

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹.۰۶.۳۱

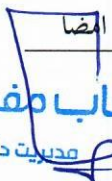

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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
۱۰-۲۸	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 ۱۳۹۹/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان انتخاب مفید	حجت اله نصر تیان نائب	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور ديلمی پور (حسابداران رسمی)	سعید خايند	

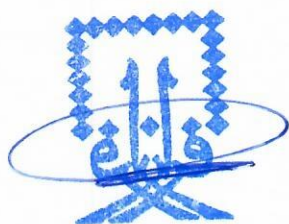
صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳۹۴,۳۵۷,۸۴۳,۳۹۴	۲۰,۶۳۴,۲۶۳,۳۴۶,۴۲۰	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۰,۸۵۲,۹۹۰,۵۰۰	۶۷,۴۰۶,۲۲۲,۸۹۸	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳,۰۳۹,۳۰۰,۵۲۸	۳۹۹,۹۰۸,۹۵۱,۰۸۸	۸	حسابهای دریافتی
۱۱۵,۸۶۳,۴۷۱	۱۱۵,۰۵۵,۶۴۶	۹	سایر داراییها
۷۳,۰۴۸,۰۱۴,۶۵۱	۵,۷۶۷,۰۵۶,۲۳۹,۴۴۷	۱۰	موجودی نقد
۵۶۱,۴۱۴,۰۱۲,۵۴۴	۲۶,۸۶۸,۷۴۹,۸۱۵,۴۹۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۲۵,۲۲۰,۰۹۸,۶۲۶	۱۸,۲۴۶,۶۸۴,۱۵۱	۱۱	جاری کارگزاران
۳,۵۰۲,۳۷۳,۹۱۲	۱۹۶,۷۹۶,۸۸۴,۸۴۶	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱,۱۸۹,۸۸۶,۸۱۵	۱۸,۷۳۲,۳۱۲,۰۰۰	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۷۵۹,۲۹۷,۰۸۱	۳۶,۵۳۳,۵۱۹,۰۵۸	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۳۰,۶۷۱,۶۵۶,۴۳۴	۲۷۰,۳۰۹,۴۰۰,۰۵۵		جمع بدهی ها
۵۳۰,۷۴۲,۳۵۶,۱۱۰	۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۵	خالص دارایی ها
۹۴,۴۲۰	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۵,۶۲۱,۰۸۰	۲۳۳,۲۳۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۶۲۸,۷۸۴,۶۱۹	۵,۰۰۵,۹۵۹,۸۱۰,۴۹۲	۱۶ سود فروش اوراق بهادار
۱۶۰,۲۴۱,۶۱۲,۰۴۴	۴,۰۰۳,۹۲۵,۸۳۷,۷۱۴	۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۴,۱۳۹,۵۰۶,۶۱۹	۴۷۰,۲۷۷,۷۶۱,۶۸۵	۱۸ سود سهام
۶۲۳,۰۲۱,۴۷۲	۲۰,۵۶۸,۵۳۲,۶۶۴	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۱۴,۵۳۵,۵۷۳	۸,۸۳۰,۰۱۴,۶۰۶	۲۰ سایر درآمدها
۲۰۵,۱۴۷,۴۶۰,۳۲۷	۹,۵۰۹,۵۶۱,۹۵۷,۱۶۱	جمع درآمدها
هزینه‌ها:		
۵,۰۷۸,۲۲۷,۶۰۸	۲۰۴,۹۶۷,۵۳۲,۲۰۴	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
۶۴۷,۶۱۸,۰۵۴	۱۲,۰۲۳,۷۱۷,۶۲۴	۲۲ سایر هزینه‌ها
۵,۷۲۵,۸۴۵,۶۶۲	۲۱۶,۹۹۱,۲۴۹,۸۲۸	جمع هزینه‌ها
۱۹۹,۴۲۱,۶۱۴,۶۶۵	۹,۲۹۲,۵۷۰,۷۰۷,۳۳۳	سود(زیان)خالص

۶۶/۴۳٪

۴۴/۸۵٪

۶۷/۷۳٪

۳۸/۰۶٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود(زیان)خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون(ریال)وجوه استفاده شده

تفاوت قیمت صدور و ابطال +سود(زیان)خالص

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

خالص داراییهای پایان دوره

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



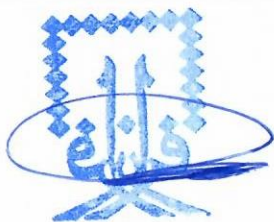
انتخاب مفید
مدیریت دارایی

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
صورت گردش خالص داراییها
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
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	۱,۸۷۷,۰۱۰,۵۲۰,۰۰۰	۱۶۳,۵۳۶,۸۳۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال
(۱۶,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۵۹۵)	(۸۳۱,۰۱۳,۶۲۰,۰۰۰)	(۷۹,۶۵۴,۶۷۷)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
.	.		۳۰,۰۶۵,۱۱۲	* سهام جایزه
۱۹۹,۴۲۱,۶۱۴,۶۶۵		۹,۲۹۲,۵۷۰,۷۰۷,۳۳۳		سود خالص سال
(۱۵,۶۳۱,۸۱۰,۰۰۰)		(۲۵۲,۶۶۰,۲۹۴,۲۰۰)		۲۳ سود تقسیم شده
۱۲۵,۱۶۶,۷۳۶,۴۰۷		۱۵,۹۸۱,۷۹۰,۷۴۶,۲۰۱		۲۴ تعدیلات
۵۳۰,۷۴۲,۳۵۶,۱۱۰	۹۴,۴۲۰	۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

*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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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	۴،۰۰۰	۱٪
	جمع	۴۰۰،۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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.

۳-۲-۲- 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.

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 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.

۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های 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 یک سال 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان مجاز نصاب سرمایه‌گذاری 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 نرم‌افزار، تارنما و پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی 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 سرمایه‌گذاری) در هر سال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها
ارزش دارایی‌ها به میلیارد در ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰
ضریب	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
	بالای ۵۰,۰۰۰
	۰/۰۰۰۰۵
	۰/۰۰۰۰۳
	۰/۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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 چهارم 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۶-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			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	
۱۲/۷٪	۷۱,۲۶۲,۴۸۵,۳۲۴	۴۰,۵۷۲,۹۲۲,۳۹۵	۱۰/۲٪	۲,۷۷۴,۹۴۴,۶۶۳,۱۴۸	۲,۳۲۰,۸۲۶,۵۸۶,۹۸۲	۱ محصولات شیمیایی
۶/۷٪	۳۷,۷۶۹,۲۲۴,۲۷۵	۲۳,۷۸۶,۱۰۸,۸۶۲	۱/۳٪	۳۵۴,۳۰۶,۴۶۳,۴۷۸	۹۵,۲۰۴,۳۴۰,۴۸۸	۲ شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳/۳٪	۱۸,۳۰۹,۴۳۰,۴۵۹	۸,۷۴۰,۵۷۳,۳۶۵	۷/۴٪	۱,۹۸۹,۶۷۲,۰۶۱,۵۷۲	۱,۳۱۸,۶۵۲,۳۱۵,۰۵۳	۳ بانکها و موسسات اعتباری
۴/۷٪	۲۶,۲۱۶,۲۷۴,۶۰۰	۱۰,۹۲۸,۰۹۸,۷۶۹	۳/۶٪	۹۷۲,۹۰۰,۳۱۷,۵۶۴	۸۵۴,۷۶۹,۵۶۲,۲۲۰	۴ استخراج کانه های فلزی
۱۶/۱٪	۹۰,۳۷۸,۰۰۸,۶۵۰	۴۹,۴۳۷,۴۳۸,۵۳۲	۱۱/۴٪	۳,۰۵۴,۲۰۹,۴۰۹,۳۰۲	۱,۸۹۵,۷۵۸,۰۲۸,۶۳۱	۵ فلزات اساسی
۰/۹٪	۵,۲۳۳,۴۷۱,۲۵۰	۳,۳۱۵,۶۳۳,۸۷۳	۰/۰٪	.	.	۶ مخایرات
۱/۳٪	۶,۶۷۸,۸۹۹,۵۰۶	۲,۳۱۸,۰۶۶,۹۲۱	۰/۰٪	.	.	۷ محصولات کاذبی
۱/۸٪	۱۰,۳۲۸,۳۹۲,۲۵۰	۶,۷۹۷,۲۵۶,۲۹۴	۰/۰٪	.	.	۸ لاستیک و پلاستیک
۴/۲٪	۲۳,۵۵۸,۰۴۷,۵۰۰	۵,۲۷۹,۳۴۱,۸۲۶	۱/۸٪	۴۹۵,۵۹۵,۲۴۵,۰۱۲	۲۳۶,۳۱۱,۱۷۴,۸۹۰	۹ ماشین آلات و تجهیزات
۲/۰٪	۱۱,۰۸۱,۴۹۱,۶۵۰	۷,۷۴۶,۰۱۱,۷۸۹	۰/۰٪	.	.	۱۰ حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۷٪	۳,۹۷۸,۸۲۳,۶۷۴	۲,۳۸۱,۵۱۸,۱۵۹	۱/۵٪	۴۰۴,۷۴۴,۹۳۴,۸۱۳	۲۱۹,۱۰۹,۳۹۳,۰۲۳	۱۱ سیمان، آهک و گچ
۳/۰٪	۱۷,۱۰۹,۱۴۳,۴۰۰	۶,۴۱۸,۸۳۰,۴۷۶	۱۹/۱٪	۵,۱۳۳,۴۱۹,۹۲۳,۴۴۵	۵,۱۴۰,۰۵۷,۴۵۹,۵۷۸	۱۲ فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۶/۵٪	۳۶,۶۴۱,۷۹۴,۹۳۳	۱۵,۷۵۸,۰۰۹,۱۱۹	۶/۷٪	۱,۸۰۰,۸۴۵,۵۳۳,۳۷۰	۱,۳۷۰,۴۰۵,۸۶۳,۷۰۷	۱۳ مواد و محصولات دارویی
۱/۷٪	۹,۴۹۰,۱۵۹,۹۰۰	۳,۴۷۱,۹۶۱,۰۱۸	۰/۰٪	.	.	۱۴ رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰/۳٪	۱,۵۷۵,۳۸۸,۷۲۵	۸۰۴,۸۰۶,۰۷۳	۰/۰٪	.	.	۱۵ خدمات فنی و مهندسی
۱/۰٪	۵,۳۷۸,۶۴۱,۹۰۰	۱,۴۴۹,۱۹۷,۹۴۸	۰/۰٪	.	.	۱۶ ساخت محصولات فلزی
۰/۸٪	۴,۷۱۱,۰۶۴,۸۶۳	۲,۱۵۲,۳۵۶,۸۲۸	۴/۹٪	۱,۳۱۸,۳۲۷,۶۸۶,۳۱۷	۱,۱۲۸,۳۳۲,۷۹۲,۶۹۱	۱۷ سرمایه گذاریها
۲/۶٪	۱۴,۷۵۷,۲۰۰,۶۲۵	۶,۶۲۰,۹۶۰,۳۳۴	۰/۸٪	۲۰۷,۲۹۱,۹۹۳,۶۵۷	۱۵۰,۰۶۸,۳۶۹,۸۵۸	۱۸ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۰٪	.	.	۵/۱٪	۱,۳۷۸,۳۷۰,۶۴۴,۴۳۴	۱,۳۵۷,۹۵۳,۵۸۴,۷۰۳	۱۹ فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۰/۰٪	.	.	۱/۳٪	۳۵۱,۵۲۹,۸۷۷,۷۰۰	۲۳۴,۸۰۵,۵۵۲,۸۵۸	۲۰ خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰/۰٪	.	.	۰/۸٪	۲۱۹,۱۳۷,۱۷۳,۴۱۳	۱۰۳,۸۶۱,۸۸۷,۹۰۲	۲۱ واسطه گری های مالی و پولی
۰/۰٪	.	.	۰/۶٪	۱۴۷,۹۱۵,۱۵۹,۶۴۰	۱۰۵,۰۶۱,۴۴۰,۷۳۹	۲۲ انبوه سازی، املاک و مستملات
۰/۰٪	.	.	۰/۱٪	۱۳,۶۴۶,۹۱۱,۵۱۱	۴,۱۵۶,۹۹۱,۴۸۸	۲۳ گواهی سپرده طلا
۰/۰٪	.	.	۰/۰٪	۶,۷۱۷,۳۱۹,۶۰۶	۳,۲۲۵,۹۸۵,۵۳۲	۲۴ زراعت و خدمات وابسته
۰/۰٪	.	.	۰/۰٪	۶,۴۵۵,۲۷۵,۷۵۸	۵,۲۶۸,۱۷۹,۱۳۴	۲۵ سایر واسطه گریهای مالی
۰/۰٪	.	.	۰/۰٪	۳,۰۲۳,۰۶۴,۴۰۷	۱,۶۴۴,۴۰۴,۵۱۵	۲۶ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰/۰٪	.	.	۰/۰٪	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۷۳	۱,۷۵۵,۶۳۲,۶۶۵	۲۷ هتل و رستوران
۷۰/۲٪	۳۹۴,۳۵۷,۸۴۳,۳۹۴	۱۹۷,۹۷۷,۹۸۲,۵۸۱	۷۶/۸٪	۲۰,۶۳۴,۲۶۳,۳۴۶,۴۲۰	۱۶,۵۴۷,۱۳۰,۴۴۶,۶۵۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت علی الحساب به تفکیک شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال		ریال	ریال	ریال	درصد	
۰/۰۰٪	۰	۰/۰۹٪	۲۳,۱۲۲,۴۳۷,۰۹۶	۰	۲۳,۱۴۴,۲۱۴,۵۸۷	۰	۱۴۰/۱۰۴/۱۳
۰/۰۰٪	۰	۰/۱۶٪	۴۴,۲۸۳,۷۸۵,۸۰۲	۰	۴۴,۳۳۷,۰۴۵,۷۹۲	۰	۱۴۰/۱۰۳/۱۸
۰/۴۲٪	۲,۳۶۳,۳۹۲,۱۱۱	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۲
۲/۴۳٪	۱۳,۶۵۸,۷۵۵,۴۳۷	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۰
۰/۷۹٪	۴,۴۴۰,۴۱۸,۳۶۱	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۴
۴/۳۲٪	۲۴,۲۵۹,۶۴۸,۹۷۸	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۷
۱/۶۹٪	۹,۴۶۲,۶۲۲,۰۵۲	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۰
۴/۷۵٪	۲۶,۶۶۸,۱۵۳,۵۶۱	۰/۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۳
۱۴/۴۰٪	۸۰,۸۵۲,۹۹۰,۵۰۰	۰/۲۵٪	۶۷,۴۰۶,۲۲۲,۸۹۸	۰	۶۷,۴۸۱,۲۶۰,۲۷۹		

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۳,۰۳۹,۳۰۰,۵۲۸	۳۹۹,۹۰۸,۹۵۱,۰۸۸	۴۳,۶۵۴,۰۶۳,۳۰۲	۲۵	۴۴۳,۵۶۳,۰۱۴,۳۹۰	۸-۱
۰	۰	۰	۰	۰	
۱۳,۰۳۹,۳۰۰,۵۲۸	۳۹۹,۹۰۸,۹۵۱,۰۸۸	۴۳,۶۵۴,۰۶۳,۳۰۲		۴۴۳,۵۶۳,۰۱۴,۳۹۰	

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

جمع

۸-۱- سود سهام شرکتهای فولاد امیرکبیر کاشان ، داروپخش ، توسعه معادن روی ایران، فولاد خوزستان، سبجان دارو، تولیدی چند سازان و مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان علیرغم مکاتبات بعمل آمده تا کنون به حیطة وصول در نیامده است.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۹- سایر داراییها

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۵,۸۶۳,۴۷۱	۴۷۷,۹۷۹,۴۵۰	۴۷۸,۷۸۷,۳۷۵	۱۱۵,۰۵۵,۶۴۶
۱۱۵,۸۶۳,۴۷۱	۴۷۷,۹۷۹,۴۵۰	۴۷۸,۷۸۷,۳۷۵	۱۱۵,۰۵۵,۶۴۶

آبونمان نرم افزار صندوق

جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۳,۰۴۶,۰۱۴,۶۵۱	۴,۵۸۶,۹۸۷,۰۷۶,۷۳۷
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰
۰	۱,۱۷۹,۹۳۳,۶۶۲,۷۱۰
۷۳,۰۴۸,۰۱۴,۶۵۱	۵,۷۶۷,۰۰۵,۶۲۹,۴۴۷

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۶۴۵۷

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱-۱۵۸۸۸۸۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده بستانکار	گردش	گردش	مانده بستانکار
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۲۴۶,۷۳۴,۱۵۱	۳۹,۳۳۲,۹۶۱,۷۵۲,۴۵۷	۳۹,۳۳۹,۹۳۵,۱۱۶,۹۳۲	۲۵,۲۲۰,۰۹۸,۶۲۶
۱۸,۲۴۶,۷۳۴,۱۵۱	۳۹,۳۳۲,۹۶۱,۷۵۲,۴۵۷	۳۹,۳۳۹,۹۳۵,۱۱۶,۹۳۲	۲۵,۲۲۰,۰۹۸,۶۲۶

شرکت کارگزاری مفید

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۳,۳۲۴,۱۵۸,۸۰۸	۱۹۵,۹۹۷,۵۲۴,۵۱۸	مدیر ثبت
۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۴۸۴,۹۵۰,۰۰۰	متولی
۱۰۲,۳۵۶,۱۲۶	۱۹۰,۷۶۷,۲۰۳	حسابرس
۵۰,۹۵۸,۹۷۸	۱۲۳,۶۴۳,۱۲۵	جمع
۳,۵۰۲,۳۷۳,۹۱۲	۱۹۶,۷۹۶,۸۸۴,۸۴۶	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		بابت درخواست صدور
۱,۱۸۴,۶۳۶,۸۱۵	۱۵,۷۸۰,۳۰۰,۰۰۰		بابت سود صندوق پرداختی به سرمایه گذاران
۵,۲۵۰,۰۰۰	۲۷۷,۹۲۹,۰۹۲	۱۳-۱	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
.	۵۱۷,۵۷۵,۴۷۳		بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
.	۲,۱۵۶,۵۰۷,۴۳۵		جمع
۱,۱۸۹,۸۸۶,۸۱۵	۱۸,۷۳۲,۳۱۲,۰۰۰		

۱۳-۱- عمده مانده سود پرداختی به سرمایه گذاران مربوط به سه نفر از اعضای صندوق می باشد که مرحوم شده اند و تعیین تکلیف آن موکول می شود به زمانی که انحصار وراثت انجام گیرد

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۷۳۷,۸۵۸,۸۸۷	۱۱,۷۴۶,۷۲۱,۹۲۳	آبونمان صندوق
۲,۴۳۸,۱۹۴	۹۰۰,۵۳۸,۲۴۹	وارزیههای نامشخص
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۶۱,۹۶۵,۳۸۶	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
.	۲۴,۲۹۲,۵۰۰	جمع
۷۵۹,۲۹۷,۰۸۱	۳۶,۵۳۳,۵۱۹,۰۵۸	

۱۵- خالص داراییها

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۰۸,۲۵۸,۰۳۶,۸۵۱	۹۰,۴۲۰	۲۶,۵۰۵,۱۴۶,۶۷۲,۰۲۳	۱۱۳,۶۴۱,۶۹۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۲,۴۸۴,۳۱۹,۲۵۹	۴,۰۰۰	۹۳,۲۹۳,۷۴۳,۴۲۱	۴,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵۳۰,۷۴۲,۳۵۶,۱۱۰	۹۴,۴۲۰	۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی	سال مالی	یادداشت	
منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸	منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹		
ریال	ریال		
۱۵,۱۵۴,۳۳۲,۹۰۴	۴,۹۸۵,۲۷۵,۷۸۳,۵۶۷	۱۶-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲۷,۱۸۲,۴۹۴	۲,۵۹۱,۹۰۷,۵۹۵	۱۶-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم سهام
۴,۴۴۷,۲۶۹,۲۲۱	۱۸,۰۹۲,۱۱۹,۳۳۰	۱۶-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
۱۹,۶۲۸,۷۸۴,۶۱۹	۵,۰۰۵,۹۵۹,۸۱۰,۴۹۲		جمع

صندوق سرمايه گذاري مشترك امد توسعه

يادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	۱۲,۵۷۵,۲۰۲,۶۵۳	۱۲۸,۵۲۵,۰۰۲	۳۳,۵۷۱,۰۴۳	۱۶,۹۵۱,۶۸۱,۳۰۲	۲۹,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	افست	۱
.	۱۲۱,۳۷۵,۳۶۷,۴۴۷	۸۶۸,۹۶۴,۰۰۴	۱۶۵,۰۹۹,۹۲۰	۵۱,۳۸۳,۳۶۹,۶۰۹	۱۷۳,۷۹۲,۸۰۰,۹۸۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	ایران تایر	۲
.	۱,۲۲۰,۵۴۱,۴۷۸	۲۴,۹۳۵,۴۵۶	۲۳,۶۸۸,۵۷۷	۳,۷۰۷,۹۲۵,۲۵۱	۴,۹۸۷,۰۹۰,۷۶۲	۴۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو	۳
.	۳۹,۱۳۶,۶۲۴	۱,۸۹۷,۹۵۰	۱,۸۰۲,۰۳۸	۳۳۶,۵۵۲,۳۸۸	۳۷۹,۵۹۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	آلومینیوم ایران	۴
۹۶۰,۶۶۳,۳۱۹	۳۰,۵۴۱,۶۳۶,۰۶۹	۲۴۷,۶۱۲,۲۰۱	۱۳۱,۵۴۳,۶۸۷	۱۸,۶۰۱,۶۴۸,۲۰۰	۴۹,۵۲۳,۴۴۰,۱۵۷	۱,۲۰۰,۰۰۰	پاما	۵
.	۳۳,۲۶۵,۵۸۳	۳۶,۴۹۷,۲۶۱	۳۴,۶۷۲,۱۵۷	۷,۱۹۵,۰۱۷,۴۹۹	۷,۳۹۹,۴۵۳,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	بانک ایران زمین	۶
.	۴,۶۱۷,۶۲۷,۸۲۶	۲۷,۸۳۲,۰۰۰	۵,۲۸۸,۰۷۹	۹۱۵,۶۵۲,۰۹۵	۵,۵۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بانک آینده	۷
.	۴۱۶,۴۷۲,۶۲۰,۱۹۹	۳,۷۲۷,۱۱۳,۸۹۷	۸۶۰,۸۱۴,۶۸۶	۳۳۴,۳۶۲,۲۳۷,۴۷۴	۷۴۵,۴۲۲,۷۷۶,۲۵۶	۳۷۸,۳۰۰,۰۰۰	بانک تجارت	۸
۳۰۰,۰۴۱,۴۶۹	۱۱,۷۰۷,۷۷۲,۹۱۳	۸۶,۲۳۳,۱۲۵	۲۴,۲۳۰,۵۳۲	۵,۴۲۸,۲۵۸,۲۵۹	۱۷,۲۴۶,۶۲۵,۰۴۹	۱,۵۲۱,۴۲۸	بانک خاورمیانه	۹
.	۲۵۴,۳۴۶,۵۶۹,۳۸۲	۴,۶۴۰,۴۹۴,۵۵۷	۹۲۷,۸۹۶,۰۳۷	۶۶۸,۱۷۳,۹۶۱,۴۶۸	۹۲۸,۰۹۸,۹۲۱,۴۴۴	۲۲۲,۷۴۰,۱۸۳	بانک صادرات ایران	۱۰
.	۳۳۳,۸۵۶,۷۵۸,۱۲۲	۳,۳۱۵,۱۱۷,۵۳۷	۸۸۴,۹۳۰,۰۲۲	۴۳۴,۹۶۶,۶۹۶,۳۳۸	۶۶۳,۰۳۳,۰۱۹,۹۱۹	۵۷,۵۳۳,۹۵۱	بانک ملت	۱۱
.	۸,۸۸۳,۷۷۴,۶۵۳	۱۱۸,۲۰۰,۳۷۰	۲۲,۴۵۷,۱۱۷	۱۴,۶۱۵,۶۴۱,۹۶۰	۲۳,۶۴۰,۰۷۴,۱۰۰	۷۸۹,۳۱۸	برق و انرژی بیوندگستر پارس	۱۲
.	۳۸,۲۸۶,۰۲۸,۲۰۵	۴۳۱,۵۹۶,۵۰۰	۸۲,۰۰۲,۹۲۷	۴۷,۵۱۹,۶۲۳,۳۶۸	۸۶,۳۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۷۹,۸۲۵	بهساز کاشانه تهران	۱۳
.	۱۶۸,۶۲۰,۷۵۲	۱۶,۴۶۱,۷۷۶	۱۵,۶۳۸,۶۴۶	۳,۰۹۱,۳۳۴,۳۹۲	۳,۲۹۲,۳۵۵,۴۶۶	۵۰,۰۰۰	پارس دارو	۱۴
۳,۶۸۴,۶۱۶,۹۶۹	۱۰۲,۹۲۳,۹۳۹,۰۰۲	۹۱۴,۳۸۴,۸۲۸	۳۳۱,۷۳۹,۴۶۶	۷۸۸,۰۶۹,۹۵۳	۱۸۲,۸۷۶,۹۷۰,۲۸۹	۴,۶۰۵,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان	۱۵
.	۱۶۳,۰۸۲,۷۸۸,۳۸۵	۶,۱۹۵,۷۴۰,۳۱۴	۱,۳۸۳,۶۵۰,۹۸۶	۱,۰۶۸,۴۸۵,۸۸۲,۲۶۰	۱,۳۳۹,۱۴۸,۰۶۱,۹۴۵	۳۵,۶۷۳,۷۸۱	پالایش نفت بندرعباس	۱۶
.	۲۴,۵۱۳,۸۰۲,۴۲۱	۹۸۳,۸۹۲,۷۴۵	۱۹۰,۸۵۱,۰۰۲	۱۷۱,۰۹۰,۰۰۶,۴۱۳	۱۹۶,۷۷۸,۵۵۳,۵۸۱	۴,۴۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز	۱۷
.	۴۴,۸۶۲,۷۳۸,۵۱۴	۱,۲۱۹,۰۷۴,۰۲۷	۲۵,۰۶۲,۰۹۴	۲۱۷,۳۸۲,۳۸۱,۳۴۵	۲۶۳,۸۱۴,۸۰۳,۸۸۰	۷,۱۱۵,۵۰۰	پالایش نفت تهران	۱۸
.	۱۸,۳۶۲,۴۵۵,۳۳۹	۱۸۹,۰۱۴,۲۹۷	۳۵,۹۱۲,۱۸۷	۱۹,۲۱۵,۳۷۶,۹۳۲	۳۷,۸۰۲,۸۵۸,۷۵۵	۳۵۴,۸۹۰	پالایش نفت شیراز	۱۹
.	۴,۸۰۴,۰۵۲,۸۰۷	۴۶,۸۸۱,۰۳۱	۸,۹۰۷,۳۳۰	۴,۵۱۶,۳۶۵,۰۲۵	۹,۳۷۶,۲۰۶,۲۰۳	۷۱۶,۲۳۳	پتروشیمی ارومیه	۲۰
.	۱,۷۳۴,۵۷۶,۷۹۶	۴۳,۵۴۵,۵۲۳	۴۱,۳۶۸,۰۸۶	۶,۸۸۹,۶۱۴,۸۶۲	۸,۷۰۹,۱۰۵,۲۶۷	۱۵۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس	۲۱
.	۷,۰۴۰,۴۱۰,۹۹۰	۷۳,۰۴۸,۲۱۶	۶۸,۴۴۵,۴۷۳	۷,۲۲۸,۷۳۸,۵۸۶	۱۴,۴۰۹,۶۴۳,۲۶۵	۱,۶۴۲,۹۳۸	پتروشیمی تندگوین	۲۲
۱,۹۶۰,۵۶۶,۵۵۰	۵۷,۶۲۳,۴۲۵,۸۲۰	۵۲۷,۵۷۹,۹۹۹	۱۰۰,۳۳۹,۸۹۲	۴۷,۲۵۴,۷۵۳,۲۸۹	۱۰۵,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم	۲۳
.	۴۴,۱۲۵,۰۸۵,۳۹۱	۲۸۲,۳۳۷,۷۷۶	۵۳,۶۲۵,۰۴۳	۱۱,۹۸۶,۰۶۶,۷۳۰	۵۶,۳۴۷,۵۵۴,۹۴۰	۶۵۰,۰۰۰	پتروشیمی خراسان	۲۴
.	۴,۷۹۰,۳۱۲,۹۶۲	۶۱,۶۲۸,۱۸۲	۱۷,۴۰۹,۷۷۶	۷,۴۵۶,۳۸۴,۷۸۶	۱۲,۳۲۵,۶۳۵,۷۰۶	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس	۲۵
.	۱۳,۳۳۷,۵۲۵,۷۸۲	۱۷۲,۲۰۴,۸۵۲	۳۲,۷۱۸,۶۰۳	۲۰,۸۹۸,۵۲۱,۱۹۳	۳۴,۴۴۰,۹۷۰,۴۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سازند	۲۶
.	۶۱۷,۳۹۷,۹۶۲	۱۳,۵۴۳,۴۷۱	۱۲,۸۶۶,۳۱۷	۲,۰۵۴,۸۸۶,۱۶۵	۲,۷۰۸,۶۹۳,۸۱۵	۳۷۸,۹۲۰	پتروشیمی غدیر	۲۷
۳۳۱,۸۳۱,۴۸۶	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فناوری	۲۸
.	۱۸۳,۸۳۴,۵۴۰,۵۸۴	۲,۲۶۹,۵۶۰,۳۴۴	۴۳۱,۲۱۴,۸۹۹	۲۶۷,۲۷۶,۷۳۲,۴۴۳	۴۵۳,۹۱۲,۰۴۶,۱۷۰	۲,۹۷۰,۸۱۳	پتروشیمی نوری	۲۹
.	۸۱,۲۳۴,۱۱۶,۴۲۷	۴۹۷,۲۲۰,۴۱۰	۹۴,۳۷۱,۱۱۰	۱۷,۶۱۸,۱۷۴,۳۴۳	۹۹,۴۴۴,۰۸۲,۲۹۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز	۳۰
.	(۳,۲۶۱,۷۸۵,۷۸۵)	۵۹۳,۷۰۸,۰۸۷	۱۱۲,۸۱۷,۲۴۴	۱۲۱,۲۹۶,۸۷۸,۰۲۶	۱۱۸,۷۴۱,۶۱۷,۵۷۳	۲,۲۰۰,۰۶۷	پدیده شیمی قرن	۳۱
.	۴۸,۳۰۳,۸۲۱,۹۸۷	۴۲۱,۱۵۳,۷۵۹	۸۰,۰۱۹,۰۷۹	۵۵,۴۲۵,۷۵۷,۱۷۵	۸۴,۳۰۰,۷۵۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۳۲
.	۱۳۱,۳۱۴,۳۸۰,۰۰۵	۱,۰۴۰,۴۲۵,۶۳۷	۱۹۷,۶۷۶,۳۹۰	۷۵,۵۳۲,۳۳۸,۱۷۶	۲۰۸,۰۸۵,۱۲۰,۱۹۸	۱,۱۵۸,۴۳۰	پلیمر آریا سانسول	۳۳
.	۲۶,۲۷۷,۰۷۴,۴۹۱	۱۹۴,۹۱۳,۹۹۵	۵۵,۰۶۲,۶۴۲	۱۲,۴۵۵,۷۳۸,۱۶۲	۳۸,۹۸۳,۷۷۹,۱۹۰	۴,۴۱۸,۴۴۴	تامین سرمایه امید	۳۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

ردیف	سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹				سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	
			ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
۲۵	تامین سرمایه امین	۷,۵۰۳,۸۶۸	۱۱۷,۰۹۵,۸۲۸,۱۹۰	۷۸,۱۱۲,۶۴۸,۵۲۷	۱۱۱,۲۲۴,۹۵۹	۵۸۵,۴۷۹,۱۳۶	۳۸,۲۸۶,۴۶۵,۵۶۸
۲۶	تامین سرمایه بانک ملت	۳,۳۹۱,۲۳۹	۵۶,۸۹۷,۰۶۷,۳۳۰	۳۷,۵۱۸,۵۳۹,۰۱۱	۵۹,۶۱۲,۶۶۹	۲۸۴,۴۸۵,۳۳۵	۱۹,۰۳۴,۴۲۰,۳۱۵
۲۷	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۲,۸۳۰,۲۵۷	۱۹۷,۰۰۸,۳۸۸,۳۹۰	۹۶,۶۱۵,۰۲۲,۵۳۸	۱۸۷,۱۵۷,۱۱۲	۹۸۵,۰۴۱,۹۶۶	۹۹,۲۲۱,۱۶۶,۷۷۴
۲۸	تجارت الکترونیک پارسیان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۸۴۸,۶۰۰,۰۴۸۰	۲۸,۹۶۲,۷۵۶,۲۶۸	۶۲,۵۵۱,۹۸۳	۳۲۹,۲۴۲,۹۶۶	۳۶,۴۹۴,۰۴۹,۲۶۳
۲۹	تراکتورسازی ایران	۶۷۵,۰۰۰	۱۷,۱۴۰,۵۰۰,۲۰۷	۵,۶۵۴,۹۴۷,۱۲۸	۲۲,۹۷۰,۵۴۹	۸۵,۷۰۲,۴۹۱	۱۱,۳۷۶,۸۰۰,۰۳۹
۴۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	۱۱۹,۷۶۰,۴۰۰
۴۱	توسعه مسیر برق گیلان	۲۹۸,۱۸۷	۱۱,۵۳۰,۵۹۳,۱۰۳	۷,۱۶۳,۸۴۴,۸۶۶	۱۰,۹۵۴,۰۰۰	۵۷,۶۵۲,۹۶۵	۴,۲۹۸,۱۴۱,۲۷۲
۴۲	توسعه معادن روی ایران	۳,۱۰۰,۰۰۰	۷۱,۶۳۹,۲۶۰,۶۴۰	۱۹,۷۷۳,۷۲۶,۶۵۹	۱۲۶,۶۴۳,۸۲۲	۳۵۸,۱۹۶,۳۰۶	۵۱,۳۸۰,۶۹۲,۹۹۳
۴۳	توسعه معادن و فلزات	۲۸,۵۵۵,۷۳۷	۴۷۴,۰۸۷,۲۸۶,۴۰۰	۴۵۰,۵۶۷,۰۵۳,۶۹۷	۴۵۰,۳۷۸,۰۵۳	۲,۳۷۰,۴۳۶,۴۴۲	۲۰,۶۹۹,۴۱۸,۲۰۸
۴۴	تولید نیروی برق آبادان	۱,۲۴۴,۶۳۸	۳۹,۹۴۹,۹۱۴,۴۲۰	۱۹,۶۲۳,۶۰۷,۸۱۷	۳۷,۹۴۶,۸۷۶	۱۹۹,۷۳۹,۵۶۱	۲۰,۰۸۸,۶۱۰,۰۹۶
۴۵	تولید نیروی برق دماوند	۶۶۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۸۳۷,۰۱۶,۳۵۱	۵۰۹,۰۰۰,۴۹۳,۴۳۴	۴۹۶,۰۲۸,۷۸۵	۲,۳۷۴,۱۸۵,۰۶۷	(۳۷,۰۳۸,۱۳۰,۹۳۵)
۴۶	تولیدی چدن سازان	۵۴۰,۰۰۰	۱۱,۹۹۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۸,۴۴۱,۹۰۰	۲۶,۳۴۰,۸۲۲	۵۹,۹۷۸,۰۰۰	۶,۵۳۰,۶۳۹,۳۷۸
۴۷	دارویخش (هلدینگ)	۱۱۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۹,۲۹۷,۰۴۰	۶۰,۱۴۰,۹۳۳,۴۱۱	۲۲,۵۲۵,۳۳۵	۵۲,۳۹۶,۴۸۵	۴,۲۸۹,۴۴۱,۹۰۹
۴۸	داروسازی کاسپین تامین	۱,۷۶۷,۹۰۰	۱۰,۶۴۶,۴۶۹,۶۳۳	۴۷,۷۶۰,۱۲۸,۶۱۷	۱۵۰,۳۸۷,۵۵۵	۵۳۲,۳۴۷,۳۴۴	۵۸,۰۲۶,۶۰۶,۱۰۷
۴۹	دارویی رازک	۱,۱۶۳,۷۰۳	۷۱,۷۲۴,۱۲۲,۳۸۵	۳۴,۱۱۶,۱۴۱,۲۹۴	۱۰۱,۳۰۹,۴۹۰	۳۵۸,۶۲۰,۶۱۲	۲۷,۱۴۸,۰۵۰,۹۸۹
۵۰	ذغال سنگ نگین طایب	-	-	-	-	-	۱۸۳,۳۴۵,۰۱۱
۵۱	رایان هم افزا	۵۵۰,۱۳	۱,۶۳۶,۴۷۱,۷۱۱	۱,۳۷۰,۰۹۲,۲۹۱	۱,۵۵۴,۶۳۶	۸,۱۸۲,۳۵۹	۲۳۹,۶۲۲,۴۲۵
۵۲	ریل سیر کوثر	۱۶,۳۵۸,۷۷۲	۴۰۳,۸۴۳,۶۱۳,۳۳۵	۲۰۹,۸۵۸,۰۷۱,۳۲۵	۲۸۳,۶۴۸,۰۶۵	۲۰,۱۹۰,۲۱۸,۰۵۷	۱۹۱,۵۸۲,۶۷۵,۹۷۸
۵۳	زرین معدن آسیا	۴,۹۳۳,۰۱۸	۱۲۴,۴۱۹,۹۶۲,۶۷۰	۷۰,۷۳۸,۲۹۲,۸۸۲	۱۱۸,۱۹۷,۰۴۵	۶۳۲,۰۹۹,۸۱۲	۵۲,۹۴۱,۳۷۲,۹۳۱
۵۴	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۹,۹۷۱,۵۶۶	۶۴۵,۵۴۵,۶۷۷,۵۷۰	۴۰۵,۴۲۶,۲۰۲,۵۲۷	۶۱۳,۲۶۰,۸۱۷	۳,۲۲۷,۷۲۸,۳۷۷	۲۳۶,۲۷۸,۴۸۵,۸۴۹
۵۵	س. آراین توسکا قیمت اسمی ۳۵۰ ریال	۷۹۴,۰۴۳	۱۲,۳۰۰,۸۴۸,۵۶۵	۱۰,۴۵۸,۶۲۰,۷۳۰	۱۴,۸۲۹,۸۰۰	۶۱,۵۰۴,۳۴۰	۱,۷۶۵,۸۱۳,۷۸۵
۵۶	س.ص.بازنستکی کارکنان بانکها	۱,۳۴۴,۲۴۶	۱۰,۳۵۴,۵۳۵,۳۷۱	۳,۲۶۴,۱۱۸,۰۵۳	۱۴,۴۸۴,۲۵۳	۵۱,۲۷۲,۶۸۲	۶,۹۳۴,۶۶۰,۳۸۲
۵۷	سرمایه گذاری پارس توشه	۲۲۰,۰۰۰	۵,۹۱۴,۲۱۰,۳۹۸	۳,۹۶۳,۵۲۵,۵۲۴	۸,۲۵۲,۷۳۳	۲۹,۵۷۱,۰۵۳	۱,۹۱۲,۷۶۰,۰۸۸
۵۸	سرمایه گذاری پویا	۱,۲۵۷,۴۴۰	۲۱,۸۰۱,۴۹۴,۷۲۰	۵,۱۶۲,۱۲۸,۸۲۰	۲۰,۷۱۱,۱۶۰	۱۰۹,۰۰۷,۴۷۲	۱۶۵,۰۹۶,۴۷۲,۲۶۸
۵۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۸,۵۶۵,۴۹۳	۴۳۵,۹۸۳,۵۹۳,۷۰۰	۱۵۶,۹۷۶,۰۳۹,۳۷۵	۴۱۴,۱۸۰,۱۴۱	۲,۱۷۹,۹۱۷,۹۸۶	۲۷۶,۴۱۳,۴۵۶,۱۹۸
۶۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	۹۶,۵۶۰,۶۲۰
۶۱	سرمایه گذاری سیمان تامین	۹۰,۸۸,۰۹۶	۲۷۲,۶۴۲,۸۸۰,۰۰۰	۱۴۳,۳۳۵,۷۵۷,۴۵۱	۲۵۹,۰۰۶,۵۹۸	۱,۳۶۳,۲۱۴,۴۰۰	۱۲۷,۶۸۴,۹۰۱,۵۵۱
۶۲	سرمایه گذاری صبا تامین	۹,۶۹۹,۰۰۰	۳۱۴,۴۵۷,۴۶۱,۵۴۹	۱۱۶,۷۷۴,۱۲۷,۱۲۰	۳۱۹,۰۵۲,۲۲۶	۱,۵۷۲,۲۸۷,۳۰۸	۱۹۵,۷۹۱,۹۹۴,۸۹۵
۶۳	سرمایه گذاری صدرتأمین	۶,۵۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۱۱,۹۲۵,۶۰۰	۲۶,۴۹۵,۲۰۰,۱۹۲	۷۷,۱۵۰,۳۲۱	۴۰۶,۰۵۹,۶۲۹	۵۴,۲۳۳,۱۵۵,۵۵۸
۶۴	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱,۵۱۲,۲۹۶	۲۷,۵۳۱,۹۸۹,۹۰۲	۱۹,۹۴۶,۵۶۸,۱۳۳	۱۷۸,۲۶۶,۱۹۷	۱۸۷,۶۵۹,۹۶۳	۱۷,۲۱۹,۴۸۵,۶۰۹
۶۵	سرمایه گذاری سیمه	-	-	-	-	-	۶۶۸,۵۳۸,۵۴۰
۶۶	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۹,۳۴۱,۷۰۶,۱۷۵	۳۷,۷۹۵,۴۰۱	۹۳,۷۹۸,۵۰۴	۹,۳۸۶,۲۶۹,۹۲۰
۶۷	سرمایه گذاری صنعت نفت	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۷۳۰,۴۲۳,۷۸۰	۷۳,۷۳۰,۷۴۳,۶۲۶	۱۰۴,۱۲۹,۰۱۳	۳۶۸,۶۰۲,۱۲۰	(۴۸۳,۰۵۰,۹۷۹)
۶۸	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۰۴۰,۶۵۷,۷۹۰	۱۶,۶۲۵,۴۵۷,۷۰۰	۹۶,۹۲۷,۵۹۶	۵۱۰,۲۰۳,۲۹۸	۸۴,۸۰۸,۰۵۹,۱۹۶
۶۹	سیمان خوزستان	۷۵۳,۸۴۶	۲۳,۰۷۷,۵۳۳,۷۶۰	۳,۹۷۸,۸۱۳,۶۸۷	۳۳,۵۴۰,۳۵۱	۱۱۵,۱۸۷,۶۶۵	۱۸,۹۱۰,۹۸۲,۰۵۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰	سیمان ساوه	۷۶,۸۰۶	۳,۴۴۶,۴۴۱,۶۵۶	۱,۱۱۳,۱۳۵,۴۲۸	۵,۱۵۰,۵۷۹	۱۸,۳۳۳,۳۰۷	۱,۸۰۹,۹۳۳,۴۴۲	-	-
۷۱	سیمان ارومیه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۱۷,۳۳۲,۴۵۸	۱۴,۹۵۱,۱۲۳,۰۸۹	۷۳,۸۳۴,۵۱۷	۱۴۶,۰۸۶,۶۱۰	۱۴,۰۴۶,۲۷۹,۳۴۲	-	-
۷۲	شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۵۰۱,۱۵۹,۱۵۲	-
۷۳	شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	(۲,۵۵۹,۱۴۴,۵۰۰)	-
۷۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۹,۷۵۰,۰۰۰	۵۶۵,۱۵۱,۰۷۹,۳۷۰	۶۴۷,۷۳۱,۷۹۹,۱۰۳	۵۳۶,۸۸۴,۷۵۶	۲,۸۲۵,۷۵۵,۴۱۳	(۸۵,۹۴۳,۳۶۰,۰۰۱)	۳۲۷,۴۸۷,۰۷۵	-
۷۵	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶,۵۹۰	۳۳۱,۵۹۲,۰۰۰	۳۳۸,۲۰۲,۴۶۶	۳۰۵,۴۹۹	۱۶۰,۷۹۶	(۸,۵۳۳,۹۲۵)	-	-
۷۶	صنایع جوشکاب‌یزد	۱۵۰,۰۰۰	۱۴,۲۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۸۵,۹۳۴,۷۰۷	۲۰,۱۳۰,۲۰۲	۷۱,۲۵۷,۵۰۰	۷۴,۱۷۷,۵۹۱	-	-
۷۷	صنعتی دوده قام	۶۹,۰۴۲	۱,۳۷۹,۴۵۹,۱۶۰	۴۴۳,۷۹۱,۳۳۲	۱,۵۵۸,۷۸۳	۶,۸۹۷,۲۹۶	۹۲۷,۳۱۱,۷۳۹	-	-
۷۸	صنعتی زر ماکارون	۱,۱۴۳,۴۴۶	۸۵,۶۲۱,۳۳۶,۴۸۰	۴۵۵,۰۲۳,۳۹,۳۸۹	۸۱,۳۳۹,۹۷۶	۴۲۸,۱۰۶,۱۸۱	۳۹۶,۰۹۳,۵۱,۰۳۳	-	-
۷۹	فلتک سازان سپاهان	۷,۶۹۱,۷۷۲	۲۹۵,۴۳۹,۴۹۲,۶۴۰	۲۶۹,۸۹۲,۲۰۴,۸۱۷	۲۸۰,۶۵۵,۶۸۰	۱,۴۷۷,۱۴۷,۴۶۴	۳۳,۷۷۹,۴۸۴,۶۰۹	-	-
۸۰	فراوری مواد معدنی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۴۳,۷۷۹,۵۹۴	۲۵,۰۱۲,۹۵۶	۱۳۱,۶۵۰,۰۰۰	۳,۳۲۹,۵۵۷,۴۵۰	-	-
۸۱	فولاد امیرکبیر کاشان	۱,۵۳۰,۰۰۰	۴۴,۸۴۳,۵۵۹,۹۷۶	۲۸,۷۹۲,۰۰۹,۳۰۳	۳۰,۹۰۹,۴۱۶	۲۳۴,۲۱۲,۷۹۵	۱۵,۶۱۷,۲۴۶,۴۶۲	-	-
۸۲	فولاد خراسان	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۸۳,۸۹۹,۵۷۸,۳۱۰	۲۳۶,۷۳۲,۹۰۲,۵۰۷	۲۹۶,۷۰۳,۳۳۶	۱,۴۱۹,۴۹۷,۸۸۸	۵۵,۴۷۷,۴۷۴,۳۷۹	-	-
۸۳	فولاد خوزستان	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۸۶,۱۲۵,۵۶۸	۱۱۸,۷۵۶,۱۲۵,۴۶۳	۱۶۳,۹۷۰,۹۷۱	۵۸,۰۳۰,۶۲۷	(۳,۴۱۴,۴۰۱,۴۹۳)	(۲۵,۳۲۵,۸۸۳)	-
۸۴	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۴۲۷,۳۷۱	۱۶,۶۲۶,۰۳۶,۳۶۶	۶,۰۴۰,۵۱۴,۱۸۱	۲۷,۳۴۱,۹۱۰	۸۳,۱۳۳,۰۱۸	۱۰,۴۷۵,۶۱۴,۵۲۷	-	-
۸۵	فولاد مبارکه اصفهان	۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۹۳۶,۵۶۰,۳۳۴,۸۷۰	۶۰۳,۹۲۹,۳۳۴,۵۴۵	۹۴۱,۸۵۹,۳۴۱	۴,۶۸۲,۸۰۱,۵۸۷	۳۲۷,۰۰۶,۳۱۹,۴۹۷	(۳,۳۶۸)	-
۸۶	کارخانجات دارویی پخش	-	-	-	-	-	-	۱۳۸,۶۸۸,۴۹۵	-
۸۷	کالسیمین	۲۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۵۰,۱۰۱۳	۲,۸۸۸,۹۵۵,۳۵۰	۱۰,۷۳۵,۳۷۰	۳۸,۰۰۲,۵۰۲	۴,۶۶۲,۸۰۷,۷۹۱	-	-
۸۸	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳,۱۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۹,۹۸۶,۱۰۳	۲۲۶,۱۳۴,۷۳۴	۳۸,۱۴۳,۰۰۰	۲۷,۲۵۴,۰۳۷,۱۷۳	-	-
۸۹	کیمیدارو	۱,۰۷۵	۳۱,۵۷۳,۷۵۰	۱۹,۶۹۹,۹۱۱	۲۹,۹۸۶	۱۵۷,۸۶۴	۱۱,۶۸۳,۹۸۹	-	-
۹۰	گروه صنایع کاغذ پارس	۱,۰۲۰,۹۹۰	۷,۸۹۳,۱۱۹,۸۴۵	۶,۶۷۸,۸۹۹,۵۰۵	۳۷,۴۹۲,۱۹۹	۳۹,۴۶۵,۶۰۱	۱,۱۳۷,۲۶۲,۵۴۰	۷۸۷,۳۶۷,۸۷۹	-
۹۱	گروه مینا (سهامی عام)	۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۴۵,۷۱۵,۴۰۰	۱,۵۷۵,۳۸۸,۷۳۵	۶,۸۶۷,۱۳۳	۷,۲۲۸,۵۷۷	(۱۴۳,۷۶۹,۰۳۴)	۱,۷۱۹,۴۶۶,۵۲۰	-
۹۲	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۷۶۲,۷۶۵,۵۴۰	۹۴,۵۶۱,۸۰۵,۱۲۸	۱۹۶,۴۳۳,۵۶۸	۱۰,۳۳۸,۸۱۳,۳۷	۱۱۰,۹۷۰,۷۳۳,۰۱۷	-	-
۹۳	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۳۵۸,۳۴۶,۷۹۹	۲۱۴,۷۱۲,۴۴۴,۸۵۵	۳۸۹,۱۳۷,۶۶۷	۲,۰۵۱,۷۹۱,۷۲۶	۱۹۳,۲۰۴,۲۹۲,۵۵۱	-	-
۹۴	مبین انرژی خلیج فارس	۷۵۸,۳۴۸	۱۸,۳۹۶,۵۶۶,۷۳۰	۱۴,۶۳۳,۳۵۷,۰۱۶	۱۷,۴۷۶,۰۲۲	۹۱,۹۸۲,۸۲۹	۳,۶۵۳,۷۵۰,۸۶۳	(۳۷۹,۷۳۹,۹۰۴)	-
۹۵	مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان	-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۰۹۳,۴۰۱	-
۹۶	مجتمع صنایع لاستیک یزد	۲۹,۶۶۴۰	۴۰,۳۵۹,۳۳۰,۹۵۱	۱۱,۹۵۶,۹۵,۷۷۱	۳۸,۳۳۹,۶۷۴	۲۰,۱۷۶,۱۵۶	۲۸,۱۳۳,۳۹۹,۳۵۰	-	-
۹۷	مخابرات ایران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۷۱,۹۳۹,۴۷۷	۵,۲۳۳,۴۷۱,۳۵۰	۳۳,۰۱۲,۱۱۷	۱۱۶,۸۵۹,۶۴۸	۱۷,۹۸۸,۵۸۶,۴۶۲	-	-
۹۸	معدنی املاح ایران	۱۸۸,۵۷۱	۱۶,۴۰۵,۶۸۹,۴۷۴	۶,۵۰۹,۱۱۹,۱۴۰	۳۳,۱۷۳,۰۱۵	۸۳,۰۲۸,۴۴۷	۹,۷۹۱,۳۶۸,۸۷۳	۳۰,۳۷,۹۱۶,۷۲۲	-
۹۹	معدنی و صنعتی گل گهر	۶۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۲,۰۱۰,۰۶۵	۳,۱۳۴,۹۱۹,۳۰۰	۱۲,۴۱۸,۵۱۳	۴۳,۹۶۰,۰۵۲	۵۶۰,۰۷۱۲,۲۰۰	۸۷۴,۴۳۶,۱۴۲	-
۱۰۰	ملی صنایع مس ایران	۳۷,۰۵۴,۵۲۹	۹۳۵,۷۴۵,۹۱۵,۷۲۷	۵۲۳,۳۳۰,۳۹۹,۳۳۳	۹۸۸,۸۶۹,۹۱۶	۴,۶۷۸,۷۳۹,۵۵۵	۴۰,۶۸۳۷,۹۱۶,۹۹۳	-	-
۱۰۱	موتورن	۱,۵۰۴,۸۱۲	۶۹,۶۴۶,۸۷۵,۹۲۰	۳۷,۰۱۱,۷۰۲,۹۶۷	۷۵,۲۵۵,۵۲۵	۳۴,۲۳۴,۳۷۷	۳۲,۲۱۱,۶۸۳,۰۵۱	-	-
۱۰۲	نفت ایرانول	۴۵۰,۰۰۰	۱۳,۸۹۱,۶۱۰,۹۳۴	۶,۳۴۱,۶۳۶,۴۳۵	۱۸,۲۰۸,۹۵۷	۶۴,۴۵۸,۰۴۶	۶,۵۶۷,۳۰۷,۵۰۶	۵۳۳,۱۲۸,۸۷۶	-
۱۰۳	همکاران سیستم	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۷۵,۵۱۹,۴۰۹	۹,۴۹۰,۱۵۹,۹۰۰	۵۸,۷۸۳,۶۱۳	۶۱,۸۷۷,۶۰۱	۲,۷۴۴,۶۹۸,۲۹۶	۴۴۶,۷۳۹,۱۱۳	-
			۱۴,۴۵۶,۹۶۶,۷۹۴,۰۵۷	۹,۳۸۳,۴۰۲,۷۱۸,۶۱۷	۱۵,۹۶۳,۶۵۷,۹۵۹	۷۳,۳۸۴,۶۳۳,۹۱۴	۴,۹۸۵,۳۷۵,۷۸۳,۵۶۷	۱۵,۱۵۴,۳۳۳,۹۰۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲-۱۶- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام:

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۱۱,۲۹۰,۱۲۸	۷۰,۷۶۱,۰۰۷,۷۹۰	۷۰,۷۶۱,۰۰۷,۷۹۰	.	.	ریال	ریال
۲	تراکتورسازی ایران	۲,۸۹۴,۸۲۵	۱۲,۱۶۱,۶۹۱,۶۷۴	۱۲,۱۶۱,۶۹۱,۶۷۴	.	.	ریال	ریال
۳	سیمان خزر	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۸,۹۴۴,۴۴۰	۱۷,۹۵۸,۹۴۴,۴۴۰	.	.	ریال	ریال
۴	صنعتی دوده قام	۱۷۲,۶۰۵	۳,۵۵۷,۴۶۶,۱۲۴	۹۳۶,۳۸۲,۱۲۵	۳,۲۷۹,۳۳۶	۱۷,۷۸۷,۳۳۱	۲,۵۹۹,۹۱۷,۳۳۲	ریال
۵	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	ریال	ریال
۶	معدنی املاح ایران	۳۱,۴۲۸	۹۸۶,۶۳۸,۹۶۳	۹۸۵,۰۲۹,۰۳۳	۴,۶۰۳,۴۸۵	۴,۹۲۳,۱۹۲	(۸۰۰۰۹,۱۳۷)	ریال
۷	معدنی و صنعتی گل گهر	۲۳۰,۰۰۰	۹۸۹,۶۷۰,۰۰۰	۹۸۹,۶۷۰,۰۰۰	.	.	ریال	ریال
۸	داروسازی کاسپین تامین	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۹۵,۶۷۹,۴۵۰	۲۵,۰۹۵,۶۷۹,۴۵۰	.	.	ریال	ریال
۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۳۲۷۲۷۲	۳۲۷۲۴۵۰۴	۳۲۷۲۴۵۰۴	.	.	ریال	ریال
	جمع		۲۸۵,۰۷۴,۸۴۲,۹۴۵	۲۸۲,۴۵۲,۱۴۹,۰۱۶	۸,۰۶۵,۸۱۱	۲۲,۷۲۰,۵۲۳	۲,۵۹۹,۹۱۷,۳۳۲	۲۷,۱۸۲,۴۹۴

۳-۱۶- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت:

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش
۱	مراجعه عام دولت ۴-ش-خ ۰۰۰۶	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۹۱,۴۹۶	.	ریال	ریال
۲	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۱-۹۹۰	۱۵۴,۲۲۰	۱۴۲,۴۸۱,۵۸۸,۶۶۰	۱۳۲,۱۳۰,۵۷۱,۸۴۵	۲۵,۰۳۳,۸۱۱	.	ریال	ریال
۳	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۸-۰۰	۳۰,۹۹۰	۱۷,۸۱۲,۱۵۵,۹۸۰	۱۵,۸۲۶,۳۰۶,۹۱۴	۳,۲۲۸,۴۴۸	.	ریال	ریال
۴	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۸-۹۸-۴۲۲-۰۰	۲,۳۲۳	۱,۹۶۵,۶۸۹,۴۶۹	۱,۸۱۰,۹۳۵,۹۴۵	۳۵۶,۲۷۷	.	ریال	ریال
۵	اسناد خزانه م-۱۴ بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۲-۹۸۰	۲۶۰۸	۲۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۵,۹۸۹,۰۶۶	.	.	ریال	ریال
۶	اسناد خزانه م-۱۹ بودجه ۹۷-۹۷-۸۱۲۷-۹۸۰	۲۹,۶۴۲	۲۹,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۶۰,۵۴۶,۸۹۹	.	.	ریال	ریال
۷	اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۶-۹۸-۷۲۲-۹۸۰	۲۹,۱۲۳	۲۹,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۵۰,۴۲۳,۳۹۵	.	.	ریال	ریال
۸	اسناد خزانه م-۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲-۰۰	۱۴۰,۰۲۹	۱۴۰,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۵۸,۷۵۵,۴۳۶	.	.	ریال	ریال
۹	اسناد خزانه م-۳ بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۳-۹۹۰	۲۰,۰۰۰	۱۹,۵۱۶,۰۲۰,۰۰۰	۱۸,۷۷۳,۶۰۱,۰۰۰	۳,۵۲۷,۲۷۸	.	ریال	ریال
۱۰	اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۷-۹۷-۹۱۰۲۲-۹۹۱	۴,۲۱۰	۳,۸۱۲,۵۷۶,۰۰۰	۳,۴۰۵,۵۰۱,۴۳۶	۶۹۱۰,۰۲۸	.	ریال	ریال
۱۱	اسناد خزانه م-۱۵ بودجه ۹۷-۹۷-۲۲۴-۹۹۰	۹,۸۸۰	۹,۸۶۰,۲۵۹,۷۶۰	۸,۸۳۸,۹۵۹,۷۶۷	۱,۷۸۷,۱۶۹	.	ریال	ریال
۱۲	اسناد خزانه م-۲ بودجه ۹۸-۹۸-۴۳۰-۹۹۰	۱۰,۰۰۰	۹,۷۱۰,۱۲۰,۰۰۰	۸,۵۵۶,۲۱۸,۷۶۴	۱,۷۵۹,۹۵۸	.	ریال	ریال
۱۳	اسناد خزانه م-۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲-۰۰	۹,۷۱۱	۹,۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۶۳,۶۲۳,۰۵۱	.	.	ریال	ریال
۱۴	اسناد خزانه م-۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴-۹۸۰	۱,۷۲۱	۱,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۴,۳۰۵,۰۹۰	.	.	ریال	ریال
۱۵	اسناد خزانه م-۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳-۹۸۰	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۶۸,۱۵۳,۵۶۱	.	.	ریال	ریال

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	
۱۶	اسناد خزانه - م ۱۷ بودجه ۹۷-۹۸	۲,۲۶۲	۲,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۱,۹۷۴,۹۶۰	۰	۰	۱۲۰,۰۲۵,۰۳۰	ریال
۱۷	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۸-۹۹	۶,۰۰۰	۵,۷۷۷,۰۴۰,۰۰۰	۵,۵۶۱,۹۳۱,۸۵۸	۱,۰۴۷,۰۸۷	۰	۲۱۴,۰۶۱,۰۵۵	ریال
۱۸	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۶,۸۴۳)
۱۹	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۶-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۹۳,۶۴۵,۴۷۰
۲۰	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۶-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۸,۶۲۴,۷۲۶
۲۱	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۷-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۶,۰۷۹,۳۷۰
۲۲	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۷-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۴,۸۷۶,۳۴۵
۲۳	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۶-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۳,۰۲۹,۹۵۸
۲۴	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۶-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۴۵,۴۷۹,۸۴۴
۲۵	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۳,۵۰۲
	جمع		۵۲۱,۲۰۱,۴۴۹,۸۶۹	۵۰۳,۰۱۶,۶۹۷,۹۸۷	۹۲,۶۳۲,۵۵۲	۰	۱۸,۰۹۲,۱۱۹,۳۳۰	۴,۴۴۷,۲۶۹,۲۲۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ردیف	یادداشت	سال مالی	
		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۷-۱	سهام بورسی یا فرابورسی	۳,۹۵۵,۸۴۷,۴۱۵,۰۵۳	۱۵۴,۳۲۹,۴۲۰,۱۳۴
۱۷-۲	حق تقدم خرید سهام	۴۸,۱۵۳,۴۶۰,۱۴۱	۸۴۸,۱۶۰,۰۸۷
۱۷-۳	اوراق بهادار با درآمد ثابت	(۷۵,۰۳۷,۴۸۰)	۵,۰۶۴,۰۳۱,۸۲۳
	جمع	۴,۰۰۳,۹۲۵,۸۳۷,۷۱۴	۱۶۰,۲۴۱,۶۱۲,۰۴۴

۱۷-۱- سود تحقق نیافته سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	
۱	ایران تایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۳۱,۰۳۵,۹۵۶
۲	یاما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۲۴۷,۹۲۶,۴۰۳
۳	بانک آینده	۱۴,۲۰۱,۵۰۸	۳۹۳,۵۵۲,۱۸۹,۶۹۶	۶۵,۰۱۸,۲۰۲,۷۴۵	۳۷۳,۸۷۴,۵۸۰	۱,۹۶۷,۷۶۰,۹۴۸	۳۲۶,۱۹۲,۳۵۱,۴۲۲	۰
۴	بانک تجارت	۴۱,۹۱۲,۱۷۰	۱۳۵,۳۷۶,۳۰۹,۱۰۰	۵۶,۸۰۴,۹۷۳,۳۲۰	۱۲۸,۶۰۷,۴۹۴	۶۷۶,۸۸۱,۵۴۶	۷۷,۷۶۵,۸۴۶,۷۴۱	۰
۵	بانک خاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۶,۳۶۱,۲۵۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶	بانک صادرات ایران	۵۱,۸۵۴,۵۱۵	۲۱۷,۲۷۰,۴۱۷,۸۵۰	۱۴۱,۸۱۴,۳۷۱,۳۷۴	۲۰۶,۴۰۶,۸۹۷	۱,۰۸۶,۳۵۲,۰۸۹	۷۴,۱۶۳,۲۸۷,۴۹۰		
۷	بانک ملت	۲۲۸,۶۶۷,۱۳۲	۱,۲۵۵,۳۸۲,۵۵۴,۶۸۰	۹۵۷,۰۲۳,۴۲۹,۲۲۹	۱,۱۹۲,۶۱۳,۴۲۷	۶,۲۷۶,۹۱۲,۷۷۳	۲۹۰,۸۸۹,۵۹۹,۲۵۱	۷,۵۹۶,۴۰۶,۸۱۳	
۸	پارس دارو	۹,۴۷۴,۱۲۶	۹۳۸,۳۱۸,۴۲۹,۴۴۰	۷۶۹,۱۹۱,۴۴۷,۴۲۱	۸۹۱,۴۰۲,۵۰۸	۴,۶۹۱,۵۹۲,۱۴۷	۱۶۳,۵۴۳,۹۸۷,۳۶۴		
۹	پالایش نفت اصفهان							۶,۰۱۹,۱۲۱,۸۹۶	
۱۰	پالایش نفت بندرعباس	۶۶,۹۰۷,۱۳۵	۲,۷۷۵,۳۰۷,۹۵۹,۸۰۰	۲,۵۹۵,۱۲۴,۲۳۰,۴۳۹	۲,۶۳۶,۵۴۲,۵۶۲	۱۳,۸۷۶,۵۳۹,۷۹۹	۱۶۳,۶۷۰,۶۴۷,۰۰۰		
۱۱	پالایش نفت تبریز	۵۹,۳۰۵,۹۰۱	۲,۲۴۵,۹۱۴,۴۷۰,۸۷۰	۲,۳۸۷,۹۸۱,۰۱۱,۳۵۹	۲,۱۳۳,۶۱۸,۷۶۷	۱۱,۲۲۹,۵۷۲,۳۵۴	(۱۵۵,۴۲۹,۷۳۱,۵۹۱)		
۱۲	پالایش نفت تهران	۵,۱۳۷,۴۶۱	۱۴۲,۹۳۴,۱۶۵,۰۲۰	۱۵۶,۹۵۲,۲۱۷,۷۸۰	۱۳۵,۷۷۷,۹۵۷	۷۱۴,۶۲۰,۸۲۵	(۱۴,۸۷۸,۴۵۱,۵۴۲)		
۱۳	پتروشیمی پارس							۸۰۶,۲۸۲,۹۴۹	
۱۴	پتروشیمی پردیس	۲,۶۵۰,۰۰۰	۳۰۶,۳۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۳۳۴,۹۲۲,۸۷۳	۲۹۰,۹۹۷,۸۲۵	۱,۵۳۱,۵۶۷,۵۰۰	۱۴۱,۱۵۶,۰۱۱,۸۰۲	۶,۰۴۵,۶۹۰,۲۹۰	
۱۵	پتروشیمی جم	۸,۸۰۷,۴۰۲	۴۰۸,۷۵۱,۵۲۶,۸۲۰	۱۵۴,۱۴۵,۰۴۳,۴۳۹	۳۸۸,۳۱۳,۹۵۰	۲,۰۴۳,۷۵۷,۶۳۴	۲۵۲,۱۷۴,۴۱۱,۷۹۶	۱,۶۲۶,۸۹۲,۲۴۴	
۱۶	پتروشیمی خراسان							۶,۴۴۰,۰۲۸,۶۵۱	
۱۷	پتروشیمی شیراز							۳۹۵,۱۸۰,۶۴۴	
۱۸	تامین سرمایه بانک ملت	۸,۶۵۲,۰۸۶	۱۰۲,۰۰۸,۰۹۳,۹۴۰	۱۰۰,۱۱۰,۶۷۴,۹۱۳	۹۶,۹۰۷,۶۸۹	۵۱۰,۰۴۰,۴۷۰	۱,۲۹۰,۴۷۰,۸۶۸		
۱۹	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۸,۰۴۰,۱۲۸	۲۶۵,۰۰۹,۴۸۰,۳۲۰	۱۳۵,۸۴۴,۰۸۹,۱۱۵	۲۵۱,۷۵۹,۰۰۶	۱,۳۳۵,۰۴۷,۴۰۲	۱۷۷,۵۸۸,۵۸۴,۷۹۷		
۲۰	تامین سرمایه نوین	۹۷,۲۹۰,۴۰۷	۱,۰۱۹,۶۰۳,۴۵۵,۳۶۰	۱,۱۲۱,۹۹۹,۸۲۰,۶۷۵	۹۶۸,۶۲۳,۲۹۲	۵,۰۹۸,۰۱۷,۳۲۷	(۱۰۸,۴۶۲,۹۹۵,۹۳۴)		
۲۱	تراکتورسازی ایران	۴,۴۱۹,۸۲۵	۱۰۷,۰۹۲,۶۰۲,۰۵۰	۳۲,۸۱۴,۱۱۲,۲۳۲	۱۰۱,۷۳۷,۹۷۲	۵۲۵,۴۶۳,۰۱۰	۷۳,۶۴۱,۲۸۸,۸۳۶	۱۶,۵۰۹,۸۵۴,۸۵۶	
۲۲	توسعه معادن روی ایران	۲,۰۷۶	۷۷,۵۵۹,۳۶۰	۱۹,۵۴۷,۷۲۲	۷۳,۶۸۱	۳۸۷,۷۹۷	۵۷,۵۵۰,۱۶۰	۱,۲۷۹,۱۲۲,۱۵۷	
۲۳	توسعه و عمران امید	۲۶,۸۴۱,۲۰۵	۶۸,۴۴۵,۰۷۲,۷۵۰	۴۷,۰۱۵,۶۸۸,۸۶۳	۶۵,۰۲۳,۸۱۹	۳۴۲,۲۲۵,۲۶۴	۲۱,۰۲۲,۱۲۵,۷۰۴		
۲۴	توسعه معادن و فلزات	۵۳,۳۴۴,۲۶۳	۹۳۲,۹۹۱,۱۵۹,۸۷۰	۸۴۱,۶۹۳,۱۲۳,۲۹۰	۸۸۶,۳۴۱,۶۰۲	۴,۶۶۴,۹۵۵,۷۹۹	۸۵,۷۴۶,۷۳۹,۰۷۹		
۲۵	تولیدی چدن سازان							۳,۹۲۹,۴۴۳,۹۵۲	
۲۶	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۲۹۲,۲۴۰	۱,۸۱۰,۴۶۱,۶۲۰	۱,۷۵۵,۶۳۳,۶۶۵	۱,۷۱۹,۹۳۹	۹,۰۵۲,۲۰۸	۴۳,۰۵۶,۷۰۸		
۲۷	داروبخش (هلدینگ)	۴,۶۱۲,۷۶۲	۵۶۰,۶۳۵,۰۹۳,۴۸۰	۴۲۰,۹۶۴,۱۷۵,۱۴۸	۵۳۲,۶۰۳,۳۳۹	۲,۸۰۳,۱۷۵,۴۶۷	۱۳۶,۳۳۵,۱۳۹,۵۲۶	۷,۸۱۲,۲۵۷,۱۸۱	
۲۸	زرین معدن آسیا	۵,۴۹۵,۹۵۵	۱۱۲,۴۴۷,۳۳۹,۳۰۰	۷۸,۸۱۰,۶۷۴,۲۰۱	۱۰۶,۸۲۴,۸۷۷	۵۶۲,۳۳۶,۱۹۷	۳۲,۹۶۷,۵۰۴,۰۲۵		
۲۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۵,۵۲۸,۴۳۴	۴۶۹,۲۱۲,۶۱۶,۹۲۰	۳۴۵,۳۳۳,۸۱۳,۱۳۲	۴۴۵,۷۵۱,۹۵۶	۲,۳۴۶,۰۶۳,۰۸۵	۱۲۱,۰۹۶,۹۶۸,۷۱۷		
۳۰	سخت آزند	۷,۷۲۵,۰۰۰	۸۰,۳۵۵,۴۵۰,۰۰۰	۵۸,۰۴۵,۷۴۱,۸۷۶	۷۶,۳۳۷,۶۷۸	۴۰۱,۷۷۷,۲۵۰	۲۱,۸۳۱,۵۹۲,۱۹۷		
۳۱	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۷,۳۹۸,۶۲۶	۳۹۱,۴۶۹,۰۸۵,۰۰۰	۳۱۸,۳۱۹,۴۴۸,۸۰۴	۳۷۱,۹۹۵,۶۳۱	۱,۹۵۷,۳۳۵,۴۲۵	۷۰,۸۲۰,۳۹۵,۱۴۰		
۳۲	سرمایه گذاری دارویی تأمین	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۴۵,۸۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۴۲,۸۷۴,۴۲۱	۲۷,۸۴۲,۷۷۵	۲۳۹,۱۷۲,۵۰۰	۱۰۷,۶۲۳,۹۱۰,۳۰۴	۱۳,۰۰۱,۵۲۸,۶۶۹	
۳۳	سرمایه گذاری صدرتأمین	۶۶۷,۲۰۹	۸۲۸,۰۶۳۶۹	۲,۷۱۹,۶۶۷,۰۹۳	۷,۸۶۶,۰۰۰	۴۱,۴۰۰,۳۱۸	۵۵۱۱۱۳۰۲۱۸		
۳۴	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۱۶,۵۸۸,۰۰۰	۱۶۷,۵۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۰۶۰,۰۰۸,۸۷۳	۱۵۹,۱۶۱,۶۶۰	۸۳۷,۶۹۴,۰۰۰	(۵۱۸,۰۶۴,۷۳۳)		
۳۵	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۷,۳۳۸,۳۵۸	۱۵۷,۷۵۲,۶۸۱,۹۲۶	۷۵۴۶۷-۷۵۲۵۱	۱۴۹,۸۶۵,۰۴۸	۷۸۸,۷۶۳,۴۱۰	۸۱,۳۴۶,۹۷۸,۱۱۸		
۳۶	سرمایه گذاری سپه	۶۹,۳۶۵,۱۹۱	۱,۱۵۹,۰۹۳,۴۱۱,۶۱۰	۹۶۳,۸۳۱,۵۹۱,۸۵۲	۱,۰۱۰,۱۱۷,۷۲۵	۵,۷۹۵,۴۶۱,۷۰۸	۱۸۸,۳۶۴,۱۵۰,۳۲۵	۱,۹۶۷,۵۸۱,۱۲۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	متنهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۳۷	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۵,۳۹۱,۱۵۶,۶۲۷
۳۸	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۱,۰۵۲,۹۹۵	۳۵۶,۴۲۷,۲۰۵,۳۵۰	۱۰۵,۱۸۹,۰۱۱,۰۷۴	۳۳۸,۶۰۵,۸۴۵	۱,۷۸۲,۱۲۶,۰۲۷	۲۴۹,۱۱۷,۴۵۲,۴۰۴	۷,۵۲۹,۶۴۴,۵۲۳	
۳۹	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۳,۹۹۸,۴۴۴,۸۲۰
۴۰	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات	۵,۵۰۰	۷,۱۴۴,۵۷۱,۵۰۰	۲,۱۷۷,۰۱۹,۱۱۴	۸,۹۲۰,۷۱۴	.	۴,۹۵۸,۶۲۱,۶۷۲	.	
۴۱	سکه تمام بهار تحویلی ۱ روزه رفاه	۵,۰۰۰	۶,۵۱۹,۴۲۰,۰۰۰	۱,۹۷۹,۹۷۲,۳۷۴	۸,۱۴۹,۲۷۵	.	۴,۵۳۱,۲۹۸,۲۵۱	.	
۴۲	سیمان خزر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۵۸,۹۴۴,۴۴۰	۵۹,۶۶۰,۰۰۰	۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۴۶۷,۳۹۵,۵۶۰	.	
۴۳	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	۱,۶۹۷,۲۰۵,۵۲۵
۴۴	سیمان داراب	۲۶,۴۸۹,۸۱۴	۳۴۴,۳۶۷,۵۸۲,۰۰۰	۱۹۹,۱۵۰,۴۴۸,۵۸۳	۳۲۷,۱۴۹,۲۰۳	۱,۷۲۱,۸۱۲,۹۱۰	۱۴۳,۱۶۸,۱۴۶,۳۰۴	.	
۴۵	شیرپاستوریزه یگانه گیلان	۱۳۱,۳۱۰	۲۰,۲۵,۱۷۳,۶۹۰	۱,۶۴۴,۴۰۴,۵۱۵	۱,۹۲۳,۴۱۵	۱۰,۱۷۵,۸۶۸	۳۷۸,۶۵۹,۸۹۲	.	
۴۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۵۷,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۱۸۱,۸۷۰,۶۷۳	۱۴۹,۴۲۵,۵۰۰	۷۸۶,۴۵۰,۰۰۰	(۱۵,۸۱۷,۷۴۶,۱۷۳)	.	
۴۷	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲,۸۵۵,۷۹۲	۱۳۲,۶۲۳,۰۲۶,۹۲۰	۱۴۱,۲۲۴,۲۷۹,۳۶۰	۱۲۵,۹۹۱,۸۷۶	۶۶۳,۱۱۵,۱۳۵	(۹,۳۹۰,۲۵۹,۲۵۰)	.	
۴۸	فراورده های تزریقی ایران	۳,۱۰۳,۰۲۵	۸۸,۹۳۲,۶۹۶,۵۰۰	۱۱۱,۵۷۲,۱۴۳,۲۸۰	۸۴,۲۸۶,۰۶۲	۴۴۴,۶۶۳,۴۸۳	(۲۳,۱۶۸,۵۹۶,۳۳۴)	.	
۴۹	فراوری مواد معدنی ایران	۱۱,۷۹۴,۳۹۵	۳۱۶,۶۷۹,۵۰۵,۷۵۰	۲۶۹,۴۲۸,۵۵۹,۸۲۲	۳۰۰,۸۴۵,۵۳۰	۱,۵۸۳,۳۹۷,۵۲۹	۴۵,۳۶۶,۷۰۲,۸۶۹	.	
۵۰	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۸۰۵,۵۵۲,۸۵۸	۳۳۵,۹۵۲,۳۰۰	۱,۷۶۸,۱۷۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۲۴,۲۲۴,۸۴۲	.	
۵۱	فولاد امیر کبیر کاشان	.	.	.	.	.	.	۶۷۳,۱۷۱,۱۷۰
۵۲	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	۲۶۴,۷۵۷,۸۹۷
۵۳	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۲,۱۹۵,۹۷۱,۱۵۶
۵۴	فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۴,۳۴۹,۲۲۲	۲,۰۳۷,۹۴۰,۳۰۵,۶۶۰	۱,۲۳۷,۶۸۷,۲۱۶,۶۰۷	۱,۹۲۶,۰۴۳,۲۹۰	۱۰,۱۸۹,۷۰۱,۵۲۸	۷۸۸,۱۲۷,۲۴۴,۲۳۴	۶,۶۹۳,۵۰۰,۴۱۰	
۵۵	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	۱۰,۷۸,۵۵۲,۱۶۸
۵۶	کساوری و دامپروری ملارد شیر	۱۵۳,۴۷۹	۶,۷۵۷,۵۲۶,۸۹۱	۳,۲۲۵,۹۸۵,۵۲۲	۶,۴۱۹,۶۵۱	۳۳,۷۸۷,۶۳۳	۳,۴۹۱,۲۳۴,۰۷۴	.	
۵۷	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	۳,۳۳۵,۴۷۹,۸۶۱
۵۸	کیمیدارو	۲,۷۹۵,۲۶۳	۷۷,۹۰۳,۹۷۹,۸۱۰	۵۱,۲۳۴,۵۸۸,۲۹۳	۷۳,۰۰۸,۷۸۱	۳۸۹,۵۱۹,۸۹۹	۲۶,۲۱۵,۸۶۲,۸۲۷	.	
۵۹	گروه صنایع کاغذ پارس	.	.	.	.	.	.	۲,۷۹۷,۱۰۴,۷۴۷
۶۰	گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	۷۷۰,۵۸۲,۶۵۲
۶۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	۹,۰۵۶,۱۴۲	۲۵۹,۸۲۰,۷۱۳,۹۸۰	۱۳۳,۱۸۲,۶۱۷,۰۷۳	۲۴۶,۸۲۹,۶۷۸	۱,۲۹۹,۱۰۳,۵۷۰	۱۲۵,۰۹۲,۱۶۳,۶۵۹	.	
۶۲	گلتناس	۱۱,۵۰۵,۹۶۰	۳۴۴,۲۷۳,۲۸۲,۸۰۰	۳۷۸,۲۲۰,۹۷۴,۷۶۷	۳۲۷,۱۵۴,۷۱۴	۱,۷۲۱,۸۶۶,۹۱۴	(۳۵,۸۹۶,۶۱۳,۵۹۵)	.	
۶۳	لیزینگ پارسیان	۱,۶۴۴,۰۲۹	۶,۴۹۳,۹۱۴,۵۵۰	۵,۲۶۸,۱۷۹,۱۳۴	۶,۱۶۹,۲۱۹	۳۲,۴۶۹,۵۷۳	۱,۱۸۷,۰۹۶,۶۲۴	.	
۶۴	مین انرژی خلیج فارس	۸,۱۶۱,۷۵۲	۲۰۸,۵۳۳,۷۶۳,۶۰۰	۱۵۷,۵۱۲,۸۸۵,۹۲۷	۱۹۸,۱۰۶,۱۲۵	۱۰,۴۴۶,۶۳۸,۱۱۸	۴۹,۱۷۹,۱۰۷,۷۲۰	۲,۱۲۳,۹۱۷,۵۲۰	
۶۵	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۹۱۷,۸۴۷,۳۷۷
۶۶	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۸,۶۵۹,۵۹۳	۷۱۳,۱۶۹,۶۴۴,۴۶۰	۸۴۴,۱۳۹,۵۲۲,۷۰۸	۶۷۷,۵۱۱,۱۶۲	۳,۵۶۵,۸۴۸,۲۲۲	(۱۲۵,۲۱۲,۳۶۷,۶۳۳)	۳,۴۷۵,۸۲۹,۴۴۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	ردیف
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۶۲۵,۰۹۵,۴۱۴	-	-	-	-	-	-	۶۷ معدنی املاح ایران
۷۳۴,۸۵۵,۸۴۰	۶,۶۲۸,۶۵۴,۳۹۵	۳۹,۹۷۹,۵۰۰	۷,۵۹۶,۱۰۵	۱,۳۱۹,۶۷۰,۰۰۰	۷,۹۹۵,۹۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۶۸ معدنی و صنعتی گل گهر
۱۴,۰۶۲,۵۰۸,۹۱۲	۲۸۲,۵۵۴,۵۴۷,۸۹۳	۲,۷۰۱,۷۴۹,۲۳۶	۵۱۳,۳۳۲,۳۵۳	۲۵۴,۵۸۰,۲۱۵,۷۹۸	۵۴۰,۳۴۹,۸۴۵,۲۷۰	۱۵,۹۹۱,۴۱۳	۶۹ ملی صنایع مس ایران
۱,۱۲۳,۰۴۰,۹۱۶	-	-	-	-	-	-	۷۰ نفت ایرانول
۳,۶۳۶,۸۶۸,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	۷۱ همکاران سیستم
۱۵۴,۳۲۹,۲۰,۱۳۴	۳,۹۵۵,۸۴۷,۴۱۵,۰۵۳	۱۰۲,۹۲۴,۴۲۳,۲۸۸	۱۹,۵۷۴,۶۲۹,۷۲۵	۱۶,۵۲۲,۲۰۱,۹۲۳,۱۳۷	۲۰,۶۰۰,۵۵۸,۴۴۹,۲۰۳		

۱۷-۲ - سود تحقق نیافته حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					ردیف	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	حق تقدم سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۰,۱۸۵,۲۸۰,۴۶۷	۱۴۶,۸۹۵,۲۰۴	۲۷,۹۱۰,۰۰۸۹	۹,۰۱۸,۹۵۵,۰۴۰	۳۹,۳۷۹,۰۴۰,۸۰۰	۲,۹۳۲,۰۴۰	۱ سرمایه گذاری صدرتامین
-	(۵,۹۶۰,۱۳۹,۷۱۹)	۳۲۵,۳۶۹,۱۶۶	۶۱,۸۲۰,۱۴۲	۷۰,۶۴۶,۷۷۳,۵۷۱	۶۵,۰۷۳,۸۳۳,۱۶۰	۲,۴۰۸,۳۵۸	۲ فولاد خراسان
۸۴۸,۱۶۰,۰۸۷	-	-	-	-	-	-	۳ معدنی املاح ایران
-	۳۳,۹۲۸,۳۰۷,۲۹۳	۳۱۳,۴۸۰,۸۱۱	۵۹,۵۶۱,۳۵۴	۳۸,۳۹۴,۸۱۲,۵۵۱	۶۲,۶۹۶,۱۶۳,۱۰۹	۳,۰۵۸,۷۹۷	۴ سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
۸۴۸,۱۶۰,۰۸۷	۴۸,۱۵۳,۴۵۸,۱۴۱	۷۸۵,۷۴۵,۱۸۱	۱۴۹,۳۹۱,۵۸۵	۱۰۸,۰۶۰,۵۴۱,۱۶۲	۱۵۷,۱۴۹,۰۳۶,۰۶۹		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲-۱۷- سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکتهاى پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						اوراق بهادار با درآمد ثابت	ردیف
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱,۰۵۶,۰۶۱,۴۰۶	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۱
۱,۵۱۶,۵۳۲,۵۸۵	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۲
۲,۱۷۲,۲۳۶,۸۸۹	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	۳
۲۶۷,۳۸۸,۵۲۵	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	۴
۸۷,۲۶۴,۶۱۱	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۹۰۲۳۴	۵
(۳۵,۴۵۲,۱۹۳)	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۸۰۸۲۷	۶
.	(۲۱,۷۷۷,۴۹۱)	.	۴,۱۹۱,۷۰۱	۲۳,۱۴۴,۲۱۴,۵۸۷	۲۳,۱۲۶,۶۲۸,۷۹۷	۳۱,۴۹۹	.	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۷
.	(۵۳,۲۵۹,۹۸۹)	.	۸,۰۲۷,۸۹۱	۴۴,۳۳۷,۰۴۵,۷۹۲	۴۴,۲۹۱,۸۱۳,۶۹۴	۵۹,۷۰۱	.	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	۸
۵,۰۶۴,۰۳۱,۸۲۳	(۷۵,۰۳۷,۴۸۰)	.	۱۲,۲۱۹,۵۹۲	۶۷,۲۸۱,۲۶۰,۳۷۹	۶۷,۴۱۸,۴۴۲,۴۹۱				

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		جمع درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال
					سود متعلق به هر سهم-ریال	هزینه تنزیل		
۶۰	شرکت فولاد امیرکبیرکلانان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۳۲,۰۰۰	۱۵,۰۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۶,۱۲۸
۶۱	شرکت فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	-
۶۲	شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۰	۳۳۰	۳۰,۰۷۸	-	۳۰,۰۷۸
۶۳	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۵۰,۶۴۹,۲۲۲	۲۲۵	۲۳,۸۹۶,۰۷۴,۹۵۰	۳,۶۸۳,۴۵۶,۳۵۲	۳۰,۳۱۲,۶۱۸,۶۹۸
۶۴	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-
۶۵	شرکت کالسیمین	-	-	-	-	-	-	-
۶۶	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۲۶	۱,۳۵۰,۰۰۰	۳۶	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۶۷	شرکت کیمیدارو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۲	۲,۷۹۶,۳۳۸	۹۰۰	۲,۵۱۶,۷۰۴,۲۰۰	۳۳۴,۴۷۵,۵۴۷	۲,۲۸۲,۲۲۸,۶۵۳
۶۸	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	-
۶۹	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۳,۹۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۹۴,۶۳۱	۱,۴۲۰,۸۰۵,۳۶۹
۷۰	شرکت گلناش	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۸	۱,۸۰۷,۲۲۱	۱,۱۰۰	۱,۹۸۸,۰۵۳,۱۰۰	-	۱,۹۸۸,۰۵۳,۱۰۰
۷۱	شرکت گوشت مرغ ماهان	-	-	-	-	-	-	-
۷۲	شرکت مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۸,۹۲۰,۰۰۰	۱,۸۵۰	۱۶,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰
۷۳	شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۴۸,۱۳۹	۲۸,۵۰۱,۶۶۱
۷۴	شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۳۹۶,۶۴۰	۱,۵۰۰	۴۴۴,۹۶۰,۰۰۰	۳۳,۸۴۶,۶۶۷	۴۰۱,۰۱۳,۱۳۳
۷۵	شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	-
۷۶	شرکت مدیریت صنعت شونده ت.ص بهشهر	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۳,۰۱۶,۷۵۶	۱,۶۵۰	۴,۹۷۷,۶۴۷,۴۰۰	-	۴,۹۷۷,۶۴۷,۴۰۰
۷۷	شرکت معدنی املاح ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۳	۱۸۸,۵۷۱	۴,۰۰۰	۷۵۴,۲۸۴,۰۰۰	۵۲,۱۸۵,۶۹۱	۷۰۰,۰۹۸,۳۰۹
۷۸	شرکت موتوزن	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۹	شرکت نفت ابراول	-	-	-	-	-	-	-
۸۰	شرکت همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	-
						۵۱۳,۹۱۹,۹۷۹,۳۷۸	۲۳,۶۴۲,۳۱۷,۵۹۳	۳۷۰,۲۷۷,۶۶۱,۶۸۵
								۲۴,۱۳۹,۵۰۶,۶۱۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲,۰۷۰,۹۷۴,۰۹۷	۴۳,۹۰۳,۲۳۶
سود سپرده بانکی	۱۸,۴۹۷,۵۵۸,۵۶۷	۵۷۹,۱۱۸,۲۳۶
جمع	۲۰,۵۶۸,۵۲۲,۶۶۴	۶۲۳,۰۲۱,۴۷۲

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۹/۰۵/۰۷	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۱۵	ریال ۲,۰۷۰,۹۷۴,۰۹۷	ریال ۰
.	.	.	.	.	ریال ۶۸,۰۹۹,۴۶
.	.	.	.	.	ریال ۳۷,۰۹۳,۲۹۰
				ریال ۲,۰۷۰,۹۷۴,۰۹۷	ریال ۴۳,۹۰۳,۲۳۶

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۴-ش.خ.۰۰۶

اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران

اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد

جمع

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	سود	سود خالص
۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	درصد ۱۰	ریال ۱۸,۰۵۸,۰۰۰,۳۰۹	ریال ۱۸,۰۵۸,۰۰۰,۳۰۹	ریال ۵۷۹,۱۱۸,۲۳۶
			ریال ۴۳۹,۵۵۸,۲۵۸	ریال ۴۳۹,۵۵۸,۲۵۸	ریال ۰
			ریال ۱۸,۴۹۷,۵۵۸,۵۶۷	ریال ۱۸,۴۹۷,۵۵۸,۵۶۷	ریال ۵۷۹,۱۱۸,۲۳۶

بانک ملت شعبه هفت تیر باجه کارگزاری مفید شماره حساب ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۸۸۸۸۸۸-۱

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۲* - 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 کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال
۴۵۰,۰۱۸,۳۸۶	۸۹۸,۱۷۲,۳۱۳
۴۰,۳۶۰	.
۶۴,۴۷۶,۸۲۷	۷,۹۳۱,۸۴۲,۲۹۳
۵۱۴,۵۳۵,۵۷۳	۸,۸۳۰,۰۱۴,۶۰۶

درآمد سود سهام

درآمد سود سپرده بانکی
تعدیل کارمزد کارگزار

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۷۷۸,۲۲۷,۵۳۸	۲۰۴,۴۶۲,۹۷۹,۹۲۸
۱۹۹,۹۹۹,۹۲۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵	۲۰۴,۵۵۲,۲۷۶
۵,۰۷۸,۲۲۷,۶۰۸	۲۰۴,۹۶۷,۵۳۲,۲۰۴

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۱۹,۹۶۰,۷۵۸	۱۱,۰۰۸,۸۶۳,۰۳۶
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۴,۲۹۳,۵۰۰
۳۲۷,۶۲۷,۲۹۶	۹۴,۰۱۵۱,۰۸۸
۳۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰
۶۴۷,۶۱۸,۰۵۴	۱۲,۰۲۳,۷۱۷,۶۲۴

هزینه تصفیه

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

هزینه ائوتمان

هزینه کارمزد بانکی

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۲۳- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر ماه پرداخت می شود. سودهای پرداختی بابت سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سودهای پرداختی طی سال جمع
ریال (۱۵,۶۳۱,۸۱۰,۰۰۰)	ریال (۲۵۲,۶۶۰,۲۹۴,۲۰۰)	
<u>(۱۵,۶۳۱,۸۱۰,۰۰۰)</u>	<u>(۲۵۲,۶۶۰,۲۹۴,۲۰۰)</u>	

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری جمع
ریال ۱۸۰,۸۸۵,۹۴۶,۱۶۰ (۵۵,۷۱۹,۲۰۹,۷۵۳)	ریال ۳۳,۶۶۴,۷۹۸,۰۹۲,۱۵۹ (۱۷,۶۸۳,۰۰۷,۳۴۵,۹۵۸)	
<u>۱۲۵,۱۶۶,۷۳۶,۴۰۷</u>	<u>۱۵,۹۸۱,۷۹۰,۷۴۶,۲۰۱</u>	

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه	درصد تملک
گروه خدمات بازار سرمایه مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۰/۳۴۷٪
شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته	مدیر ثبت	عادی	۲۲,۹۴۰,۵۴۲	۲۰/۱۱۶٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۴,۰۰۰	۰/۰۷۳٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳,۵۴۴	۰/۰۰۴٪
محمد رضا گل دوست	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳,۸۹۶	۰/۰۰۳٪
جمع		عادی	۵,۷۴۸	۰/۰۰۵٪
			<u>۲۳,۴۳۷,۰۷۶</u>	<u>۲۰/۵۵۱٪</u>

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	۷۸,۷۲۶,۱۰۸,۲۹۵,۷۷۱	(۱۸,۲۴۶,۶۸۴,۱۵۱)
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت صندوق	کارمزد ارکان (مدیر ثبت)	۶۹۰,۷۵۰,۰۰۰	(۴۸۴,۹۵۰,۰۰۰)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۲۰۴,۴۶۳,۴۷۹,۹۲۸	(۱۹۵,۹۹۷,۵۲۴,۵۱۸)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۰,۷۶۷,۲۰۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۲۰۴,۵۵۲,۲۷۶	(۱۲۳,۶۴۳,۱۲۵)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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