



شماره ثبت ۸۹۷۷

بسمه تعالی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره :

تاریخ :

پیوست :

گزارش حسابرسی مستقل

به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه
فهرست مندرجات

موضوع	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
صورتهای مالی	۱ الی ۲۸

گزارش حسابرس مستقل
به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه شامل صورت خالص دارائیهها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه بعنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و ضوابط مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.



اظهار نظر

۴- به نظراین مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت خالص داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس حاکم به گزارشگری

۵- همانگونه که در بند ۱-۸ صورتهای مالی اشاره شده است علیرغم مکاتبات به عمل آمده سود سهام مصوب مجامع شرکتهای فولاد امیر کبیر کاشان، سبحان دارو، دارو پخش، توسعه معادن روی ایران، فولاد خوزستان، تولیدی چدن سازان و مجتمع تولید گوشت و مرغ ماهان پس از گذشت هشت ماه از تاریخ مجمع شرکتهای مذکور، تا تاریخ این گزارش وصول نشده است.

۶- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مورد گزارش، مورد رسیدگی قرار گرفته است با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۷- اصول و رویه‌های کنترلهای داخلی "مدیر" و "متولی صندوق" در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و "کفایت این اصول و رویه‌ها" و همچنین روشهای مربوط به ثبت حسابها در طی دوره مورد رسیدگی به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، به استثنای موارد ذیراین مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی باشد برخورد نکرده است.

۷-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص حد نصاب سرمایه‌گذاری در سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها به میزان حداقل ۷۰٪ از کل دارایی‌های صندوق و نیز سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به میزان حداکثر ۱۵٪ از کل دارایی‌های صندوق رعایت نگردیده است.

۷-۲- مفاد تبصره ۱ ماده ۱۶ اساسنامه در خصوص استفاده از دستورالعمل سازمان بورس و اوراق بهادار درباره نحوه تعیین قیمت خرید و فروش سهام در صندوق‌های سرمایه‌گذاری از بابت ارائه دلایل کافی در مورد تعدیل قیمت پایانی برخی از سهام در تعدادی از روزهای دوره مورد گزارش رعایت نگردیده است.

۷-۳- رویه‌ها پذیرهنویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری و امیدنامه صندوق در خصوص واریز مبلغ متمم صدور واحدهای سرمایه‌گذاری ظرف مدت دو روز کاری پس از دریافت درخواست صدور از جانب مشتری به حساب سرمایه‌گذاران رعایت نگردیده است. لازم به توضیح است مبلغ مزبور هم‌زمان با تقسیم سود صندوق به حساب سرمایه‌گذاران واریز می‌گردد.



۴-۷- مفاد بندهای ۴، ۵ و ۶ ماده ۵۶ اساسنامه با موضوع لزوم انتشار ارزش خالص روز، قیمت صدور، قیمت ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری، ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری که بر اساس تبصره ۱ همین ماده محاسبه می‌شود، تفاوت مبلغی و درصدی آن با ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری، تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده و ابطال شده در هر روز و از ابتدای شروع فعالیت صندوق تا پایان آن روز و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری نزد سرمایه‌گذاران در پایان هر روز به طور روزانه تا ساعت ۱۴ روز کاری بعد در تارنمای صندوق در تعدادی از روزهای دوره رعایت نگردیده است.

۸- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران با موضع لزوم تسویه حسابهای فی‌مابین صندوق و کارگزاری پس از دو روز کاری در مورد معاملات با کارگزاری به طور مثال در خصوص تاریخ‌های ۱۳۹۹/۰۳/۰۶ و ۱۳۹۹/۰۵/۲۵ رعایت نگردیده است.

۹- علی‌رغم مکاتبات صورت گرفته از جانب صندوق با مدیریت فناوری اطلاعات و مرکز امنیت اطلاعات بازار سرمایه در خصوص درخواست صدور مجوزهای مربوطه به منظور صدور و ابطال غیرحضوری (الکتریکی) واحدهای سرمایه‌گذاری توسط سرمایه‌گذاران تا تاریخ این گزارش، صندوق موفق به کسب مجوزهای مزبور نگردیده است.

۱۰- گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق سرمایه‌گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم‌الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۹) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

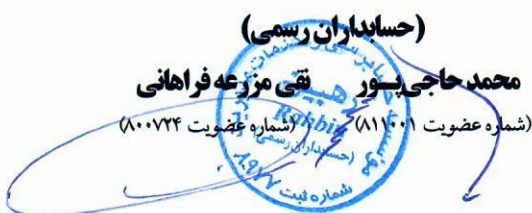
۱۷ آبان ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

(حسابداران رسمی)

محمد حاجی‌پور **تقی مرزعه‌فراهانی**

(شماره عضویت ۸۱۱۰۰۱) (شماره عضویت ۸۰۰۷۲۴)



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	مضا
مدیر صندوق	شرکت سید گردان انتخاب مفید	حجت اله نصر تیان ثابت	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دپلمی پور (حسابداران رسمی)	سعید خاریبند	



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

یادداشت های 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	
درآمدها:		
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٪

۶۷/۷۳٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

۴۴/۸۵٪

۳۸/۰۶٪

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

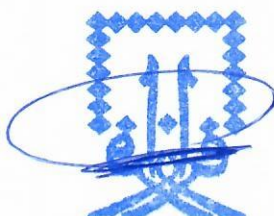
سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری

تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص
خالص داراییهای پایان دوره

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک امد 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	سهم 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 می‌باشد.

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 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، خیابان آفریقا-مجتمع الهیه-شماره ۲۴۴-طبقه ۶-واحد ۶۰۷

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 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 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 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 باقی مانده 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 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 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 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 خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیت 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 ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰
ضریب	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
	بالای ۵۰,۰۰۰
	۰/۰۰۰۰۵
	۰/۰۰۰۰۳
	۰/۰



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.

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

۱-۶- 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٪	۷۱,۲۶۲,۴۸۵,۲۲۴	۴۰,۵۷۲,۹۲۲,۳۹۵	۱۰/۳٪	۲,۷۷۴,۹۴۴,۶۶۳,۱۴۸	۲,۳۲۰,۸۲۶,۵۸۶,۹۸۳	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	۱,۲۱۸,۶۵۲,۳۱۵,۰۵۳	۳ بانکها و موسسات اعتباری
۴/۷٪	۲۶,۲۱۶,۲۷۴,۶۰۰	۱۰,۹۲۸,۰۹۸,۷۶۹	۳/۶٪	۹۷۲,۹۰۰,۳۱۷,۵۶۴	۸۵۴,۷۶۹,۵۶۲,۳۲۰	۴ استخراج کانه های فلزی
۱۶/۱٪	۹۰,۳۷۸,۰۰۸,۶۵۰	۴۹,۴۲۷,۴۳۸,۵۲۲	۱۱/۴٪	۳,۰۵۴,۲۰۹,۴۰۹,۳۰۲	۱,۸۹۵,۷۵۸,۰۲۸,۶۳۱	۵ فلزات اساسی
۰/۹٪	۵,۲۲۳,۴۷۱,۲۵۰	۳,۳۱۵,۶۲۳,۸۷۳	۰/۱۰٪	.	.	۶ مخابرات
۱/۳٪	۶,۶۷۸,۸۹۹,۵۰۶	۲,۳۱۸,۰۶۶,۹۲۱	۰/۱۰٪	.	.	۷ محصولات کاغذی
۱/۸٪	۱۰,۲۲۸,۲۹۲,۲۵۰	۶,۷۹۷,۲۵۶,۳۹۴	۰/۱۰٪	.	.	۸ لاستیک و پلاستیک
۴/۲٪	۲۳,۵۵۸,۰۴۷,۵۰۰	۵,۳۷۹,۳۴۱,۸۲۶	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	۰/۱۰٪	.	.	۱۰ حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۷٪	۳,۹۷۸,۱۲۳,۶۷۴	۲,۲۸۱,۵۱۸,۱۵۹	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٪	۵,۱۲۳,۴۱۹,۹۲۳,۴۴۵	۵,۱۴۰,۰۵۷,۴۵۹,۵۷۸	۱۲ فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۶/۵٪	۳۶,۶۴۱,۷۹۴,۹۴۳	۱۵,۷۵۸,۰۰۹,۱۱۹	۶/۷٪	۱,۸۰۰,۸۴۵,۵۲۳,۱۷۰	۱,۳۷۰,۴۰۵,۸۶۳,۷۰۷	۱۳ مواد و محصولات دارویی
۱/۷٪	۹,۴۹۰,۱۵۹,۹۰۰	۳,۴۷۱,۹۶۱,۰۱۸	۰/۱۰٪	.	.	۱۴ رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰/۳٪	۱,۵۷۵,۳۸۸,۷۲۵	۸۰۴,۸۰۶,۰۷۳	۰/۱۰٪	.	.	۱۵ خدمات فنی و مهندسی
۱/۰٪	۵,۳۷۸,۶۴۱,۹۰۰	۱,۴۴۹,۱۹۷,۹۴۸	۰/۱۰٪	.	.	۱۶ ساخت محصولات فلزی
۰/۸٪	۴,۷۱۱,۰۶۴,۸۶۳	۲,۱۵۲,۲۵۶,۸۲۸	۴/۹٪	۱,۳۱۸,۲۷۶,۸۶۸,۳۱۷	۱,۱۲۸,۳۳۲,۷۹۳,۶۹۱	۱۷ سرمایه گذاریها
۲/۶٪	۱۴,۷۵۷,۲۰۰,۶۳۵	۶,۶۲۰,۹۶۰,۳۳۴	۰/۸٪	۲۰۷,۳۹۱,۹۹۳,۶۵۷	۱۵۰,۰۶۸,۲۶۹,۸۵۸	۱۸ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۱۰٪	.	.	۵/۱٪	۱,۳۷۸,۳۷۰,۶۴۴,۴۳۴	۱,۳۵۷,۹۵۴,۵۸۴,۷۰۳	۱۹ فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۰/۱۰٪	.	.	۱/۳٪	۳۵۱,۵۲۸,۸۷۷,۷۰۰	۲۳۴,۸۰۵,۵۵۲,۸۵۸	۲۰ خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰/۱۰٪	.	.	۰/۸٪	۲۱۹,۱۳۷,۱۷۳,۴۱۳	۱۰۳,۸۶۱,۸۱۷,۹۰۲	۲۱ واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۰/۱۰٪	.	.	۰/۶٪	۱۴۷,۹۱۵,۱۵۹,۶۴۰	۱۰۵,۰۶۱,۴۴۰,۷۳۹	۲۲ انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰/۱۰٪	.	.	۰/۱٪	۱۳,۶۴۶,۹۱۱,۵۱۱	۴,۱۵۶,۹۹۱,۴۸۸	۲۳ گواهی سپرده طلا
۰/۱۰٪	.	.	۰/۱۰٪	۶,۷۱۷,۳۱۹,۶۰۶	۳,۲۲۵,۹۸۵,۵۲۲	۲۴ زراعت و خدمات وابسته
۰/۱۰٪	.	.	۰/۱۰٪	۶,۴۵۵,۲۷۵,۷۵۸	۵,۳۶۸,۱۷۹,۱۲۴	۲۵ سایر واسطه گریهای مالی
۰/۱۰٪	.	.	۰/۱۰٪	۲,۰۲۳,۰۶۴,۴۰۷	۱,۶۴۴,۴۰۴,۵۱۵	۲۶ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰/۱۰٪	.	.	۰/۱۰٪	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۷۳	۱,۷۵۵,۶۳۲,۶۶۵	۲۷ هتل و رستوران
۷۰/۳٪	۳۹۴,۳۵۷,۸۴۳,۳۹۴	۱۹۷,۹۷۹,۹۸۲,۵۸۱	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 با درآمد ثابت یا علی الحساب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت علی الحساب به تفکیک شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱						تاریخ سررسید	اسناد خزانه
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود			
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد			
۰/۰۰٪	.	۲۳,۱۲۲,۴۳۷,۰۹۶	۰/۰۹٪	.	۲۳,۱۴۴,۲۱۴,۵۸۷	.	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	.	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
۰/۰۰٪	.	۴۴,۲۸۳,۷۸۵,۸۰۲	۰/۱۶٪	.	۴۴,۳۳۷,۰۴۵,۷۹۲	.	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	.	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۰/۴۲٪	۲,۳۶۳,۳۹۲,۱۱۱	.	۰/۰۰٪	.	.	.	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	.	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۲
۲/۴۳٪	۱۳,۶۵۸,۷۵۵,۴۳۷	.	۰/۰۰٪	.	.	.	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	.	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۰/۷۹٪	۴,۴۴۰,۴۱۸,۳۶۱	.	۰/۰۰٪	.	.	.	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	.	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴
۴/۳۲٪	۲۴,۲۵۹,۶۴۸,۹۷۸	.	۰/۰۰٪	.	.	.	۱۳۹۸/۰۸/۲۷	.	اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۷-۹۸۰۸۲۷
۱/۶۹٪	۹,۴۶۲,۶۲۲,۰۵۲	.	۰/۰۰٪	.	.	.	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	.	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰
۴/۷۵٪	۲۶,۶۶۸,۱۵۳,۵۶۱	.	۰/۰۰٪	.	.	.	۱۳۹۸/۰۷/۲۳	.	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳
۱۴/۴۰٪	۸۰,۸۵۲,۹۹۰,۵۰۰	۶۷,۴۰۶,۲۳۲,۸۹۸	۰/۲۵٪	.	۶۷,۴۸۱,۲۶۰,۲۷۹	.			

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱				یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	ریال		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۱۳,۰۳۹,۳۰۰,۵۲۸	۳۹۹,۹۰۸,۹۵۱,۰۸۸	۴۳,۶۵۴,۰۶۳,۳۰۲	۲۵	۴۴۳,۵۶۳,۰۱۴,۳۹۰	۸-۱	سود سهام دریافتنی	
.	.	.	.	.		سود دریافتنی سپرده‌های بانکی	
۱۳,۰۳۹,۳۰۰,۵۲۸	۳۹۹,۹۰۸,۹۵۱,۰۸۸	۴۳,۶۵۴,۰۶۳,۳۰۲		۴۴۳,۵۶۳,۰۱۴,۳۹۰		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 حیطه وصول در نیامده است.



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور، ماه ۱۳۹۹

۹- سایر داراییها

سایر داراییها شامل مخارج ابونمان نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های اتی منتقل می شود.

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	۴۷۸,۷۸۷,۲۷۵	۱۱۵,۰۵۵,۶۴۶
۱۱۵,۸۶۳,۴۷۱	۴۷۷,۹۷۹,۴۵۰	۴۷۸,۷۸۷,۲۷۵	۱۱۵,۰۵۵,۶۴۶

ابونمان نرم افزار صندوق

جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۵۸۶,۹۸۷,۰۷۶,۷۳۷	۷۳,۰۴۶,۰۱۴,۶۵۱
۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۷۹,۹۳۳,۶۶۲,۷۱۰	.
۵,۷۶۷,۰۵۶,۲۳۹,۴۴۷	۷۳,۰۴۸,۰۱۴,۶۵۱

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۶۴۵۷

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

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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

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

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

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

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 پرداختی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۳۷,۸۵۸,۸۸۷	۱۱,۷۴۶,۷۲۱,۹۲۳	ذخیره تصفیه
۲,۴۳۸,۱۹۴	۹۰۰,۵۳۸,۲۴۹	آبونمان صندوق
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۶۱,۹۶۵,۳۸۶	واریزیهای نامشخص
.	۲۴,۲۹۳,۵۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۷۵۹,۲۹۷,۰۸۱	۳۶,۵۳۳,۵۱۹,۰۵۸	جمع

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
۲۲,۴۸۴,۳۱۹,۲۵۹	۴,۰۰۰	۹۳,۲۹۳,۷۴۳,۴۲۱	۴۰۰,۰۰۰
۵۳۰,۷۴۲,۳۵۶,۱۱۰	۹۴,۴۲۰	۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
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
<u>۱۹,۶۲۸,۷۸۴,۶۱۹</u>	<u>۵,۰۰۵,۹۵۹,۸۱۰,۴۹۲</u>		جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
۱	اقت	۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۵۱,۶۸۱,۳۰۲	۲۲,۵۷۱,۰۴۲	۱۴۸,۵۴۵,۰۰۲	۱۲,۵۷۵,۲۰۲,۶۵۳	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۲	ایران تایر	۱۶۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۷۹۲,۸۰۰,۹۸۰	۵۱,۳۸۳,۳۶۹,۰۰۹	۱۶۵,۰۹۹,۹۲۰	۸۶۸,۹۶۴,۰۰۴	۱۲۱,۳۷۵,۳۶۷,۴۴۷	
۳	ایران ترانسکو	۴۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۷,۰۰۰,۷۶۲	۳,۷۰۷,۹۲۵,۲۵۱	۲۳,۶۸۸,۵۷۷	۲۴,۹۳۵,۴۵۶	۱,۲۳۰,۵۴۱,۴۷۸	
۴	آلومینیوم ایران	۵۰,۰۰۰	۳۷۹,۵۹۰,۰۰۰	۳۳۶,۵۵۲,۲۸۸	۱,۸۰۳,۰۲۸	۱,۸۹۷,۹۵۰	۳۹,۳۳۶,۶۲۴	
۵	پاما	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۲۲,۲۴۰,۱۵۷	۱۸,۶۰۱,۶۴۸,۲۰۰	۱۳۱,۵۴۳,۶۸۷	۲۳۷,۶۱۲,۲۰۱	۳۰,۵۴۱,۶۳۶,۰۶۹	۹۶۰,۶۶۳,۳۱۹
۶	بانک ایران زمین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۹۹,۴۵۲,۵۰۰	۷,۱۹۵,۰۱۷,۴۹۹	۲۴,۶۷۲,۱۵۷	۳۶,۴۹۷,۲۶۱	۳۳,۲۶۵,۵۸۳	
۷	بانک آینده	۲۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۶,۴۰۰,۰۰۰	۹۱۵,۶۵۲,۰۹۵	۵,۲۸۸,۰۷۹	۲۷,۸۳۲,۰۰۰	۴,۶۱۷,۶۲۷,۸۲۶	
۸	بانک تجارت	۲۷۸,۲۰۰,۰۰۰	۷۲۵,۴۲۲,۷۷۶,۲۵۶	۲۲۴,۳۶۲,۲۲۷,۷۷۴	۸۶۰,۸۱۶,۶۸۶	۳,۳۷۷,۱۱۴,۸۹۷	۴۱۶,۶۷۳,۶۲۰,۱۹۹	
۹	بانک خاورمیانه	۱,۵۲۱,۴۲۸	۱۷,۲۴۶,۶۲۵,۰۴۹	۵,۴۲۸,۲۵۸,۴۵۹	۲۴,۳۶۰,۵۲۲	۸۶,۲۳۳,۱۲۵	۱۱,۷۰۷,۷۷۳,۹۳۳	۳۰,۰۴۱,۴۶۹
۱۰	بانک صادرات ایران	۲۷۲,۷۴۰,۱۸۳	۹۲۸,۰۹۸,۹۲۱,۴۴۴	۶۶۸,۱۷۳,۶۶۱,۴۶۸	۹۳۷,۹۹۰,۳۷	۴,۶۴۰,۴۹۴,۵۵۷	۲۵۴,۳۴۶,۵۶۹,۲۸۲	
۱۱	بانک ملت	۵۷,۵۲۲,۹۵۱	۶۶۳,۰۲۳,۵۰۱,۹۱۹	۴۲۴,۹۶۶,۶۹۶,۳۸۸	۸۱۴,۹۳۰,۰۲۲	۳,۳۱۵,۱۱۷,۵۳۷	۲۳۳,۸۵۶,۷۵۸,۱۲۲	
۱۲	برق و انرژی پیوندگستر یارس	۷۸۹,۳۱۸	۲۳,۶۴۰,۰۷۴,۱۰۰	۱۴,۶۱۵,۶۴۱,۹۶۰	۲۲,۴۵۷,۱۱۷	۱۱۸,۳۰۰,۳۷۰	۸,۸۸۳,۷۷۴,۶۵۳	
۱۳	بهساز کاشانه تهران	۲۱,۵۷۹,۸۲۵	۸۶,۳۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۱۹,۶۷۲,۳۶۸	۸۲۰,۰۲۹,۲۷	۴۳۱,۵۹۶,۵۰۰	۳۸,۲۸۶,۰۲۸,۲۰۵	
۱۴	پارس دارو	۵۰,۰۰۰	۳,۳۹۲,۳۵۵,۴۶۶	۳,۰۹۱,۶۳۴,۲۹۲	۱۵,۶۳۸,۶۴۶	۱۶,۴۶۱,۷۷۶	۱۶۸,۶۲۰,۷۵۲	
۱۵	پالایش نفت اصفهان	۴,۶۰۵,۰۰۰	۱۸۲,۸۷۶,۹۷۰,۲۸۹	۷۸,۸۰۶,۹۰۶,۹۵۳	۲۳۱,۷۳۹,۶۹۶	۹۱۴,۳۸۴,۸۳۸	۱۰۲,۹۲۳,۹۳۹,۰۰۲	۲,۶۸۴,۶۱۶,۹۶۹
۱۶	پالایش نفت بندرعباس	۳۵,۶۷۳,۷۸۱	۱,۳۳۹,۱۴۸,۰۶۱,۹۴۵	۱,۰۶۸,۴۸۵,۸۸۲,۲۶۰	۱,۳۸۳,۶۵۰,۹۸۶	۶,۱۹۵,۷۴۰,۳۱۴	۱۶۳,۰۸۲,۷۸۸,۳۸۵	
۱۷	پالایش نفت تبریز	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۷۷۸,۵۵۲,۵۸۱	۱۷۱,۰۹۰,۰۰۶,۴۱۳	۱۹۰,۸۵۱,۰۰۲	۹۸۳,۹۲۴,۷۴۵	۲۴,۵۱۳,۸۰۲,۴۲۱	
۱۸	پالایش نفت تهران	۷,۱۱۵,۵۰۰	۲۶۳,۸۱۴,۸۰۳,۸۸۰	۲۱۷,۳۸۲,۳۸۱,۲۴۵	۲۵۰,۶۲۰,۰۹۴	۱,۳۱۹,۰۰۷۴,۰۳۷	۴۴,۸۶۲,۷۲۸,۵۱۴	
۱۹	پالایش نفت شیراز	۳۵۴,۸۹۰	۳۷,۸۰۲,۸۵۸,۷۵۵	۱۹,۲۱۵,۴۷۶,۹۲۲	۲۵,۹۱۲,۱۸۷	۱۸۹,۰۱۴,۴۹۷	۱۸,۳۶۲,۴۵۵,۳۳۹	
۲۰	پتروشیمی ارومیه	۷۱۶,۲۳۳	۹,۳۷۶,۲۰۶,۲۰۳	۴,۵۱۶,۳۶۵,۰۲۵	۸,۹۰۷,۳۳۰	۴۶,۸۸۱,۰۳۱	۴,۸۰۴,۰۵۲,۸۰۷	
۲۱	پتروشیمی یارس	۱۵۰,۰۰۰	۸,۷۰۹,۱۰۵,۳۶۷	۶,۸۸۹,۶۱۴,۸۶۲	۴۱,۳۶۸,۰۸۶	۴۳,۵۴۵,۵۲۳	۱,۷۳۴,۵۷۶,۷۹۶	
۲۲	پتروشیمی تندگوینان	۱,۶۴۲,۹۲۸	۱۴,۴۰۹,۶۴۳,۲۶۵	۷,۳۲۸,۷۳۸,۵۸۶	۶۸,۴۴۵,۴۷۳	۷۲,۰۴۸,۲۱۶	۷,۰۴۰,۴۱۰,۹۹۰	
۲۳	پتروشیمی جم	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۵۴,۷۵۴,۲۸۹	۱۰۰,۳۳۹,۸۹۲	۵۲۷,۵۷۹,۹۹۹	۵۷,۶۳۳,۴۲۵,۸۲۰	۱,۹۶۰,۵۶۶,۵۵۰
۲۴	پتروشیمی خراسان	۶۵۰,۰۰۰	۵۶,۴۴۷,۵۵۴,۹۴۰	۱۱,۹۸۶,۰۶۰,۷۳۰	۵۳,۶۲۵,۰۴۲	۲۸۲,۲۳۷,۷۷۶	۴۴,۱۲۵,۰۸۵,۳۹۱	
۲۵	پتروشیمی زاگرس	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۵,۶۳۵,۷۰۶	۷,۴۵۶,۲۸۴,۷۸۶	۱۷,۴۰۹,۷۷۶	۶۱,۶۳۸,۱۸۲	۴,۷۹۰,۳۱۲,۹۶۲	
۲۶	پتروشیمی سازند	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۴۰,۹۷۰,۴۳۰	۲۰,۸۹۸,۵۲۱,۱۹۳	۳۲,۷۱۸,۰۰۲	۱۷۲,۲۰۴,۸۵۲	۱۳,۳۳۷,۵۲۵,۷۸۲	
۲۷	پتروشیمی غدیر	۲۷۸,۹۲۰	۲,۷۰۸,۶۹۳,۸۱۵	۲,۰۵۴,۸۸۶,۱۶۵	۱۲,۵۴۶,۲۱۷	۱۳,۵۴۳,۴۷۱	۶۲۷,۳۹۷,۹۶۲	
۲۸	پتروشیمی فناوریان	-	-	-	-	-	-	۳۳۱,۸۲۱,۴۸۶
۲۹	پتروشیمی نوری	۲,۹۷۰,۸۲۳	۴۵۳,۹۱۲,۰۴۶,۱۷۰	۲۶۷,۳۷۶,۷۳۲,۴۴۳	۴۳۱,۲۱۲,۸۹۹	۲,۳۶۹,۵۶۰,۲۴۴	۱۸۲,۸۱۳,۵۴۰,۵۸۴	
۳۰	پتروشیمی شیراز	۱,۶۰۰,۰۰۰	۹۹,۴۴۴,۰۸۲,۲۹۰	۱۷,۶۱۸,۲۷۴,۲۴۳	۹۴,۴۷۱,۱۱۰	۴۹۷,۲۲۰,۴۱۰	۸۱,۲۳۴,۱۱۶,۴۲۷	
۳۱	پدیده شیمی قرن	۲,۲۰۰,۰۶۷	۱۱۸,۷۴۱,۶۱۷,۵۷۲	۱۲۱,۲۹۶,۸۷۸,۰۲۶	۱۱۲,۸۱۷,۲۴۴	۵۹۳,۷۰۸,۰۸۷	(۳,۲۶۱,۷۸۵,۷۸۵)	
۳۲	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۳۳۰,۷۵۲,۰۰۰	۵۵,۴۲۵,۷۵۷,۱۷۵	۸۰,۰۱۹,۰۷۹	۴۲۱,۱۵۳,۷۵۹	۲۸,۳۰۳,۸۲۱,۹۸۷	
۳۳	پلیمر آریا ساسول	۱,۱۵۸,۴۳۰	۲۰۸,۰۸۵,۱۲۰,۹۸۸	۷۵,۵۳۲,۳۸۸,۱۶۶	۱۹۷,۶۷۶,۶۹۰	۱,۰۴۰,۴۲۵,۶۳۷	۱۳۱,۳۱۴,۲۸۰,۰۰۵	
۳۴	تأمین سرمایه امید	۴,۴۱۸,۴۲۴	۳۸,۹۸۳,۷۷۹,۱۹۰	۱۲,۴۵۵,۳۲۸,۱۶۲	۵۵,۰۶۳,۴۴۲	۱۹۴,۹۱۳,۸۹۵	۲۶,۲۷۷,۰۷۴,۴۹۱	



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۳۵	تأمین سرمایه امین	۷,۵۰۳,۸۶۸	۱۱۷,۰۹۵,۸۲۸,۱۹۰	۷۸,۱۱۲,۶۴۸,۵۲۷	۱۱۱,۲۳۴,۹۵۹	۵۸۵,۳۲۹,۱۳۶	۲۸,۲۸۶,۴۶۵,۵۶۸	-	-
۳۶	تأمین سرمایه بانک ملت	۳,۳۹۱,۲۴۹	۵۶,۸۹۷,۰۶۷,۳۳۰	۳۷,۵۱۸,۵۴۹,۰۱۱	۵۹,۶۱۲,۶۶۹	۲۸۴,۴۸۵,۳۳۵	۱۹,۰۳۴,۴۲۰,۳۱۵	-	-
۳۷	تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۲,۸۳۰,۲۵۷	۱۹۷,۰۰۸,۳۸۸,۳۹۰	۹۶,۶۱۵,۰۲۲,۵۲۸	۱۸۷,۱۵۷,۱۱۲	۹۸۵,۰۴۱,۹۶۶	۹۹,۲۲۱,۱۶۶,۷۷۴	-	-
۳۸	تجارت الکترونیک پارسیان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۸۴۸,۶۰۰,۴۸۰	۲۸,۹۶۲,۷۵۶,۲۶۸	۶۲,۵۵۱,۹۸۳	۳۲۹,۲۴۲,۹۶۶	۳۶,۴۹۴,۰۴۹,۲۶۳	-	-
۳۹	تراکتورسازی ایران	۶۷۵,۰۰۰	۱۷,۱۴۰,۵۰۰,۲۰۷	۵,۶۵۴,۹۴۷,۱۲۸	۲۲,۹۷۰,۵۴۹	۸۵,۷۰۲,۴۹۱	۱۱,۲۷۶,۸۱۰,۰۳۹	-	-
۴۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	۱۷۹,۷۶۰,۴۰۰	-
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	۲,۱۰۰,۰۰۰	۷۱,۶۳۹,۲۶۰,۶۴۰	۱۹,۷۷۳,۷۲۶,۵۹۹	۱۲۶,۴۴۴,۶۸۲	۳۵۸,۱۹۶,۳۰۶	۵۱,۲۸۰,۶۹۲,۹۹۳	-	-
۴۳	توسعه معادن و فلزات	۲۸,۵۵۵,۷۳۷	۴۷۴,۰۸۷,۲۸۶,۴۰۰	۴۵۰,۵۶۷,۰۵۳,۶۹۷	۴۵۰,۳۷۸,۰۵۳	۲,۳۷۰,۴۲۶,۴۴۲	۲۰,۶۹۹,۴۱۸,۲۰۸	-	-
۴۴	تولید نیروی برق آبادان	۱,۲۶۴,۶۲۸	۳۹,۹۴۹,۹۱۴,۴۲۰	۱۹,۶۲۳,۶۰۷,۸۷۷	۳۷,۹۴۸,۷۶۶	۱۹۹,۷۴۹,۵۶۱	۲۰,۰۸۸,۶۱۰,۰۹۶	-	-
۴۵	تولید نیروی برق دماوند	۶۶۰,۰۰۰	۴۷۴,۸۱۷,۰۱۶,۳۵۱	۵۰۹,۰۰۴,۹۲۳,۴۴۴	۴۹۶,۰۲۸,۷۸۵	۲,۳۲۴,۱۸۵,۰۶۷	(۲۷,۰۲۸,۱۳۰,۹۳۵)	-	-
۴۶	تولیدی چدن سازان	۵۴۰,۰۰۰	۱۱,۹۹۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۸,۶۴۱,۹۰۰	۲۶,۴۴۰,۸۲۲	۵۹,۹۷۸,۰۰۰	۶,۵۳۰,۶۳۹,۲۷۸	-	۱,۶۴۷,۶۵۲,۲۲۰
۴۷	داروپخش (هلدینگ)	۱۱۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۹,۲۹۷,۰۴۰	۶,۰۱۴,۹۳۳,۴۱۱	۲۲,۵۲۵,۲۳۵	۵۲,۳۹۶,۴۸۵	۴,۲۸۱,۴۴۱,۹۰۹	-	-
۴۸	داروسازی کاسپین تأمین	۱,۷۶۷,۹۰۰	۱۰,۶۴۹,۴۶۹,۶۲۳	۴۷,۷۶۰,۱۲۸,۶۱۷	۱۵۰,۳۸۷,۵۵۵	۵۳۲,۳۳۷,۳۴۴	۵۸,۰۲۶,۶۰۶,۱۰۷	-	-
۴۹	دارویی رازک	۱,۱۶۳,۷۰۳	۷۱,۷۲۴,۱۲۲,۳۸۵	۳۴,۱۱۶,۱۴۱,۲۹۴	۱۰۱,۲۰۹,۴۹۰	۳۵۸,۶۲۰,۶۱۲	۳۷,۱۴۸,۰۵۰,۹۸۹	-	-
۵۰	ذغال سنگ نگین طابس	-	-	-	-	-	-	۱۸۳,۳۴۵,۰۱۱	-
۵۱	رایان هم افزا	۵۵۰,۱۲	۱,۶۳۶,۴۷۱,۷۱۱	۱,۳۷۷,۰۹۲,۲۹۱	۱,۵۵۴,۶۳۶	۸,۱۸۲,۳۵۹	۲۴۹,۶۴۲,۴۲۵	-	-
۵۲	ریل سیر کوثر	۱۶,۳۵۸,۷۷۲	۴۰۳,۸۴۳,۶۱۳,۳۲۵	۲۰۹,۸۵۸,۰۷۱,۲۲۵	۳۸۳,۶۴۸,۰۶۵	۲۰۹,۶۲۸,۰۵۷	۱۹۱,۵۸۲,۶۷۵,۹۷۸	-	-
۵۳	زرین معدن آسیا	۴,۹۲۳,۰۱۸	۱۲۴,۴۱۹,۹۶۳,۶۷۰	۷۰,۷۳۸,۲۹۲,۸۱۲	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	۴۰۵,۴۴۶,۲۰۲,۵۲۷	۶۱۳,۲۹۰,۸۱۷	۳,۲۲۷,۷۲۸,۳۷۷	۲۳۶,۳۷۸,۴۸۵,۸۴۹	-	-
۵۵	س.آرین توسکا قیمت اسمی ۳۵۰ ریال	۷۹۴,۰۴۳	۱۲,۳۰۰,۸۴۸,۵۶۵	۱۰,۴۵۸,۶۳۰,۷۴۰	۱۴,۸۲۹,۸۰۰	۶۱,۵۰۴,۳۴۰	۱,۷۶۵,۸۸۳,۷۸۵	-	-
۵۶	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۱,۳۴۴,۲۴۶	۱۰,۲۵۴,۵۲۵,۲۷۱	۳,۲۶۴,۱۱۸,۰۵۳	۱۴,۴۸۴,۲۵۳	۵۱,۲۷۲,۶۸۲	۶,۹۲۴,۶۶۰,۳۸۳	-	-
۵۷	سرمایه گذاری پارس توشه	۲۲۰,۰۰۰	۵,۹۱۴,۲۱۰,۳۹۸	۳,۹۶۳,۵۲۵,۵۲۴	۸,۳۵۳,۷۳۳	۲۹,۵۷۱,۰۵۳	۱,۹۱۲,۷۶۰,۰۸۸	-	-
۵۸	سرمایه گذاری یویا	۱,۲۵۷,۴۴۰	۳۱,۸۰۱,۴۹۴,۷۲۰	۵,۱۶۴,۱۲۸,۸۲۰	۲۰,۷۱۱,۱۶۰	۱۰۹,۰۰۷,۴۷۲	۱۶,۵۰۹,۶۴۷,۳۶۸	-	-
۵۹	سرمایه گذاری تأمین 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 تأمین	-	-	-	-	-	-	۹۶,۵۶۰,۶۲۰	-
۶۱	سرمایه گذاری سیمان تأمین	۹,۰۸۱,۰۹۶	۲۷۲,۶۴۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۳۳۵,۷۵۷,۴۵۱	۲۵۹,۰۰۶,۵۹۸	۱,۳۶۳,۲۱۴,۴۰۰	۱۲۷,۶۸۴,۹۰۱,۵۵۱	-	-
۶۲	سرمایه گذاری صبا تأمین	۹,۶۹۹,۰۰۰	۳۱۴,۴۵۷,۴۶۱,۵۴۹	۱۱۶,۷۷۴,۱۲۷,۱۲۰	۳۱۹,۰۵۲,۳۲۶	۱,۵۷۲,۲۸۷,۳۰۸	۱۹۵,۷۹۱,۹۹۴,۸۹۵	-	-
۶۳	سرمایه گذاری صدرتأمین	۶,۵۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۱۱,۹۲۵,۶۰۰	۲۶,۴۹۵,۲۰۰,۱۹۲	۷۷,۱۵۰,۲۲۱	۴۰۶,۰۵۹,۶۲۹	۵۴,۳۲۳,۵۱۵,۵۵۸	-	-
۶۴	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱,۵۱۳,۲۹۶	۳۷,۵۳۱,۹۸۹,۹۰۲	۱۹,۹۴۶,۵۶۸,۱۳۳	۱۷۸,۲۷۶,۱۹۷	۱۸۷,۶۵۹,۹۶۳	۱۷,۲۱۹,۴۸۵,۶۰۹	-	-
۶۵	سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۶۶۸,۵۲۸,۵۴۰	-
۶۶	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	-	-
۶۷	سرمایه گذاری صنعت نفت	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۷۲۰,۴۲۳,۷۸۰	۷۳,۷۲۰,۷۳۳,۶۲۶	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	۹۶,۹۳۵,۹۶۶	۵۱۰,۲۰۳,۲۹۸	۸۴,۸۰۸,۰۵۹,۱۹۶	-	-
۶۹	سیمان خوزستان	۷۵۳,۸۴۶	۲۳,۰۲۷,۵۲۳,۷۶۰	۳,۹۷۸,۸۱۳,۶۸۷	۳۲,۵۴۰,۳۵۱	۱۱۵,۱۸۷,۶۶۵	۱۸,۹۱۰,۹۸۲,۰۵۷	-	۲۰۰,۲۶۷,۹۲۷



صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰	سیمان ساوه	۷۶,۸۰۶	۳,۶۴۶,۴۴۱,۶۵۶	۱,۸۱۳,۱۲۵,۴۲۸	۵,۱۵۰,۵۷۹	۱۸,۲۳۲,۲۰۷	۱,۸۰۹,۹۲۳,۴۴۲	.	.
۷۱	سیمان ارومیه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۱۷,۳۲۲,۴۵۸	۱۴,۹۵۱,۱۲۲,۰۸۹	۷۳,۸۳۴,۵۱۷	۱۴۶,۰۸۶,۶۱۰	۱۴,۰۴۶,۲۷۹,۲۴۲	.	.
۷۲	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	۵۰۱,۱۵۹,۱۵۲	۵۰۱,۱۵۹,۱۵۲
۷۳	شرکت پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	(۲,۵۵۹,۱۴۴,۵۰۰)	(۲,۵۵۹,۱۴۴,۵۰۰)
۷۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۹,۷۵۰,۰۰۰	۵۶۵,۱۵۱,۰۷۹,۲۷۰	۶۴۷,۷۳۱,۷۹۹,۱۰۲	۵۳۶,۸۸۴,۷۵۶	۲,۸۲۵,۷۵۵,۴۱۳	(۸۵,۹۴۳,۳۶۰,۰۰۱)	۳۲۷,۴۸۷,۰۷۵	۳۲۷,۴۸۷,۰۷۵
۷۵	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶,۵۹۰	۳۲۱,۵۹۲,۰۰۰	۳۲۸,۲۰۲,۴۶۶	۳۰۵,۴۹۹	۱۶۰,۷۹۶۰	(۸,۵۲۳,۹۲۵)	.	.
۷۶	صنایع چوشکابیزد	۱۵۰,۰۰۰	۱۴,۲۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۸۵,۹۳۴,۷۰۷	۲۰,۱۳۰,۲۰۲	۷۱,۲۵۷,۵۰۰	۷۴,۱۷۷,۵۹۱	.	.
۷۷	صنعتی دوده فام	۶۹۰,۴۲	۱,۳۷۹,۴۵۹,۱۶۰	۳۴۳,۷۹۱,۳۳۲	۱,۵۵۸,۷۸۳	۶,۸۹۷,۲۹۶	۹۲۷,۲۱۱,۷۳۹	.	.
۷۸	صنعتی زر ماکارون	۱,۱۴۳,۴۴۶	۸۵,۶۲۱,۲۳۶,۴۸۰	۴۵,۵۰۲,۳۳۹,۲۸۹	۸۱,۳۳۹,۹۷۶	۴۲۸,۱۰۶,۱۸۱	۳۹۶۰۹,۴۵۱,۰۲۴	.	.
۷۹	غلتک سازان سپاهان	۷,۶۹۱,۷۷۲	۲۹۵,۴۲۹,۴۹۲,۶۴۰	۲۶۹,۸۹۲,۲۰۴,۸۸۷	۲۸۰,۶۵۵,۶۸۰	۱,۳۷۷,۱۴۷,۴۶۴	۲۳,۷۷۹,۴۸۴,۶۰۹	.	.
۸۰	فرآوری مواد معدنی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۴۳,۷۷۹,۵۹۴	۲۵,۰۱۲,۹۵۶	۱۳۱,۶۵۰,۰۰۰	۳,۳۲۹,۵۵۷,۴۵۰	.	.
۸۱	فولاد امیرکبیر کاشان	۱,۵۳۰,۰۰۰	۴۴,۸۴۲,۵۵۹,۹۷۶	۲۸,۷۹۲,۰۰۹,۳۰۳	۲۰۹,۰۹۱,۴۱۶	۲۲۴,۲۱۲,۷۹۵	۱۵,۶۱۷,۲۴۶,۴۶۲	.	.
۸۲	فولاد خراسان	۷,۳۷۴,۲۱۶	۲۸۳,۸۹۹,۵۷۸,۳۱۰	۲۳۶,۷۳۲,۹۰۲,۵۰۷	۲۶۹,۷۰۲,۴۳۶	۱,۴۱۹,۴۹۷,۸۸۸	۵۵,۴۷۷,۴۷۴,۲۷۹	.	.
۸۳	فولاد خوزستان	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۸۶,۱۲۵,۵۶۸	۱۱۸,۷۵۶,۱۲۵,۴۶۳	۱۶۳,۹۷۰,۹۷۱	۵۸۰,۴۳۰,۶۲۷	(۳,۴۱۴,۴۰۱,۴۹۳)	(۲۵,۲۲۵,۸۸۳)	(۲۵,۲۲۵,۸۸۳)
۸۴	فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۴۲۷,۲۷۱	۱۶,۶۲۶,۳۰۳,۶۳۶	۶,۰۴۰,۵۱۴,۱۸۱	۲۷,۳۹۱,۹۱۰	۸۳,۱۳۳,۰۱۸	۱۰,۳۷۵,۶۱۴,۵۲۷	.	.
۸۵	فولاد مبارکه اصفهان	۵۶۵۰۰,۰۰۰	۹۳۶,۵۶۰,۳۲۴,۸۷۰	۶۰۳,۱۲۹,۳۴۴,۵۴۵	۹۴۱,۸۵۹,۲۴۱	۴,۶۸۲,۸۰۱,۵۸۷	۳۲۷,۰۰۶,۳۱۹,۴۹۷	(۳,۳۶۸)	(۳,۳۶۸)
۸۶	کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.	۱۳۸,۶۸۸,۴۹۵	۱۳۸,۶۸۸,۴۹۵
۸۷	کالسیمین	۲۰۰,۰۰۰	۷۶۰۰۵۰۱,۰۱۳	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	۲۲۶,۲۳۴,۷۳۴	۲۳۸,۱۴۲,۰۰۰	۲۷,۲۵۴,۰۳۷,۱۷۳	.	.
۸۹	کیمیدارو	۱,۰۷۵	۳۱,۵۷۲,۷۵۰	۱۹,۶۹۹,۹۱۱	۲۹,۹۸۶	۱۵۷,۸۶۴	۱۱,۶۸۴,۹۸۹	.	.
۹۰	گروه صنایع کاغذ یارس	۱,۰۲۰,۹۹۰	۷,۸۹۳,۱۱۹,۸۴۵	۶,۶۷۸,۸۹۹,۵۰۵	۳۷,۴۹۲,۱۹۹	۳۹,۴۶۵,۶۰۱	۱,۱۳۷,۲۶۲,۵۴۰	۷۸۷,۲۶۷,۸۷۹	۷۸۷,۲۶۷,۸۷۹
۹۱	گروه مینا (سهامی عام)	۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۴۵,۷۱۵,۴۰۰	۱,۵۷۵,۳۸۸,۷۲۵	۶,۸۶۷,۱۳۲	۷,۲۲۸,۵۷۷	(۱۴۳,۷۶۹,۰۳۴)	۱,۷۱۹,۴۶۶,۵۲۰	۱,۷۱۹,۴۶۶,۵۲۰
۹۲	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۷۶۲,۷۶۵,۵۴۰	۹۴,۵۶۱,۸۰۵,۱۲۸	۱۹۶,۴۲۳,۵۶۸	۱,۰۳۳,۸۱۳,۸۲۷	۱۱۰,۹۷۰,۷۳۳,۰۱۷	.	.
۹۳	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۶۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۳۵۸,۳۴۶,۷۹۹	۲۱۴,۷۱۲,۳۲۴,۸۵۵	۳۸۹,۸۷۲,۶۶۷	۲,۰۵۱,۷۹۱,۷۳۶	۱۹۳,۲۰۴,۴۹۲,۵۵۱	.	.
۹۴	مبین انرژی خلیج فارس	۷۵۸,۲۴۸	۱۸,۳۹۶,۵۶۶,۷۳۰	۱۴,۶۳۳,۳۵۷,۰۱۶	۱۷,۳۷۶,۰۲۲	۹۱,۹۸۲,۸۲۹	۳,۶۵۳,۷۵۰,۸۶۳	(۲۷۹,۷۲۹,۹۰۴)	(۲۷۹,۷۲۹,۹۰۴)
۹۵	مجمع تولید گوشت مرغ ماهان	.	.	.	.	.	.	۲۶۶,۰۹۳,۴۰۱	۲۶۶,۰۹۳,۴۰۱
۹۶	مجمع صنایع لاستیک یزد	۳۹۶,۶۴۰	۴۰,۳۵۹,۳۳۰,۹۵۱	۱۱,۹۸۵,۶۹۵,۷۷۱	۳۸,۳۳۹,۶۷۴	۲۰۱,۷۹۶,۱۵۶	۲۸,۱۳۳,۳۹۹,۳۵۰	.	.
۹۷	مخابرات ایران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۷۱,۹۲۹,۳۷۷	۵,۲۳۳,۴۷۱,۲۵۰	۳۳,۰۱۲,۱۱۷	۱۱۶,۸۵۹,۶۴۸	۱۷,۹۸۸,۵۸۶,۴۶۲	.	.
۹۸	معدنی املاح ایران	۱۸۸,۵۷۱	۱۶,۴۰۵,۶۸۹,۳۷۴	۶,۵۰۹,۱۱۹,۱۴۰	۲۳,۱۷۳,۰۱۵	۸۲,۰۲۸,۴۴۷	۹,۷۹۱,۳۶۸,۸۷۲	۳۰,۲۷,۹۱۶,۷۲۲	۳۰,۲۷,۹۱۶,۷۲۲
۹۹	معدنی و صنعتی گل گهر	۶۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۳,۰۱۰,۰۶۵	۳,۱۳۴,۹۱۹,۳۰۰	۱۲,۴۱۸,۵۱۳	۴۳,۹۶۰,۰۵۲	۵,۶۰۰,۷۱۲,۲۰۰	۸۷۴,۴۲۶,۱۴۲	۸۷۴,۴۲۶,۱۴۲
۱۰۰	ملی صنایع مس ایران	۳۷,۰۵۴,۵۲۹	۹۳۵,۱۴۵,۹۱۵,۷۲۷	۵۲۳,۲۳۰,۳۹۹,۳۳۳	۹۹۸,۶۹۹,۹۱۶	۴,۶۷۸,۷۲۹,۵۸۵	۴۰,۶۸۳,۹۱۶,۹۹۳	.	.
۱۰۱	مونوژن	۱,۵۰۴,۸۱۲	۶۹,۶۴۶,۸۷۵,۹۲۰	۳۷,۰۱۱,۷۰۲,۹۶۷	۷۵,۲۵۵,۵۲۵	۳۴۸,۲۳۴,۳۷۷	۳۲,۲۱۱,۶۸۳,۰۵۱	.	.
۱۰۲	نفت ایرانول	۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۱,۶۱۰,۹۳۴	۶,۲۴۱,۶۳۶,۴۲۵	۱۸,۲۰۸,۹۵۷	۶۴,۴۵۸,۰۴۶	۶,۵۶۷,۳۰۷,۵۰۶	۵۴۲,۱۲۸,۸۷۶	۵۴۲,۱۲۸,۸۷۶
۱۰۳	همکاران سیستم	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۵,۵۱۹,۴۰۹	۹,۴۹۰,۱۵۹,۹۰۰	۵۸,۷۸۳,۶۱۲	۶۱,۸۷۷,۶۰۱	۲,۷۶۴,۶۹۸,۲۹۶	۴۴۴,۷۲۹,۱۱۳	۴۴۴,۷۲۹,۱۱۳
			۱۴,۴۵۶,۹۲۶,۷۹۴,۰۵۷	۹,۳۸۳,۴۰۳,۷۱۸,۶۱۷	۱۵,۹۶۳,۶۵۷,۹۵۹	۷۲,۲۸۴,۶۳۳,۹۱۴	۴,۹۸۵,۲۷۵,۷۸۳,۵۶۷	۵۳۳,۳۳۲,۹۰۴	۵۳۳,۳۳۲,۹۰۴



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۱,۲۹۰,۱۲۸	۷۰,۷۶۱,۰۰۷,۷۹۰	۷۰,۷۶۱,۰۰۷,۷۹۰	.	.	.	.	.
۲	تراکتورسازی ایران	۲,۸۹۴,۸۳۵	۱۲,۱۶۱,۶۹۱,۶۷۴	۱۲,۱۶۱,۶۹۱,۶۷۴	.	.	.	.	.
۳	سیمان خزر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۵۸,۹۴۴,۴۴۰	۱۷,۹۵۸,۹۴۴,۴۴۰	.	.	.	.	.
۴	صنعتی دوده فام	۱۷۲,۶۰۵	۳,۵۵۷,۴۶۶,۱۲۴	۹۳۶,۳۸۲,۱۲۵	۳,۳۲۹,۳۲۶	۱۷,۷۸۷,۳۳۱	۲,۵۹۹,۹۱۷,۳۴۲	.	.
۵	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.
۶	معدنی املاح ایران	۳۱,۴۲۸	۹۸۶,۶۳۸,۹۶۳	۹۸۵,۰۲۹,۰۳۳	۴,۶۸۶,۴۸۵	۴,۹۲۳,۱۹۲	(۸,۰۰۹,۷۴۷)	.	.
۷	معدنی و صنعتی گل گهر	۳۳,۰۰۰	۹۸۹,۶۷۰,۰۰۰	۹۸۹,۶۷۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۷,۱۸۲,۴۹۴
۸	داروسازی کاسپین تأمین	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۹۵,۶۷۹,۴۵۰	۲۵,۰۹۵,۶۷۹,۴۵۰	.	.	.	.	.
۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۱۷۲۷۲	۴۲۷۷۴۵۰۴	۴۲۷۷۴۵۰۴	.	.	.	.	.
	جمع		۲۸۵,۰۷۴,۸۴۲,۹۴۵	۲۸۲,۴۵۲,۱۴۹,۰۱۶	۸,۰۶۵,۸۱۱	۲۲,۷۲۰,۵۲۳	۲,۵۹۹,۹۱۷,۳۴۲	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	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ. ۰۰۰۶	۲۰,۰۰۰	۱۹۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۹۱,۴۹۶	.	(۲۵,۱۹۱,۴۹۶)	.	.
۲	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۱۵۴,۲۲۰	۱۴۲,۳۸۱,۵۸۸,۶۶۰	۱۳۲,۱۳۰,۵۷۱,۸۴۵	۴۵,۰۳۳,۸۱۱	.	۱۰,۳۰۵,۹۸۳,۰۰۴	.	.
۳	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸	۲۰,۹۹۰	۱۷,۸۱۲,۱۵۵,۹۸۰	۱۵,۸۱۶,۳۰۶,۹۱۴	۳,۲۲۸,۴۴۸	.	۱,۹۸۲,۷۲۰,۶۱۸	.	.
۴	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲	۲,۳۲۳	۱,۹۶۵,۶۸۹,۴۶۹	۱,۸۱۰,۹۳۵,۹۴۵	۳۵۶,۳۷۷	.	۱۵۴,۳۹۷,۲۴۷	.	.
۵	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۲	۲۶۰۰۸	۲,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۵,۹۸۹,۰۶۶	.	.	۳۲,۰۱۰,۹۳۴	.	۳۷۰۳۰۵۴
۶	اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۷-۹۸۰۸۲۷	۲۹,۶۴۲	۲۹,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۶۰,۵۴۶,۸۹۹	.	.	۷۸۱,۴۵۲,۱۰۱	.	.
۷	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	۲۹,۱۲۳	۲۹,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۵۰,۴۲۳,۳۹۵	.	.	۱۷۲,۵۷۶,۶۰۵	.	.
۸	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۱۴,۰۳۹	۱۴,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۵۸,۷۵۵,۴۳۶	.	.	۳۸۰,۳۴۴,۵۶۴	.	۲۳,۷۱۶,۰۶۰
۹	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	۲۰,۰۰۰	۱۹,۵۱۶,۰۲۰,۰۰۰	۱۸,۷۷۳,۶۰۱,۰۰۰	۳,۵۳۷,۲۷۸	.	۷۳۸,۸۸۱,۷۲۲	.	.
۱۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۴,۳۱۰	۳,۸۱۲,۵۷۶,۰۰۰	۳,۴۰۵,۵۰۱,۳۳۶	۶۹۱,۰۲۸	.	۴۰۶,۳۸۳,۵۳۶	.	.
۱۱	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۳۴	۹,۸۸۰	۹,۸۶۰,۲۵۹,۷۶۰	۸,۸۳۸,۹۵۹,۷۶۷	۱,۷۸۷,۱۶۹	.	۱,۰۱۹,۵۱۲,۸۲۴	.	.
۱۲	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	۱۰,۰۰۰	۹,۷۱۰,۱۲۰,۰۰۰	۸,۵۵۶,۳۱۸,۷۶۴	۱,۷۵۹,۹۵۸	.	۱,۱۵۲,۱۴۱,۲۷۸	.	.
۱۳	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	۹,۷۱۱	۹,۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۶۲,۶۲۲,۰۵۱	.	.	۲۴۸,۱۷۷,۹۴۹	.	۱۶۷,۹۴۷,۷۳۵
۱۴	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	۱,۷۳۱	۱,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۳,۳۰۵,۰۹۰	.	.	۸۶,۶۹۳,۹۱۰	.	.
۱۵	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۲	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۶۸,۱۵۳,۵۶۱	.	.	۳۳۱,۸۴۶,۴۳۹	.	.



صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶	اسناد خزانه - م ۱۷ بودجه ۹۷-۹۸	۲,۲۶۲	۲,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۱,۹۷۴,۹۶۰	۰	۰	۱۲۰,۰۲۵,۰۴۰	۰	۰
۱۷	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۸-۹۹	۶,۰۰۰	۵,۷۷۷,۰۴۰,۰۰۰	۵,۵۶۱,۹۳۱,۸۵۸	۱,۰۴۷,۰۸۷	۰	۲۱۴,۰۶۱,۰۵۵	۰	۰
۱۸	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۶,۸۴۳)
۱۹	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۶-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۹۳,۶۴۵,۴۷۰
۲۰	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۶-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۸,۶۲۴,۷۲۶
۲۱	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۷-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۶,۰۷۹,۳۷۰
۲۲	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۷-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۴,۸۷۶,۳۴۵
۲۳	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۶-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۳,۰۲۹,۹۵۸
۲۴	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۶-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۴۵,۴۷۹,۸۴۴
۲۵	اجاره پتروامید آسیا ماهه ۲۰ درصد	۰	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	۰	۴,۴۴۷,۲۶۹,۳۲۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ردیف	سهم	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			ریال	ریال
۱۷-۱	سهام بورسی یا فرابورسی	۱۷-۱	۳,۹۵۵,۸۴۷,۴۱۵,۰۵۳	۱۵۴,۳۳۹,۴۲۰,۱۳۴
۱۷-۲	حق تقدم خرید سهام	۱۷-۲	۴۸,۱۵۳,۴۶۰,۱۴۱	۸۴۸,۱۶۰,۰۸۷
۱۷-۳	اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۱۷-۳	(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	سهم	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
۱	ایران تابر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۳۱,۰۳۵,۹۵۶
۲	پاما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۲۴۷,۹۲۶,۴۰۳
۳	بانک آینده	۱۴,۲۰۱,۵۰۸	۳۹۳,۵۵۲,۱۸۹,۶۹۶	۶۵,۰۱۸,۲۰۲,۷۴۵	۳۷۳,۱۷۴,۵۸۰	۱,۹۶۷,۷۶۰,۹۴۸	۳۲۶,۱۹۲,۳۵۱,۴۲۲	۰	۰
۴	بانک تجارت	۴۱,۹۱۲,۱۷۰	۱۳۵,۳۷۶,۳۰۹,۱۰۰	۵۶,۸۰۴,۹۱۳,۳۲۰	۱۲۸,۶۰۷,۴۹۴	۶۷۶,۸۸۱,۵۴۶	۷۷,۷۶۵,۸۴۶,۷۴۱	۰	۰
۵	بانک خاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳۶,۲۶۱,۳۵۵



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
			ریال	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	۱۰,۰۸۶,۳۵۲,۰۸۹	۷۴,۱۶۳,۲۸۷,۴۹۰	.	.	.
۷	بانک ملت	۲۲۸,۶۶۷,۱۳۳	۱,۲۵۵,۲۸۲,۵۵۴,۶۸۰	۹۵۷,۰۲۳,۴۲۹,۲۲۹	۱,۱۹۲,۶۱۳,۴۲۷	۶,۴۷۶,۹۱۲,۷۷۳	۲۹۰,۸۸۹,۵۹۹,۲۵۱	۷,۵۹۶,۴۰۶,۸۳۰	.	.
۸	پارس دارو	۹,۴۷۴,۱۳۶	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	۲,۵۹۵,۱۲۴,۳۳۰,۴۳۹	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	۲,۱۳۳,۶۱۸,۱۴۷	۱۱,۲۲۹,۵۷۲,۲۵۴	(۱۵۵,۴۲۹,۷۳۱,۵۹۱)	.	.	.
۱۲	پالایش نفت تهران	۵,۱۳۷,۴۶۱	۱۴۲,۹۲۴,۱۶۵,۰۲۰	۱۵۶,۹۵۲,۲۱۷,۷۸۰	۱۲۵,۷۷۷,۹۵۷	۷۱۴,۶۲۰,۸۲۵	(۱۴,۸۷۸,۴۵۱,۵۴۲)	.	.	.
۱۳	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۰۶,۳۸۲,۹۴۹
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	۴۰۸,۷۵۱,۵۲۶,۸۳۰	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	۱۰۰,۱۱۰,۶۷۳,۹۱۳	۹۶,۹۰۷,۶۸۹	۵۱۰,۰۴۰,۴۷۰	۱,۲۹۰,۴۷۰,۸۶۸	.	.	.
۱۹	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۱۸۰,۴۰۰,۱۲۸	۲۶۵,۰۰۹,۴۸۰,۳۲۰	۱۳۵,۸۴۴,۰۸۹,۱۱۵	۲۵۱,۷۵۹,۰۰۶	۱,۳۲۵,۰۴۷,۴۰۲	۱۲۷,۵۸۸,۵۸۴,۷۹۷	.	.	.
۲۰	تامین سرمایه نوین	۹۷,۲۹۰,۴۰۷	۱,۰۱۹,۶۰۳,۴۶۵,۳۶۰	۱,۱۲۱,۹۹۹,۸۲۰,۶۷۵	۹۶۸,۶۲۳,۲۹۲	۵۰,۹۸۰,۱۷,۳۲۷	(۱۰۸,۴۶۲,۹۹۵,۹۳۴)	.	.	.
۲۱	تراکتورسازی ایران	۴,۴۱۹,۸۳۵	۱۰۷,۰۹۲,۶۰۲,۰۵۰	۳۲,۸۱۴,۱۱۲,۳۳۲	۱۰۱,۷۲۷,۹۷۲	۵۲۵,۴۶۳,۰۱۰	۷۲,۶۴۱,۲۸۸,۸۱۶	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	۴۷,۰۱۵,۶۹۸,۸۶۳	۶۵,۰۲۲,۸۱۹	۳۴۲,۲۲۵,۲۶۴	۲۱,۰۲۲,۱۲۵,۷۰۴	.	.	.
۲۴	توسعه معادن وفلزات	۵۳,۳۴۴,۲۶۳	۹۳۲,۹۹۱,۱۵۹,۸۷۰	۸۴۱,۶۹۳,۱۲۳,۳۹۰	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 فذک	۲۹۲,۳۳۰	۱,۸۱۰,۴۶۱,۶۲۰	۱,۷۵۵,۶۳۲,۶۶۵	۱,۷۱۹,۹۳۹	۹۰,۵۲,۳۰۸	۴۴,۰۵۶,۷۰۸	.	.	.
۲۷	دارویش (هلدینگ)	۴,۶۱۲,۷۶۲	۵۶۰,۶۳۵,۰۹۳,۴۸۰	۴۲۰,۹۶۴,۱۷۵,۱۴۸	۵۲۲,۶۰۳,۳۲۹	۳۸۰,۳۰۱,۷۵۰,۴۷۲	۱۳۶,۲۳۵,۱۳۹,۵۲۶	۷,۸۸۲,۲۵۷,۱۸۱	.	.
۲۸	زرین معدن آسیا	۵,۴۹۵,۹۵۵	۱۱۲,۴۴۷,۳۳۹,۳۰۰	۷۸,۸۱۰,۶۷۴,۲۰۱	۱۰۶,۸۲۴,۸۷۷	۵۶۲,۲۳۶,۱۹۷	۳۲,۹۶۷,۵۰۴,۰۲۵	.	.	.
۲۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۵,۵۲۸,۴۳۴	۴۶۹,۲۱۲,۶۱۶,۹۲۰	۳۴۵,۳۲۲,۸۳۳,۱۲۲	۴۴۵,۷۵۱,۹۸۶	۲,۳۴۶,۰۶۳,۰۸۵	۱۲۱,۰۹۶,۹۶۸,۷۱۷	.	.	.
۳۰	سخت آزند	۷,۷۲۵,۰۰۰	۸۰,۳۵۵,۴۵۰,۰۰۰	۵۸,۰۴۵,۷۴۱,۸۷۶	۷۶,۳۳۷,۶۸۸	۴۰۱,۷۷۷,۲۵۰	۲۱,۸۳۱,۵۹۳,۱۹۷	.	.	.
۳۱	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۷,۳۹۸,۶۲۶	۳۹۱,۴۶۹,۰۸۵,۰۰۰	۳۱۸,۳۱۹,۴۴۸,۸۰۴	۳۷۱,۸۵۵,۶۳۱	۱,۹۵۷,۳۴۵,۴۲۵	۷۰,۸۲۰,۳۹۵,۱۴۰	.	.	.
۳۲	سرمایه گذاری دارویی تأمین	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۴۵,۸۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۴۲,۸۷۴,۴۲۱	۱۲۸,۵۲۲,۷۷۵	۷۲۹,۱۷۲,۵۰۰	۱۰۷,۶۲۳,۹۱۰,۳۰۴	۱۳,۰۰۱,۵۲۸,۶۶۹	.	.
۳۳	سرمایه گذاری صدرا تأمین	۶۶۷,۲۰۹	۸۲۸۰۰۶۳۶۹۰	۲,۷۱۹,۶۶۷,۰۹۳	۷,۸۶۶,۰۶۱	۴۱,۴۰۰,۳۱۸	۵۵۱۱۱۳۰۲۱۸	.	.	.
۳۴	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۱۶,۵۸۸,۰۰۰	۱۶۷,۵۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۰۶۰,۰۰۸,۸۷۳	۱۵۹,۱۶۱,۸۶۰	۸۳۷,۶۹۴,۰۰۰	(۵۱۸,۰۶۴,۷۳۳)	.	.	.
۳۵	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۷,۳۳۸,۳۵۸	۱۵۷,۷۵۲,۶۸۱,۹۲۶	۷۵۴۶۷۰۷۵۳۵۱	۱۴۹,۸۶۵,۰۴۸	۷۸۸,۷۶۳,۴۱۰	۸۱,۳۴۶,۹۷۸,۱۱۸	.	.	.
۳۶	سرمایه گذاری سپه	۶۹,۳۶۵,۱۹۱	۱,۱۵۹,۰۹۲,۳۴۱,۶۱۰	۹۶۳,۸۳۱,۵۹۱,۸۵۲	۱,۰۱۰,۱۳۷,۷۲۵	۵,۷۹۵,۴۶۱,۷۰۸	۱۸۸,۳۶۴,۱۵۰,۳۲۵	۱,۹۶۷,۵۸۱,۱۳۴	.	.



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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
۳۷	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	.	۵,۲۹۱,۱۵۶,۶۲۷
۳۸	سرمایه گذاری صندوق بازنشتی	۲۱,۰۵۲,۹۹۵	۲۵۶,۴۲۷,۲۰۵,۳۵۰	۱۰۵,۱۸۹,۰۱۱,۰۷۴	۲۳۸,۶۰۵,۸۴۵	۱,۷۸۲,۱۲۶,۰۲۷	۲۴۹,۱۱۷,۴۵۲,۴۰۴	.	۷,۵۲۹,۶۴۴,۵۲۳
۳۹	سرمایه گذاری غیر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	۳,۹۹۸,۴۴۴,۸۲۰
۴۰	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات	۵,۵۰۰	۷,۱۴۴,۵۷۱,۵۰۰	۲,۱۷۷,۰۱۹,۱۱۴	۸,۹۳۰,۷۱۴	.	۴,۹۵۸,۶۲۱,۶۷۲	.	.
۴۱	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه رفا	۵,۰۰۰	۶,۵۱۹,۴۲۰,۰۰۰	۱,۹۷۹,۹۷۲,۲۷۴	۸,۱۴۹,۱۷۵	.	۴,۵۳۱,۳۹۸,۳۵۱	.	.
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	۱,۷۲۱,۸۳۷,۹۱۰	۱۴۳,۱۶۸,۱۴۶,۳۰۴	.	.
۴۵	شیرپاستوریزه پگاه کیلان	۱۳۱,۳۱۰	۲,۰۲۵,۱۷۳,۶۹۰	۱,۶۴۴,۴۰۴,۵۱۵	۱,۹۳۳,۴۱۵	۱۰,۱۷۵,۸۶۸	۳۷۸,۶۵۹,۸۹۲	.	.
۴۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۵۲,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۱۸۱,۸۷۰,۶۷۳	۱۴۹,۴۲۵,۵۰۰	۷۸۶,۴۵۰,۰۰۰	(۱۵,۸۲۷,۷۴۶,۱۷۳)	.	.
۴۷	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲,۸۵۵,۷۹۲	۱۳۳,۶۲۳,۰۲۶,۹۲۰	۱۴۱,۲۲۴,۳۷۹,۲۶۰	۱۲۵,۹۹۱,۸۱۶	۶۶۳,۱۱۵,۱۲۵	(۹,۳۹۰,۴۵۹,۳۵۰)	.	.
۴۸	فراورده های تزریقی ایران	۳,۱۰۳,۰۲۵	۸۸,۹۳۳,۶۹۶,۵۰۰	۱۱۱,۵۷۲,۱۴۳,۲۸۰	۸۴,۴۸۶,۰۶۲	۴۴۴,۶۶۳,۴۸۳	(۲۳,۱۶۸,۵۹۶,۳۳۴)	.	.
۴۹	فراوری مواد معدنی ایران	۱۱,۷۹۴,۳۹۵	۳۱۶,۶۷۹,۵۰۵,۷۵۰	۲۶۹,۴۲۸,۵۵۹,۸۲۳	۳۰۰,۸۴۵,۵۳۰	۱,۵۸۳,۳۹۷,۵۲۹	۴۵,۳۶۶,۷۰۲,۸۶۹	.	.
۵۰	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۵,۱۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۸۰۵,۵۵۲,۸۵۸	۳۳۵,۹۵۲,۳۰۰	۱,۷۶۸,۱۷۰,۰۰۰	۱۱۶,۷۲۴,۳۳۴,۸۴۲	.	.
۵۱	فولاد امیرکبیر 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	۷۸۸,۱۲۷,۳۴۴,۲۳۴	.	۶۶۹۳,۵۰۰,۴۱۰
۵۵	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۷۸۵,۵۲۳,۱۶۸
۵۶	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۱۵۳,۳۷۹	۶,۷۵۷,۵۲۶,۸۹۱	۳,۲۳۵,۹۸۵,۵۳۲	۶,۴۱۹,۶۵۱	۳۳,۷۸۷,۶۲۴	۳,۴۹۱,۳۳۴,۰۷۴	.	.
۵۷	کشیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۳,۳۳۵,۴۷۹,۸۶۱
۵۸	کیمیدارو	۲,۷۹۵,۴۶۳	۷۷,۹۰۳,۹۷۹,۸۱۰	۵۱,۲۲۴,۵۸۸,۲۹۳	۷۴,۰۰۸,۷۸۱	۲۸۹,۵۱۹,۸۹۹	۲۶,۲۱۵,۸۶۲,۸۳۷	.	.
۵۹	گروه صنایع کاغذ پارس	.	.	.	.	.	.	.	۲,۷۹۷,۱۰۴,۷۴۷
۶۰	گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	.	۷۷۰,۵۸۲,۶۵۲
۶۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	۹۰۵۶,۱۴۲	۲۵۹,۸۲۰,۷۱۳,۹۸۰	۱۳۳,۱۸۲,۶۱۷,۰۷۳	۲۴۶,۸۲۹,۶۷۸	۱,۲۹۹,۱۰۳,۵۷۰	۱۲۵,۰۹۲,۱۶۳,۶۵۹	.	.
۶۲	گلتناس	۱۱,۵۰۵,۹۶۰	۳۴۴,۳۷۳,۳۸۲,۸۰۰	۳۷۸,۲۲۰,۹۷۴,۷۶۷	۳۳۷,۱۵۴,۷۱۴	۱,۷۲۱,۸۶۶,۹۱۴	(۳۵,۸۹۶,۶۱۳,۵۹۵)	.	.
۶۳	لیزینگ پارسیان	۱,۶۲۴,۰۲۹	۶,۴۹۳,۹۱۴,۵۵۰	۵,۲۶۸,۱۷۹,۱۳۴	۶,۱۶۹,۲۱۹	۳۲,۴۶۹,۵۷۳	۱,۱۸۷,۰۹۶,۶۲۴	.	.
۶۴	مبین انرژی خلیج فارس	۸,۱۶۱,۷۵۲	۲۰۸,۵۲۳,۷۶۳,۶۰۰	۱۵۷,۵۱۲,۸۸۵,۹۲۷	۱۹۸,۱۰۶,۱۲۵	۱,۰۴۳,۶۶۳,۸۱۸	۴۹,۷۷۹,۱۰۷,۷۳۰	.	۲,۱۲۲,۸۷۷,۵۲۰
۶۵	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	۱,۹۱۷,۸۴۷,۳۷۷
۶۶	مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	۱۸,۶۵۹,۵۹۳	۷۱۳,۱۶۹,۶۴۴,۴۶۰	۸۴۴,۱۳۹,۶۵۲,۷۰۸	۶۷۷,۵۱۱,۱۶۲	۲,۵۶۵,۸۴۸,۲۲۲	(۱۳۵,۲۱۳,۳۶۷,۶۳۳)	.	۳,۴۷۵,۸۲۹,۴۴۲



صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۶۷	معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	۴,۶۲۵,۰۹۵,۴۱۴	۷۳۴,۸۵۵,۸۴۰
۶۸	معدنی و صنعتی گل گهر	۳۳۰,۰۰۰	۷,۹۹۵,۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۹,۶۷۰,۰۰۰	۷,۵۹۶,۱۰۵	۳۹,۹۷۹,۵۰۰	۶,۶۲۸,۶۵۴,۳۹۵	۱۴,۰۶۲,۵۰۸,۹۱۲	۱,۱۲۳,۰۴۰,۹۱۶
۶۹	ملی صنایع مس ایران	۱۵,۹۹۱,۴۱۳	۵۴۰,۳۳۹,۸۴۵,۲۷۰	۲۵۴,۵۸۰,۲۱۵,۷۹۸	۵۱۳,۳۳۲,۲۵۳	۲,۷۰۱,۷۳۹,۲۲۶	۲۸۲,۵۵۴,۵۴۷,۸۹۳	.	۳,۶۳۶,۸۶۸,۱۰۰
۷۰	نفت ایرانول	.	.	.	.	.	.	.	۱۵۴,۳۲۹,۴۲۰,۱۳۴
۷۱	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	.	۳,۹۵۵,۸۴۷,۴۱۵,۰۵۳	۱۰۲,۹۳۴,۴۷۲,۲۸۱
			۳۰,۶۰۰,۵۵۸,۴۴۹,۲۰۳	۱۶,۵۲۲,۲۰۱,۹۳۲,۱۳۷	۱۹,۵۷۴,۶۳۹,۷۳۵	۱۰۲,۹۳۴,۴۷۲,۲۸۱	۳,۹۵۵,۸۴۷,۴۱۵,۰۵۳	۱۵۴,۳۲۹,۴۲۰,۱۳۴	۱۵۴,۳۲۹,۴۲۰,۱۳۴

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

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱	سرمایه گذاری صدرتامین	۲,۹۲۳,۰۴۰	۲۹,۳۷۹,۰۴۰,۸۰۰	۹,۰۱۸,۹۵۵,۰۴۰	۲۷,۹۱۰,۰۸۹	۱۴۶,۸۹۵,۲۰۴	۲۰,۱۸۵,۲۸۰,۴۶۷	.	۸۴۸,۱۶۰,۰۸۷
۲	فولاد خراسان	۲,۴۰۸,۳۵۸	۶۵,۰۷۳,۸۳۳,۱۶۰	۷۰,۶۴۶,۷۷۳,۵۷۱	۶۱,۸۲۰,۱۴۲	۳۲۵,۳۶۹,۱۶۶	(۵,۹۶۰,۱۲۹,۷۱۹)	.	.
۳	معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	.	.
۴	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۳,۰۵۸,۷۹۷	۶۲,۶۹۶,۱۶۲,۱۰۹	۲۸,۳۹۴,۸۱۲,۵۵۱	۵۹,۵۶۱,۳۵۴	۳۱۳,۴۸۰,۸۱۱	۳۳,۹۲۸,۳۰۷,۳۹۳	.	.
			۱۵۷,۱۴۹,۰۲۶,۰۶۹	۱۰۸,۰۶۰,۵۴۱,۱۶۲	۱۴۹,۳۹۱,۵۸۵	۷۸۵,۷۴۵,۱۸۱	۴۸,۱۵۳,۴۵۸,۱۴۱	۸۴۸,۱۶۰,۰۸۷	۸۴۸,۱۶۰,۰۸۷



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

ردیف	اوراق بهادار با درآمد ثابت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	استادخانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	*	*	*	*	*	*	۱,۰۵۶,۰۶۱,۴۰۶	
۲	استادخانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	*	*	*	*	*	*	۱,۵۱۶,۵۳۲,۵۸۵	
۳	استادخانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	*	*	*	*	*	*	۲,۱۷۲,۲۳۶,۸۱۹	
۴	استادخانه-م ۱۴ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۲	*	*	*	*	*	*	۲۶۷,۳۸۸,۵۲۵	
۵	استادخانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	*	*	*	*	*	*	۸۷,۲۶۴,۶۱۱	
۶	استادخانه-م ۱۹ بودجه ۹۷-۹۸۰۸۲۷	*	*	*	*	*	*	(۳۵,۴۵۲,۱۹۳)	
۷	استادخانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	۳۱,۴۹۹	۲۳,۱۲۶,۶۲۸,۷۹۷	۲۳,۱۴۴,۲۱۴,۵۸۷	۴,۱۹۱,۷۰۱	*	(۲۱,۷۷۷,۴۹۱)	*	
۸	استادخانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸	۵۹,۷۰۱	۴۴,۲۹۱,۸۱۳,۶۹۴	۴۴,۳۳۷,۰۴۵,۷۹۲	۸,۰۲۷,۸۹۱	*	(۵۳,۲۵۹,۹۸۹)	*	
			۶۷,۴۱۸,۴۴۲,۴۹۱	۶۷,۴۸۱,۲۶۰,۳۷۹	۱۲,۲۱۹,۵۹۲	*	(۷۵,۰۳۷,۴۸۰)	۵,۰۶۳,۰۳۱,۸۲۳	



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸ - سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال
سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹	جمع درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸
۱	شرکت ایران تایر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۰	۳,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۷۶۰,۷۲۶	۲,۹۹۵,۲۳۹,۲۶۴	۷۵,۹۲۰,۰۰۰
۲	شرکت باما	.	.	.	.	.	.	.	۳۱۶,۱۶۰,۰۰۰
۳	شرکت بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	.	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	شرکت بانک ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۶۲,۴۶۷,۰۴۹	۲۶	۱,۶۲۴,۱۴۳,۲۷۴	۱۷۹,۱۴۰,۷۲۷	۱,۴۴۵,۰۰۲,۵۴۷	.
۵	شرکت پارس دارو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۰۹	۸,۷۳۴,۱۳۶	۶,۴۴۰	۵۶,۲۳۷,۸۳۵,۸۴۰	۵۵,۵۵۵,۳۴۱,۸۱۱	۵۰,۶۹۲,۴۹۴,۰۲۹	.
۶	شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۲,۴۰۵,۰۰۰	۴۰۰	۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۶۲,۸۴۳	۸۵۶,۹۳۷,۱۵۷	۷۸۴,۸۵۰,۳۳۶
۷	شرکت پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۷۳,۳۱۶,۹۰۳	۲۲۰	۳۰,۷۹۳,۰۹۹,۲۶۰	۳۰,۷۹۳,۰۹۹,۲۶۰	۲۷,۳۹۶,۶۶۳,۵۷۱	.
۸	شرکت پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۵	۴۶,۸۹۸,۸۸۲	۷۰۰	۳۲,۸۲۸,۹۳۷,۴۰۰	۳۵,۱۳۳,۰۰۰,۶۳۹	۲۹,۳۱۵,۱۳۶,۷۶۱	.
۹	شرکت پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۲,۲۵۲,۹۶۱	۱۷۰	۲۰,۸۳۰,۰۳۳,۲۷۰	۲۱,۵۰۴,۴۵۸	۱,۸۷۱,۴۹۸,۴۱۲	.
۱۰	شرکت پالایش نفت شیراز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۳۵۴,۸۰۰	۷۰۰	۲۸۸,۴۲۳,۰۰۰	۲۷,۱۲۱,۰۰۰	۲۲۱,۲۹۱,۹۹۵	.
۱۱	شرکت پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	شرکت پتروشیمی پردیس - پورسی	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۲۸	۶۰,۰۰۰	۲۰,۸۰۰	۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	شرکت پتروشیمی جم	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۱,۵۰۴,۰۴۰	۲,۴۰۰	۲۷,۶۱۷,۷۶۴,۸۰۰	۲۵,۵۲۳,۸۴۶,۷۷۷	۲۵,۰۴۴,۶۸۱,۱۳۳	۶۸۱,۴۸۴,۴۷۲
۱۴	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۳	۶۵۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۳۹۸,۱۱۸	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	شرکت پتروشیمی شازند	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰	۲,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۷,۰۴۸	۱,۸۴۵,۲۰۲,۹۵۲	.
۱۶	شرکت پتروشیمی نوری	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۲,۹۷۰,۸۳۳	۱۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۸,۱۳۳,۰۰۰	۳۰,۴۳۸,۹۱۲	۲۶,۶۵۸,۸۹۱,۰۸۸	.
۱۷	شرکت پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۷۱۶,۳۳۳	۲۵۷	۱,۸۴۰,۷۱۸,۸۱۱	۲۳,۶۲۷,۱۳۷	۱,۶۰۰,۴۴۴,۷۴۴	.
۱۸	شرکت پدیده شیمی قرن	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰	۵,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۵,۲۶۵,۸۵۴	۴,۵۰۴,۶۳۴,۱۳۶	.
۱۹	شرکت پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۴,۵۰۲,۵۵۰	۵۰,۸۵۴,۳۷۷,۱۵۰	.
۲۰	شرکت پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱,۱۵۸,۴۳۰	۸,۷۴۰	۱۰,۱۲۴,۶۷۸,۲۰۰	.	۱۰,۱۲۴,۶۷۸,۲۰۰	.
۲۱	شرکت تامین سرمایه امید	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۴,۲۱۸,۳۳۴	۳۷۰	۱,۵۶۰,۸۲۰,۵۸۰	.	۱,۵۶۰,۸۲۰,۵۸۰	.
۲۲	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۳	۸,۱۸۹,۰۱۴	۶۲۰	۵,۰۷۷,۱۸۸,۶۸۰	۷۸,۷۲۲,۶۴۳	۴,۹۹۸,۳۴۶,۰۳۷	.
۲۳	شرکت تامین سرمایه نوین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۱۶	۳۱۶,۰۴۰,۰۱۰	۷۵۰	۳۳,۲۰۱,۸۰۰,۷۵۰	.	۳۳,۲۰۱,۸۰۰,۷۵۰	.
۲۴	شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۱۱,۸۲۳,۹۱۸	۵۰۰	۵,۹۱۱,۲۵۹,۰۰۰	.	۵,۹۱۱,۲۵۹,۰۰۰	.
۲۵	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۲۲,۸۴۵	۱,۱۹۹,۴۷۹,۱۵۵	.
۲۶	شرکت تراکتور سازی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۴,۸۹۴,۸۳۵	۹۰۰	۴,۸۹۴,۸۳۵,۰۰۰	۴۴۷,۳۱۲,۶۱۴	۳,۹۵۸,۰۳۸,۸۱۶	۱,۵۸۲,۴۵۱,۶۱۳
۲۷	شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۲۰,۷۶۰	۵۰۰	۱,۰۳۸,۰۰۰	۴۰,۹۷۲	۹۹۷,۰۲۶	۲۰۱,۰۴۰,۴۹۲
۲۸	شرکت تولید نیروی برق دماوند	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۱	۴,۲۵۰,۰۰۰	۹۰	۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۵۰,۶۳۳	۲۵۲,۴۴۹,۳۶۷	.
۲۹	شرکت تولیدی چدن سازان	.	.	.	.	.	.	.	۲۱۵,۳۷۲,۶۷۱
۳۰	شرکت تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۲۹,۳۴۰	۱۵	۴,۳۸۵,۱۰۰	۶۱۹,۰۷۳	۳,۷۶۶,۰۲۷	.
۳۱	شرکت دارویی خشن (هلدینگ)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۴,۶۱۲,۷۶۲	۸۵۰	۳۹,۳۰۸,۳۷۷,۰۰۰	۳,۸۲۲,۴۴۲,۱۷۳	۳۵,۳۲۶,۰۳۸,۱۲۷	۱۲۹,۶۷۷,۰۱۹
۳۲	شرکت داروسازی کاسپین تامین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۱,۶۷۲,۹۰۰	۲,۳۲۰	۳,۹۲۲,۷۲۸,۰۰۰	۲۲۷,۸۸۸,۰۱۳	۳,۶۹۴,۸۹۹,۸۷۷	.
۳۳	شرکت دارویی رازک	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۱	۵۵۲,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۱۹۱,۰۱۸	۱,۱۵۴,۹۸۰,۹۹۲	.
۳۴	شرکت زرین معدن آسیا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۰,۴۲۸,۸۷۳	۱۰۰	۱,۰۴۲,۸۷۳,۰۰۰	۹۷,۱۶۴,۳۳۵	۹۵۵,۷۲۳,۹۵۵	.
۳۵	شرکت س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	۱,۳۴۴,۳۴۶	۲۵۰	۳۳۶,۰۶۱,۵۰۰	.	۳۳۶,۰۶۱,۵۰۰	.
۳۶	شرکت سرمایه گذاری بازنشتگی کشوری	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲۱۰,۵۲۹,۹۵۵	۸۰۰	۱۶,۸۴۲,۳۳۶,۰۰۰	۱,۵۵۷,۶۹۲,۶۷۳	۱,۶۹۸,۴۷۰,۳۳۷	۲,۵۷۷,۶۵۱,۰۰۰
۳۷	شرکت سرمایه گذاری پارس نوشه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۱۷,۳۹۸,۶۴۶	۲۷۰	۴,۶۹۷,۶۳۹,۰۲۰	۵۰۵,۴۶۸,۴۰۳	۴,۱۹۲,۱۶۰,۶۱۷	.
۳۸	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۷۰,۴۱۱,۰۳۱	۶۰۰	۴۲,۳۴۶,۱۸۶,۰۰۰	۴,۲۸۲,۵۵۹,۷۵۷	۳۷,۸۶۳,۷۵۸,۴۳۳	.
۳۹	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۸/۰۵/۲۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۳,۷۰۰	۹,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۹,۰۳۷,۲۶۷	۸,۵۵۵,۶۹۲,۷۳۳	۲۰,۳۱۲,۰۴۳,۳۸۸
۴۰	شرکت سرمایه گذاری صنوبرتامین	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	۴,۹۵۵,۹۵۰	۶۹۰	۴,۹۵۵,۹۵۰,۰۰۰	۵۵۵,۹۰۴,۲۹۹	۳,۳۹۹,۹۹۲,۴۳۱	.
۴۱	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۶۰۰,۰۰۰	۳۹۰	۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۱,۶۱۴,۵۰۰
۴۲	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۳,۰۳۲۸,۴۴۴	۶۳۰	۱۹,۱۰۶,۹۱۳,۴۲۰	۲,۴۷۲,۳۹۱,۳۰۱	۱۶,۶۳۴,۵۲۲,۱۱۹	.
۴۳	شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	۷,۳۳۸,۳۵۸	۳۰	۲۲,۰۱۵,۰۷۴	۳۰,۶۳۴,۱۸۳	۱۸۹,۵۱۶,۵۵۷	.
۴۴	شرکت سرمایه گذاری سبه	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	۹,۲۷۸,۱۵۱	۵۰۰	۴,۶۳۹,۰۷۵,۵۰۰	.	۴,۶۳۹,۰۷۵,۵۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰
۴۵	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۲۳,۹۸۹,۱۷۰	۲۰۰	۶,۹۹۹,۸۳۳,۹۴۰	۸۰۲,۰۵۶,۱۶۲	۶,۱۹۵,۷۷۷,۷۵۸	.
۴۶	شرکت سنگ آهن گل گهر	.	.	.	.	.	.	.	۵۹۸,۷۸۳,۸۱۰
۴۷	شرکت سیمان خزر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۶۴,۵۱۶	۱,۵۲۵,۹۳۵,۸۴۳	.
۴۸	شرکت سیمان خوزستان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۵	۷۵۳,۸۴۶	۱,۰۰۰	۷۵۳,۸۴۶,۰۰۰	۳۱,۶۶۱,۶۱۱	۷۲۲,۱۸۳,۳۸۹	۲۶۷,۸۹۹,۰۰۸
۴۹	شرکت سیمان داراب	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۸,۹۲۱,۳۹۶	۳۵۰	۶,۶۲۲,۴۵۳,۶۰۰	۳۶۱,۴۱۲,۶۴۲	۶,۳۶۱,۰۴۰,۹۵۸	.
۵۰	شرکت سیمان ارومیه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۰۹	۷۰۵,۰۰۰	۱,۳۶۵	۱,۰۳۲,۸۲۵,۰۰۰	۶۴,۹۶۵,۸۸۶	۹۶۷,۸۵۹,۱۱۴	.
۵۱	شرکت سیمان ساوه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۷۶۸,۰۰۰	۲,۳۰۰	۱,۷۶۵,۵۳۸,۰۰۰	۱۲,۳۷۷,۰۱۸	۱,۶۴,۱۷۶,۷۸۲	.
۵۲	شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۳۷,۳۴۵,۹۴۲	۲۵۰	۹,۳۳۶,۴۵۵,۰۰۰	۷۱۴,۵۵۷,۰۸۱	۸,۶۲۱,۲۸۸,۳۱۹	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۳	شرکت شیرپارسا سازه پگاه گیلان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۳۱,۳۱۰	۳۳۶	۴۲۸,۰۷۰,۰۰۰	.	۴۲۸,۰۷۰,۰۰۰	.
۵۴	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰
۵۵	شرکت صنعتی دوده فام	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۶۹,۰۴۲	۲,۷۷۰	۱۹۱,۳۴۶,۳۴۰	۱۱,۰۰۴,۳۴۶	۱۸۰,۰۴۱,۷۱۴	.
۵۶	شرکت غلتک سازان سپاهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	۷,۵۱۱,۷۷۲	۳۵۰	۲,۶۵۷,۱۲۰,۲۰۰	۲۴۰,۰۵۱,۳۵۸	۲,۴۱۷,۰۶۸,۸۴۲	.
۵۷	شرکت فراوردههای تزریقی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۳,۱۰۳,۰۲۵	۱,۱۰۰	۳,۱۴۳,۳۲۷,۵۰۰	۳۱۸,۰۱۱,۸۷۹	۳,۰۹۵,۳۱۵,۶۲۱	.
۵۸	شرکت فراوری مواد معدنی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۷,۷۹۴,۳۹۵	۲۲۷	۲۹,۰۳۷,۲۶۶,۶۵۰	۲۹۸,۰۱۸,۶۱۷	۲۶,۶۳۱,۹۰۴	.
۵۹	شرکت فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۱۸	۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۸۷۱,۵۶۰	۷,۹۵۴,۱۲۸,۴۴۰	.



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 هر سهم-ریال	سود متعلق به هر سهم-ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
						جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال
۶۰	شرکت فولاد امیرکبیر کاشان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۱	شرکت فولاد خراسان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۲	شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۳	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۴	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۵	شرکت کالسیمین	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۶	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۷	شرکت کیمیدارو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۸	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۹	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۰	شرکت گلناش	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۱	شرکت گوشت مرغ ماهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۲	شرکت مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۳	شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۴	شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۵	شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۶	شرکت مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۷	شرکت معدنی املاح ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۸	شرکت مونوژن	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۹	شرکت نفت ایرانول	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۰	شرکت همکاران سیستم	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۷,۴۷۴,۲۱۶	۲۰۰	۱,۴۹۴,۸۴۲,۲۰۰	۱۵۰,۹۵۷,۰۷۲	۱,۳۴۳,۸۸۵,۱۲۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
						۵۱۳,۹۱۹,۹۷۹,۲۷۸	۴۳,۶۲۲,۲۱۷,۵۱۳	۴۷۰,۲۹۷,۷۶۱,۷۶۵	۲۴,۱۳۵,۰۶۶۱۹



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود اوراق مشارکت	ریال ۲,۰۷۰,۹۷۴,۰۹۷	ریال ۴۳,۹۰۳,۲۳۶
سود سپرده بانکی	۱۸,۴۹۷,۵۵۸,۵۶۷	۵۷۹,۱۱۸,۲۳۶
جمع	۲۰,۵۶۸,۵۳۲,۶۶۴	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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۳۹۹/۰۵/۰۷	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۱۵	ریال ۲,۰۷۰,۹۷۴,۰۹۷	سود خالص ریال ۰
۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۰۹,۹۴۶
۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۰۹۳,۲۹۰
				۲,۰۷۰,۹۷۴,۰۹۷	۴۳,۹۰۳,۲۳۶

اوراق مشارکت:

اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۴-ش.خ. ۰۰۰۶

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	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	درصد ۱۰	ریال ۱۸,۰۵۸,۰۰۰,۳۰۹	ریال ۰	ریال ۱۸,۰۵۸,۰۰۰,۳۰۹	سود خالص ریال ۵۷۹,۱۱۸,۲۳۶
			۴۳۹,۵۵۸,۲۵۸	۰	۴۳۹,۵۵۸,۲۵۸	۰
			۱۸,۴۹۷,۵۵۸,۵۶۷	۰	۱۸,۴۹۷,۵۵۸,۵۶۷	۵۷۹,۱۱۸,۲۳۶

بانک ملت شعبه هفت تیر باجه کارگزاری مفید شماره حساب ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۸۸۸۸۸۸

جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه 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 کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
	ریال	ریال
درآمد سود سهام	۸۹۸,۱۷۲,۳۱۳	۴۵۰,۰۱۸,۳۸۶
درآمد سود سپرده بانکی	۰	۴۰,۳۶۰
تعدیل کارمزد کارگزار	۷,۹۳۱,۸۴۲,۲۹۳	۶۴,۴۷۶,۸۲۷
	۸,۸۳۰,۰۱۴,۶۰۶	۵۱۴,۵۳۵,۵۷۳

۳۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

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

۳۲- سایر هزینه‌ها

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۱۱,۰۰۸,۸۶۳,۰۳۶	۳۱۹,۹۶۰,۷۵۸
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲۴,۲۹۳,۵۰۰	۰
هزینه آونمان	۹۴۰,۱۵۱,۰۸۸	۳۲۷,۶۲۷,۲۹۶
هزینه کارمزد بانکی	۴۱۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
جمع	۱۲,۰۲۳,۷۱۷,۶۲۴	۶۴۷,۶۱۸,۰۵۴



صندوق سرمایه گذاری مشترک امد 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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۲۵۲,۶۶۰,۲۹۴,۲۰۰)	(۱۵,۶۳۱,۸۱۰,۰۰۰)	سودهای پرداختی طی سال
(۲۵۲,۶۶۰,۲۹۴,۲۰۰)	(۱۵,۶۳۱,۸۱۰,۰۰۰)	جمع

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳,۶۶۴,۷۹۸,۰۹۲,۱۵۹	۱۸۰,۸۸۵,۹۴۶,۱۶۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۷۲,۶۸۳,۰۰۷,۳۴۵,۹۵۸)	(۵۵,۷۱۹,۲۰۹,۷۵۳)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۵,۹۸۱,۷۹۰,۷۴۶,۲۰۱	۱۲۵,۱۶۶,۷۳۶,۴۰۷	جمع

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	عادی	۸۳,۳۴۶	۰/۰۷۳٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۴,۰۰۰	۰/۰۰۴٪
محمدرضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳,۵۴۴	۰/۰۰۳٪
جمع		عادی	۳,۸۹۶	۰/۰۰۳٪
			۵,۷۴۸	۰/۰۰۵٪
			۲۳,۴۳۷,۰۷۶	۲۰/۵۵۱٪

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 سبد 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 رهبن	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.

