

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۱۱۸۳

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذرماه 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

ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۲۷

پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی درچارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهاداردر 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 ومنصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیتهای موجود و اثرات آنها درآینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست وبه گونه کافی در این صورتهای مالی افشاگردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان انتخاب مفید	هادی مهری	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور (حسابداران رسمی)	نریمان ایلخانی	

انتخاب مفید
مدیریت دارایی



دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۱۶,۴۴۹,۶۴۰,۴۶۱,۱۲۶	۲۰,۶۳۴,۲۶۳,۳۴۶,۴۲۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۶۴۳,۶۹۴,۳۷۶,۰۰۷	۶۷,۴۰۶,۲۲۲,۸۹۸
حسابهای دریافتی	۸	۳۷۴,۳۰۶,۱۸۰,۵۹۲	۳۹۹,۹۰۸,۹۵۱,۰۸۸
سایر داراییها	۹	۸۸,۷۷۳,۱۷۶	۱۱۵,۰۵۵,۶۴۶
موجودی نقد	۱۰	۳,۳۰۱,۳۹۸,۹۶۰,۳۷۲	۵,۷۶۷,۰۵۶,۲۳۹,۴۴۷
جمع دارایی ها		۲۱,۷۶۹,۱۲۸,۷۵۱,۲۷۳	۲۶,۸۶۸,۷۴۹,۸۱۵,۴۹۹
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۳۷۶,۵۷۴,۷۸۴,۰۳۱	۱۸,۲۴۶,۶۸۴,۱۵۱
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۸۲,۷۴۵,۳۹۳,۳۷۷	۱۹۶,۷۹۶,۸۸۴,۸۴۶
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۱,۵۳۵,۵۸۰,۰۸۲,۱۰۲	۱۸,۷۳۲,۳۱۲,۰۰۰
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۴	۱۵,۴۴۷,۸۹۹,۰۰۴	۳۶,۵۳۳,۵۱۹,۰۵۸
جمع بدهی ها		۲,۰۱۰,۳۴۸,۱۵۸,۵۱۴	۲۷۰,۳۰۹,۴۰۰,۰۵۵
خالص دارایی ها	۱۵	۱۹,۷۵۸,۷۸۰,۵۹۲,۷۵۹	۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۸۹,۹۶۰,۶۶۹	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۱۹,۶۳۸	۲۳۳,۲۳۴



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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
صورت سود و زیان
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
درآمدها:			
۵,۰۰۵,۹۵۹,۸۱۰,۴۹۲	۱۱,۶۱۲,۳۳۵,۲۶۹	(۴۶۵,۵۷۶,۵۴۶,۰۰۴)	۱۶ سود فروش اوراق بهادار
۴,۰۰۳,۹۲۵,۸۳۷,۷۱۴	۷۵,۲۳۳,۴۹۷,۲۲۴	(۱,۲۹۶,۰۵۷,۳۰۹,۹۶۵)	۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۷۰,۲۷۷,۷۶۱,۶۸۵	۱,۲۸۶,۶۱۳,۲۷۱	۲۶,۳۲۸,۹۰۳,۲۷۰	۱۸ سود سهام
۲۰,۵۶۸,۵۳۲,۶۶۴	۷۰۱,۶۵۸,۷۴۸	۳۸,۳۴۶,۱۰۱,۹۵۶	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸,۸۳۰,۰۱۴,۶۰۶	۸۸۴,۳۷۴,۶۳۲	۲۶,۱۹۲,۵۸۲,۵۸۲	۲۰ سایر درآمدها
۹,۵۰۹,۵۶۱,۹۵۷,۱۶۱	۸۹,۷۱۸,۴۷۹,۱۴۴	(۱,۶۷۰,۷۶۶,۲۶۸,۱۶۱)	جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
۲۰۴,۹۶۷,۵۳۲,۲۰۴	۲,۲۶۷,۵۸۶,۲۱۰	۸۳,۴۴۰,۰۵۲,۶۰۸	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
۱۲,۰۲۳,۷۱۷,۶۲۴	۲۴۱,۶۸۱,۶۷۶	۳۹۱,۰۱۷,۵۹۳	۲۲ سایر هزینه‌ها
۲۱۶,۹۹۱,۲۴۹,۸۲۸	۲,۵۰۹,۲۶۷,۸۸۶	۸۳,۸۳۱,۰۷۰,۲۰۱	جمع هزینه‌ها
۹,۲۹۲,۵۷۰,۷۰۷,۳۳۳	۸۷,۲۰۹,۲۱۱,۲۵۸	(۱,۷۵۴,۵۹۷,۳۳۸,۳۶۲)	سود(زیان)خالص



انتخاب مفید
مدیریت دارایی

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
صورت گردش خالص داراییها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

صورت گردش خالص داراییها						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۵۳۰,۷۴۲,۳۵۶,۱۱۰	۹۴,۴۲۰	۵۳۰,۷۴۲,۳۵۶,۱۱۰	۹۴,۴۲۰	۳۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۱,۸۷۷,۰۱۰,۵۲۰,۰۰۰	۱۶۳,۵۳۶,۸۳۵	۲۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۸۰	۱۰۰,۹۱۶,۲۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۹۱,۶۲۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره
(۸۳۱,۰۱۳,۶۲۰,۰۰۰)	(۷۹,۶۵۴,۶۷۷)	(۱۷,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۷۴۵)	(۳۴۱,۷۲۶,۴۵۰,۰۰۰)	(۳۴,۱۷۲,۶۴۵)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
.	۳۰,۰۶۵,۱۱۲	.	.	.	.	* تجزیه واحد
۹,۲۹۲,۵۷۰,۷۰۷,۳۳۳		۸۷,۲۰۹,۲۱۱,۲۵۸		(۱,۷۵۴,۵۹۷,۳۳۸,۳۶۲)		سود خالص دوره
(۲۵۲,۶۶۰,۳۹۴,۳۰۰)		(۹,۰۲۸,۶۸۰,۰۰۰)		(۱۴۳,۹۵۴,۱۶۷,۵۰۰)		۲۳ سود تقسیم شده
۱۵,۹۸۱,۷۹۰,۷۴۶,۲۰۱		۵۴,۲۵۹,۵۲۶,۹۰۷		(۴,۷۰۰,۳۹۸,۱۰۶,۸۲۳)		۲۴ تعدیلات
۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	۶۷۳,۳۱۷,۴۱۴,۲۷۵	۱۰۴,۵۵۵	۱۹,۷۵۸,۷۸۰,۵۹۳,۷۵۹	۸۹,۹۶۰,۶۶۹	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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



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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان 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 رازدار (حسابدار رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان آرژانتین-ابتدای احمد قصیر-کوچه نوزدهم پلاک ۱۸ واحد ۱۴ طبقه ۷

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده مدیر

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 سرمایه گذاری در آنها.								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ 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 آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها								
<table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td><td>۰/۰۰۰۰۳</td><td>۰/۰۰۰۰۱</td></tr></table>		ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

۵- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		درصد به کل داراییها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱ محصولات شیمیایی	۲,۹۰۵,۸۰۶,۱۱۸,۷۶۳	۳,۱۶۹,۴۲۶,۴۶۹,۷۳۵	۲,۳۲۰,۸۱۶,۵۸۶,۹۸۳	۲,۷۷۴,۹۴۴,۶۶۳,۱۴۸	۱۰.۳۳٪
۲ شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۹۶,۰۹۳,۵۱۶,۸۵۸	۴۳۰,۴۵۸,۰۲۹,۰۰۱	۹۵,۲۰۴,۳۴۰,۴۸۸	۲۵۴,۲۰۶,۴۶۳,۴۷۸	۱.۳۳٪
۳ بانکها و موسسات اعتباری	۷۶۰,۳۹۷,۹۹۷,۴۰۷	۹۶۰,۱۳۹,۵۰۶,۹۱۶	۱,۲۱۸,۶۵۲,۳۱۵,۰۵۳	۱,۹۸۹,۶۷۲,۰۶۱,۵۷۲	۷.۴۱٪
۴ استخراج کانه های فلزی	۱,۰۴۲,۰۴۵,۸۱۷,۶۷۷	۱,۰۱۰,۵۹۴,۰۶۱,۳۸۷	۸۵۴,۷۶۹,۵۶۲,۲۲۰	۹۷۲,۹۰۰,۳۱۷,۵۶۴	۳.۶۲٪
۵ فلزات اساسی	۲,۲۸۴,۸۵۵,۰۴۸,۷۰۳	۲,۹۰۸,۸۲۰,۸۴۶,۱۰۸	۱,۸۹۵,۷۵۸,۰۲۸,۶۳۱	۲,۰۵۴,۲۰۹,۴۰۹,۳۰۲	۱۱.۳۷٪
۶ ماشین آلات و تجهیزات	۲۳۰,۴۷۳,۶۳۳,۸۸۹	۴۹۱,۹۶۸,۹۲۵,۷۹۱	۲۳۶,۲۱۱,۱۷۴,۸۹۰	۴۹۵,۵۹۵,۲۴۵,۰۱۲	۱.۸۴٪
۷ سیمان، آهک و گچ	۲۰۰,۳۸۵,۵۹۳,۷۰۱	۲۵۳,۶۵۴,۸۶۹,۶۲۸	۲۱۹,۱۰۹,۳۹۳,۰۲۳	۴۰۴,۷۴۴,۹۳۴,۸۱۳	۱.۵۱٪
۸ فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲,۵۸۶,۶۵۲,۳۸۳,۵۹۴	۱,۹۱۶,۵۲۸,۷۶۲,۹۴۸	۵,۱۴۰,۰۵۷,۴۵۹,۵۷۸	۵,۱۳۳,۴۱۹,۹۲۳,۴۴۵	۱۹.۱۱٪
۹ مواد و محصولات دارویی	۱,۲۷۶,۱۱۶,۸۱۱,۳۵۹	۱,۸۹۵,۷۴۴,۲۱۷,۸۷۰	۱,۳۷۰,۴۰۵,۸۶۳,۷۰۷	۱,۸۰۰,۸۴۵,۵۳۲,۷۰۰	۶.۷۰٪
۱۰ سرمایه گذاریها	۱۰,۰۴۹,۳۳۹,۸۰۵,۳۱۹	۱۰,۰۹۸,۹۸۳,۸۵۱,۶۱۱	۱,۱۲۸,۱۳۲,۷۹۲,۶۹۱	۱,۳۱۸,۷۷۲,۶۸۶,۳۱۷	۴.۹۱٪
۱۱ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۵۰,۰۶۸,۲۶۹,۸۵۸	۱۹۰,۶۶۸,۰۷۰,۸۴۸	۱۵۰,۰۶۸,۲۶۹,۸۵۸	۲۰۷,۲۹۱,۹۹۳,۶۵۷	۰.۷۷٪
۱۲ فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسطه	۱,۳۲۲,۹۹۱,۰۸۹,۰۳۶	۱,۳۵۳,۹۴۳,۸۲۱,۳۹۸	۱,۳۵۷,۹۵۴,۵۸۴,۷۰۳	۱,۳۷۸,۳۷۰,۶۴۴,۴۳۴	۵.۱۳٪
۱۳ خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۲۳۴,۸۰۵,۵۵۲,۸۵۸	۴۱۶,۱۱۷,۲۸۲,۴۰۰	۲۳۴,۸۰۵,۵۵۲,۸۵۸	۲۵۱,۵۲۹,۸۷۷,۷۰۰	۱.۳۱٪
۱۴ واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۱۰۶,۹۲۰,۶۸۴,۹۰۲	۱۷۳,۱۹۸,۸۲۲,۰۴۸	۱۰۳,۸۶۱,۸۸۷,۹۰۲	۲۱۹,۱۳۷,۱۷۳,۴۱۳	۰.۸۲٪
۱۵ انبوه سازی، املاک و مستغلات	۵۸,۰۴۵,۷۴۱,۸۷۶	۶۱,۴۷۰,۶۸۵,۱۸۱	۱۰۵,۰۶۱,۴۴۰,۷۳۹	۱۴۷,۹۱۵,۱۵۹,۶۴۰	۰.۵۵٪
۱۶ گواهی سپرده طلا	.	.	۴,۱۵۶,۹۹۱,۴۸۸	۱۳,۶۴۶,۹۱۱,۵۱۱	۰.۰۵٪
۱۷ زراعت و خدمات وابسته	.	.	۳,۲۲۵,۹۸۵,۵۳۲	۶,۷۱۷,۳۱۹,۶۰۶	۰.۰۳٪
۱۸ سایر واسطه گریهای مالی	۵,۲۶۸,۱۷۹,۱۳۴	۱۴,۴۴۶,۷۴۳,۷۳۳	۵,۲۶۸,۱۷۹,۱۳۴	۶,۴۵۵,۲۷۵,۷۵۸	۰.۰۲٪
۱۹ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	.	.	۱,۶۴۴,۴۰۴,۵۱۵	۲,۰۲۳,۰۶۴,۴۰۷	۰.۰۱٪
۲۰ هتل و رستوران	.	.	۱,۷۵۵,۶۳۲,۶۶۵	۱,۷۹۹,۶۸۹,۲۷۳	۰.۰۱٪
۲۱ محصولات چوبی	۳,۲۴۶,۷۴۵,۳۷۰	۳,۴۷۵,۴۹۴,۴۲۳	.	.	۰.۰۰٪
جمع	۱۴,۶۱۳,۶۱۳,۰۱۰,۳۰۴	۱۶,۴۴۹,۶۴۰,۴۶۱,۱۲۶	۱۶,۵۴۷,۱۳۰,۴۴۶,۶۵۸	۲۰,۶۳۴,۲۶۳,۳۴۶,۴۲۰	۷۶.۸٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد	
۲۳,۱۲۲,۴۳۷,۰۹۶	۰.۰۹٪	۱۲۱,۶۵۹,۷۳۳,۳۹۷	۰.۵۶٪	.	۱۱۷,۵۴۹,۹۹۲,۴۸۰	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۴/۱۳
۴۴,۲۸۳,۷۸۵,۸۰۲	۰.۱۶٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰٪	-
.	۰.۰۰٪	۱۹۴,۰۳۱,۱۶۳,۴۲۲	۰.۸۹٪	.	۱۸۷,۶۱۲,۵۶۸,۳۱۴	۰.۰٪	۱۳۹۹/۱۰/۲۲
.	۰.۰۰٪	۱,۱۶۷,۷۸۱,۲۸۹	۰.۰۱٪	.	۱,۱۳۷,۴۹۶,۲۷۲	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۸
.	۰.۰۰٪	۲,۵۳۸,۲۶۹,۸۱۷	۰.۰۱٪	.	۲,۴۸۲,۸۷۰,۲۰۳	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۵
.	۰.۰۰٪	۱۶,۶۹۹,۹۲۲,۹۲۰	۰.۰۸٪	.	۱۶,۲۶۵,۶۲۶,۷۹۷	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۳/۲۴
.	۰.۰۰٪	۱۱۲,۷۹۱,۹۸۰,۴۹۰	۰.۵۳٪	.	۱۱۰,۱۲۰,۳۸۶,۸۹۷	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۸
.	۰.۰۰٪	۷۱,۳۲۲,۵۴۸,۶۰۴	۰.۳۳٪	.	۶۹,۸۳۸,۸۱۲,۲۹۵	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۱۹
.	۰.۰۰٪	۲۵,۷۵۲,۶۱۱,۹۸۶	۰.۱۲٪	.	۲۴,۸۳۰,۵۶۰,۲۱۷	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۲
.	۰.۰۰٪	۴۲,۱۰۲,۲۷۱,۶۳۹	۰.۱۹٪	.	۳۹,۹۲۷,۱۱۶,۷۱۷	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۳
.	۰.۰۰٪	۶۰,۳۵۹,۱۴۹,۵۶۰	۰.۲۸٪	.	۵۸,۳۰۳,۸۹۲,۲۹۸	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۰۳
.	۰.۰۰٪	۴۱,۴۲۴,۱۰۵,۸۱۵	۰.۱۹٪	.	۴۰,۱۰۴,۱۱۸,۴۷۰	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۹
.	۰.۰۰٪	۶۴,۲۳۶,۵۸۴,۱۴۲	۰.۳۰٪	.	۶۱,۳۱۱,۵۴۹,۰۲۴	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۱
.	۰.۰۰٪	۱۲۴,۷۸۵,۷۲۷,۶۵۲	۰.۵۷٪	.	۱۲۰,۷۲۰,۰۲۱,۵۴۶	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۲/۱۹
.	۰.۰۰٪	۸۹,۴۱۷,۱۹۰,۹۳۶	۰.۴۱٪	.	۸۷,۰۰۱,۰۷۶,۴۵۲	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۱۷
.	۰.۰۰٪	۸۸,۶۴۴,۶۴۲,۸۸۲	۰.۴۱٪	.	۸۶,۶۸۱,۹۶۵,۰۱۶	۰.۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱
.	۰.۰۰٪	۱۰۷,۵۱۶,۰۴۲,۳۴۶	۰.۴۹٪	.	۱۰۵,۲۳۹,۳۴۶,۲۷۷	۰.۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۰۶
.	۰.۰۰٪	۵۵,۲۷۵,۱۹۴,۱۳۸	۰.۲۵٪	.	۵۲,۰۷۶,۰۲۶,۱۴۵	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۱۲
.	۰.۰۰٪	۸۴۲,۰۸۷,۷۹۳	۰.۰۰٪	.	۸۱۱,۲۰۸,۶۵۲	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۱۴
.	۰.۰۰٪	۲۰۵,۲۹۸,۹۰۱,۲۳۳	۰.۹۴٪	۹,۳۳۴,۴۲۶,۲۳۳	۱۹۴,۸۳۵,۳۰۷,۵۰۰	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۸/۰۴
.	۰.۰۰٪	۲۱۷,۸۲۸,۴۷۵,۹۴۶	۱.۰۰٪	۸,۶۶۶,۳۹۳,۴۴۶	۱۹۴,۴۳۵,۲۳۵,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۹/۱۲
۶۷,۴۰۶,۲۲۲,۸۹۸	۰.۲۵٪	۱,۶۴۳,۶۹۴,۳۷۶,۰۰۷	۷.۵۵٪	۱۸,۰۰۰,۸۱۹,۶۷۹	۱,۵۷۱,۲۷۵,۲۴۶,۵۸۲		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تتیل نشده	۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۳۹۹/۰۶/۳۱
		نرخ تتیل	ذخیره تتیل	تتیل شده	تتیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۳۹۲,۵۸۰,۹۸۱,۰۳۰	۲۵	۱۸,۲۷۴,۸۰۰,۴۳۸	۳۷۴,۳۰۶,۱۸۰,۵۹۲	۳۹۹,۹۰۸,۹۵۱,۰۸۸
جمع	۳۹۲,۵۸۰,۹۸۱,۰۳۰		۱۸,۲۷۴,۸۰۰,۴۳۸	۳۷۴,۳۰۶,۱۸۰,۵۹۲	۳۹۹,۹۰۸,۹۵۱,۰۸۸

۸-۱- سود سهام شرکت‌های فولاد امیرکبیر کاشان، داروپخش، فولاد خوزستان، سبجان دارو، سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی، مدیریت صنعت شوینده بهشهر و مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان علیرغم مکاتبات بعمل آمده تا کنون به حیطه وصول در نیامده است.

۹- سایر داراییها

سایر داراییها شامل مخارج آبونمان نرم افزار صندوق و مخارج عضویت در کانون ها می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۵,۰۵۵,۶۴۶	۰	۶۷,۱۹۱,۵۷۰	۴۷,۸۶۴,۰۷۶
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۹۰,۹۰۰	۴۰,۹۰۹,۱۰۰
۱۱۵,۰۵۵,۶۴۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۲۸۲,۴۷۰	۸۸,۷۷۳,۱۷۶

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۱۹۳,۲۷۹,۳۳۶,۱۵۱	۴,۵۸۶,۹۸۷,۰۷۶,۷۳۷	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱
۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۶۴۵۷
۱۰۷,۹۸۴,۱۲۴,۲۲۱	۱,۱۷۹,۹۳۳,۶۶۲,۷۱۰	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۰۷-۸۱۰۰-۲۰۷-۱۵۸۸۸۸۸۸-۱
۳,۳۰۱,۳۹۸,۹۶۰,۳۷۲	۵,۷۶۷,۰۵۶,۲۳۹,۴۴۷	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
مانده بستانکار	گردش	گردش	گردش	مانده
در ابتدای دوره	پدھکار طی دوره	پدھکار طی دوره	بستانکار طی دوره	در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۲۴۶,۸۴,۱۵۱	۸,۷۱۷,۸۱۰,۸۲۲,۹۸۳	۸,۷۱۷,۸۱۰,۸۲۲,۹۸۳	۹,۰۷۶,۱۳۸,۹۲۲,۸۶۳	۳۷۶,۵۷۴,۷۸۴,۰۳۱
۱۸,۲۴۶,۸۴,۱۵۱	۸,۷۱۷,۸۱۰,۸۲۲,۹۸۳	۸,۷۱۷,۸۱۰,۸۲۲,۹۸۳	۹,۰۷۶,۱۳۸,۹۲۲,۸۶۳	۳۷۶,۵۷۴,۷۸۴,۰۳۱

شرکت کارگزاری مفید

جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۲,۱۹۱,۹۸۶,۹۴۷	۱۹۵,۹۹۷,۵۲۴,۵۱۸	مدیر صندوق
۱۹۹,۸۰۰,۰۰۰	۴۸۴,۹۵۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۷۶۷,۲۰۳	متولی
۵۳۶,۰۶,۴۳۰	۱۲۳,۶۴۳,۱۲۵	حسابرس
۸۲,۷۴۵,۳۹۳,۳۷۷	۱۹۶,۷۹۶,۸۸۴,۸۴۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۵۳۲,۵۵۰,۹۴۳,۱۶۲	۱۵,۷۸۰,۳۰۰,۰۰۰
۱۳۳,۰۸۵,۲۰۳	۳۷۷,۹۲۹,۰۹۲
۷۲۶,۵۷۵,۸۲۲	۵۱۷,۵۷۵,۴۷۳
۲,۱۶۹,۴۷۷,۹۱۵	۲,۱۵۶,۵۰۷,۴۳۵
۱,۵۳۵,۵۸۰,۰۸۲,۱۰۲	۱۸,۷۳۲,۳۱۲,۰۰۰

بابت درخواست صدور

بابت سود صندوق پرداختی به سرمایه گذاران

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۱,۷۰۹,۵۵۷,۶۲۹	۱۱,۷۴۶,۷۳۱,۹۲۳
۵۸۴,۷۹۰,۴۸۹	۹۰۰,۵۳۸,۲۴۹
۳,۱۵۳,۵۵۰,۸۸۶	۳۳,۸۶۱,۹۶۵,۳۸۶
.	۲۴,۲۹۳,۵۰۰
۱۵,۴۴۷,۸۹۹,۰۰۴	۳۶,۵۳۳,۵۱۹,۰۵۸

ذخیره تصفیه

آبونمان صندوق

واریزیهای نامشخص

ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

جمع

۱۵- خالص داراییها

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۸۹,۵۶۰,۶۶۹	۱۹,۶۷۰,۹۲۵,۳۹۶,۴۲۸	۱۱۳,۶۴۱,۶۹۰	۲۶,۵۰۵,۱۴۶,۶۷۲,۰۲۳
۴۰۰,۰۰۰	۸۷,۸۵۵,۱۹۶,۳۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۹۳,۲۹۳,۷۴۳,۴۲۱
۸۹,۹۶۰,۶۶۹	۱۹,۷۵۸,۷۸۰,۵۹۲,۷۵۹	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	یادداشت	
منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
ریال	ریال	ریال		
۴,۹۸۵,۲۷۵,۷۸۳,۵۶۷	۹,۶۵۵,۵۲۰,۸۷۵	(۴۲۵,۹۵۷,۲۸۰,۲۱۴)	۱۶-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲,۵۹۱,۹۰۷,۵۹۵	(۸,۰۰۹,۷۴۴)	(۴۸,۱۵۳,۴۵۸,۱۴۰)	۱۶-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم سهام
۱۸,۰۹۲,۱۱۹,۳۳۰	۱,۹۶۴,۸۲۴,۱۳۸	۸,۵۳۴,۱۹۲,۳۵۰	۱۶-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
۵,۰۰۵,۹۵۹,۸۱۰,۴۹۲	۱۱,۶۱۲,۳۳۵,۲۶۹	(۴۶۵,۵۷۶,۵۴۶,۰۰۴)		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی	
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	تولیدی چند سازان	.	.	.	.	.	.	۹۸,۱۲۶,۹۶۳	۶,۵۳۰,۶۳۹,۳۵۷
۲	پتروشیمی غدیر	۲,۹۳۷,۸۷۹	۲۱۲,۰۳۳,۸۱۰,۹۰۰	۱۳۵,۵۵۴,۵۲۶,۰۲۲	۲۰۱,۳۲۲,۲۷۷	۱,۰۶۰,۱۱۹,۴۱۱	۶۵,۲۰۷,۸۰۴,۱۹۰	۶۲۷,۳۹۷,۹۷۸	۶۲۷,۳۹۷,۹۶۲
۳	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	۱,۷۳۴,۵۷۶,۷۹۶	۱,۷۳۴,۵۷۶,۷۹۶
۴	داروپخش (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۲۸۳,۵۲۶,۲۷۲	۴,۳۸۹,۴۴۱,۹۰۹
۵	گروه مپنا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	(۱۳۳,۷۶۹,۰۳۱)	(۱۳۳,۷۶۹,۰۳۱)
۶	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱۱۱,۰۰۱,۸۸۰	۱۰۲,۹۲۳,۹۳۹,۰۰۲
۷	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	۱۹۱,۵۶۳,۹۱۸	۹,۳۸۶,۲۶۹,۹۲۰
۸	تراکتورسازی ایران	۵۱۹,۸۳۵	۱۵,۵۶۹,۰۵۸,۲۵۰	۱۲,۴۸۵,۱۶۱,۳۷۰	۱۴,۷۹۰,۵۳۹	۷۷,۸۴۵,۲۹۱	۲,۹۹۱,۲۶۱,۰۵۰	(۳۸۵,۵۷۱,۲۰۵)	۱۱,۲۷۶,۸۸۰,۰۰۳
۹	گروه صنایع کاغذ پارس	.	.	.	.	.	.	۱,۱۲۷,۲۶۲,۵۶۴	۱,۱۲۷,۲۶۲,۵۶۴
۱۰	آلومینیوم ایران	.	.	.	.	.	.	۳۹,۳۳۶,۶۲۷	۳۹,۳۳۶,۶۲۴
۱۱	باما	.	.	.	.	.	.	۳۳۲,۱۷۷,۸۶۴	۳۰,۵۴۱,۶۳۶,۰۶۹
۱۲	بانک ملت	۶۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۹۲۹,۱۲۷,۴۱۰	۳۳۸,۵۳۱,۵۳۶,۱۰۲	۳۱۶,۳۷۸,۵۰۴	۱,۶۶۴,۶۴۵,۶۶۹	۲,۴۱۶,۶۷۷,۱۲۵	۲,۵۶۸,۹۰۶,۶۲۹	۳۳۲,۸۵۶,۷۵۸,۱۲۲
۱۳	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۱۰۵,۵۸۵,۸۲۳	۱۰,۴۷۵,۶۱۴,۵۲۷
۱۴	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	.	۲,۷۶۴,۶۹۸,۲۹۶	۲,۷۶۴,۶۹۸,۲۹۶
۱۵	فرآوری مواد معدنی ایران	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۵۹,۲۶۶,۶۴۷	۲۸,۴۶۰,۷۶۹	۱۴۹,۷۹۴,۹۹۸	۴۲۱,۳۷۷,۵۸۶	.	۳,۳۲۹,۵۵۷,۴۵۰
۱۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۲۷,۳۵۴,۰۳۷,۱۷۳
۱۷	دارویی رازک	.	.	.	.	.	.	.	۳۷,۱۴۸,۰۵۰,۹۸۹
۱۸	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	.	۴,۶۶۲,۸۰۷,۷۹۱
۱۹	افست	.	.	.	.	.	.	.	۱۲,۵۷۵,۲۰۲,۶۵۳
۲۰	بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	.	۴۱۶,۴۷۲,۶۲۰,۱۹۹
۲۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	.	(۸,۵۲۳,۹۲۵)
۲۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰,۵۹۲,۸۲۲,۱۷۰	۱۴۳,۶۹۶,۸۸۵,۸۲۸	۱۳۳,۵۶۰,۷۹۳	۷۰۲,۹۶۴,۱۱۲	(۳,۹۴۰,۵۸۸,۵۶۳)	.	(۸۵,۹۴۳,۳۶۰,۰۰۱)
۲۳	مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	۳,۶۵۳,۷۵۰,۸۶۳
۲۴	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	.	.	۲۶,۲۷۷,۰۷۴,۴۹۱
۲۵	بانک ایران زمین	.	.	.	.	.	.	.	۳۳,۲۶۵,۵۸۳
۲۶	غلtek سازان سپاهان	.	.	.	.	.	.	.	۲۳,۷۷۹,۴۸۴,۶۰۹
۲۷	رایان هم افزا	.	.	.	.	.	.	.	۲۴۹,۶۴۲,۴۲۵
۲۸	صنایع چوبکابیزد	.	.	.	.	.	.	.	۷۴,۱۷۷,۵۹۱
۲۹	پالایش نفت تبریز	۲۸,۹۸۰,۷۸۱	۹۴۶,۹۷۷,۰۵۴,۰۵۰	۱,۰۹۰,۹۷۲,۰۳۸,۵۳۲	۸۹۹,۶۲۲,۷۸۳	۴,۷۳۴,۸۸۵,۲۶۸	(۱۴۹,۶۲۹,۳۹۲,۵۲۳)	.	۲۴,۵۱۳,۸۰۲,۳۲۱
۳۰	توسعه مادن روی ایران	۲,۰۷۶	۶۳,۶۲۹,۴۰۰	۷۷,۰۹۷,۸۸۱	۶۰,۴۴۵	۳۱۸,۱۴۷	(۱۳,۸۴۷,۰۷۳)	.	۵۱,۳۸۰,۶۹۲,۹۹۳
۳۱	فولاد مبارکه اصفهان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۶۶۷,۱۷۳,۳۲۰	۲۸۸,۲۷۵,۹۲۸,۱۲۳	۳۳۳,۱۲۵,۹۵۰	۱,۷۵۳,۲۳۵,۸۶۱	(۳۹,۶۹۵,۲۱۵,۷۱۴)	.	۳۳۷,۰۰۶,۳۱۹,۴۹۷
۳۲	صنعتی دوده قام	.	.	.	.	.	.	.	۹۲۷,۲۱۱,۷۳۹
۳۳	سرمایه گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	.	.	(۴۸۳,۰۵۰,۹۷۹)
۳۴	ایران تایر	.	.	.	.	.	.	.	۱۲۱,۲۷۵,۳۶۷,۴۴۷
۳۵	پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	.	.	۱۳,۳۳۷,۵۲۵,۷۸۲
۳۶	بانک آینده	۱۴,۲۰۱,۵۰۸	۳۳۷,۳۸۱,۷۳۳,۱۲۶	۳۹۱,۲۱۰,۵۵۴,۱۶۷	۳۳۰,۱۰۶,۹۸۳	۱,۷۲۷,۴۰۸,۷۱۲	(۴۵,۷۹۶,۳۳۶,۷۲۶)	.	۴,۶۱۷,۶۲۷,۸۱۲۶
۳۷	سیمان ساوه	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۰۹,۹۲۳,۴۴۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
						سود (زیان) فروش	مالیات ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش ریال
۳۸	تولید نیروی برق آبادان	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۰,۰۸۸,۶۱۰,۰۹۶
۳۹	ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۳۰,۵۴۱,۴۷۸
۴۰	پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۱,۲۳۴,۱۱۶,۴۲۷
۴۱	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	.	.	۵,۶۰۰,۷۱۲,۲۰۰
۴۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۹۳,۲۰۴,۳۹۲,۴۷۲
۴۳	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۵,۵۲۸,۴۳۴	۳۷۳,۱۰۴,۰۸۵,۹۷۰	۴۶۶,۴۲۰,۸۰۱,۸۳۹	۳۴۹,۴۴۱,۳۸۲	۲,۳۶۵,۵۲۰,۴۰۶	۳,۸۶۸,۳۲۲,۳۳۳	.	.	۲۳۶,۳۷۸,۴۸۵,۸۴۹
۴۴	سرمایه گذاری پویا	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۶,۵۰۹,۶۴۷,۲۶۸
۴۵	تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	.	۹۹,۳۲۱,۱۶۶,۷۷۴
۴۶	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۸,۳۰۳,۸۲۱,۹۸۷
۴۷	مجمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۸,۱۳۳,۳۹۹,۳۵۰
۴۸	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۷,۲۱۹,۴۸۵,۶۰۹
۴۹	صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۹,۶۰۹,۴۵۱,۰۳۴
۵۰	پتروشیمی ارومیه	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۸۰۴۰,۵۲۸,۰۷
۵۱	بهساز کاشانه تهران	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۸,۲۸۶,۰۲۸,۲۰۵
۵۲	فولاد امیرکبیر کاشان	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۵,۶۱۷,۲۳۶,۴۶۲
۵۳	ملی صنایع سس ایران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۴۱,۰۶۸,۳۶۰	۳۴,۰۵۹,۱۹۴,۹۸۳	۳۰,۸۱۸,۳۱۱	۱۶۲,۲۰۵,۲۳۴	(۱,۸۱۱,۱۵۰,۲۶۸)	.	.	۴۰,۶۸۳,۹۱۶,۹۹۳
۵۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۱۰,۹۷۰,۷۲۳,۰۱۷
۵۵	فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۵,۴۷۷,۴۷۴,۲۷۹
۵۶	بانک صادرات ایران	۵۱,۸۵۴,۵۱۵	۲۱۶,۰۳۳,۲۹۶,۱۴۰	۲۱۵,۹۷۷,۶۵۸,۸۶۳	۲۰۵,۲۱۹,۵۵۵	۱,۰۸۰,۱۱۶,۴۸۷	(۱,۳۳۹,۶۹۸,۷۶۵)	.	.	۲۵۴,۳۴۶,۵۶۹,۳۸۲
۵۷	پالایش نفت بندرعباس	۳۳,۳۷۲,۰۷۲	۱,۱۰۱,۹۵۶,۱۸۲,۹۳۰	۱,۳۷۶,۰۳۷,۱۱۸,۸۴۰	۱,۰۴۶,۸۴۸,۴۷۹	۵,۵۰۹,۷۸۰,۸۹۷	(۲۸۰,۶۳۷,۵۶۵,۲۸۶)	.	.	۱۶۳,۰۸۲,۷۸۸,۳۸۵
۵۸	تجارت الکترونیک پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۶,۴۹۳,۰۴۹,۲۶۳
۵۹	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۸,۹۱۰,۹۸۲,۰۵۷
۶۰	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۷,۶۳۳,۴۲۵,۸۲۰
۶۱	سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۵,۶۴۵	۲۰۰,۲۵۶,۰۰۰	۸۷,۷۲۵,۰۰۷	۱۹۰,۲۴۱	۱,۰۰۱,۲۸۰	۱۱۱,۳۳۹,۴۷۲	.	.	۵۳,۳۳۳,۵۱۵,۵۵۸
۶۲	پدیده شیمی قرن	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳,۳۶۱,۷۸۵,۷۸۵)
۶۳	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۷,۹۸۸,۵۸۶,۴۶۲
۶۴	توسعه معادن و فلزات	۵,۴۹۸,۰۶۸	۷۸,۱۳۶,۹۰۳,۷۸۰	۹۵,۵۸۹,۰۴۹,۹۰۹	۷۴,۳۲۹,۱۳۵	۳۹۰,۶۸۴,۵۱۴	(۱۷,۹۱۷,۰۵۹,۷۷۸)	.	.	۲۰,۶۹۹,۴۱۸,۲۰۸
۶۵	پارس دارو	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۶۸,۶۲۰,۷۵۲
۶۶	معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	۹,۷۹۱,۳۶۸,۸۷۲
۶۷	پالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۸,۳۶۲,۴۵۵,۳۳۹
۶۸	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۷۹۰,۳۱۲,۹۶۲
۶۹	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	.	.	۶,۹۲۴,۶۶۰,۴۸۳
۷۰	پالایش نفت تهران	۵,۱۳۷,۴۶۲	۸۶,۱۳۴,۶۳۴,۳۸۱	۸۳,۳۴۹,۹۵۷,۱۰۶	۸۱,۸۲۶,۰۰۷	۴۳۰,۶۷۳,۱۸۵	۲,۲۷۲,۱۷۸,۰۸۳	.	.	۴۴,۸۶۲,۷۲۸,۵۱۴
۷۱	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۴,۱۲۵,۰۸۵,۳۹۱
۷۲	پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	.	.	۷۰,۴۰۰,۴۱۰,۹۹۰
۷۳	سرمایه گذاری صبا تأمین	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۹۵,۷۹۱,۹۹۴,۸۹۵
۷۴	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۷۶,۴۱۳,۴۵۶,۱۹۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۷۵	سرمایه گذاری سیمان تامین	*	*	*	*	*	*	۱۳۷,۶۸۴,۹۰۱,۵۵۱	۱۳۷,۶۸۴,۹۰۱,۵۵۱
۷۶	موتوژن	*	*	*	*	*	*	۳۳,۲۱۱,۶۸۳,۰۵۱	۳۳,۲۱۱,۶۸۳,۰۵۱
۷۷	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	*	*	*	*	*	*	۸۴,۸۰۸,۰۵۹,۱۹۶	۸۴,۸۰۸,۰۵۹,۱۹۶
۷۸	فولاد خوزستان	*	*	*	*	*	*	(۳,۴۱۴,۴۰۱,۴۹۳)	(۳,۴۱۴,۴۰۱,۴۹۳)
۷۹	س.آرین توسکا قیمت اسمی ۲۵۰ ریال	*	*	*	*	*	*	۱,۷۶۵,۸۸۳,۷۸۵	۱,۷۶۵,۸۸۳,۷۸۵
۸۰	ریل سیر کوثر	*	*	*	*	*	*	۱۹۱,۵۸۲,۶۷۵,۹۷۸	۱۹۱,۵۸۲,۶۷۵,۹۷۸
۸۱	پتروشیمی نوری	*	*	*	*	*	*	۱۸۳,۸۱۳,۵۴۰,۵۸۴	۱۸۳,۸۱۳,۵۴۰,۵۸۴
۸۲	پلیمر آریا ساسول	*	*	*	*	*	*	۱۳۱,۳۱۴,۲۸۰,۰۰۵	۱۳۱,۳۱۴,۲۸۰,۰۰۵
۸۳	برق و انرژی پیوندگستر پارس	*	*	*	*	*	*	۸,۸۸۳,۷۷۴,۶۵۳	۸,۸۸۳,۷۷۴,۶۵۳
۸۴	سرمایه گذاری پارس توشه	۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۵,۵۳۱,۱۹۹	۱۳,۰۹۸,۵۲۵	۶۸,۹۴۰,۰۰۰	۲۹۰,۴۳۰,۲۷۶	۱,۹۱۲,۷۶۰,۰۸۱	۱,۹۱۲,۷۶۰,۰۸۱
۸۵	کیمیدارو	*	*	*	*	*	*	۱۱۶,۸۴,۹۸۹	۱۱۶,۸۴,۹۸۹
۸۶	سیمان ارومیه	*	*	*	*	*	*	۱۴۰,۴۶,۲۷۹,۲۴۲	۱۴۰,۴۶,۲۷۹,۲۴۲
۸۷	زرین معدن آسیا	*	*	*	*	*	*	۵۲,۹۴۱,۳۷۲,۹۳۱	۵۲,۹۴۱,۳۷۲,۹۳۱
۸۸	نفت ایرانول	*	*	*	*	*	*	۶,۵۶۷,۳۰۷,۵۰۶	۶,۵۶۷,۳۰۷,۵۰۶
۸۹	داروسازی کاسپین تامین	*	*	*	*	*	*	۵۸,۰۲۶,۶۰۶,۱۰۷	۵۸,۰۲۶,۶۰۶,۱۰۷
۹۰	بانک خاورمیانه	*	*	*	*	*	*	۱۱,۷۰۷,۷۷۲,۹۳۳	۱۱,۷۰۷,۷۷۲,۹۳۳
۹۱	تولید نیروی برق دماوند	*	*	*	*	*	*	(۳۷,۰۳۸,۱۳۰,۹۳۵)	(۳۷,۰۳۸,۱۳۰,۹۳۵)
۹۲	توسعه مسیر برق گیلان	*	*	*	*	*	*	۴,۳۹۸,۱۴۱,۲۷۲	۴,۳۹۸,۱۴۱,۲۷۲
۹۳	تامین سرمایه بانک ملت	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۳۲,۰۳۱,۹۷۰	۲۱,۰۹۵,۷۳۹,۱۰۰	۲۱,۹۷۴,۸۵۵	۱۱۵,۶۶۰,۱۵۸	۱,۸۹۸,۶۶۷,۸۵۷	۱۹,۰۳۴,۴۲۰,۳۱۵	۱۹,۰۳۴,۴۲۰,۳۱۵
۹۴	تامین سرمایه امین	*	*	*	*	*	*	۲۸,۲۸۶,۴۶۵,۵۶۸	۲۸,۲۸۶,۴۶۵,۵۶۸
۹۵	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک	۲۹۲,۳۴۰	۳,۶۲۰,۹۱۳,۲۴۰	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۷۳	۳,۴۳۹,۸۶۳	۱۸,۱۰۴,۶۱۶	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۸۸	*	*
۹۶	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۴۸,۱۵۱,۲۶۷	۱۵,۵۳۳,۲۸۹	۸۱,۷۵۵,۰۰۱	۱,۲۰۵,۵۶۰,۲۴۳	*	*
۹۷	سیمان خزر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۹۶۵,۳۷۳,۳۸۰	۶۲,۴۲۶,۱۳۰,۰۰۰	۵۶,۹۶۶,۴۹۵	۲۹۹,۸۲۶,۸۶۲	(۳,۸۱۷,۷۵۹,۹۷۷)	*	*
۹۸	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۳۱,۳۱۰	۲,۱۷۶,۷۲۵,۸۷۰	۲,۰۲۳,۰۶۴,۴۰۶	۲,۰۶۷,۸۸۰	۱۰,۸۸۳,۶۳۰	۱۳۰,۷۰۹,۹۵۴	*	*
۹۹	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۱۵۳,۴۷۹	۷,۰۶۵,۰۹۸,۰۷	۶,۷۱۷,۳۱۹,۶۰۵	۶,۷۱۱,۸۳۶	۳۵,۱۳۵,۴۹۴	۳۰۵,۷۴۱,۸۷۲	*	*
۱۰۰	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات	۵,۵۰۰	۷,۸۶۸,۰۰۲,۶۰۰	۷,۱۳۵,۶۴۰,۷۸۵	۹,۸۱۳,۹۹۹	*	۷۲۲,۵۲۶,۸۱۶	*	*
۱۰۱	توسعه و عمران امید	۲۶,۸۴۱,۲۰۵	۷۴,۰۸۱,۲۵۵,۸۰۰	۶۸,۰۳۷,۸۲۴,۵۶۷	۷۰,۳۷۴,۷۵۵	۳۷۰,۴۰۸,۶۳۵	۵,۶۰۳,۱۱۷,۸۴۳	*	*
۱۰۲	سکه تمام بهار تحویلی ۱ روزه رفاه	۵,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۱۰۰	۶,۵۱۱,۳۷۰,۷۲۵	۸,۹۲۳,۵۰۰	*	۶۲۹,۷۹۱,۸۷۵	*	*
۱۰۳	تامین سرمایه نوین	۱,۹۳۱,۳۲۹	۱۴,۳۱۴,۹۸۶,۱۶۰	۱۱,۹۸۳,۱۳۳,۶۹۳	۱۳,۵۰۳,۹۹۲	۷۱,۰۷۴,۹۱۳	۴,۱۴۷,۱۷۴,۵۴۲	*	*
۱۰۴	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۱,۶۵۸,۰۰۰	۱۹۳,۲۰۰,۴۳۶,۰۰۰	۱۶۶,۵۴۱,۹۴۴,۱۴۰	۱۸۳,۵۲۵,۸۱۷	۹۶۶,۰۰۲,۱۷۹	۲۵,۵۰۸,۹۵۳,۸۵۴	*	*
			۴,۷۰۰,۷۳۹,۵۹۷,۶۴۳	۵,۱۰۱,۰۷۰,۳۹۱,۹۸۳	۴,۴۷۰,۱۵۶,۰۶۲	۲۳,۴۲۸,۶۰۷,۸۹۵	(۴۲۵,۹۵۷,۲۸۰,۲۱۴)	۹,۶۵۵,۵۲۰,۸۷۵	۴,۹۸۵,۲۷۵,۷۸۳,۵۶۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک امداد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱	صنعتی دوده فام	.	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲	معدنی اصلاح ایران	.	.	.	.	.	.	.	۲,۵۹۹,۹۱۷,۳۳۲
۳	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۲۰۸,۹۱۵,۶۳۷	۶۶,۲۰۸,۹۱۵,۶۳۷	.	.	.	(۸,۰۰۹,۷۴۴)	(۸,۰۰۹,۷۴۴)
۴	ح . سرمایه گذاری صدرتامین	۲,۹۳۲,۰۴۰	۹۰,۱۸,۹۵۵,۰۴۰	۲۹,۲۰۴,۱۳۵,۵۰۷	.	.	(۲۰,۱۸۵,۲۸۰,۴۶۷)	.	.
۵	ح . سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۳,۰۵۸,۷۹۷	۲۸,۳۹۴,۸۱۲,۵۵۱	۶۲,۳۳۳,۱۱۹,۹۴۴	.	.	(۳۳,۹۲۸,۳۰۷,۳۹۳)	.	.
۶	ح . فولاد خراسان	۲,۴۰۸,۳۵۸	۷۰,۶۴۶,۷۷۳,۵۷۲	۶۴,۶۸۶,۶۴۳,۸۵۲	.	.	۵,۹۶۰,۱۳۹,۷۲۰	.	.
	جمع		۱۷۴,۲۶۹,۴۵۶,۸۰۰	۲۲۲,۴۲۲,۹۱۴,۹۴۰	.	.	(۴۸,۱۵۳,۴۵۸,۱۴۰)	(۸,۰۰۹,۷۴۴)	۲,۵۹۹,۹۱۷,۳۳۲

۳-۱۶- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱	مراجعه عام دولت ۳-ش-خ ۰۰۶	.	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲	استادخانه-م-۳بوجه ۹۷-۹۷۰۷۲۱	۸۱,۹۱۸	۸۱,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۵۷۵,۱۳۲,۲۵۳	.	.	۳۳۲,۸۶۷,۷۴۷	۱۸,۳۱۴,۵۴۷	(۲۵,۱۹۱,۴۹۶)
۳	استادخانه-م-۲بوجه ۹۷-۹۷۰۳۲۸	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۰۵,۹۸۳,۰۰۴
۴	استادخانه-م-۵بوجه ۹۸-۰۰۴۲۲	.	.	.	.	.	.	.	۱,۹۸۲,۷۲۰,۶۱۸
۵	استادخانه-م-۱۴بوجه ۹۷-۹۸۰۷۲۲	.	.	.	.	.	.	۳۲,۰۱۰,۹۳۴	۱۵۴,۳۹۷,۲۴۷
۶	استادخانه-م-۱۹بوجه ۹۷-۹۸۰۸۱۷	.	.	.	.	.	.	۷۸۱,۴۵۳,۱۰۱	۳۲,۰۱۰,۹۳۴
۷	استادخانه-م-۹بوجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	.	.	.	.	.	.	۱۷۲,۵۷۶,۶۰۵	۷۸۱,۴۵۳,۱۰۱
۸	استادخانه-م-۱۵بوجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	۳۸۰,۱۳۴,۵۶۴	۱۷۲,۵۷۶,۶۰۵
۹	استادخانه-م-۹بوجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۳۸۰,۱۳۴,۵۶۴
۱۰	استادخانه-م-۴بوجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۹۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۵۱۰,۷۳۵,۳۵۷	۱۸,۶۰۵,۸۷۱	.	۳,۳۹۱,۰۵۸,۷۷۲	.	۷۳۸,۸۸۱,۷۲۲
۱۱	استادخانه-م-۱۵بوجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	.	.	.	.	.	.	.	۴۰۶,۳۸۳,۵۳۶
۱۲	استادخانه-م-۲بوجه ۹۸-۹۹۰۳۳۰	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۱۹۵,۱۲۸,۱۳۴
۱۳	استادخانه-م-۴بوجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	۲۴۸,۳۷۷,۹۴۹	۱,۱۵۲,۱۴۱,۳۷۸
۱۴	استادخانه-م-۱۲بوجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	.	۲۴۸,۳۷۷,۹۴۹
۱۵	استادخانه-م-۸بوجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	.	.	.	.	.	.	۳۳۱,۸۴۶,۴۳۹	۸۶,۶۹۴,۹۱۰
۱۶	استادخانه-م-۱۷بوجه ۹۷-۹۸۱۰۱۷	.	.	.	.	.	.	.	۳۳۱,۸۴۶,۴۳۹
۱۷	استادخانه-م-۳بوجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	.	.	.	.	.	.	.	۱۲۰,۰۲۵,۰۴۰
۱۸	استادخانه-م-۱۱بوجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	۲۳۶,۱۸۹	۱۹۳,۷۹۳,۰۷۴,۵۰۰	۱۹۱,۶۷۷,۹۴۳,۱۸۶	۱۸,۵۵۶,۰۳۳	.	۲۰,۹۶,۵۷۵,۲۸۲	.	۲۱۴,۰۶۱,۰۵۵
۱۹	استادخانه-م-۱۲بوجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	۵۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۰۷۶,۰۳۹,۱۳۶	۴۰۲,۰۷۶,۰۳۹,۱۳۶	۳۷,۵۱۲,۶۵۵	.	(۸۸,۵۵۱,۹۹۱)	.	.
۲۰	استادخانه-م-۲۱بوجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸	۳۵,۰۰۰	۲۹,۵۹۹,۵۹۵,۰۰۰	۲۹,۴۵۴,۵۲۹,۴۴۴	۵,۲۷۵,۷۹۸	.	۱۹۹,۶۸۹,۷۵۸	.	.
۲۱	استادخانه-م-۱۴بوجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸	۵۹۳,۳۰۶	۴۴۴,۷۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۱۶۹,۱۶۷,۲۲۲	۲۷,۷۷۹,۹۶۶	.	۲,۵۹۲,۵۵۲,۷۸۲	.	.
	جمع		۱,۳۴۷,۱۱۵,۵۶۹,۵۰۰	۱,۳۳۸,۴۶۳,۵۴۶,۷۹۸	۱۱۷,۸۳۰,۳۵۲	.	۸,۵۳۴,۱۹۲,۳۵۰	۱,۹۶۴,۸۲۴,۱۳۸	۱۸,۰۹۲,۱۱۹,۳۳۰

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۳۹۹
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۶۲,۶۲۶,۹۵۷,۶۰۰	۳,۹۵۵,۸۴۷,۴۱۵,۰۵۳
۱۷-۲	حق تقدم خرید سهام	۱۰,۳۷۵,۰۵۹,۵۳۵	۴۸,۱۵۳,۴۶۰,۱۴۱
۱۷-۳	اوراق بهادار با درآمد ثابت	۵۴,۴۴۰,۰۸۷,۳۳۷	(۷۵,۰۳۷,۴۸۰)
جمع	(۱,۲۹۶,۰۵۷,۳۰۹,۹۶۵)	۷۵,۲۳۳,۴۹۷,۲۲۴	۴,۰۰۳,۹۲۵,۸۳۷,۷۱۴

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۳۹۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	پالایش نفت بندرعباس	۳۳,۵۳۵,۰۶۳	۹۳۷,۰۳۰,۱۷۹,۱۲۰	۱,۳۸۲,۷۵۷,۷۵۸,۵۹۹	۸۹۹,۶۷۸,۶۷۰	۴,۷۳۵,۱۵۰,۸۹۶	(۴۴۱,۳۶۲,۴۰۹,۰۴۵)	۰	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰
۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۳,۲۴۶,۸۹۳	۷۷۹,۳۰۷,۱۷۱,۹۲۰	۸۲۸,۹۱۴,۷۹۵,۷۰۲	۷۳۰,۳۴۱,۸۱۳	۳,۸۹۶,۵۳۵,۸۶۰	(۵۴,۳۴۳,۵۰۱,۴۵۵)	۰	۱۲۵,۰۹۲,۱۶۳,۶۵۹
۳	پتروشیمی پردیس	۳,۸۳۷,۱۰۶	۳۹۴,۴۹۲,۸۶۷,۸۶۰	۳۲۴,۷۶۸,۳۲۳	۳۲۴,۷۶۶,۴۳۳	۱,۹۷۲,۴۵۴,۹۱۱	(۳۶,۰۱۹,۷۱۷,۰۷۶)	(۱,۴۲۰,۲۵۹,۳۵۰)	۱۴۱,۱۵۶,۰۱۱۸,۰۲
۴	سرمایه گذاری نیروی دارویی کرمانشاه	۹,۱۹۱,۳۰۹	۳۴۴,۴۹۰,۹۸۲,۲۸۰	۴۲۸,۰۳۰,۵۱۸,۸۰۰	۱۴۰,۴۸۰,۷۷۵	۱۳۹,۳۷۳,۵۰۰	۲,۰۲۷,۸۶۲,۰۰۰	۶,۹۱۱,۷۵۴,۱۵۳	۱۰۷,۶۳۳,۹۱۰,۳۰۴
۵	سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۴۷,۸۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۹۶۶,۷۸۴,۷۲۵	۱۶۵,۵۳۳,۷۴۷	۸۷۱,۱۷۷,۶۱۷	(۱۵,۰۶۸,۸۴۰,۸۹۳)	۰	۸۱,۳۴۶,۹۷۸,۱۱۸
۶	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۱۰,۳۹۷,۱۵۵	۱۷۳,۳۳۵,۵۳۳,۴۹۰	۱۸۸,۴۶۷,۶۶۳,۰۱۹	۱۷۳,۹۸۸,۹۱۱	۹۱۵,۷۳۱,۱۱۱	(۷,۴۰۶,۳۶۹,۷۴۵)	۰	۰
۷	توسعه معدنی و صنعتی صابون	۳,۷۸۷,۹۲۶	۱۸۳,۱۴۶,۲۲۲,۱۰۰	۱۷۴,۶۵۰,۱۳۲,۳۳۳	۲۰۵,۲۹۹,۹۴۷	۱,۰۸۰,۵۲۶,۰۳۸	۷,۴۱۳,۷۷۹,۳۰۹	۲۹۳,۱۶۹,۶۸۰	۰
۸	فولاد کاوه جنوب کیش	۹,۴۹۹,۱۳۰	۲۱۶,۱۰۵,۲۰۷,۵۰۰	۲۰۷,۴۰۵,۶۰۲,۲۰۶	۱۸۲,۳۱۸,۸۷۰	۹۵۹,۰۴۶,۶۸۲	(۱۶,۶۲۳,۹۲۳,۸۰۸)	۶۲۶,۸۲۸,۲۵۰	۴۹,۷۷۹,۱۰۷,۷۳۰
۹	مبین انرژی خلیج فارس	۱۱,۵۸۹,۶۸۸	۱۹۱,۸۰۹,۳۳۶,۴۰۰	۲۰۷,۳۹۱,۹۹۳,۶۵۶	۴۱۷,۰۶۹,۷۳۵	۲,۱۹۵,۱۰۳,۸۶۷	۲۰,۳۷۶,۶۲۵,۶۴۳	۱۹۲,۵۰۴,۶۰۱	۲۵۲,۱۷۴,۴۱۱,۷۹۶
۱۰	پتروشیمی جم	۹,۰۰۷,۴۰۲	۴۳۹,۰۲۰,۷۷۳,۴۸۰	۴۱۵,۹۳۱,۹۷۴,۳۲۵	۴۰۵,۵۷۵,۴۲۵	۲۱۲,۵۵۴,۸۶۶	(۱۶,۲۶۶,۹۶۶,۲۳۳)	۰	(۱۴,۸۷۸,۴۵۱,۵۴۲)
۱۱	پالایش نفت تهران	۳,۶۱۹,۵۷۴	۴۲,۷۱۰,۹۷۳,۲۰۰	۵۸,۷۲۳,۸۰۹,۱۱۳	۱۳,۸۰۶,۵۵۶	۷۲,۶۶۶,۰۸۲	۷,۹۹۱,۴۶۷,۹۶۴	۰	۱,۱۸۷,۰۹۶,۶۲۴
۱۲	لیزینگ پارسیان	۱,۶۴۴,۰۲۹	۱۴,۵۳۳,۲۱۶,۳۶۰	۶,۴۵۵,۳۷۵,۷۵۸	۶۷۵,۲۶۰,۹۳۰	۳,۵۵۴,۰۰۴,۸۹۴	(۵,۹۱۹,۳۱۸,۰۱۹)	۷,۳۳۷,۳۳۳,۰۶۱	(۱۳۵,۲۱۳,۳۶۷,۶۳۳)
۱۳	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر	۱۸,۷۵۹,۵۹۳	۷۱۰,۸۰۰,۹۷۸,۷۷۰	۷۱۲,۳۹۱,۰۳۰,۹۶۵	۳۹۷,۶۷۷,۶۰۰	۲,۰۹۳,۰۴۰,۰۰۰	۶۴,۵۸۷,۴۰۴,۷۰۰	۰	۱۱۶,۷۳۴,۳۳۴,۸۴۲
۱۴	فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش	۵,۱۰۰,۰۰۰	۴۱۸,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۵۲۹,۸۷۷,۷۰۰	۲۷۷,۶۳۷,۵۷۰	۱,۴۶۱,۲۵۰,۳۶۸	۳۷,۰۷۸,۵۱۱,۷۵۰	۳۵۵,۲۸۶,۴۳۹	۱۲۷,۵۸۸,۵۸۴,۹۷۷
۱۵	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۸,۰۴۰,۱۲۸	۲۹۲,۳۵۰,۰۷۳,۶۰۰	۲۶۳,۴۳۲,۶۷۳,۹۱۲	۶۰۹,۶۷۸,۹۰۵	۳,۲۰۸,۸۳۶,۳۴۰	۴۶,۳۴۷,۱۹۴,۱۳۹	۰	(۱۰۸,۴۶۲,۹۵۵,۹۲۴)
۱۶	تامین سرمایه نوین	۹۵,۳۵۹,۱۷۸	۶۴۱,۷۶۷,۲۶۷,۹۴۰	۵۹۱,۷۰۱,۵۵۸,۵۵۶	۳۹,۱۱۶,۸۲۹	۲۰۵,۸۷۸,۰۵۰	۲۰,۸۳۶,۵۴۷,۷۳۷	۱,۰۵۳,۴۱۳,۳۰۰	۵۵۱۱,۱۳۰,۳۱۸
۱۷	سرمایه گذاری صدرتامین	۳,۵۸۳,۶۰۴	۴۱,۱۷۵,۶۰۹,۹۶۰	۲۰,۰۹۴,۰۶۷,۳۳۴	۵۸,۷۳۶,۶۹۳	۳۰۹,۱۹۳,۱۲۵	(۱۸,۴۰۶,۶۴۹,۸۹۱)	۰	۳۱,۸۳۱,۵۹۳,۱۹۷
۱۸	سخت آژند	۷,۷۲۵,۰۰۰	۶۱,۸۳۸,۶۲۵,۰۰۰	۷۹,۸۷۷,۳۳۵,۰۷۲	۱۰۰,۰۸۳,۲۸۱	۵۲۶,۷۵۴,۱۱۱	۲۴,۴۱۸,۵۶۸,۱۷۷	۰	۱,۳۹۰,۴۷۰,۸۶۸
۱۹	تامین سرمایه بانک ملت	۱۰,۳۷۸,۱۲۹	۱۰۵,۳۵۰,۸۲۲,۲۵۰	۸۰,۳۰۵,۴۱۶,۶۸۱	۸۲,۸۹۷,۰۰۰	۳۳۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۱,۸۸۷,۳۶۳	۰	۰
۲۰	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۲۰۸,۹۱۵,۶۲۷	۱۳,۵۵۸,۲۵۰	۷۲,۹۳۸,۱۵۷	۲,۵۴۲,۷۲۹,۱۴۴	۰	۰
۲۱	مدیریت سرمایه گذاری کوثرهمین	۸۲۴,۵۵۹	۱۴,۵۸۷,۶۳۱,۴۱۵	۱۱,۹۵۸,۱۰۵,۸۶۴	۳,۳۳۱,۴۸۳	۱۷,۴۸۱,۴۸۷	۲۲۸,۷۳۹,۰۵۲	۰	۰
۲۲	صنایع چوب خزر کاسپین	۱۳۹,۷۵۲	۳,۴۹۶,۷۴۵,۳۷۰	۳,۳۴۶,۷۴۵,۳۷۰	۱۰۷,۳۱۳,۵۷۹	۵۶۸,۰۶۶,۳۰۵	۲۸,۰۷۸,۳۶۸,۵۱۶	۰	۰
۲۳	پتروشیمی بوعلی سینا	۲۰,۴۶,۳۳۸	۱۱۳,۶۱۳,۳۴۰,۹۶۰	۸۴,۵۵۸,۱۷۳,۶۶۰	۲۸۵,۴۲۵,۹۶۰,۴۳	۱,۵۵۴,۶۵۹,۴۲۸	۲۵,۸۱۳,۷۵۴,۸۱۸	۰	۴۵,۳۶۶,۷۰۲,۸۶۹
۲۴	فراوری مواد معدنی ایران	۱۰,۶۹۴,۳۹۵	۳۱۳,۱۳۱,۸۸۵,۶۰۰	۲۸۵,۴۲۵,۹۶۰,۴۳	۹۵۳,۵۲۸,۵۹۸	۵۰,۱۸۵,۷۱,۵۶۹	(۱۵۴,۴۵۳,۵۲۸,۵۷۴)	۷۶۹,۶۳۳,۳۰۱	۱۸۸,۳۶۴,۱۵۰,۳۲۵
۲۵	سرمایه گذاری سپه	۶۹,۳۶۵,۱۹۱	۱,۰۰۲,۷۱۴,۳۱۳,۷۷۰	۱,۱۵۲,۱۵۲,۷۳۲,۱۷۷	۳۵۷,۶۱۱,۱۷۹	۱,۸۸۲,۱۶۸,۲۱۰	(۲,۰۰۰,۰۷۵,۷۸۸)	۰	۷۰,۸۲۰,۳۹۵,۱۴۰
۲۶	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۷۰,۴۸۶,۶۲۶	۳۳۶,۴۳۳,۶۶۲,۰۸۰	۳۸۱,۱۹۳,۹۵۷,۵۷۹	۳۱۲,۲۰۵,۳۸۹	۱,۶۴۳,۱۸۶,۲۶۰	(۲۷,۶۲۴,۶۰۳,۱۷۷)	۳,۹۵۱,۶۳۳,۸۰۵	۲۴۹,۱۱۷,۴۵۲,۴۰۴
۲۷	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۱۰,۵۲,۹۵۵	۳۳۸,۶۲۷,۲۵۱,۹۵۰	۳۵۴,۳۰۶,۴۶۳,۴۷۸					

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	متنهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸	سال مالی
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۸۰,۴۹,۱۳۹	۱۰۴,۳۹۷,۳۳۲,۸۳۰	۱۰۰,۸۸۹,۱۷۶,۳۷۰	۹۹,۱۷۷,۳۶۶	۵۲۱,۹۸۶,۶۶۴	۲,۸۸۶,۹۹۲,۳۳۰	۳,۷۷۳,۶۲۵,۸۰۰	-	-
۲۹	سیمان داراب	۲۶,۵۸۹,۸۱۴	۳۵۵,۷۷۱,۷۱۱,۳۲۰	۳۴۳,۵۵۳,۷۴۰,۰۰۵	۳۳۷,۹۱۳,۱۲۶	۱,۷۷۸,۸۵۸,۵۵۷	۱۰,۱۰۱,۱۳۹,۶۳۲	-	۱۴۳,۱۶۸,۱۴۶,۳۰۴	۱۴۳,۱۶۸,۱۴۶,۳۰۴
۳۰	ملی صنایع مس ایران	۲۹,۵۴۱,۳۴۸	۴۶۹,۷۰۵,۸۴۳,۲۰۰	۵۰۳,۰۷۵,۵۶۸,۷۰۷	۴۴۶,۱۲۰,۵۵۱	۲,۳۴۸,۵۴۹,۳۱۶	(۳۶,۱۶۴,۴۷۵,۳۷۴)	۱۰,۴۵۱,۹۷۷,۰۷۱	۲۸۲,۵۵۴,۵۴۷,۸۹۳	۲۸۲,۵۵۴,۵۴۷,۸۹۳
۳۱	تراکتورسازی ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۷۰,۱۸۶,۶۰۵	۱۱۲,۵۵۶,۰۰۰	۵۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۰۴,۸۵۷,۳۹۵	(۳,۹۱۵,۱۳۵,۶۶۸)	۷۳,۶۴۱,۲۸۸,۸۳۶	۷۳,۶۴۱,۲۸۸,۸۳۶
۳۲	توسعه معادن و فلزات	۵۴,۴۴۶,۱۹۵	۷۸۶,۲۰۳,۰۵۵,۸۰۰	۹۲۸,۳۷۸,۱۶۸,۷۲۵	۷۳۶,۸۹۲,۹۰۳	۳,۹۳۱,۰۱۵,۳۷۹	(۱۴۶,۸۵۳,۰۲۱,۰۱۷)	-	۸۵,۷۴۶,۷۴۱,۱۰۰	۸۵,۷۴۶,۷۴۱,۱۰۰
۳۳	گلناش	۱۱,۵۰۵,۹۶۰	۳۳۵,۴۰۸,۹۱۹,۲۰۰	۳۳۲,۳۳۴,۳۶۱,۱۷۲	۳۲۸,۱۳۸,۳۷۳	۱,۷۳۷,۰۴۴,۵۹۶	۱,۰۲۹,۳۷۴,۹۵۹	-	(۲۵,۸۹۶,۶۱۳,۵۹۵)	(۲۵,۸۹۶,۶۱۳,۵۹۵)
۳۴	کیمیدارو	۲,۷۹۵,۲۶۳	۷۳,۸۷۸,۸۰۱,۰۹۰	۷۷,۳۴۰,۴۵۱,۱۳۰	۷۰,۱۸۲,۸۶۱	۳۶۹,۳۹۳,۰۰۵	(۴,۰۰۱,۳۲۸,۹۰۶)	-	۲۶,۳۱۵,۸۶۲,۸۳۷	۲۶,۳۱۵,۸۶۲,۸۳۷
۳۵	فراورده های تزریقی ایران	۳,۱۰۳,۰۲۵	۸۱,۵۴۷,۳۹۷,۰۰۰	۸۸,۴۰۳,۵۴۶,۹۵۵	۷۳,۳۷۰,۱۲۲	۴۰۷,۳۷۷,۴۸۵	(۷,۳۴۱,۲۵۷,۵۶۲)	-	(۳۳,۱۶۸,۵۹۶,۳۳۴)	(۳۳,۱۶۸,۵۹۶,۳۳۴)
۳۶	پارس دارو	۹,۵۲۶,۱۳۶	۱۰,۲۱۰,۶۵۱,۷۸۴	۹۳۸,۴۴۶,۳۸۲,۴۳۶	۹۷۰,۰۵۱,۱۹۲	۵,۱۰۵,۵۳۲,۵۸۹	۷۶,۵۸۴,۵۵۱,۶۳۳	-	۱۶۳,۵۴۳,۹۸۷,۳۶۴	۱۶۳,۵۴۳,۹۸۷,۳۶۴
۳۷	داروپخش (هلدینگ)	۴,۶۱۲,۷۶۲	۵۸۲,۶۸۴,۰۹۵,۸۴۰	۵۵۷,۲۹۹,۳۱۴,۶۷۳	۵۵۳,۵۴۹,۸۹۱	۲,۹۱۳,۴۲۰,۴۷۹	۲۱,۹۱۷,۸۱۰,۷۹۷	۳,۱۴۱,۴۶۹,۱۰۱	۱۳۶,۳۳۵,۱۴۹,۵۲۶	۱۳۶,۳۳۵,۱۴۹,۵۲۶
۳۸	پالایش نفت تبریز	۳۰,۳۳۵,۱۲۰	۹۳۸,۲۵۹,۲۱۲,۸۰۰	۱,۱۴۱,۵۷۹,۳۴۱,۳۳۶	۸۹۱,۳۴۶,۲۵۲	۴,۶۹۱,۲۹۶,۰۶۴	(۲۰,۸۹۰,۲۶۷,۷۵۲)	-	(۱۵۵,۴۲۹,۷۳۱,۵۹۱)	(۱۵۵,۴۲۹,۷۳۱,۵۹۱)
۳۹	معدنی و صنعتی گل گهر	۳۳۰,۰۰۰	۶,۱۱۸,۲۰۰,۰۰۰	۷,۹۴۸,۳۳۴,۳۹۵	۵,۸۱۲,۳۹۰	۳۰,۵۹۱,۰۰۰	(۱,۸۶۶,۵۲۷,۶۸۵)	۱۶۰,۴۲۰,۵۰۰	۶,۶۲۸,۶۵۴,۳۹۵	۶,۶۲۸,۶۵۴,۳۹۵
۴۰	فولاد مبارکه اصفهان	۹۰,۳۴۹,۳۲۲	۱,۳۱۰,۹۶۷,۲۱۱,۳۲۰	۱,۷۲۲,۹۵۲,۱۷۹,۳۴۶	۱,۲۴۵,۴۱۸,۸۵۱	۶,۵۵۴,۸۳۶,۰۵۶	(۴۱۹,۷۸۵,۲۲۳,۰۳۳)	۶۰,۲۳۶,۰۱۲۷	۷۸۸,۱۲۷,۳۳۴,۳۳۴	۷۸۸,۱۲۷,۳۳۴,۳۳۴
۴۱	فولاد خوزستان	۲۳,۷۵۴,۹۰۵	۳۸۸,۸۶۷,۷۹۴,۸۳۰	۳۷۰,۰۸۴,۳۶۸,۵۷۰	۳۶۹,۴۲۴,۴۰۵	۱,۹۴۴,۳۳۸,۹۷۴	۱۶,۴۶۹,۶۶۲,۸۸۱	۱۴۰,۰۲۱,۳۵۰	-	-
۴۲	فولاد خراسان	۲,۴۰۸,۳۵۸	۷۷,۱۶۳,۷۹۰,۳۲۰	۷۳,۰۵۵,۱۳۱,۵۷۲	۷۳,۳۰۵,۶۰۱	۳۸۵,۸۱۸,۹۵۲	۳,۶۴۹,۵۳۴,۱۹۵	-	-	-
۴۳	بانک ملت	۱۶۸,۴۶۷,۱۲۳	۸۱۳,۸۰۴,۲۷۵,۴۸۰	۹۱۹,۳۸۱,۳۹۲,۳۷۷	۷۸۲,۶۱۴,۰۶۲	۴,۱۱۹,۰۲۱,۳۷۷	(۱۰۰,۴۷۸,۸۵۲,۳۳۶)	۲,۷۰۱,۸۹۷,۱۲۱	۲۹۰,۸۸۹,۵۹۹,۲۵۱	۲۹۰,۸۸۹,۵۹۹,۲۵۱
۴۴	بانک تجارت	۴۱,۹۱۲,۱۷۰	۱۴۲,۰۸۲,۲۵۶,۳۰۰	۱۳۳,۵۷۰,۸۲۰,۰۶۰	۱۳۴,۹۷۸,۱۴۳	۷۱۰,۴۱۱,۲۸۲	۶,۶۶۶,۰۴۶,۸۱۵	-	۷۷,۷۶۵,۸۴۶,۷۴۱	۷۷,۷۶۵,۸۴۶,۷۴۱
۴۵	زرین معدن آسیا	۹,۱۳۱,۷۴۱	۱۵۰,۲۹۰,۱۹۳,۳۷۸	۱۱۱,۷۷۸,۱۷۸,۳۲۶	۱۴۳,۷۷۵,۶۸۴	۷۵۱,۴۵۰,۹۶۷	۳۷,۶۱۷,۷۸۸,۵۰۱	-	۳۳,۹۶۷,۵۰۴,۰۲۵	۳۳,۹۶۷,۵۰۴,۰۲۵
۴۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸۵۰,۰۰۰	۱۱,۴۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۷,۳۳۸,۶۷۲	۱۰,۶۹۹,۳۷۵	۵۶,۳۱۳,۵۰۰	(۱,۴۶۱,۷۵۰,۵۴۷)	-	(۱۵,۸۱۷,۷۴۶,۱۷۳)	(۱۵,۸۱۷,۷۴۶,۱۷۳)
۴۷	پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۸	سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	۵۶۳,۶۰۴,۴۸۲	-	-
۴۹	بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۱,۵۶۵,۴۰۱	-	-
۵۰	تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	۱۵۶,۰۰۳,۹۸۵	-	-
۵۱	سکه تمام بهار تحویل ۱۷۰ روزه صادرات	-	-	-	-	-	-	۳۰۸,۱۳۹,۷۳۷	۴,۹۵۸,۶۲۱,۶۷۲	۴,۹۵۸,۶۲۱,۶۷۲
۵۲	پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۱,۹۱۹,۰۷۷,۹۲۰	-	-
۵۳	سکه تمام بهار تحویلی ۱۷۰ روزه رفاه	-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۵۰۱,۹۸۷	۴,۵۳۱,۳۹۸,۳۵۱	۴,۵۳۱,۳۹۸,۳۵۱
۵۴	فولاد امیر کبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	۱,۸۰۴,۵۹۱,۹۹۰	-	-
۵۵	مونوژن	-	-	-	-	-	-	۴۲,۰۱۸,۳۵۰	-	-
۵۶	مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۸۵۸,۱۵۰,۶۵۰	-	-
۵۷	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۲,۳۲۹,۷۸۷	-	-
۵۸	ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	۵۲۵,۸۹۰,۱۴۹	-	-
۵۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۱,۹۰۴,۳۴۶,۷۰۵	-	-
۶۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۹,۲۷۵,۳۳۲	-	-
۶۱	پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	(۴۸۱,۴۰۳,۹۴۳)	-	-
۶۲	ایران تایر	-	-	-	-	-	-	۲,۸۱۶,۳۷۱,۰۰۰	-	-
۶۳	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱,۴۵۱,۵۹۷,۷۶۸	-	-
۶۴	توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۹۶,۰۶۹,۵۰۰	۵۷,۵۵۰,۱۶۰	۵۷,۵۵۰,۱۶۰
۶۵	پاما	-	-	-	-	-	-	۲,۸۰۵,۹۷۲,۴۰۰	-	-
۶۶	کالسیمین	-	-	-	-	-	-	(۱۰۰,۶۰۹,۴۰۰)	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۶۷	مدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	۱۰,۵۹,۷۰۶,۵۵۶	۳۲۶,۱۹۲,۳۴۹,۴۰۱
۶۸	نفت ایرانول	.	.	.	.	.	.	۶۳۹,۹۴۹,۰۱۲	.
۶۹	بانک آینده	.	.	.	.	.	.	.	۳۷۸,۶۵۹,۸۹۲
۷۰	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	.	.	.	.	.	.	.	۲۴۰,۵۶,۷۰۸
۷۱	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	.	.	.	.	.	.	.	۳,۴۹۱,۳۳۴,۰۷۴
۷۲	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	.	.	.	.	.	.	.	۲۱۰,۲۲,۱۲۵,۷۰۴
۷۳	توسعه و عمران امید	.	.	.	.	.	.	.	(۵۱۸,۰۶۴,۷۳۳)
۷۴	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	.	.	.	.	.	.	.	۴۲,۴۶۷,۳۹۵,۵۶۰
۷۵	سیمان خزر	.	.	.	.	.	.	.	۷۴,۱۶۳,۲۸۷,۴۹۰
۷۶	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	۱۲۱,۰۹۶,۹۶۸,۷۱۷
۷۷	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	.	
			۱۶,۲۲۵,۴۲۱,۸۲۲,۸۴۵	۱۷,۳۹۰,۲۸۵,۸۲۴,۸۸۸	۱۵,۴۱۴,۱۵۰,۷۳۲	۸۱,۱۲۷,۱۰۹,۱۱۵	(۱,۳۶۱,۴۰۵,۳۶۱,۸۹۰)	۶۲,۶۲۶,۹۵۷,۶۰۰	۳,۹۵۵,۸۴۷,۴۱۵,۰۵۳

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

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	ح. تأمین سرمایه نوین	۶۴,۸۶۰,۲۷۰	۳۲۲,۶۷۹,۸۴۳,۲۵۰	۴۰۹,۸۵۲,۰۳۳,۴۹۵	۳۰۶,۵۴۵,۸۵۱	۱,۶۱۳,۳۹۹,۲۱۶	(۸۹,۰۹۲,۱۳۵,۳۱۲)	.	ریال
۲	ح. فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۸۳۱,۳۱۰,۵۵۹	.
۳	ح. تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	۹,۵۳۲,۷۴۸,۹۷۶	.
۴	ح. سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۳۳,۹۲۸,۳۰۹,۳۹۳
۵	ح. سرمایه گذاری صدرتأمین	.	.	.	.	.	.	.	۲۰,۱۸۵,۲۸۰,۴۶۷
۶	ح. فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	.	(۵,۹۶۰,۱۲۹,۷۱۹)
			۳۲۲,۶۷۹,۸۴۳,۲۵۰	۴۰۹,۸۵۲,۰۳۳,۴۹۵	۳۰۶,۵۴۵,۸۵۱	۱,۶۱۳,۳۹۹,۲۱۶	(۸۹,۰۹۲,۱۳۵,۳۱۲)	۱۰,۳۷۵,۰۵۹,۵۳۵	۴۸,۱۵۳,۴۶۰,۱۴۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۷-۲ - سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت :

ردیف	اوراق بهادار با درآمد ثابت	تعداد	بهای فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	اسناد خزانه-م ۴م ۹۷-۹۷۰۲۲-۹۹۱۰	۱۹۶,۰۲۷	۱۹۴,۰۶۶,۳۳۷,۹۴۶	۱۸۷,۶۱۲,۵۶۸,۳۱۴	۳۵,۱۷۴,۵۲۴	.	۶,۴۱۸,۵۹۵,۱۰۸	۵۵,۸۱۵,۳۰۹	.	.
۲	اسناد خزانه-م ۱۳م ۹۷-۹۷۰۵۱۸-۰۰۰۵۱۸	۱,۳۰۸	۱,۱۶۷,۹۹۲,۹۸۸	۱,۱۳۷,۴۹۶,۲۷۲	۲۱۱,۶۹۹	.	۴۰,۲۸۵,۰۱۷	.	.	.
۳	اسناد خزانه-م ۱۸م ۹۷-۹۷۰۵۲۵-۰۰۰۵۲۵	۲,۸۵۸	۲,۵۲۸,۷۳۹,۹۶۲	۲,۴۸۲,۸۷۰,۲۰۳	۴۶۰,۱۴۵	.	۵۵,۳۹۹,۶۱۴	.	.	.
۴	اسناد خزانه-م ۲۰م ۹۷-۹۷۰۳۳۴-۰۰۰۳۳۴	۱۸,۳۱۵	۱۶,۷۰۲,۹۵۰,۱۳۰	۱۶,۲۵۶,۲۴۶,۷۹۷	۳۰,۲۷,۴۱۰	.	۴۳۴,۲۹۶,۱۲۳	.	.	.
۵	اسناد خزانه-م ۲۱م ۹۷-۹۷۰۷۲۸-۰۰۰۷۲۸	۱۳۰,۸۵۳	۱۱۲,۸۱۲,۴۳۷,۷۳۳	۱۱۰,۱۲۰,۳۸۶,۸۹۷	۲۰,۴۴۷,۲۵۳	.	۲,۶۷۱,۵۹۳,۵۹۳	.	.	.
۶	اسناد خزانه-م ۱۵م ۹۸-۹۸۰۴۰۶-۰۱۰۴۰۶	۱۵۹,۸۵۱	۱۲۱,۶۸۱,۷۷۸,۱۲۰	۱۱۷,۵۲۸,۲۱۴,۹۸۹	۲۲,۰۵۴,۸۲۲	.	۴,۱۳۱,۵۰۸,۴۰۹	.	.	(۲۱,۷۷۷,۴۹۱)
۷	اسناد خزانه-م ۷م ۹۸-۹۸۰۷۱۹-۰۰۰۷۱۹	۸۲,۳۸۰	۷۱,۳۳۵,۴۷۸,۱۶۰	۶۹,۸۳۸,۸۸۲,۳۹۵	۱۲,۹۲۹,۵۵۵	.	۱,۴۸۳,۶۶۶,۳۱۰	.	.	.
۸	اسناد خزانه-م ۵م ۹۸-۹۸۰۴۲۲-۰۰۰۴۲۲	۲۸,۳۹۱	۲۵,۷۵۷,۲۸۰,۴۹۴	۲۴,۸۳۰,۵۶۰,۲۱۷	۴,۶۶۸,۵۰۷	.	۹۲۲,۰۵۱,۷۷۰	.	.	.
۹	اسناد خزانه-م ۹م ۹۸-۹۸۰۹۲۳-۰۰۰۹۲۳	۴۹,۰۲۸	۴۲,۱۰۹,۹۰۴,۰۶۰	۳۹,۹۳۷,۱۱۶,۷۱۷	۷,۶۳۲,۴۲۰	.	۲,۱۷۵,۱۵۴,۹۲۳	.	.	.
۱۰	اسناد خزانه-م ۱۶م ۹۸-۹۸۰۱۵۰۳-۰۱۰۵۰۳	۸۰,۵۱۶	۶۰,۳۷۰,۰۹۱,۶۴۰	۵۸,۳۰۳,۸۹۲,۳۹۸	۱۰,۹۴۲,۰۷۹	.	۲۰,۵۵۲,۵۷۲,۲۶۳	.	.	.
۱۱	اسناد خزانه-م ۳م ۹۸-۹۸۰۵۱۹-۰۰۰۵۱۹	۲۶,۳۰۴	۴۱,۴۳۱,۶۱۵,۳۹۶	۴۰,۱۰۴,۱۱۸,۴۷۰	۷,۵۰۹,۴۸۰	.	۱,۳۱۹,۹۸۷,۳۳۶	.	.	.
۱۲	اسناد خزانه-م ۳م ۹۸-۹۸۰۴۳۱-۰۰۰۴۳۱	۶۹,۳۷۱	۶۴,۲۲۸,۲۳۹,۱۳۴	۶۱,۳۱۱,۵۴۹,۰۳۴	۱۱,۶۳۴,۹۹۲	.	۲,۹۲۵,۰۳۵,۱۰۸	.	.	.
۱۳	اسناد خزانه-م ۱۳م ۹۸-۹۸۰۲۱۹-۰۱۰۲۱۹	۱۵۹,۵۹۸	۱۲۴,۸۰۸,۳۳۹,۱۵۵	۱۲۰,۷۲۰,۰۲۱,۵۴۶	۲۲,۶۲۱,۵۱۳	.	۴,۰۶۵,۷۰۶,۰۹۶	.	.	.
۱۴	اسناد خزانه-م ۸م ۹۸-۹۸۰۸۱۷-۰۰۰۸۱۷	۱۰۴,۶۵۸	۸۹,۴۳۳,۴۰۰,۷۴۰	۸۷,۰۰۱,۰۷۶,۴۵۲	۱۶,۲۰۹,۸۰۴	.	۲,۴۱۶,۱۱۴,۴۸۴	.	.	.
۱۵	اسناد خزانه-م ۱۲م ۹۸-۹۸۰۱۱۱۱-۰۰۱۱۱۱	۱۰۷,۷۹۳	۸۸,۶۶۰,۷۱۲,۶۳۷	۸۶,۶۸۱,۹۶۵,۰۱۶	۱۶,۰۶۹,۷۵۴	.	۱,۹۶۲,۶۷۷,۸۶۷	.	.	.
۱۶	اسناد خزانه-م ۱۰م ۹۸-۹۸۰۱۰۰۶-۰۰۱۰۰۶	۱۲۸,۴۳۱	۱۰۷,۵۳۵,۵۳۳,۱۶۲	۱۰۵,۲۳۹,۳۴۶,۳۷۷	۱۹,۴۹۰,۸۱۵	.	۲,۲۷۶,۶۹۶,۰۷۰	.	.	.
۱۷	اسناد خزانه-م ۱۷م ۹۸-۹۸۰۵۱۲-۰۱۰۵۱۲	۷۳,۶۱۳	۵۵,۲۸۵,۲۱۴,۵۸۴	۵۲,۰۷۶,۰۲۶,۱۴۵	۱۰,۰۲۰,۴۴۵	.	۳,۱۹۹,۱۶۷,۹۹۴	.	.	.
۱۸	اسناد خزانه-م ۱۸م ۹۸-۹۸۰۶۱۴-۰۱۰۶۱۴	۱,۱۵۰	۸۳۲,۲۴۰,۴۵۰	۸۱۱,۲۰۸,۶۵۲	۱۵۲,۶۵۶	.	۳۰,۸۷۹,۱۴۲	.	.	.
۱۹	مراجعه عام دولت ۴-ش ۹۸۰۰۰۸	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۸۳۵,۳۰۷,۵۰۰	۳۵,۵۲۵,۰۰۰	.	۱,۱۲۹,۱۶۷,۵۰۰	.	.	.
۲۰	مراجعه عام دولت ۴-ش ۹۸۰۰۰۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۴۳۵,۲۳۵,۰۰۰	۳۷,۹۱۷,۵۰۰	.	۱۴,۷۲۶,۸۴۷,۵۰۰	.	.	.
۲۱	اسناد خزانه-م ۱۲م ۹۶-۹۶۰۱۴-۹۸۱۱۴	.	.	.	.	.	۴۶,۳۶۷,۵۲۴	.	.	.
۲۲	اسناد خزانه-م ۲م ۹۷-۹۷۰۷۳۱-۹۹۰۷۳۱	.	.	.	.	.	۱,۲۸۸,۲۵۵,۷۵۲	.	.	.
۲۳	اسناد خزانه-م ۱۵م ۹۷-۹۷۰۲۲۴-۹۹۰۲۲۴	.	.	.	.	.	۳۲۰,۳۶۷,۳۰۳	.	.	.
۲۴	اسناد خزانه-م ۱۷م ۹۷-۹۷۰۱۷-۹۸۱۰۱۷	.	.	.	.	.	۹۵,۶۳۹,۰۸۷	.	.	.
۲۵	اسناد خزانه-م ۲م ۹۸-۹۸۰۲۳۰-۹۹۰۲۳۰	.	.	.	.	.	۴۲۵,۰۳۵,۱۰۳	.	.	.
۲۶	اسناد خزانه-م ۱۴م ۹۸-۹۸۰۳۱۸-۱۰۰۳۱۸	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۷	اسناد خزانه-م ۱۴م ۹۸-۹۸۰۳۱۸-۱۰۰۳۱۸	.	.	.	.	.	.	.	.	.
			۱,۶۲۵,۹۸۸,۲۶۶,۷۰۱	۱,۵۷۱,۲۵۳,۴۶۹,۰۹۱	۲۹۴,۷۱۰,۳۷۳	+	۵۴,۴۴۰,۰۸۷,۲۳۷	۲,۲۳۱,۴۸۰,۰۸۹	(۵۳,۲۵۹,۹۸۹)	(۷۵,۰۳۷,۴۸۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹
									جمع درآمد سود سهام - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	
۱	شرکت ایران تایر												
۲	شرکت بانک ملت												
۳	شرکت پارس دارو												
۴	شرکت پالایش نفت اصفهان												
۵	شرکت پالایش نفت بندرعباس												
۶	شرکت پالایش نفت تبریز												
۷	شرکت پالایش نفت تهران												
۸	شرکت پالایش نفت شیراز												
۹	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۳,۸۳۷,۱۰۶	۶,۸۰۰	۲۶,۰۹۲,۳۲۰,۸۰۰	۳۵۲,۵۹۸,۹۳۰	۲۵,۷۳۹,۷۲۱,۸۷۰	۱,۰۷۰,۵۵۲,۳۹۱				
۱۰	شرکت پتروشیمی جم												
۱۱	شرکت پتروشیمی خراسان												
۱۲	شرکت پتروشیمی شازند												
۱۳	شرکت پتروشیمی نوری												
۱۴	شرکت پتروشیمی ارومیه												
۱۵	شرکت پدیده شیمی قرن												
۱۶	شرکت پلی پروپیلن جم - جم پیلن												
۱۷	شرکت پلیمر آریا ساسول												
۱۸	شرکت تامین سرمایه امید												
۱۹	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان												
۲۰	شرکت تامین سرمایه نوین												
۲۱	شرکت تامین سرمایه بانک ملت												
۲۲	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان												
۲۳	شرکت تراکتور سازی ایران												
۲۴	شرکت توسعه معادن روی ایران												
۲۵	شرکت تولید نیروی برق دماوند												
۲۶	شرکت تهیه توزیع غذایی دنا آفرین فدک												
۲۷	شرکت داروپخش (هلدینگ)												
۲۸	شرکت داروسازی کاسپین تامین												
۲۹	شرکت دارویی رازک												
۳۰	شرکت زرین معدن آسیا												
۳۱	شرکت س.س.بازنشتی کارکنان بانکها												
۳۲	شرکت سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری												
۳۳	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه												
۳۴	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۴۸۸,۹۶۹	۶۰۰	۲۹۳,۳۸۱,۴۰۰		۲۹۳,۳۸۱,۴۰۰					
۳۵	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین												
۳۶	شرکت سرمایه گذاری صدرتامین												
۳۷	شرکت سرمایه گذاری غدیر												
۳۸	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین												
۳۹	شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران												
۴۰	شرکت سرمایه گذاری سبه												
۴۱	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین												
۴۲	شرکت سیمان خزر												
۴۳	شرکت سیمان خوزستان												
۴۴	شرکت سیمان داراب												
۴۵	شرکت سیمان ارومیه												
۴۶	شرکت سیمان ساوه												
۴۷	شرکت ملی صنایع مس ایران												
۴۸	شرکت شیرپاستوریزه پگاه گیلان												
۴۹	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۸۵۰,۰۰۰	۳۴۸	۲۹۵,۸۰۰,۰۰۰		۲۹۵,۸۰۰,۰۰۰					
۵۰	شرکت صنعتی دوده فام												
۵۱	شرکت غلتک سازان سپاهان												
۵۲	شرکت فرآورده‌های تزریقی ایران												
۵۳	شرکت فراوری مواد معدنی ایران												
۵۴	شرکت فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش												
۵۵	شرکت فولاد خراسان												
۵۶	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش												
۵۷	شرکت فولاد مبارکه اصفهان												
۵۸	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران												
۵۹	شرکت کیمیدارو												
۶۰	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید												
۶۱	شرکت گلناش												
۶۲	شرکت مبین انرژی خلیج فارس												
۶۳	شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز												
۶۴	شرکت مجتمع صنایع لاستیک بزد												
۶۵	شرکت مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر												
۶۶	شرکت معدنی املاح ایران												
۶۷	شرکت موتوژن												
۶۸	شرکت نفت ایرانول												
									۱۷۱,۹۶۷,۰۲۰	۱,۲۸۶,۶۱۳,۲۷۱	۲۶,۳۲۸,۹۰۳,۲۷۰	۳۵۲,۵۹۸,۹۳۰	۲۶,۶۸۱,۵۰۲,۲۰۰
													۲۴
									۴۷۰,۲۷۷,۷۶۱,۶۸۵				

صندوق سرمایه گذاری مشترک اصد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه	
	منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	ریال	منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	۱۳,۳۳۵,۳۸۲,۵۲۱	-	۲,۰۷۰,۹۷۴,۰۹۷
سود سپرده بانکی	۱۹-۲	۲۵,۱۱۰,۷۱۹,۴۳۵	۷۰۱,۶۵۸,۷۴۸	۱۸,۴۹۷,۵۵۸,۵۶۷
جمع		۳۸,۳۴۶,۱۰۱,۹۵۶	۷۰۱,۶۵۸,۷۴۸	۲۰,۵۶۸,۵۳۲,۶۶۴

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
				سود خالص	سود خالص
۱۳۹۹/۰۶/۰۴	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۶,۶۴۰,۰۹۵,۶۳۲	ریال
۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۴۰۰/۰۹/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۶,۵۹۵,۲۸۶,۸۸۹	ریال
جمع				۱۳,۲۳۵,۳۸۲,۵۲۱	۲,۰۷۰,۹۷۴,۰۹۷

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
				هزینه تنزیل	سود خالص
۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۸	۱۷,۸۲۵,۹۲۶,۷۳۱	-	ریال
۱۳۹۹/۰۴/۱۶	کوتاه مدت	۸	۷,۲۸۴,۷۹۲,۷۰۴	-	ریال
جمع			۲۵,۱۱۰,۷۱۹,۴۳۵	۲۵,۱۱۰,۷۱۹,۴۳۵	۷۰۱,۶۵۸,۷۴۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۰- سایر درآمدها

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

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۸۹۸,۱۷۲,۳۱۳	۶۴۹,۷۸۳,۰۵۳	۲۶,۱۹۲,۵۷۲,۵۸۲
۷,۹۳۱,۸۴۲,۳۹۳	۲۳۴,۵۹۱,۵۷۸	۱۰,۰۰۰
۸,۸۳۰,۰۱۴,۶۰۶	۸۸۴,۳۷۴,۶۳۲	۲۶,۱۹۲,۵۸۲,۵۸۲

درآمد سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزار

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۰۴,۴۶۲,۹۷۹,۹۲۸	۲,۱۹۴,۱۶۱,۵۶۲	۸۳,۰۸۶,۴۴۶,۱۷۸
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۷۶۷,۱۰۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۴,۵۵۲,۲۷۶	۲۴,۶۵۷,۵۴۳	۵۳,۶۰۶,۴۳۰
۲۰۴,۹۶۷,۵۳۲,۲۰۴	۲,۲۶۷,۵۸۶,۲۱۰	۸۳,۴۴۰,۰۵۲,۶۰۸

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۱,۰۰۸,۸۶۳,۰۳۶	۱۵۹,۵۴۹,۱۴۱	۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۰۹۰,۹۰۰
۲۴,۲۹۳,۵۰۰	۵,۰۶۱,۰۰۰	۲,۰۸۲,۵۰۰
۹۴۰,۱۵۱,۰۸۸	۷۷,۰۷۱,۵۳۵	۳۷۹,۴۸۲,۱۹۳
۴۱۰,۰۰۰	۰	۳۶۲,۰۰۰
۱۲,۰۲۳,۷۱۷,۶۲۴	۲۴۱,۶۸۱,۶۷۶	۳۹۱,۰۱۷,۵۹۳

هزینه تصفیه
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
هزینه آيونمان
هزینه کارمزد بانکی
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۳- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر ماه پرداخت می شود. سودهای پرداختی بابت دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۱۴۳,۹۵۴,۱۶۷,۵۰۰)	(۹,۰۲۸,۶۸۰,۰۰۰)	(۲۵۲,۶۶۰,۲۹۴,۲۰۰)
(۱۴۳,۹۵۴,۱۶۷,۵۰۰)	(۹,۰۲۸,۶۸۰,۰۰۰)	(۲۵۲,۶۶۰,۲۹۴,۲۰۰)

سودهای پرداختی طی سال
جمع

۲۴- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲,۰۸۱,۰۷۱,۹۳۷,۷۶۳	۱۴۰,۷۹۵,۲۸۷,۰۲۰	۳۳,۶۶۴,۷۹۸,۰۹۲,۱۵۹
(۶,۷۸۱,۳۷۰,۰۴۴,۵۸۶)	(۸۶,۵۳۵,۷۶۰,۱۱۳)	(۱۷,۶۸۳,۰۰۷,۳۴۵,۹۵۸)
(۴,۷۰۰,۳۹۸,۱۰۶,۸۲۳)	۵۴,۲۵۹,۵۲۶,۹۰۷	۱۵,۹۸۱,۷۹۰,۷۴۶,۲۰۱

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

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
گروه خدمات بازار سرمایه مفید و اشخاص وابسته	سهامدار ممتاز	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۱.۴۱٪
سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	عادی	۱۹,۶۰۳,۵۶۳	۶۹.۷۷٪
شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته	مدیر ثبت	عادی	۵,۴۷۸,۳۰۶	۱۹.۵۰٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰۱٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳,۶۷۶	۰.۰۱٪
محمدرضا گل دوست	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴,۰۳۰	۰.۰۱٪
جمع		عادی	۵,۸۵۲	۰.۰۲٪
			۲۸,۰۹۸,۱۹۹	۱۰۰٪

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	۱۷,۷۹۳,۹۴۹,۷۴۵,۸۴۶	(۳۷۶,۵۷۴,۷۸۴,۰۳۱)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۸۳,۱۰۶,۴۴۶,۱۷۸	(۸۳,۱۹۱,۹۸۶,۹۴۷)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۵۳,۶۰۶,۴۳۰	(۵۳,۶۰۶,۴۳۰)

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.