۹	۷,۴۲۶,۲۵۳,۴۹۱	۲۰ سایر درآمدها
۲۰۵,۱۴۷,۴۶۰,۳۲۷	۱۰۷,۷۷۹,۲۸۲,۳۵۵	۸,۱۳۶,۴۷۲,۴۳۴,۵۴۳	جمع درآمدها
۵,۰۷۸,۲۲۷,۶۰۸	۳,۱۸۴,۷۷۹,۱۹۷	۵۶,۳۶۹,۹۱۳,۸۵۶	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
۶۴۷,۶۱۸,۰۵۴	۴۴۴,۲۷۰,۳۳۴	۳,۷۹۷,۲۳۱,۱۰۵	۲۲ سایر هزینهها
۵,۷۲۵,۸۴۵,۶۶۲	۳,۶۲۹,۰۴۹,۵۳۱	۶۰,۱۶۷,۱۴۴,۹۶۱	جمع هزینهها
۱۹۹,۴۲۱,۶۱۴,۶۶۵	۱۰۴,۱۵۰,۲۳۲,۸۲۴	۸,۰۷۶,۳۰۵,۲۸۹,۵۸۲	سود(زیان)خالص

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۸۶,۷۵۳,۸۱۵,۰۳۸	۵۹,۳۸۸	۱۸۶,۷۵۳,۸۱۵,۰۳۸	۵۹,۳۸۸	۵۳۰,۷۴۲,۳۵۶,۱۱۰	۹۴,۴۲۰	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۵۱,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۲۷	۳۷,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۷۵	۱,۰۰۶,۳۲۰,۹۹۰,۰۰۰	۷۶,۴۶۷,۸۸۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره
(۱۶,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۵۹۵)	(۸,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۲۰۸)	(۲۰۲,۱۲۶,۱۴۰,۰۰۰)	(۱۶,۷۶۵,۹۲۹)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
.	.	.	.	۳۰۰,۶۵۱,۱۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۶۵,۱۱۲	* سهام جایزه
۱۹۹,۴۲۱,۶۱۴,۶۶۵		۱۰۴,۱۵۰,۲۳۲,۸۲۴		۸,۰۷۶,۳۰۵,۲۸۹,۵۸۲		سود(زیان) خالص دوره
(۱۵,۶۳۱,۸۱۰,۰۰۰)		(۷,۵۴۱,۸۳۰,۰۰۰)		(۸۶,۲۱۸,۵۲۱,۶۰۰)		۲۳ سود تقسیم شده
۱۲۵,۱۶۶,۷۳۶,۴۰۷		۹۹,۷۴۸,۷۲۱,۷۳۰		۸,۹۲۳,۵۳۱,۹۰۰,۳۳۱		۲۴ تعدیلات
۵۳۰,۷۴۲,۳۵۶,۱۱۰	۹۴,۴۲۰	۴۱۲,۷۷۷,۹۳۹,۵۹۲	۸۹,۰۵۵	۱۸,۵۴۹,۲۰۶,۹۹۴,۴۲۳	۸۹,۸۶۱,۴۸۵	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

* در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۱۶ مطابق مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار (شماره نامه ۱۲۲/۶۱۵۶۵ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۱۱) به ازای هر یک واحد، تعداد صد واحد جایزه اختصاص یافت.

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 بهادار 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.

۲-۱- 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 به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز که 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	واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۳۹۶،۰۰۰	۹۹٪
۲	شرکت کارگزاری مفید	۴۰۰۰	۱٪
	جمع	۴۰۰،۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 - نبش 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، دیلمی پور (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 رهبین 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

۳-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳-۲- 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.

۳-۲-۱- 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 سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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.

۳-۲-۳- 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.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- 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 علی الحساب 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.

۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق 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 تاسیس و برگزاری مجامع می باشد. 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
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۳-۵- 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 تاسقف 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 ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان مجاز نصاب سرمایه گذاری در آنها.
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 نقدشوندگی	سالانه ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ 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 نرم افزار، تارنما و پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰
ضریب	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
	بالاتر ۵۰,۰۰۰
	۰/۰۰۰۰۵
	۰/۰۰۰۰۳
	۰/۰۰۰۰۱

۳-۶- بدهی 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.

۳-۷- 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.

۴-۱- طبق دستورالعمل سازمان بورس و اوراق بهادار و الزام صدور سند حسابداری، به منظور تجزیه سهام از یک واحد به صد واحد و درگیر شدن سرفصل تغییرات ناشی از عملکرد و عدم امکان پشتیبانی سیستم نرم افزاری صندوق از سند حسابداری دستی مذکور، حساب تعدیلات با تراز آزمایشی مغایرت دارد و برای رفع مغایرت راهی به جز لحاظ کردن سرفصل تغییرات ناشی از عملکرد در حساب تعدیلات وجود ندارد، که این مغایرت در سال مالی بعد به علت بستن کلیه حسابها رفع می‌گردد.

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 سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار 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 بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲.۷٪	۷۱,۲۶۲,۴۸۵,۲۲۴	۴۰,۵۷۳,۹۲۲,۳۹۵	۱۹.۵٪	۳,۸۵۳,۳۳۶,۵۸۰,۷۰۵	۲,۴۷۶,۱۹۰,۷۲۹,۴۱۶	۱ محصولات شیمیایی
۶.۷٪	۳۷,۷۶۹,۲۲۴,۲۷۵	۲۳,۷۸۶,۱۰۸,۸۶۲	۲.۸٪	۵۴۸,۶۰۸,۸۹۴,۶۹۷	۱۵۶,۴۱۹,۵۸۶,۷۲۱	۲ شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳.۳٪	۱۸,۳۰۹,۴۳۰,۴۵۹	۸,۷۴۰,۵۷۳,۳۶۵	۱۰.۰٪	۱,۹۷۵,۴۴۴,۴۵۳,۸۲۶	۱,۱۵۴,۰۰۹,۱۵۵,۷۲۷	۳ بانکها و موسسات اعتباری
۴.۷٪	۲۶,۲۱۶,۲۷۴,۶۰۰	۱۰,۹۲۸,۰۹۸,۷۶۹	۱.۶٪	۳۰۸,۰۰۶,۳۳۶,۵۸۱	۱۲۸,۳۸۵,۱۶۹,۲۰۲	۴ استخراج کانه های فلزی
۱۶.۱٪	۹۰,۳۷۸,۰۰۸,۶۵۰	۴۹,۴۳۷,۴۳۸,۵۳۲	۱۲.۰٪	۲,۳۷۷,۲۳۹,۶۴۸,۱۷۶	۱,۴۷۲,۲۴۹,۸۹۹,۴۵۵	۵ فلزات اساسی
۰.۹٪	۵,۲۳۳,۴۷۱,۲۵۰	۳,۳۱۵,۶۳۳,۸۷۳	۰.۰٪	.	.	۶ مخابرات
۱.۳٪	۶,۶۷۸,۸۹۹,۵۰۶	۲,۳۱۸,۰۶۶,۹۲۱	۰.۰٪	.	.	۷ محصولات کاغذی
۱.۸٪	۱۰,۳۲۸,۹۹۲,۲۵۰	۶,۷۹۷,۲۵۶,۲۹۴	۰.۹٪	۱۸۳,۷۳۰,۱۰۰,۳۴۳	۵۹,۹۳۸,۰۲۹,۴۲۴	۸ لاستیک و پلاستیک
۴.۳٪	۲۳,۵۵۸,۰۴۷,۵۰۰	۵,۳۷۹,۳۴۱,۸۲۶	۳.۴٪	۶۸۲,۳۸۵,۷۶۶,۳۷۵	۳۳۸,۱۳۴,۰۰۰,۰۳۵	۹ ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰٪	.	.	۰.۵٪	۹۵,۳۳۱,۲۲۴,۱۵۱	۴۹,۱۵۷,۱۷۵,۵۲۴	۱۰ ماشین آلات و دستگاه های برقی
۲.۰٪	۱۱,۰۸۱,۴۹۱,۶۵۰	۷,۷۴۶,۰۱۱,۷۸۹	۱.۵٪	۲۸۱,۳۳۷,۱۷۳,۶۹۶	۲۰۴,۴۵۴,۶۹۴,۶۸۸	۱۱ حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۳.۰٪	۱۷,۱۰۹,۱۳۴,۴۰۰	۶,۴۱۸,۸۱۳,۴۷۶	۷.۵٪	۱,۴۸۴,۵۵۶,۳۳۶,۷۰۸	۱,۱۷۰,۷۴۰,۸۸۱,۵۹۸	۱۲ فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰٪	.	.	۰.۰٪	۸,۲۷۶,۴۱۵,۵۳۳	۴,۱۵۶,۹۹۱,۴۸۸	۱۳ گواهی سپرده طلا
۶.۵٪	۳۶,۶۴۱,۷۹۴,۹۴۳	۱۵,۷۵۸,۰۰۹,۱۱۹	۱۱.۱٪	۲,۲۰۵,۲۲۶,۹۲۶,۰۵۷	۱,۱۴۳,۳۷۶,۱۸۲,۵۴۳	۱۴ مواد و محصولات دارویی
۱.۷٪	۹,۴۹۰,۱۵۹,۹۰۰	۳,۴۷۱,۹۶۱,۰۱۸	۰.۴٪	۸۱,۲۷۵,۴۵۷,۵۰۰	۲۸,۹۶۲,۷۵۶,۲۶۸	۱۵ رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۸٪	۴,۷۱۱,۰۶۴,۸۶۳	۲,۱۵۲,۲۵۶,۸۲۸	۳.۱٪	۶۲۱,۲۵۷,۲۰۸,۴۴۳	۲۷۲,۸۳۶,۹۷۸,۱۲۸	۱۶ سرمایه گذاریها
۰.۰٪	.	.	۷.۸٪	۱,۵۴۲,۸۳۳,۳۶۱,۹۱۳	۹۵۰,۵۶۲,۷۵۷,۳۱۲	۱۷ فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۲.۶٪	۱۴,۷۵۷,۲۰۰,۶۲۵	۶,۶۲۰,۹۶۰,۳۳۴	۳.۳٪	۶۵۹,۹۷۸,۷۷۲,۵۰۱	۵۷۲,۰۶۲,۰۹۹,۳۵۰	۱۸ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۰٪	۵,۳۷۸,۶۴۱,۹۰۰	۱,۴۴۹,۱۹۷,۹۴۸	۰.۰٪	.	.	۱۹ ساخت محصولات فلزی
۰.۷٪	۳,۹۷۸,۸۲۳,۶۷۴	۲,۲۸۱,۵۱۸,۱۵۹	۲.۶٪	۵۱۰,۱۶۳,۰۱۷,۰۶۱	۱۹۳,۵۶۴,۴۰۶,۵۰۸	۲۰ سیمان آهک و گچ
۰.۳٪	۱,۵۷۵,۳۸۸,۷۲۵	۸۰۴,۸۰۶,۰۷۳	۰.۰٪	.	.	۲۱ خدمات فنی و مهندسی
۰.۰٪	.	.	۱.۳٪	۲۵۱,۹۰۶,۲۵۹,۵۰۰	۱۱۴,۳۲۰,۵۱۸,۶۴۲	۲۲ واسطه‌گری‌های مالی و بولی
۰.۰٪	.	.	۱.۵٪	۲۹۰,۳۳۹,۱۸۴,۱۳۸	۲۳۱,۴۰۵,۵۵۲,۸۵۸	۲۳ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰٪	.	.	۰.۴٪	۷۰,۹۲۸,۹۵۷,۶۲۶	۵۸,۰۴۵,۷۴۱,۸۷۶	۲۴ انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰٪	.	.	۰.۲٪	۳۲,۸۶۲,۹۰۶,۵۶۳	۱۶,۹۵۱,۶۸۱,۳۰۲	۲۵ انتشار، چاپ و تکثیر
۰.۰٪	.	.	۰.۰٪	۱,۷۶۰,۷۹۵,۷۸۶	۱,۶۴۴,۴۰۴,۵۱۵	۲۶ خرده فروشی انواع موادغذایی، نوشیدنی و غیره
۷۰.۳٪	۳۹۴,۳۵۷,۸۴۳,۳۹۴	۱۹۷,۹۷۹,۹۸۲,۵۸۱	۹۱.۳٪	۱۸,۰۷۳,۷۸۵,۹۰۷,۷۸۶	۱۰,۷۹۷,۶۶۹,۳۹۲,۵۸۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۷- 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:

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
				خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	
اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	۰.۰۰٪	۹,۴۶۲,۶۲۲,۰۵۲	۱.۶۹٪
اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۷۲۳	.	.	.	.	۰.۰۰٪	۲۶,۶۶۸,۱۵۳,۵۶۱	۴.۷۵٪
اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۷۲۲	.	.	.	.	۰.۰۰٪	۲,۳۶۳,۳۹۲,۱۱۱	۰.۴۳٪
اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	۰.۰۰٪	۱۲,۶۵۸,۷۵۵,۴۳۷	۲.۴۳٪
اسناد خزانه - م ۱۵ بودجه ۹۷ - ۹۹۰۲۲۴	.	.	.	.	۰.۰۰٪	۴,۴۴۰,۴۱۸,۳۶۱	۰.۷۹٪
اسناد خزانه - م ۱۹ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۸۲۷	.	.	.	.	۰.۰۰٪	۲۴,۲۵۹,۶۴۸,۹۷۸	۴.۲۳٪
						۸۰,۸۵۲,۹۹۰,۵۰۰	۱۴.۴۰٪

۸- حساب‌های دریافتنی
حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
				تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
سود سهام دریافتنی	۷۰,۸۸۲,۶۵۷,۰۴۰	۲۵	(۳,۶۶۹,۶۵۶,۷۹۲)	۶۷,۲۱۳,۰۰۰,۲۴۸	۱۳,۰۳۹,۳۰۰,۵۲۸		
	۷۰,۸۸۲,۶۵۷,۰۴۰		(۳,۶۶۹,۶۵۶,۷۹۲)	۶۷,۲۱۳,۰۰۰,۲۴۸	۱۳,۰۳۹,۳۰۰,۵۲۸		

۸-۱ علی رغم مکاتبات به عمل آمده سود سهام شرکت‌های سبحان دارو، داروسازی جابر ابن حیان، فولاد امیرکبیر کاشان، داروپخش، توسعه معادن روی ایران، فولاد خوزستان، تولیدی چند سازان، مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان پس از گذشت ۸ ماه وصول نشده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۹- سایر داراییها

سایر داراییها شامل مخارج آبونمان نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۳۹۹/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۵,۸۶۳,۴۷۱	۴۷۷,۹۷۹,۴۵۰	۴۰۹,۳۵۵,۹۸۶	۱۸۴,۴۸۶,۹۳۵
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۳۵۱,۳۳۸	(۱,۳۵۱,۳۳۸)
۱۱۵,۸۶۳,۴۷۱	۵۲۷,۹۷۹,۴۵۰	۴۶۰,۷۰۷,۳۲۴	۱۸۳,۱۳۵,۵۹۷

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۶۶۱,۳۳۱,۶۳۰,۸۹۵	۷۳,۰۴۶,۰۱۴,۶۵۱
۹۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۶۶۱,۴۲۷,۱۳۰,۸۹۵	۷۳,۰۴۸,۰۱۴,۶۵۱

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۶۴۵۷

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای سال	بدهکار طی دوره	گرددش	گرددش	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۲۲۰,۰۹۸,۶۲۶	۱۳,۱۴۳,۷۵۵,۳۳۸,۸۹۵	۱۳,۷۱۶,۳۷۹,۷۲۳,۳۴۶	۵۹۷,۸۴۴,۴۸۳,۰۷۷	
۲۵,۲۲۰,۰۹۸,۶۲۶	۱۳,۱۴۳,۷۵۵,۳۳۸,۸۹۵	۱۳,۷۱۶,۳۷۹,۷۲۳,۳۴۶	۵۹۷,۸۴۴,۴۸۳,۰۷۷	

شرکت کارگزاری مفید

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۳,۳۲۴,۱۵۸,۸۰۸	۴۷,۴۶۳,۸۶۶,۵۸۹	مدیر ثبت
۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۴۵۰,۰۰۰	متولی
۱۰۲,۳۵۶,۱۲۶	۱۹۰,۷۶۷,۲۰۳	حسابرس
۵۰,۹۵۸,۹۷۸	۵۹,۵۴۵,۲۹۶	
۳,۵۰۲,۳۷۳,۹۱۲	۴۸,۰۷۲,۶۲۹,۰۸۸	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	بابت درخواست صدور
۱,۱۸۴,۶۳۶,۸۱۵	۵۴۵,۹۹۵,۱۱۷,۱۰۹	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
.	۳۳۲,۵۰۳,۷۰۱	بابت درخواست ابطال
.	۲۱,۲۷۰,۸۴۶,۱۴۸	بابت سود صندوق
۵,۲۵۰,۰۰۰	۵۲,۲۸۲,۸۷۶	
۱,۱۸۹,۸۸۶,۸۱۵	۵۶۷,۶۵۰,۷۴۹,۸۳۴	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره آبونمان
۲,۴۳۸,۱۹۴	۱۵۵,۸۹۹,۴۰۲	ذخیره تصفیه
۷۳۷,۸۵۸,۸۸۷	۴,۰۶۷,۳۸۹,۷۰۲	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سکه طلا
.	۱۷,۴۵۸,۰۰۰	واریزی های نامشخص
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۹۳,۵۷۱,۰۰۰	
۷۵۹,۲۹۷,۰۸۱	۳۹,۸۳۴,۳۱۸,۱۰۴	

۱۵- خالص داراییها

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۰۸,۲۵۸,۰۳۶,۸۵۱	۹۰,۴۲۰	۱۸,۴۶۶,۶۳۸,۹۹۷,۷۱۴	۸۹,۴۶۱,۴۸۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۴۸۴,۳۱۹,۲۵۹	۴,۰۰۰	۸۲,۵۶۷,۹۹۶,۷۰۹	۴۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵۳۰,۷۴۲,۳۵۶,۱۱۰	۹۴,۴۲۰	۱۸,۵۴۹,۲۰۶,۹۹۴,۴۲۳	۸۹,۸۶۱,۴۸۵	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	یادداشت	
منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۱۵,۱۵۴,۳۳۲,۹۰۴	۹,۸۰۶,۰۸۹,۷۱۳	۸۷۶,۴۴۵,۲۰۲,۶۷۹	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲۷,۱۸۲,۴۹۴	۲۷,۱۸۲,۴۹۴	(۸,۰۰۹,۷۴۴)	۱۶-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۴,۴۴۷,۲۶۹,۲۲۱	۲,۴۲۳,۵۹۴,۶۱۱	۱۸,۱۲۷,۳۱۰,۸۲۶	۱۶-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۱۹,۶۲۸,۷۸۴,۶۱۹	۱۲,۲۵۶,۸۶۶,۸۱۸	۸۹۴,۵۶۴,۵۰۳,۷۶۱		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ایران ترانسفو	۴۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۷,۰۹۰,۷۶۲	۳,۷۰۷,۹۲۵,۲۲۱	۲۳,۶۸۸,۵۷۷	۲۴,۹۳۵,۴۵۶	۱,۲۳۰,۵۴۱,۵۰۸	-	-	-
۲	آلومینیوم ایران	۵۰,۰۰۰	۳۷۹,۵۹۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵۲,۲۸۵	۱,۸۰۳,۰۳۸	۱,۸۹۷,۹۵۰	۳۹,۳۳۶,۶۲۷	-	-	-
۳	باما	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۲۲,۴۴۰,۱۵۷	۱۸,۶۰۱,۶۴۸,۲۰۰	۱۳۱,۵۴۳,۶۸۷	۲۴۷,۶۱۲,۲۰۱	۳۰,۵۴۱,۶۳۶,۰۶۹	۴۸۰,۶۹۶,۱۳۰	۹۶۰,۶۶۳,۲۱۹	-
۴	بانک ایران زمین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۹۹,۴۵۲,۵۰۰	۷,۱۹۵,۰۱۷,۴۹۹	۳۴,۶۷۲,۱۵۷	۳۶,۴۹۷,۲۶۱	۳۳,۲۶۵,۵۸۳	-	-	-
۵	بانک تجارت	۱۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۱۲۴,۷۸۷,۲۴۶	۱۵۲,۵۰۵,۹۲۳,۹۷۲	۴۶۶,۳۰۰,۴۶۵	۱,۶۵۰,۶۷۳,۹۱۹	۱۷۵,۵۱۱,۸۸۸,۸۹۰	-	-	-
۶	بانک خاورمیانه	۱,۵۲۱,۴۲۸	۱۷,۲۴۶,۶۲۵,۰۴۹	۵,۴۲۸,۲۵۸,۴۵۹	۲۴,۳۶۰,۵۲۲	۸۶,۲۳۳,۱۲۵	۱۱,۷۰۷,۷۷۲,۹۲۳	-	-	۳۰۰,۴۱,۴۶۹
۷	بانک صادرات ایران	۵۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۵۹۴,۷۱۹,۵۴۴	۶۲,۳۵۲,۴۸۳,۴۲۸	۱۵۳,۳۸۵,۷۰۰	۵۴۲,۹۷۳,۶۰۸	۴۴,۵۴۴,۱۷۶,۸۰۸	-	-	-
۸	بانک ملت	۲۷,۵۲۲,۹۵۱	۴۸۵,۸۴۰,۳۴۸,۶۸۹	۲۹۹,۴۰۹,۹۴۲,۰۹۱	۷۱۶,۶۱۰,۳۳۰	۲,۴۲۹,۲۰۱,۷۷۴	۱۸۳,۲۸۴,۵۹۴,۴۹۴	-	-	-
۹	پارس دارو	۵۰,۰۰۰	۳,۲۹۲,۳۵۵,۴۶۶	۳,۰۹۱,۶۳۳,۲۹۲	۱۵,۶۲۸,۶۴۶	۱۶,۴۶۱,۷۷۶	۱۶۸,۶۲۰,۷۵۲	-	-	-
۱۰	پالایش نفت اصفهان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶,۹۳۱,۰۲۰,۲۸۹	۵,۵۶۶,۴۰۸,۸۳۹	۳۳,۹۱۲,۱۷۶	۳۴,۶۵۵,۱۰۲	۱,۲۹۷,۰۳۴,۱۷۲	۲,۶۸۴,۶۱۶,۹۶۹	۲,۶۸۴,۶۱۶,۹۶۹	-
۱۱	پالایش نفت بندرعباس	۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۲۷۸,۲۶۶,۱۷۵	۱۷۷,۴۰۲,۸۰۵,۰۳۱	۴۳۱,۸۸۴,۱۶۹	۱,۱۸۶,۳۹۱,۳۵۵	۵۸,۲۵۷,۱۸۵,۶۴۰	-	-	-
۱۲	پالایش نفت تبریز	۳۰۰,۰۰۰	۸,۴۶۸,۸۶۵,۵۵۱	۶,۰۰۱,۵۰۸,۰۳۴	۱۱,۹۶۲,۱۵۲	۴۲,۳۴۴,۳۲۸	۳,۴۱۳,۰۵۱,۰۳۷	-	-	-
۱۳	پتروشیمی پارس	۱۵۰,۰۰۰	۸,۷۰۹,۱۰۵,۲۶۷	۶,۸۸۹,۶۱۴,۸۶۲	۴۱,۵۴۵,۵۲۳	۴۳,۵۴۵,۵۲۳	۱,۷۳۴,۵۷۶,۷۹۶	-	-	-
۱۴	پتروشیمی تندگوگان	۱,۶۴۲,۹۳۸	۱۴,۴۰۹,۶۴۳,۲۶۵	۷,۲۲۸,۷۲۸,۵۸۶	۶۸,۴۴۵,۴۷۲	۷۲,۰۴۸,۲۱۶	۷۰,۴۰۴,۱۰۹,۹۹۰	-	-	-
۱۵	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۱,۹۶۰,۵۶۶,۵۵۰	۱,۹۶۰,۵۶۶,۵۵۰	۱,۹۶۰,۵۶۶,۵۵۰
۱۶	پتروشیمی زاگرس	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۵,۶۳۵,۷۰۶	۷,۴۵۶,۲۸۴,۷۸۶	۱۷,۴۰۹,۷۷۶	۶۱,۶۲۸,۱۸۲	۴,۷۹۰,۳۱۲,۹۶۲	-	-	-
۱۷	پتروشیمی غدیر	۲۷۸,۹۲۰	۲,۷۰۸,۶۹۳,۸۱۵	۲,۰۵۴,۸۸۶,۱۴۹	۱۲,۵۴۳,۲۱۷	۱۳,۵۴۳,۴۷۱	۶۲۷,۳۹۷,۹۷۸	-	-	-
۱۸	پتروشیمی فناوری	-	-	-	-	-	-	۲۴۱,۸۲۱,۴۸۶	۲۴۱,۸۲۱,۴۸۶	۲۴۱,۸۲۱,۴۸۶
۱۹	پدیده شیمی قرن	۶۷	۳,۷۱۵,۵۵۲	۳,۷۳۲,۷۶۲	۱۷,۶۴۶	۱۸,۵۷۸	(۵۳,۴۳۵)	-	-	-
۲۰	تامین سرمایه امید	۴,۴۱۸,۴۳۴	۲۸,۹۸۲,۷۷۹,۱۹۰	۱۲,۴۵۵,۷۲۸,۱۶۲	۵۵,۰۶۳,۶۴۲	۱۹۴,۹۱۳,۸۹۵	۲۶,۲۷۷,۰۷۳,۴۹۱	-	-	-
۲۱	تامین سرمایه بانک ملت	۲۲۰,۴۱۷	۱,۴۶۳,۵۶۸,۸۸۰	۸۳۹,۸۰۹,۲۷۱	۶,۹۵۱,۸۹۷	۷,۳۱۷,۸۴۳	۶۱۹,۴۸۹,۸۶۹	-	-	-
۲۲	تراکتورسازی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۲۰۷	۲,۱۲۸,۴۱۲,۰۱۸	۸,۳۵۹,۸۹۵	۸,۷۹۹,۹۹۹	(۳۸۵,۵۷۱,۷۰۵)	-	-	-
۲۳	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	۱۷۹,۷۶۰,۴۰۰	۱۷۹,۷۶۰,۴۰۰	۱۷۹,۷۶۰,۴۰۰
۲۴	توسعه معادن روی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۱۶,۰۶۰,۳۱۰	۷۲,۳۲۵,۴۵۰	۷۷,۰۹۰,۰۰۰	۵۸۵,۱۶۱۴,۲۴۰	-	-	-
۲۵	تولیدی چمن سازان	۵۴۰,۰۰۰	۱۱,۹۹۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۸,۶۴۱,۹۰۰	۲۶,۲۴۰,۸۱۲	۵۹,۹۷۸,۰۰۰	۶,۵۳۰,۶۳۹,۲۷۸	-	-	۱,۶۴۷,۶۵۲,۲۲۰
۲۶	داروپخش (هلدینگ)	۱۱۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۹,۲۹۷,۰۴۰	۶,۰۱۴,۹۲۳,۴۱۱	۲۲,۵۲۵,۲۳۵	۵۲,۳۹۶,۴۸۵	۴,۲۸۹,۴۴۱,۹۰۹	-	-	-
۲۷	دارویی رازک	۱۰۵۲,۰۰۰	۶۵۰,۲۱۹,۴۳۳,۸۵	۳۱۱۰,۳۱۳,۵۶۸	۹۱۸۴۲,۶۸۹	۲۳۵۱۰,۹۷۱۲	۲۳,۵۰۱,۶۷۶,۴۱۶	-	-	-
۲۸	ذغال سنگ نگین طایس	-	-	-	-	-	-	۱۸۳,۳۴۵,۰۱۱	۱۸۳,۳۴۵,۰۱۱	۱۸۳,۳۴۵,۰۱۱
۲۹	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱,۳۴۴,۲۴۶	۱۰,۲۵۴,۵۲۵,۲۷۱	۳,۲۶۴,۱۱۸,۰۵۳	۱۴,۴۸۴,۲۵۳	۵۱,۲۷۲,۶۸۲	۶,۹۳۴,۶۶۰,۳۸۳	-	-	-
۳۰	سرمایه گذاری پارس توشه	۲۲۰,۰۰۰	۵,۹۱۴,۲۱۰,۳۹۸	۲,۹۶۳,۵۲۵,۵۲۴	۸,۲۵۳,۷۳۳	۲۹,۵۷۱,۰۵۳	۱,۹۱۲,۷۶۰,۰۸۸	-	-	-
۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۹۶,۵۶۰,۶۲۰	۹۶,۵۶۰,۶۲۰	۹۶,۵۶۰,۶۲۰
۳۲	سرمایه گذاری صبا تامین	۲,۰۰۰,۸۱۱	۴۳,۹۲۷,۸۱۵,۲۷۱	۲۴,۰۸۹,۳۸۶,۳۱۲	۶۲,۰۶۱,۶۴۵	۲۱۹,۵۶۸,۰۷۰	۱۹,۵۶۶,۶۷۸,۳۴۴	-	-	-
۳۳	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱,۵۱۳,۲۹۶	۲۷,۵۲۱,۹۸۹,۹۰۲	۱۹,۹۴۶,۵۶۸,۱۲۳	۱۷۸,۲۷۶,۱۹۷	۱۸۷,۶۵۹,۹۶۳	۱۷,۲۱۹,۴۸۵,۶۰۹	-	-	-
۳۴	سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۶۶۸,۵۳۸,۵۴۰	۶۶۸,۵۳۸,۵۴۰	۶۶۸,۵۳۸,۵۴۰
۳۵	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۱,۷۰۶,۱۷۵	۳۷,۹۲۵,۴۰۱	۹۳,۷۹۸,۵۰۴	۹,۳۸۶,۲۶۹,۹۲۰	-	-	۶۲۳,۲۳۸,۶۷۳
۳۶	سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۲۶۷,۹۲۷	۲۰۰,۲۶۷,۹۲۷	۲۰۰,۲۶۷,۹۲۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۳۷	سیمان ساوه	۷۶,۸۰۶	۳,۶۴۶,۴۴۱,۶۵۶	۱,۸۱۳,۱۲۵,۴۲۸	۵,۱۵۰,۵۷۹	۱۸,۲۲۲,۲۰۷	۱,۸۰۹,۹۲۳,۴۴۲	-	-
۳۸	سیمان ارومیه	۷۹۵,۰۰۰	۱۲,۱۲۵,۹۴۰,۵۰۸	۷,۹۲۴,۰۹۴,۷۰۴	۵۷,۵۹۷,۸۵۶	۶۰,۶۲۹,۷۰۱	۴,۰۸۳,۶۱۸,۳۴۷	-	-
۳۹	شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۵۰۱,۱۵۹,۱۵۲	۵۰۱,۱۵۹,۱۵۲
۴۰	شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۵۹,۱۴۴,۵۰۰)	(۲,۵۵۹,۱۴۴,۵۰۰)
۴۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲۳۷,۴۸۷,۰۷۵	۲۳۷,۴۸۷,۰۷۵
۴۲	فولاد امیرکبیرکاشان	۱,۵۳۰,۰۰۰	۴۴,۸۴۲,۵۵۹,۹۷۶	۲۸,۷۹۲,۰۰۹,۳۰۳	۲۰۹,۰۹۱,۴۱۶	۲۲۴,۲۱۲,۷۹۵	۱۵,۶۱۷,۳۴۶,۴۶۲	-	-
۴۳	فولاد خوزستان	۲۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۶,۱۲۵,۵۶۸	۱,۷۷۴,۳۲۹,۹۵۰	۶,۹۲۴,۳۱۰	۲۴,۶۸۰,۶۲۸	۳,۱۳۰,۱۴۳,۷۸۰	(۲۵,۲۳۵,۸۸۳)	(۲۵,۲۳۵,۸۸۳)
۴۴	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۴۳۷,۲۷۱	۱۶,۶۲۶,۶۰۳,۶۳۶	۶,۰۴۰,۵۱۴,۱۸۱	۲۷,۳۴۱,۹۱۰	۸۳,۱۳۳,۰۱۸	۱۰,۴۷۵,۶۱۴,۵۲۷	-	-
۴۵	فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۷۶۴,۵۵۸,۳۵۵	۱۵۹,۲۷۹,۱۴۷	۵۶۳,۸۲۵,۰۰۲	۵۷,۲۷۷,۳۳۷,۴۹۶	-	(۳,۳۶۸)
۴۶	کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	-	۱۳۸,۶۸۸,۴۹۵	۱۳۸,۶۸۸,۴۹۵
۴۷	کالسیمین	۲۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰,۵۰۱,۰۱۳	۳,۸۸۸,۹۵۵,۳۵۰	۱۰,۷۳۵,۳۷۰	۳۸,۰۰۳,۵۰۳	۴,۶۶۲,۸۰۷,۷۹۱	-	-
۴۸	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳,۱۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۹,۹۸۶,۱۰۳	۲۲۶,۱۳۴,۷۲۴	۲۲۸,۱۴۲,۰۰۰	۲۷,۳۵۴,۰۳۷,۱۷۳	-	-
۴۹	گروه صنایع کاغذ پارس	۱,۰۳۰,۹۹۰	۷,۸۹۳,۱۱۹,۸۴۵	۶,۶۸۸,۸۹۹,۴۸۱	۳۷,۴۹۲,۱۹۹	۳۹,۴۶۵,۶۰۱	۱,۱۳۷,۲۶۲,۵۶۴	۷۸۷,۲۶۷,۸۷۹	۷۸۷,۲۶۷,۸۷۹
۵۰	گروه مینا (سهامی عام)	۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۴۵,۲۱۵,۴۰۰	۱,۵۷۵,۳۸۸,۷۲۳	۶,۸۶۷,۱۳۲	۷,۳۲۸,۵۷۷	(۱۴۳,۷۶۹,۰۳۱)	-	-
۵۱	مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۲۷۹,۷۳۹,۹۰۴)	(۲۷۹,۷۳۹,۹۰۴)
۵۲	مجموع تولید گوشت مرغ ماهان	-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۰۹۳,۴۰۱	۲۶۶,۰۹۳,۴۰۱
۵۳	مخابرات ایران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۷۱,۹۲۹,۴۷۷	۵,۲۳۳,۴۷۱,۲۵۰	۲۳,۰۱۲,۱۱۷	۱۱۶,۸۵۹,۶۴۸	۱۷,۹۸۸,۵۸۶,۴۶۲	-	-
۵۴	معدنی املاح ایران	۱۸۸,۵۷۱	۱۶,۴۰۵,۶۸۹,۴۷۴	۶,۵۰۹,۱۱۹,۱۴۰	۲۳,۱۷۳,۰۱۵	۸۲,۰۲۸,۴۴۷	۹,۷۹۱,۳۶۸,۸۷۳	۲,۲۳۵,۰۹۴,۰۹۴	۲,۲۳۵,۰۹۴,۰۹۴
۵۵	معدنی و صنعتی گل گهر	۶۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۲,۰۱۰,۰۶۵	۳,۱۳۴,۹۱۹,۳۰۰	۱۲,۴۱۸,۵۱۳	۴۳,۹۶۰,۰۵۲	۵,۶۰۰,۷۱۲,۲۰۰	۸۷۴,۴۲۶,۱۴۲	۸۷۴,۴۲۶,۱۴۲
۵۶	ملی صنایع مس ایران	۱۵,۷۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۶۷۷,۳۴۱,۷۶۷	۱۸۳,۲۷۰,۴۰۹,۴۷۵	۲۳۵,۷۱۵,۹۵۳	۱,۱۸۸,۳۸۶,۲۰۵	۵۲,۸۸۲,۷۳۰,۱۳۴	-	-
۵۷	مونوژن	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۴۶۲,۱۲۵	۱۱,۳۶۵,۲۵۳	۱۱,۹۶۳,۵۰۱	۴۲۸,۹۰۹,۱۱۱	-	-
۵۸	نفت ایرانول	۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۱,۶۱۰,۹۳۴	۶,۳۴۱,۶۳۶,۴۲۵	۱۸,۲۰۸,۹۵۷	۶۴,۴۵۸,۰۴۶	۶,۵۶۷,۳۰۷,۵۰۶	۵۴۲,۱۲۸,۸۷۶	۵۴۲,۱۲۸,۸۷۶
۵۹	همکاران سیستم	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۵,۵۱۹,۴۰۹	۹,۴۹۰,۱۵۹,۸۹۹	۵۸,۷۸۳,۶۱۲	۶۱,۸۷۷,۶۰۱	۲,۷۶۴,۶۹۸,۴۹۷	۴۴۶,۷۲۹,۱۱۳	۴۴۶,۷۲۹,۱۱۳
			۲,۱۲۳,۰۶۸,۹۰۳,۵۰۵	۱,۲۴۱,۹۴۸,۶۱۶,۶۳۵	۴,۰۰۹,۷۳۸,۶۴۹	۱۰,۶۶۵,۳۴۴,۵۴۲	۸۷۶,۴۴۵,۲۰۲,۶۷۹	۹,۸۰۶,۰۸۹,۷۱۳	۱۵,۱۵۴,۳۳۲,۹۰۴

۱۶-۳- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱	ح - معدنی املاح ایران	۳۱,۴۲۸	۹۸۶,۶۲۸,۹۶۳	۹۸۵,۰۲۹,۰۳۰	۴,۶۸۶,۴۸۵	۴,۹۳۳,۱۹۲	(۸,۰۰۹,۷۴۴)	-	-
۲	ح - معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۸۲,۴۹۴	۲۷,۱۸۲,۴۹۴
			۹۸۶,۶۲۸,۹۶۳	۹۸۵,۰۲۹,۰۳۰	۴,۶۸۶,۴۸۵	۴,۹۳۳,۱۹۲	(۸,۰۰۹,۷۴۴)	۲۷,۱۸۲,۴۹۴	۲۷,۱۸۲,۴۹۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۳-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	استادخانه-م-۳بودجه ۹۷-۹۹۰۷۳۱	۱۵۴,۲۲۰	۱۴۲,۴۸۱,۵۸۸,۶۶۰	۱۳۲,۱۳۰,۵۷۱,۸۴۵	۴۵,۰۳۳,۸۱۱	-	۱۰,۳۰۵,۹۸۳,۰۰۴	-	-
۲	استادخانه-م-۲۲بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸	۲۰,۹۹۰	۱۷,۸۱۲,۱۵۵,۹۸۰	۱۵,۸۲۶,۲۰۶,۹۱۴	۳,۲۲۸,۴۴۸	-	۱,۹۸۲,۷۲۰,۶۱۸	-	-
۳	استادخانه-م-۵بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲	۲,۳۲۳	۱,۹۶۵,۶۸۹,۴۶۹	۱,۸۱۰,۹۲۵,۹۴۵	۳۵۶,۳۷۷	-	۱۵۴,۳۹۷,۲۴۷	-	-
۴	استادخانه-م-۱۴بودجه ۹۷-۹۸۰۷۳۲	۲,۶۰۸	۲,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۵,۹۸۹,۰۶۶	-	-	۳۲,۰۱۰,۹۳۴	۳,۷۰۳,۰۵۴	-
۵	استادخانه-م-۱۹بودجه ۹۷-۹۸۰۸۲۷	۲۹,۶۴۲	۲۹,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۶۰,۵۴۶,۸۹۹	-	-	۷۸۱,۴۵۳,۱۰۱	-	-
۶	استادخانه-م-۹بودجه ۹۶-۹۸۰۷۳۲	۲۹,۱۲۳	۲۹,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۵۰,۴۲۳,۳۹۵	-	-	۱۷۲,۵۷۶,۶۰۵	-	-
۷	استادخانه-م-۱۵بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۱۴,۰۳۹	۱۴,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۵۸,۷۵۵,۴۲۶	-	-	۲۸۰,۲۴۴,۵۶۴	۲۳,۷۱۶,۰۶۰	-
۸	استادخانه-م-۹بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	۲۰,۰۰۰	۱۹,۵۱۶,۰۲۰,۰۰۰	۱۸,۷۷۳,۶۰۱,۰۰۰	۳,۵۳۷,۳۷۸	-	۷۳۸,۸۸۱,۷۲۲	-	-
۹	استادخانه-م-۴بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۴,۲۱۰	۳,۸۱۲,۵۷۶,۰۰۰	۳,۴۰۵,۵۰۱,۴۳۶	۶۹۱,۰۲۸	-	۴۰۶,۳۸۳,۵۳۶	-	-
۱۰	استادخانه-م-۱۵بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	۹,۸۸۰	۹,۸۶۰,۲۵۹,۷۶۰	۸,۸۳۸,۹۵۹,۷۶۷	۱,۷۸۷,۱۶۹	-	۱۰,۱۹۵,۱۲۸,۸۲۴	-	-
۱۱	استادخانه-م-۲بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	۱۰,۰۰۰	۹,۷۱۰,۱۲۰,۰۰۰	۸,۵۵۶,۳۱۸,۷۶۴	۱,۷۵۹,۹۵۸	-	۱,۱۵۲,۱۴۱,۲۷۸	-	-
۱۲	استادخانه-م-۴بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۹۷۱۱	۹۷۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۶۲۶۲۰,۵۱	-	-	۲۴۸۳۷۹۴۹	۱۶۷,۹۴۷,۷۳۵	-
۱۳	استادخانه-م-۱۲بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۱۷۳۱	۱۷۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳۳۳۰,۵۰۹۰	-	-	۸۶۹۹۴۹۱۰	-	-
۱۴	استادخانه-م-۸بودجه ۹۷-۹۸۰۷۳۳	۲۷۰۰۰	۲۷۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶۶۸۱۵۳۵۶۱	-	-	۳۳۱۸۴۶۴۳۹	-	-
۱۵	استادخانه-م-۱۷بودجه ۹۷-۹۸۱۰۱۷	۲۲۶۲	۲۲۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴۱۹۷۴۹۰	-	-	۱۲۰۰۲۵۰۴۰	-	-
۱۶	استادخانه-م-۳بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	۶۰۰۰	۵۷۷۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۵۵۶۱۹۳۱۸۵۸	۱۰۴۷۰۸۷	-	۲۱۴۰۶۱۰۵۵	-	-
۱۷	استادخانه-م-۷بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۲۶,۰۷۹,۳۷۰
۱۸	استادخانه-م-۷بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	-	-	-	-	-	-	۱۸۸,۶۲۴,۷۳۶	-
۱۹	استادخانه-م-۸بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	-	-	-	-	-	-	۹۹۹,۳۳۰,۱۷۹	۱,۱۹۳,۶۴۵,۴۷۰
۲۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۸۶,۸۴۳)
۲۱	اجاره پتروامید آسیا ۲۰ ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۳۵۳,۵۰۲	-
۲۲	استادخانه-م-۱بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰	-	-	-	-	-	-	۲۲۴,۸۷۶,۳۴۵	-
۲۳	استادخانه-م-۵بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶	-	-	-	-	-	-	۲۷۳,۰۲۹,۹۵۸	-
۲۴	استادخانه-م-۹بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	-	-	-	-	-	-	۵۴۲,۰۱۲,۰۵۲	۱,۱۴۵,۴۷۹,۸۴۴
			۳۲۷,۰۴۱,۴۴۹,۸۶۹	۳۰۸,۸۵۶,۶۹۷,۹۸۷	۵۷,۴۴۱,۰۵۶	-	۱۸,۱۲۷,۲۱۰,۸۲۶	۲,۴۲۳,۵۹۴,۶۱۱	۴,۴۴۷,۲۶۹,۲۲۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱ سهام شرکتیهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۷,۱۵۲,۷۰۲,۲۱۷,۱۴۸	۸۶,۴۱۱,۲۲۶,۹۰۴	۱۵۴,۳۲۹,۴۲۰,۱۳۳
۱۷-۲ حق تقدم خرید سهام	۳,۳۰۲,۳۲۹,۹۲۷	-	۸۴۸,۱۶۰,۰۸۷
۱۷-۳ اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	۳,۲۷۳,۷۱۱,۴۸۴	۵۰,۶۴۰,۳۱۸,۲۳۴
	۷,۱۵۶,۰۰۴,۵۴۷,۰۷۵	۸۹,۶۸۴,۹۳۸,۳۸۸	۱۶۰,۲۴۱,۶۱۲,۰۴۴

۱۷-۱ - سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکتیهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	افست	۹۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۵۱,۶۸۱,۳۰۱	۴۶,۷۱۸,۴۳۸	۱۶۵,۳۷۵,۰۰۰	۱۵,۹۱۱,۲۲۵,۲۶۱	-	-
۲	ایران تایر	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۳۸۲,۳۶۹,۰۰۹	۲۴۲,۰۲۳,۴۰۰	۸۵۶,۷۲۰,۰۰۰	۱۱۸,۸۶۱,۸۸۶,۹۹۱	(۳۱,۸۵۰,۶۶۲)	۳,۴۳۱,۰۲۵,۹۵۶
۳	بانک آینده	۱۳,۶۰۱,۵۰۸	۱۴۸,۵۰۷,۰۴۷,۵۸۴	۵۶,۰۱۲,۲۶۹,۴۹۴	۱۸۱,۵۱۶,۲۰۵	۶۴۲,۵۲۵,۲۳۸	۷۱,۶۷۰,۷۲۶,۶۴۷	-	-
۴	بانک تجارت	۱۶۸,۷۱۲,۱۷۰	۴۱۶,۷۱۹,۰۵۹,۹۰۰	۲۲۸,۶۶۱,۲۷۶,۸۲۲	۵۸۸,۶۱۵,۶۷۲	۲,۰۸۳,۵۹۵,۳۰۰	۱۸۵,۳۸۵,۵۷۲,۱۰۶	-	-
۵	بانک صادرات ایران	۱۵۰,۱۹۴,۶۹۸	۳۵۸,۹۶۵,۳۲۸,۲۲۰	۱۸۵,۱۲۳,۶۸۳,۵۸۵	۵۰۷,۰۳۸,۵۲۶	۱,۷۹۴,۸۲۶,۶۴۱	۱۷۱,۵۳۹,۷۷۹,۴۶۸	-	-
۶	بانک ملت	۴۶,۱۶۷,۰۴۹	۱,۰۸۴,۰۰۲,۳۱۰,۵۲۰	۶۸۶,۴۹۴,۱۱۳,۹۴۵	۱,۵۳۱,۱۵۳,۲۶۴	۵,۴۲۰,۰۱۱,۵۵۳	۳۹۰,۵۵۷,۰۲۱,۷۵۸	۷,۵۹۶,۴۰۶,۸۳۰	۷,۵۹۶,۴۰۶,۸۳۰
۷	پارس دارو	۸,۱۸۴,۱۳۶	۱,۰۹۹,۴۵۶,۸۳۰,۳۴۰	۵۸۸,۰۷۷,۶۱۱,۹۰۰	۱,۵۵۲,۹۸۲,۷۷۳	۵,۴۹۷,۲۸۴,۱۵۱	۵۰۴,۳۲۸,۹۵۱,۴۱۶	-	-
۸	پالایش نفت اصفهان	۱,۹۰۵,۰۰۰	۳۷,۸۵۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۱۹,۰۶۷۸۱۶۹	۵۳۴۶۴۴۴	۱۸۹۲۶۱۷۵۰	۲۶,۴۱۸,۹۳۳,۶۳۷	۳,۴۵۱,۷۰۰,۷۲۱	۶۰۱۹۱۲۱۸۹۶
۹	پالایش نفت بندرعباس	۱۸,۳۹۷,۴۳۰	۴۷۶,۸۶۱,۳۸۵,۶۰۰	۳۲۰,۴۳۱,۰۸۳,۲۶۶	۶۷۳,۵۶۶,۷۰۷	۲,۲۸۴,۳۰۶,۹۲۸	۱۵۳,۳۷۲,۴۲۸,۶۹۹	-	-
۱۰	پالایش نفت تبریز	۲۶,۹۵۰,۰۰۰	۸۱۹,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۷,۴۷۴,۸۷۱,۰۲۱	۱,۱۵۷,۹۹۴,۳۳۸	۴,۰۹۹,۰۹۵,۰۰۰	۱۰۷,۰۸۷,۰۲۹,۶۴۱	-	-
۱۱	پالایش نفت تهران	۲,۷۵۲,۹۶۱	۴۸,۵۰۷,۱۷۲,۸۲۰	۴۴,۵۱۳,۴۲۹,۲۱۷	۶۸,۵۱۶,۳۸۲	۲۴۲,۵۲۵,۸۶۴	۳,۶۸۲,۶۹۱,۳۵۷	-	-
۱۲	پالایش نفت شیراز	۲۵۴,۸۹۰	۳۷,۷۷۷,۶۸۵,۶۱۰	۱۹,۲۱۵,۴۷۶,۹۳۲	۵۳,۳۶۰,۹۸۱	۱۸۸,۸۸۸,۴۲۸	۱۸,۳۱۹,۹۵۹,۲۶۹	-	-
۱۳	پتروشیمی پردیس	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۹۸,۵۴۲,۲۹۱	۱۸۶,۹۲۴,۶۰۰	۶۶۱,۶۸۰,۰۰۰	۸۶,۴۸۸,۸۵۳,۱۰۹	۱,۷۴۸,۲۰۲,۳۳۰	۶,۰۴۵,۶۹۰,۳۹۰
۱۴	پتروشیمی جم	۱۱,۵۰۷,۴۰۲	۴۵۷,۴۱۹,۲۲۹,۵۰۰	۲۰۱,۲۹۹,۷۹۷,۷۲۷	۶۴۶,۱۰۴,۶۶۲	۲,۲۸۷,۰۹۶,۱۴۸	۲۵۳,۰۸۶,۳۰,۹۶۲	۱,۹۴۵,۵۰۵,۱۸۱	۱,۶۲۶,۸۹۲,۳۴۴
۱۵	پتروشیمی خراسان	۶۵۰,۰۰۰	۴۴,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۸۶,۰۶۰,۷۳۹	۶۲,۶۳۴,۴۸۸	۲۲۱,۷۱۵,۰۰۰	۳۲,۰۷۲,۰۴۳,۷۸۲	۶,۵۳۴,۲۵۰,۹۳۸	۶,۴۴۰,۰۲۸,۶۵۰
۱۶	پتروشیمی شازند	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۹۸,۵۲۱,۲۱۲	۶۳,۶۴۷,۲۵۰	۲۲۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۷۳,۵۳۱,۵۳۸	-	-
۱۷	پتروشیمی نوری	۲,۹۷۰,۸۲۳	۴۵۹,۴۲۷,۷۷۶,۹۵۰	۲۶۷,۲۷۶,۷۳۲,۴۴۳	۶۴۸,۹۵۵,۸۶۰	۲,۲۹۷,۱۸۸,۸۸۵	۱۸۹,۱۱۴,۸۹۹,۷۶۲	-	-
۱۸	پتروشیمی شیراز	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۱۸,۲۷۴,۳۴۳	۹۶,۱۱۷,۸۰۰	۲۴۰,۲۴۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۳,۳۶۷,۸۵۷	-	-
۱۹	پدیده شیمی قرن	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۲۹۳,۱۴۵,۲۶۳	۲۱۳,۴۴۰,۶۲۵	۷۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۸,۹۸۶,۹۶۴,۱۱۲	-	-
۲۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۳۵,۷۵۷,۱۷۵	۳۷۷,۷۵۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۱۴,۳۷۵	۱۹,۶۳۹,۷۷۸,۴۵۰	-	-
۲۱	پلیمر آریا ساسول	۱,۱۵۸,۴۳۰	۱۰۵,۳۸۸,۱۶۹,۲۵۰	۷۵,۵۳۲,۷۲۸,۱۷۶	۱۴۸,۸۶۰,۷۸۹	۵۲۶,۹۴۰,۸۴۶	۳۹,۱۷۹,۶۲۹,۴۳۹	-	-
۲۲	تامین سرمایه بانک ملت	۱۱,۸۲۳,۹۱۸	۲۱۲,۹۳۰,۷۵۳,۱۰۴	۱۳۶,۷۹۹,۴۱۴,۶۵۳	۳۰۰,۷۶۴,۶۸۹	۱,۰۶۴,۶۵۳,۷۶۶	۷۴,۷۶۵,۹۱۹,۹۹۶	-	-
۲۳	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۱۹,۵۸۹,۰۱۴	۳۹۰,۶۰۴,۹۳۹,۱۶۰	۱۹۹,۸۷۰,۳۹۰,۴۸۵	۵۵۱,۷۳۹,۴۷۷	۱,۹۵۳,۰۲۴,۶۹۶	۱۸۸,۲۳۹,۷۹۴,۵۰۲	-	-
۲۴	تامین سرمایه نوین	۶۶,۱۵۰,۱۷۰	۹۴۹,۲۵۴,۹۳۹,۵۰۰	۶۱۳,۸۹۲,۹۵۲,۱۷۳	۱,۳۴۰,۸۲۲,۶۰۲	۴,۷۴۶,۱۷۴,۶۹۸	۳۲۹,۲۷۴,۸۹۰,۰۲۷	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی
							سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵	تجارت الکترونیک پارسیان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۶۳,۷۵۶,۲۶۸	۱۱۵,۵۴۲,۵۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۱۲,۷۰۱,۲۳۲	-	-
۲۶	تراکتورسازی ایران	۴,۸۹۴,۸۳۵	۱۴۷,۴۳۲,۴۳۰,۲۰۰	۳۶,۳۴۰,۶۴۷,۳۴۲	۲۰۸,۲۴۸,۳۰۸	۷۳۷,۱۶۲,۱۵۱	۱۱۰,۱۴۶,۳۷۲,۳۹۹	۸,۹۹۹,۷۹۸,۸۵۶	۱۶,۵۰۹,۸۵۴,۸۵۶
۲۷	توسعه معادن روی ایران	۱,۱۰۲,۰۷۶	۴۶,۱۵۴,۹۴۲,۸۸۰	۱۰,۳۷۲,۳۱۴,۰۷۱	۶۵,۱۹۳,۸۵۷	۲۳۰,۷۷۴,۷۱۴	۳۵,۴۸۱,۷۶۰,۲۳۸	۷۳۳,۶۲۶,۱۶۳	۱,۲۷۹,۱۲۲,۱۵۰
۲۸	توسعه معادن و فلزات	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۵۷۲,۱۳۲,۶۸۶	۲۲۲,۷۲۲,۰۰۰	۷۸۸,۴۰۰,۰۰۰	۷۷,۱۴۱,۷۳۳,۳۱۴	-	-
۲۹	تولید نیروی برق دماوند	۶۶۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۹,۰۰۴,۹۳۳,۴۳۴	۶۸۳,۴۷۹,۰۸۸	۲,۴۱۹,۳۹۵,۰۰۰	(۲۸,۲۳۸,۸۰۷,۵۲۲)	-	-
۳۰	داروپخش (هلدینگ)	۴,۴۹۴,۱۴۲	۷۱۰,۷۴۸,۵۵۷,۳۰۰	۴۰۰,۶۵۱,۸۸۶,۲۷۷	۱,۰۰۳,۹۳۲,۳۲۷	۳,۵۵۳,۷۴۲,۷۸۷	۳۰۵,۵۲۸,۹۹۵,۸۹۹	۲,۷۶۱,۷۳۳,۹۴۳	۷,۸۸۲,۳۵۷,۱۸۱
۳۱	داروسازی کاسپین تامین	۱,۷۶۷,۹۰۰	۹۳,۹۰۵,۵۴۴,۳۰۰	۴۷,۷۶۰,۱۲۸,۶۱۷	۱۳۲,۶۴۱,۵۸۱	۴۵,۵۴۳,۲۴۶,۳۸۰	۴۵,۵۴۳,۲۴۶,۳۸۰	-	-
۳۲	دارویی رازک	۱۱۱,۷۰۳	۶,۷۷۰,۳۱۸,۸۳۰	۳۰,۱۲۸,۱۲۷,۷۳۶	۹,۵۶۳,۰۷۵	۳۳,۸۵۱,۵۹۴	۳,۷۱۴,۰۷۶,۴۳۵	-	-
۳۳	ریل سیر کوثر	۱۶۰,۵۸,۷۷۲	۲۹۰,۱۹۸,۰۶۸,۸۱۲	۲۰۴,۴۵۴,۶۹۴,۶۸۸	۴۰۹,۹۰۴,۷۷۲	۱,۴۵۰,۹۹۰,۱۳۴	۸۳,۸۸۲,۴۷۹,۰۰۸	-	-
۳۴	زرین معدن آسیا	۱۰,۴۲۸,۹۷۳	۲۸۷,۰۳۶,۳۲۸,۸۷۹	۱۴۹,۵۴۸,۹۶۷,۰۸۴	۴۰۵,۳۳۹,۲۳۱	۱,۴۳۵,۱۸۳,۱۱۹	۱۳۵,۶۴۷,۰۳۴,۴۴۵	-	-
۳۵	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۳۹,۱۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۴۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۳۱۳,۹۰۶,۶۳۷	۶۵۸,۸۷۸,۹۸۸	۲,۳۳۲,۳۱۵,۰۰۰	۵۸,۱۵۷,۸۹۹,۳۸۵	-	-
۳۶	س.آرین توسکا قیمت اسمی ۲۵۰ریال	۷۹۴,۰۴۳	۱۱,۰۲۱,۱۶۸,۴۱۰	۱۰,۴۵۸,۶۳۰,۷۴۰	۱۵,۵۶۷,۶۱۰	۵۵,۱۰۶,۵۸۴	۴۹۳,۰۱۱,۹۰۶	-	-
۳۷	سخت آژند	۷,۷۲۵,۰۰۰	۷۱,۳۸۶,۷۲۵,۰۰۰	۵۸,۰۴۵,۷۲۱,۸۷۶	۱۰۰,۸۳۳,۷۴۹	۳۵۶,۹۳۳,۶۲۵	۱۲,۸۸۳,۲۱۵,۷۵۰	-	-
۳۸	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۷,۳۹۸,۶۲۶	۵۳۹,۳۵۷,۴۰۶,۰۰۰	۳۱۸,۳۱۹,۴۴۸,۸۰۴	۷۶۱,۸۴۲,۳۳۶	۲,۶۹۶,۷۸۷,۰۳۰	۲۱۷,۵۷۹,۳۲۷,۸۳۰	-	-
۳۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۰,۶۵,۴۹۳	۵۸,۴۸۵,۹۵۱,۵۱۰	۲۶,۴۸۵,۶۵۵,۲۲۹	۸۲,۵۷۳,۲۶۹	۲۹۲,۲۹۴,۷۵۸	۳۱,۵۹۸,۵۱۸,۲۵۴	-	-
۴۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۶۸,۸۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۴۲,۱۷۴,۴۲۱	۲۳۸,۵۵۲,۱۸۱	۸۴۴,۴۳۲,۵۰۰	۱۳۰,۴۶۰,۶۴۰,۸۹۸	۵,۸۷۶,۳۹۳,۲۰۴	۱۳,۰۰۱,۵۲۸,۶۶۹
۴۱	سرمایه گذاری صبا تامین	۷,۶۹۸,۱۸۹	۱۹۴,۹۳۳,۵۴۱,۸۵۸	۹۲,۶۸۴,۷۴۰,۸۰۸	۲۷۵,۳۴۳,۶۲۸	۷۷۴,۶۶۷,۷۰۹	۱۰۰,۹۹۸,۷۸۹,۷۱۳	-	-
۴۲	سرمایه گذاری صدر تامین	۶,۵۱۵,۶۴۵	۱۰۱,۸۳۹,۵۳۱,۳۵۰	۲۸,۲۳۳,۸۲۲,۲۳۵	۱۴۳,۸۴۸,۳۳۸	۵۰۹,۱۹۷,۶۵۷	۶۲,۹۵۲,۶۶۳,۰۳۰	-	-
۴۳	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۷,۳۳۸,۳۵۸	۲۴۲,۵۱۰,۷۱۶,۸۲۶	۱۰۳,۸۶۱,۸۸۷,۹۰۲	۳۴۲,۵۴۶,۳۸۸	۱,۲۱۲,۵۵۳,۵۸۴	۱۳۷,۰۹۳,۷۲۸,۹۵۲	-	-
۴۴	سرمایه گذاری سپه	۲۹,۶۷۸,۱۵۱	۴۳۰,۳۳۳,۱۸۹,۵۰۰	۱۸۲,۷۰۱,۰۴۵,۳۵۴	۶۰۷,۸۴۵,۶۳۰	۲,۱۵۱,۶۶۵,۹۴۸	۲۴۴,۸۷۲,۶۳۳,۵۶۸	۹۲۳,۷۰۹,۰۸۶	۱,۹۶۷,۵۸۱,۱۲۴
۴۵	سرمایه گذاری صنعت نفت	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۷۳۰,۷۴۳,۶۲۶	۱۰۳,۵۶۴,۵۰۰	۳۶۶,۶۰۰,۰۰۰	(۸۸۰,۹۰۸,۱۲۶)	-	-
۴۶	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۲۱۰,۵۲,۹۹۵	۳۳۷,۵۸۴,۶۰۲,۲۰۰	۱۰۵,۱۸۹,۰۱۱,۰۷۴	۴۶۲,۷۱۳,۲۵۱	۱,۶۳۷,۹۲۳,۰۱۱	۲۲۰,۳۹۴,۹۵۴,۸۶۴	۲,۵۸۹,۸۵۹,۷۴۸	۷,۵۲۹,۶۴۴,۵۲۳
۴۷	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۲۵,۴۵۷,۷۰۰	۱۰۵,۴۲۹,۰۰۰	۳۷۳,۳۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۳۵,۹۱۳,۳۰۰	۵۱۲,۷۶۴,۸۱۷	۳,۹۹۸,۴۴۴,۸۱۷
۴۸	سکه تمام بهار تحویل ۱روزه صادرات	۵۵۰	۴,۳۱۸,۱۲۲,۵۰۰	۲,۱۷۷,۰۱۹,۱۱۴	۵,۳۹۷,۶۶۶	-	۲,۱۳۵,۷۱۵,۷۲۰	-	-
۴۹	سکه تمام بهار تحویلی ۱روزه رفاه	۵۰۰	۳,۹۶۸,۶۴۱,۵۰۰	۱,۹۷۹,۹۷۳,۳۷۴	۴,۹۶۰,۸۰۲	-	۱,۹۸۳,۷۰۸,۳۳۴	-	-
۵۰	سیمان خزر	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۵۸,۹۴۴,۴۴۰	۶۶,۶۴۱,۷۵۰	۲۳۵,۹۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۱۸,۵۱۳,۸۱۰	-	-
۵۱	سیمان خوزستان	۷۵۳,۸۴۶	۲۰,۶۹۳,۰۷۲,۷۰۰	۳,۹۷۸,۸۱۳,۶۸۷	۲۹,۲۳۸,۹۶۵	۱۰۳,۴۶۵,۲۶۴	۱۶,۵۸۱,۵۵۴,۶۸۴	۱,۰۶۰,۳۵۰,۰۷۹	۱,۶۹۷,۳۰۵,۵۲۹
۵۲	سیمان داراب	۱۷,۴۷۱,۲۹۶	۴۱۸,۹۶۱,۶۷۸,۰۸۰	۱۶۴,۴۹۶,۹۱۶,۵۲۵	۵۹۱,۷۸۳,۳۷۰	۲۰,۹۴۸,۰۸۳,۹۰۰	۲۵۱,۹۷۸,۱۶۹,۷۹۵	-	-
۵۳	سیمان ارومیه	۷۰۵,۰۰۰	۲۶,۶۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۷,۰۲۷,۳۸۵	۳۷,۶۰۱,۸۸۰	۱۳۳,۱۰۴,۰۰۰	۱۹,۴۲۳,۰۶۶,۷۳۵	-	-
۵۴	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۳۱,۳۱۰	۱,۷۷۲,۱۵۹,۷۶۰	۱,۶۴۴,۴۰۴,۵۱۴	۲,۵۰۳,۱۷۶	۸۸۶,۰۷۹۹	۱۱۶,۳۹۱,۲۷۱	-	-
۵۵	صنایع جوشکاب زید	۱۵۰,۰۰۰	۱۴,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۸۵,۹۳۴,۷۰۶	۲۰,۳۷۶,۴۳۸	۷۱,۷۷۵,۰۰۰	۱۷۷,۰۱۳,۸۵۶	-	-
۵۶	صنعتی دوده فام	۶۹۰,۴۲	۲,۳۱۸,۹۴۰,۸۲۸	۱,۳۸۰,۱۷۳,۴۶۷	۳,۱۲۴,۳۵۴	۱۱,۰۹۴,۷۰۴	۸۲۴,۵۳۸,۴۱۳	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱			دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
						ریال	ریال	ریال		
۵۷	غلتک سازان سپاهان	۷,۵۹۱,۷۷۲	۲۴۵,۸۹۷,۴۹۵,۰۸۰	۲۶۶,۴۷۸,۰۸۱,۹۷۵	۲۳۷,۳۳۰,۲۱۲	۱,۲۲۹,۴۸۷,۴۷۵	۲۲,۱۵۷,۴۰۴,۵۸۲	۰	۰	۰
۵۸	فراوردهای تزریتی ایران	۱,۱۴۳,۳۱۶	۴۰,۱۴۱,۸۲۴,۷۶۰	۳۵,۲۷۵,۹۳۰,۲۵۴	۵۶,۷۰۰,۳۲۷	۲۰۰,۷۰۹,۱۲۴	۴۶۰,۸۴۸,۰۵۵	۰	۰	۰
۵۹	فراوری مواد معدنی ایران	۱۲,۷۰۷,۳۹۵	۳۶۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۶۸۵,۷۳۱,۹۳۱	۵۱۷,۱۱۶,۳۲۱	۱,۸۳۰,۵۰۰,۲۵۰	۷۴۰,۶۶۷,۰۱,۴۴۸	۰	۰	۰
۶۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۴۰۵,۵۵۲,۸۵۷	۴۱۲,۷۵۰,۸۶۳	۱,۴۶۱,۰۶۵,۰۰۰	۵۸,۹۳۳,۶۳۱,۳۸۰	۰	۰	۰
۶۱	فولاد مبارکه اصفهان	۷۲,۴۸۶,۴۶۱	۸۸۸,۶۸۴,۰۱۱,۸۶۰	۴۶۶,۷۱۸,۲۶۱,۲۵۸	۱,۲۵۵,۲۶۶,۱۶۷	۴,۴۴۳,۴۲۰,۰۵۹	۴۱۶,۳۶۷,۰۶۴,۳۷۶	۶,۵۶۸,۷۲۹,۸۷۱	۶,۶۹۳,۵۰۰,۴۱۴	۰
۶۲	کیمیدارو	۲,۷۹۶,۳۳۸	۹۹,۵۴۹,۶۳۲,۸۰۰	۵۱,۲۴۴,۲۸۸,۲۲۲	۱۴۰,۶۱۳,۸۵۶	۴۹۷,۷۴۸,۱۶۴	۴۷,۶۶۶,۹۸۲,۵۴۸	۰	۰	۰
۶۳	گروه صنایع کاغذ پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۴	گروه مینا (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۹۰۰,۰۰۰	۹۱,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۰۲,۶۶۸,۱۲۱	۱۲۹,۱۹۵,۷۲۵	۴۵۷,۳۳۰,۰۰۰	۶۸,۷۷۶,۸۰۶,۱۴۴	۰	۰	۰
۶۶	گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۰,۴۵۶,۱۴۲	۴۵۸,۶۲۶,۷۰۳,۶۸۱	۳۲۱,۰۱۳,۵۵۴,۳۰۶	۶۴۷,۸۱۰,۲۱۹	۲,۳۹۳,۱۳۳,۵۱۸	۲۳۴,۶۷۲,۲۰۵,۶۳۸	۰	۰	۰
۶۷	گلناش	۱۰,۵۰۵,۹۶۰	۳۳۸,۲۰۳,۵۹۱,۶۰۰	۳۳۳,۶۶۷,۱۵۱,۶۶۸	۶۱۸,۹۶۳,۵۷۳	۲,۱۹۱,۰۱۷,۹۵۸	۱۰۱,۷۲۶,۴۵۹,۴۰۱	۰	۰	۰
۶۸	مبین انرژی خلیج فارس	۶,۰۲۰,۰۰۰	۱۸۰,۲۵۹,۲۰۰,۰۰۰	۷۱,۱۹۳,۴۰۶,۲۰۷	۲۵۴,۷۵۷,۲۷۰	۹۰۱,۷۹۶,۰۰۰	۱۰۸,۰۰۰,۲۴۰,۳۲۳	۱,۴۴۹,۰۶۸,۰۲۰	۲,۱۳۲,۹۸۷,۵۲۷	۰
۶۹	مجمع صنایع لاستیک یزد	۳۹۶۶۴۰	۱۳,۵۷۱,۸۷۳,۲۸۰	۱۱,۹۸۵,۶۹۵,۷۷۱	۱۹,۱۷۰,۳۷۱	۶۷,۸۵۹,۳۶۶	۱,۴۹۹,۱۴۷,۸۷۲	۰	۰	۰
۷۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۶۵۲۶۹۵۳	۹۷۳,۸۶۱,۱۶۳,۱۷۰	۷۱۶,۴۲۹,۴۶۴,۵۵۵	۱,۳۷۵,۵۷۸,۸۹۲	۴,۸۶۹,۳۰۵,۸۱۱	۲۵۱,۱۸۶,۸۱۲,۹۱۲	۹۱,۳۲۸,۱۷۶	۳,۴۷۵,۸۲۹,۴۴۲	۰
۷۱	ملی صنایع مس ایران	۲۷۹۹۰۰۰۰	۶۰۴,۸۴۳,۹۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۷۳۴,۹۵۲,۹۱۲	۸۵۴,۳۷۰,۲۵۹	۳۰,۲۴۳,۲۱۹,۵۰۰	۲۷۴,۲۵۰,۲۵۷,۲۲۹	۶,۱۰۸,۸۲۰,۹۱۲	۱۴,۰۶۲,۵۰۸,۹۱۲	۰
۷۲	موتوژن	۱۴۰,۴۸۱۲	۸۱,۵۹۱,۴۸۰,۹۶۰	۳۵,۰۷۱,۲۴۰,۸۲۲	۱۱۵,۲۴۷,۹۶۷	۴۰۷,۹۵۷,۴۰۵	۴۵,۹۹۷,۰۳۴,۷۵۶	۰	۰	۰
۷۳	همکاران سیستم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۴	باما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۵	بانک خاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۶	پتروشیمی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۷	تولیدی چدن سازان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۸	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۹	فولاد امیرکبیر کاشان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۰	فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۱	فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۲	کالسمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۳	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۴	مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۵	معدنی املاح ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۶	معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۷	نفت ایرانول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
		۱۸,۱۸۶,۰۶۹,۳۹۶,۷۶۲	۱۰,۹۱۶,۷۹۱,۶۹۰,۷۱۱	۲۵,۶۸۶,۴۷۶,۲۸۷	۹۰,۸۸۸,۹۱۲,۶۱۶	۷,۱۵۲,۷۰۲,۲۱۷,۱۴۸	۸۶,۴۱۱,۲۲۶,۹۰۴	۱۵۴,۳۲۹,۳۲۰,۱۲۳	۱۵۴,۳۲۹,۳۲۰,۱۲۳	۱۵۴,۳۲۹,۳۲۰,۱۲۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم خرید سهام :

ردیف	حق تقدم	تعداد	بهای فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				دوره مالی نه ماهه		سال مالی
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	متنهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	متنهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۳۳۰,۰۰۰	۴,۳۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۹۸۹,۶۶۹,۹۹۷	۶,۱۰۱,۵۷۶	۲۱,۵۹۸,۵۰۰	۳,۳۰۲,۳۲۹,۹۲۷	-	-	۸۴۸,۱۶۰,۰۸۷
۲	ح . معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۴۸,۱۶۰,۰۸۷
			۴,۳۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۹۸۹,۶۶۹,۹۹۷	۶,۱۰۱,۵۷۶	۲۱,۵۹۸,۵۰۰	۳,۳۰۲,۳۲۹,۹۲۷	-	-	۸۴۸,۱۶۰,۰۸۷

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				دوره مالی نه ماهه		سال مالی
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	متنهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	متنهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۲	-	-	-	-	-	-	۱۵۱,۳۸۰,۴۴۹	۲۶۷,۳۸۸,۵۲۵	۲۶۷,۳۸۸,۵۲۵
۲	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	-	-	-	-	-	-	۸۵۹,۴۶۴,۶۶۲	۱,۵۱۶,۵۳۳,۵۸۵	۱,۵۱۶,۵۳۳,۵۸۵
۳	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	-	-	-	-	-	-	-	۸۷,۲۶۴,۶۱۱	۸۷,۲۶۴,۶۱۱
۴	اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۷-۹۸۰۸۲۷	-	-	-	-	-	-	-	(۳۵,۴۵۲,۱۹۳)	(۳۵,۴۵۲,۱۹۳)
۵	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	-	-	-	-	-	-	۴۸۲,۸۷۱,۱۵۹	-	-
۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	-	-	-	-	-	-	۵۸۰,۸۰۹,۹۸۸	۱,۰۵۶,۰۶۱,۴۰۷	۱,۰۵۶,۰۶۱,۴۰۷
۷	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷	-	-	-	-	-	-	۲۱۸,۸۱۳,۷۳۸	-	-
۸	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	-	-	-	-	-	-	۱۵۵,۳۱۰,۶۵۹	-	-
۹	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	-	-	-	-	-	-	۸۲۵,۳۴۷,۰۹۳	۲,۱۷۳,۲۳۶,۸۸۹	۲,۱۷۳,۲۳۶,۸۸۹
۱۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۸۶,۲۶۴)	-	-
			-	-	-	-	-	۳,۲۷۳,۷۱۱,۴۸۴	۵,۰۶۴,۰۳۱,۸۲۴	۵,۰۶۴,۰۳۱,۸۲۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

سال مالی	دوره مالی نه ماهه
۱۳۹۸/۰۶/۳۱ متبقی به	۱۳۹۸/۰۳/۳۱ متبقی به

دوره مالی نه ماهه متبقی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

۲۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۹- 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	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود اوراق مشارکت	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۰	۴۳,۳۷۶,۴۲۲	۴۳,۹۰۳,۲۳۶
سود سپرده بانکی	۷,۹۴۵,۵۵۷,۶۵۱	۲۷۹,۴۷۳,۶۰۶	۵۷۹,۱۱۸,۲۳۶
جمع	۷,۹۴۵,۵۵۷,۶۵۱	۳۲۲,۸۵۰,۰۲۸	۶۲۳,۰۲۱,۴۷۲

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱						
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		ریال	درصد	ریال	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۴/۰۵/۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۰	۶,۲۸۳,۱۳۲	۶,۸۰۹,۹۴۶
۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۳۷,۰۹۳,۲۹۰	۳۷,۰۹۳,۲۹۰
				۰	۴۳,۳۷۶,۴۲۲	۴۳,۹۰۳,۲۳۶

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران

اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد

۱۹-۲- سود سپرده بانکی :

دوره مالی نه ماهه						
منتهی به						
سال مالی منتهی به						
۱۳۹۸/۰۶/۳۱						
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱						
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۱۰	۷,۹۴۵,۵۵۷,۶۵۱	۰	۷,۹۴۵,۵۵۷,۶۵۱	۲۷۹,۴۷۳,۶۰۶
			۷,۹۴۵,۵۵۷,۶۵۱	۰	۷,۹۴۵,۵۵۷,۶۵۱	۲۷۹,۴۷۳,۶۰۶
						۵۷۹,۱۱۸,۲۳۶

بانک ملت شعبه هفت تیر باجه کارگزاری مفید شماره حساب ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۳۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل طی یادداشت‌های ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شد	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۸۹۸,۱۷۲,۳۱۳	۴۳۳,۷۷۸,۳۴۹	۴۵۰,۰۱۸,۳۸۶
۰	۴۰,۳۶۰	۴۰,۳۶۰
۶,۵۲۸,۰۸۱,۱۷۸	۶۳,۵۳۲,۹۹۰	۶۴,۴۷۶,۸۲۷
۷,۴۲۶,۲۵۳,۴۹۱	۴۹۷,۳۵۱,۵۹۹	۵۱۴,۵۳۵,۵۷۳

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۵,۹۲۹,۴۵۹,۴۰۹	۲,۹۶۱,۲۱۷,۵۰۱	۴,۷۷۸,۲۲۷,۵۳۸
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۰۴۱,۰۴۰	۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵
۱۴۰,۴۵۴,۴۴۷	۷۴,۵۲۰,۶۵۶	۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵
۵۶,۳۴۹,۹۱۳,۸۵۶	۳,۱۸۴,۷۷۹,۱۹۷	۵,۰۷۸,۲۲۷,۶۰۸

۲۲- سایر هزینه‌ها

هزینه تصفیه
هزینه آب‌نمات
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده طلا
هزینه کارمزد بانکی
هزینه عضویت در کانون ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳,۳۲۹,۵۳۰,۸۱۵	۱۹۳,۸۱۵,۷۷۱	۳۱۹,۹۶۰,۷۵۸
۳۹۸,۵۸۰,۹۵۲	۲۵۰,۳۴۴,۵۶۳	۳۲۷,۶۲۷,۲۹۶
۱۷,۴۵۸,۰۰۰	.	.
۳۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۵۱,۳۵۱,۳۳۸	.	.
۳,۷۹۷,۲۳۱,۱۰۵	۴۴۴,۲۷۰,۳۳۴	۶۴۷,۶۱۸,۰۵۴

۲۳- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر ماه پرداخت می شود. سودهای پرداختی بابت دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۸۶,۲۱۸,۵۲۱,۶۰۰)	(۷,۵۴۱,۸۳۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۳۱,۸۱۰,۰۰۰)
(۸۶,۲۱۸,۵۲۱,۶۰۰)	(۷,۵۴۱,۸۳۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۳۱,۸۱۰,۰۰۰)

۲۴- تعدیلات

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۱,۵۲۸,۸۴۵,۴۷۰,۸۱۷	۱۲۳,۲۱۵,۸۳۶,۶۱۲	۱۸۰,۸۸۵,۹۴۶,۱۶۰
(۲,۵۷۳,۴۶۲,۴۴۲,۵۷۰)	(۲۳,۴۶۷,۱۱۵,۸۸۲)	(۵۵,۷۱۹,۲۰۹,۷۵۳)
۸,۹۵۵,۳۸۳,۰۲۸,۲۴۷	۹۹,۷۴۸,۷۲۱,۷۳۰	۱۲۵,۱۶۶,۷۳۶,۴۰۷

۲۵- تعهدات و پدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه پدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۰.۴۴٪
		عادی	۱۹,۷۴۶,۷۱۶	۲۱.۹۷٪
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰۰٪
		عادی	۱۱,۹۰۷	۰.۰۱٪
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	عادی	۲,۲۹۴,۵۶۸	۲.۵۵٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳,۴۳۶	۰.۰۰٪
محمدرضا گلنوست	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵,۶۶۵	۰.۰۱٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۷۸۶	۰.۰۰٪
			۲۲,۴۶۶,۰۷۸	۲۵.۰۰٪

۲۷- 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 ثبت صندوق	خرید و فروش سهام	۲۶,۸۸۵,۲۵۵,۱۶۰.۸۶۷	(۵۹۷,۸۴۴,۴۸۳,۰۷۷)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۵۵,۹۲۹,۴۵۹,۴۰۹	(۴۷,۴۴۳,۸۶۶,۵۸۹)
موسسه حسابرسی فرازشاور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۰,۷۶۷,۲۰۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۴۰,۴۵۴,۴۴۷	(۵۹,۵۴۵,۲۹۶)

۲۸- 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.