

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۸	پ. 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 درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

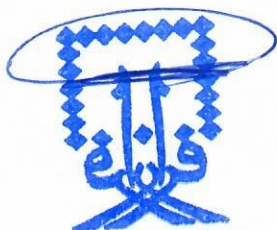
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حجت اله نصرتیان ثابت	شرکت سبد گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق



۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۰,۶۳۴,۲۶۳,۳۴۶,۴۲۰	۱۷,۴۳۸,۹۲۷,۵۸۹,۲۸۰	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۷,۴۰۶,۲۲۲,۸۹۸	۱,۱۳۶,۰۱۹,۳۰۵,۴۰۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۹۹,۹۰۸,۹۵۱,۰۸۸	۵۲۷,۳۶۰,۱۹۲,۶۱۴	۸	حسابهای دریافتی
۱۱۵,۰۵۵,۶۴۶	۲۵۳,۸۸۶,۶۵۰	۹	سایر داراییها
۵,۷۶۷,۰۵۶,۲۳۹,۴۴۷	۷۰۴,۵۸۳,۳۸۳,۴۳۳	۱۰	موجودی نقد
(۱۸,۲۴۶,۶۸۴,۱۵۱)	۱۸۵,۷۱۰,۱۹۶,۷۷۸	۱۱	جاری کارگزاران
۲۶,۸۵۰,۵۰۳,۱۳۱,۳۴۸	۱۹,۹۹۲,۸۵۴,۵۵۴,۱۵۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۹۶,۷۹۶,۸۸۴,۸۴۶	۱۶۴,۱۶۴,۵۰۰,۲۰۰	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۸,۷۳۲,۳۱۲,۰۰۰	۲۰,۲۰۷,۴۰۰,۹۰۴	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۳۶,۵۳۳,۵۱۹,۰۵۸	۱۳,۲۶۰,۲۹۹,۷۴۱	۱۴	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۵۲,۰۶۲,۷۱۵,۹۰۴	۱۹۷,۶۳۲,۲۰۰,۸۴۵		جمع بدهی ها
۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۹,۷۹۵,۲۲۲,۳۵۳,۳۱۴	۱۵	خالص دارایی ها
۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	۹۱,۵۳۶,۱۱۴		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۳۳,۲۳۴	۲۱۶,۲۵۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت گردش خالص دارائها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

صورت گردش خالص دارائها						یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
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	۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱,۸۷۷,۰۱۰,۵۲۰,۰۰۰	۱۶۳,۵۳۶,۸۳۵	۳۴۷,۰۹۶,۵۸۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۵,۴۴۱	۳۳۶,۱۶۶,۲۹۰,۰۰۰	۳۳,۶۱۶,۶۲۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره
(۸۳۱,۰۱۳,۶۲۰,۰۰۰)	(۷۹,۶۵۴,۶۷۷)	(۵۱,۸۹۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۴۲,۸۰۵)	(۵۶۱,۲۲۲,۰۵۰,۰۰۰)	(۵۶,۱۳۲,۲۰۵)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
.	۳۰,۰۶۵,۱۱۲	۳۰,۰۶۵,۱۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۶۵,۱۱۲	.	.	تجزیه واحد
۹,۳۹۲,۵۷۰,۷۰۷,۳۳۳		۴۸۹,۳۳۹,۶۰۷,۹۳۱		(۲,۲۶۱,۲۰۸,۳۱۳,۱۹۰)		سود خالص دوره
(۲۵۲,۶۶۰,۳۹۴,۲۰۰)		(۲۷,۸۲۳,۸۶۰,۰۰۰)		(۲۸۳,۶۷۵,۲۷۰,۵۰۰)		۲۳ سود تقسیم شده
۱۵,۹۸۱,۷۹۰,۷۴۶,۲۰۱		۲,۰۰۴,۸۳۰,۷۵۳,۴۰۲		(۴,۰۳۳,۲۷۸,۷۱۸,۴۴۰)		۲۴ تعدیلات
۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	۳,۵۹۲,۹۴۱,۶۵۷,۴۴۳	۱۱,۹۶۲,۱۶۸	۱۹,۷۹۵,۲۲۲,۳۵۳,۳۱۴	۹۱,۵۳۶,۱۱۴	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

*در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۱۶ مطابق مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار (شماره نامه ۱۳۲/۶۱۵۶۵ 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۵ نزد ثبت شرکتهای 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۳-۲-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت بورسی در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

۳-۴- مخارج انتقالی به 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) 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 ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) 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 دو در هزار (۰/۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداکثر 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 ۳ در هزار (۰/۰۰۳) ارزش روز دارایی‌های صندوق می باشد.
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 آیتم ذیل و با ارایه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها
ارزش دارایی‌ها به میلیارد در ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰
ضریب	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
	بالای ۵۰,۰۰۰
	۰/۰۰۰۰۵
	۰/۰۰۰۰۳
	۰/۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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. باقی مانده 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

بازرسی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

صنعت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱ محصولات شیمیایی	۳,۵۶۱,۵۱۰,۶۱۷,۳۷۰	۳,۵۲۶,۸۷۲,۹۰۹,۳۹۶	۲,۳۲۰,۸۲۶,۵۸۶,۹۸۳	۲,۷۷۴,۹۴۴,۶۶۳,۱۴۸
۲ فلزات اساسی	۲,۵۹۲,۰۵۲,۱۸۰,۹۰۱	۳,۰۹۶,۷۳۰,۷۰۸,۰۵۹	۱,۸۹۵,۷۵۸,۰۲۸,۶۳۱	۳,۰۵۴,۳۰۹,۴۰۹,۳۰۲
۳ فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲,۴۰۷,۷۷۹,۸۵۱,۹۶۳	۱,۹۴۲,۴۶۹,۷۶۲,۱۴۹	۵,۱۴۰,۰۵۷,۴۵۹,۵۷۸	۵,۱۲۳,۴۱۹,۹۲۳,۴۴۵
۴ مواد و محصولات دارویی	۱,۳۳۸,۱۵۷,۵۶۹,۳۹۹	۱,۳۶۳,۸۹۷,۵۶۸,۹۲۳	۱,۳۷۰,۴۰۵,۸۶۳,۷۰۷	۱,۸۰۰,۸۴۵,۵۳۳,۲۷۰
۵ استخراج کانه های فلزی	۱,۴۷۸,۱۹۱,۴۸۳,۴۶۸	۱,۳۳۰,۶۴۶,۶۱۹,۱۸۷	۸۵۴,۷۶۹,۵۶۲,۲۲۰	۹۷۲,۹۰۰,۳۱۷,۵۶۴
۶ فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱,۳۲۸,۴۶۹,۲۶۶,۷۳۹	۱,۳۳۱,۹۰۱,۰۰۷,۱۰۵	۱,۳۵۷,۹۵۴,۵۸۴,۷۰۲	۱,۳۷۸,۳۷۰,۶۴۴,۴۳۴
۷ سرمایه گذاریها	۱,۳۱۲,۳۸۶,۱۳۳,۳۳۵	۱,۱۵۲,۶۲۷,۶۱۹,۵۸۴	۱,۱۲۸,۳۳۲,۷۹۲,۶۹۱	۱,۳۱۸,۷۲۷,۶۸۶,۲۱۷
۸ بانکها و موسسات اعتباری	۷۶۰,۳۹۷,۹۹۷,۴۰۷	۸۲۳,۵۹۵,۱۸۲,۰۶۰	۱,۲۱۸,۶۵۲,۳۱۵,۰۵۳	۱,۹۸۹,۶۷۲,۰۶۱,۵۷۲
۹ خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۷۰۷,۶۰۷,۶۹۲,۶۰۴	۷۹۶,۸۹۹,۶۶۵,۸۸۰	۲۳۴,۸۰۵,۵۵۲,۸۵۸	۳۵۱,۵۲۹,۱۷۷,۷۰۰
۱۰ شرکت های چند رشته ای صنعتی	۳۳۱,۳۷۲,۱۰۰,۶۰۴	۵۴۱,۲۶۴,۷۷۲,۰۰۳	۹۵,۲۰۴,۳۴۰,۴۸۸	۳۵۴,۳۰۶,۴۶۳,۴۷۸
۱۱ سیمان، آهک و گچ	۲۰۰,۳۸۵,۵۹۳,۷۰۱	۴۵۴,۰۹۴,۹۶۷,۱۴۳	۲۱۹,۱۰۹,۳۹۳,۰۲۳	۴۰۴,۷۷۴,۹۲۳,۸۱۳
۱۲ ماشین آلات و تجهیزات	۳۱۲,۷۸۱,۲۴۲,۰۲۶	۳۷۳,۶۸۵,۴۶۶,۱۹۰	۳۳۶,۲۱۱,۱۷۴,۸۹۰	۴۹۵,۵۹۵,۲۳۵,۰۱۲
۱۳ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۵۰,۰۶۸,۲۶۹,۸۵۸	۱۹۹,۰۷۸,۲۰۳,۲۷۹	۱۵۰,۰۶۸,۲۶۹,۸۵۸	۲۰۷,۲۹۱,۹۹۳,۶۵۷
۱۴ واسطه گری های مالی و پولی	۷۵,۸۶۴,۰۶۷,۱۶۸	۱۱۲,۶۰۹,۵۵۴,۸۰۷	۱۰۳,۸۶۱,۸۸۷,۹۰۲	۲۱۹,۱۲۷,۱۷۲,۴۱۳
۱۵ انبوه سازی، املاک و مستغلات	۵۹۰,۲۱۸,۲۷۹,۲۵۲	۷۸,۱۴۹,۹۹۹,۲۳۹	۱۰۵,۰۶۱,۴۴۰,۷۳۹	۱۴۷,۹۱۵,۱۵۹,۶۴۰
۱۶ سایر واسطه گری های مالی	۵,۲۶۸,۱۷۹,۱۲۴	۸۰,۵۶۸,۱۲۷,۸۴۵	۵,۲۶۸,۱۷۹,۱۲۴	۶,۴۵۵,۲۷۵,۷۵۸
۱۷ حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۷۰,۵۵۷,۸۶۰,۰۲۷	۷۶,۳۴۶,۷۴۶,۳۳۱	.	.
۱۸ گواهی سپرده طلا	.	.	۴,۱۵۶,۹۹۱,۴۸۸	۱۳,۶۴۶,۹۱۱,۵۱۱
۱۹ زراعت و خدمات وابسته	.	.	۳,۳۲۵,۹۸۵,۵۳۳	۶,۷۱۷,۳۱۹,۶۰۶
۲۰ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	.	.	۱,۶۴۳,۴۰۴,۵۱۵	۲,۰۲۳,۰۶۴,۴۰۷
۲۱ هتل و رستوران	.	.	۱,۷۵۵,۶۳۳,۶۶۵	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۷۳
جمع	۱۶,۵۹۲,۸۷۱,۹۳۳,۰۷۶	۱۷,۴۳۸,۹۲۷,۵۸۹,۲۸۰	۱۶,۵۴۷,۱۳۰,۴۴۶,۶۵۸	۲۰,۶۲۴,۲۶۳,۳۴۶,۴۲۰
			۸۷,۲۳٪	۷۶,۸۵٪

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		۱۳۹۹/۱۲/۳۰						
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		
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۱,۲۱۵,۹۰۸,۲۷۲	۰	۱,۱۲۷,۴۹۶,۲۷۲	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	اسنادخزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۲٪	۴,۴۱۵,۳۴۹,۵۷۲	۰	۴,۳۵۰,۷۳۸,۴۲۶	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	اسنادخزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۲,۶۴۷,۱۸۲,۷۴۳	۰	۲,۴۸۲,۸۷۰,۲۰۳	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۵	اسنادخزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۹٪	۱۷,۴۴۱,۲۸۹,۶۱۳	۰	۱۶,۲۶۵,۶۲۶,۷۹۷	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	اسنادخزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۳۲۴۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۳٪	۱۲۵,۰۴۴,۹۶۱,۸۲۲	۰	۱۱۴,۵۲۱,۱۸۴,۳۹۷	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	اسنادخزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰
۰.۰۹٪	۲۳,۱۲۲,۴۳۷,۰۹۶	۰.۱۴٪	۲۷,۲۰۷,۷۷۴,۰۲۶	۰	۲۵,۶۲۸,۴۵۸,۹۲۶	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	اسنادخزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۶۰۶
۰.۱۶٪	۴۴,۲۸۳,۷۸۵,۸۰۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	اسنادخزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
۰.۰۰٪	۰	۰.۳۷٪	۷۴,۰۳۹,۱۱۱,۰۰۸	۰	۷۰,۱۴۷,۲۹۲,۰۳۲	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	اسنادخزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۱۳٪	۲۶,۵۸۳,۴۶۵,۹۳۷	۰	۲۴,۸۳۰,۵۶۰,۲۱۷	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	اسنادخزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۴۲۲۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۳٪	۸۶,۶۲۲,۱۸۲,۸۶۷	۰	۸۳,۸۱۳,۸۴۱,۳۰۳	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	اسنادخزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۲۳۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۲۳٪	۴۶,۸۵۹,۱۶۱,۴۳۲	۰	۴۴,۱۶۳,۵۵۴,۶۲۱	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	اسنادخزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۵۱۹۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۳۳٪	۶۵,۱۹۶,۹۲۰,۹۱۵	۰	۶۱,۳۱۱,۵۴۹,۰۳۴	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۴۲۱۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۴٪	۱۲۷,۳۷۴,۴۱۶,۷۲۱	۰	۱۲۰,۷۲۰,۰۲۱,۵۴۶	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۱۹	اسنادخزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۶٪	۹۲,۴۴۰,۴۸۹,۱۳۱	۰	۸۷,۰۰۶,۳۱۴,۷۹۹	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۱۷	اسنادخزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۸۱۷۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۶۳٪	۱۲۵,۳۰۲,۷۹۲,۸۹۱	۰	۱۲۰,۰۸۷,۶۱۷,۰۶۴	۰.۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	اسنادخزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۵۷٪	۱۱۴,۳۹۸,۶۳۱,۸۰۱	۰	۱۰۷,۳۵۷,۹۳۰,۲۰۰	۰.۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	اسنادخزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۸۶۴۶۵۰,۱۵۳	۰	۸۱۱,۲۰۸,۶۵۲	۰.۰٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	اسنادخزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۱,۰۲۵,۵۶۳,۷۷۴	۲۵,۷۴۵,۰۲۴	۱,۰۰۰,۱۸۱,۲۵۰	۱۵.۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	اوراق با درآمد ثابت مریحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۰۵
۰.۰۰٪	۰	۰.۹۹٪	۱۹۷,۳۳۹,۴۵۲,۷۲۶	۱,۳۷۴,۹۷۷,۷۲۶	۱۹۴,۴۳۵,۲۳۵,۰۰۰	۱۵.۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۱۲	اوراق با درآمد ثابت مریحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۹
۰.۲۵٪	۶۷,۴۰۶,۲۲۲,۸۹۸	۵.۶۸٪	۱,۱۳۶,۰۱۹,۳۰۵,۴۰۴	۱,۴۰۰,۷۲۲,۷۵۰	۱,۰۸۰,۰۶۱,۶۸۰,۷۳۹			

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

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰			یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۳۹۹,۹۰۸,۹۵۱,۰۸۸	۵۲۷,۳۶۰,۱۹۲,۶۱۴	۱۰,۵۷۱,۵۸۲,۸۹۲	۲۵	۵۳۷,۹۳۱,۷۷۵,۵۰۶	۸-۱	سود سهام دریافتی
<u>۳۹۹,۹۰۸,۹۵۱,۰۸۸</u>	<u>۵۲۷,۳۶۰,۱۹۲,۶۱۴</u>	<u>۱۰,۵۷۱,۵۸۲,۸۹۲</u>		<u>۵۳۷,۹۳۱,۷۷۵,۵۰۶</u>		جمع

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 سال های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۵,۰۵۵,۶۴۶	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۶۸,۹۹۶	۲۵۳,۸۸۶,۶۵۰	آبونمان نرم افزار صندوق
۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون ها
<u>۱۱۵,۰۵۵,۶۴۶</u>	<u>۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۸۳,۶۶۸,۹۹۶</u>	<u>۲۵۳,۸۸۶,۶۵۰</u>	جمع

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

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۴,۵۸۶,۹۸۷,۰۷۶,۷۲۷	۷۰۱,۳۱۰,۹۵۰,۱۷۹
۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰	-
۱,۱۷۹,۹۳۳,۶۶۲,۷۱۰	۳,۲۷۲,۴۳۳,۲۵۴
۵,۷۶۷,۰۵۶,۲۳۹,۴۴۷	۷۰۴,۵۸۳,۳۸۳,۴۳۳

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۸۵۶۸۴۸۶۴۵۷
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۸۸۸۸۸۸۱
جمع

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
مانده بستانکار در ابتدای سال	گردش بدھکار طی دوره	گردش بستانکار طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۸,۲۴۶,۶۸۴,۱۵۱)	۱۳,۲۴۸,۸۰۳,۶۸۱,۳۶۴	۱۳,۰۴۴,۸۴۶,۸۰۰,۴۳۵	۱۸۵,۷۱۰,۱۹۶,۷۷۸
(۱۸,۲۴۶,۶۸۴,۱۵۱)	۱۳,۲۴۸,۸۰۳,۶۸۱,۳۶۴	۱۳,۰۴۴,۸۴۶,۸۰۰,۴۳۵	۱۸۵,۷۱۰,۱۹۶,۷۷۸

شرکت کارگزاری مفید
جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۹۵,۹۹۷,۵۲۴,۵۱۸	۱۶۳,۴۱۳,۰۸۷,۳۳۰
۴۸۴,۹۵۰,۰۰۰	۳۴۴,۲۰۰,۰۰۰
۱۹۰,۷۶۷,۲۰۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۳,۴۳۳,۱۲۵	۱۰۷,۲۱۲,۸۶۰
۱۹۶,۷۹۶,۸۸۴,۸۴۶	۱۶۴,۱۶۴,۵۰۰,۲۰۰

مدیر صندوق
 مدیر ثبت
 متولی
 حسابرس
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی -
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵,۷۸۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۶۰,۷۳۱,۵۷۲	بابت درخواست صدور
۲۷۷,۹۲۹,۰۹۲	۲۱۰,۷۲۶,۰۴۶	بابت سود صندوق پرداختی به سرمایه گذاران
۵۱۷,۵۷۵,۴۷۳	۲۸۷,۸۵۵,۹۴۸	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲,۱۵۶,۵۰۷,۴۳۵	۹,۲۴۸,۰۸۷,۳۳۸	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۸,۷۳۲,۳۱۲,۰۰۰	۲۰,۲۰۷,۴۰۰,۹۰۴	جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱,۷۴۶,۷۲۱,۹۲۳	۱۱,۱۶۴,۴۸۱,۳۱۷	ذخیره تصفیه
۹۰۰,۵۳۸,۲۴۹	۱,۱۴۲,۸۰۰,۷۳۵	آبونمان صندوق
۲۳,۸۶۱,۹۶۵,۳۸۶	۹۵۳,۰۱۷,۶۸۹	واریزیهای نامشخص
۲۴,۲۹۳,۵۰۰	.	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۶,۵۳۳,۵۱۹,۰۵۸	۱۳,۲۶۰,۳۹۹,۷۴۱	جمع

۱۵- خالص داراییها

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۶,۵۰۵,۱۴۶,۶۷۲,۰۲۳	۱۱۳,۶۴۱,۶۹۰	۱۹,۷۰۸,۷۲۰,۰۰۳,۶۳۷	۹۱,۱۳۶,۱۱۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۳,۲۹۳,۷۴۳,۴۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۸۶,۵۰۲,۳۴۹,۶۷۷	۴۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	۱۹,۷۹۵,۲۲۲,۳۵۳,۳۱۴	۹۱,۵۳۶,۱۱۴	جمع

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

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	یادداشت
منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴,۹۸۵,۲۷۵,۷۸۳,۵۶۷	۶۴,۲۳۹,۳۷۷,۱۴۳	(۴۵۱,۸۸۵,۱۰۳,۸۰۰)	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	۳,۲۸۷,۸۷۴,۰۱۹	۲۸,۲۱۵,۷۲۸,۰۱۳	۱۶-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
۵,۰۰۵,۹۵۹,۸۱۰,۴۹۲	۶۷,۶۱۹,۲۴۱,۴۱۸	(۴۷۱,۸۲۲,۸۳۳,۹۲۷)	جمع

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
				ریال	ریال	ریال	ریال
۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۴۸,۱۵۱,۳۶۷	۱۵,۵۳۳,۳۸۹	۸۱,۷۵۵,۰۰۰	۱,۳۰۵,۵۶۰,۳۴۳
۲	پالایش نفت تبریز	۲۸,۹۸۰,۷۸۱	۹۴۶,۹۷۷,۰۵۴,۰۵۰	۱,۰۹۰,۹۷۳,۰۳۸,۵۳۳	۸۹۹,۶۲۳,۷۸۳	۴,۷۳۴,۸۵۵,۲۶۸	(۱۴۹,۶۲۹,۴۹۲,۵۳۳)
۳	توسعه معادن روی ایران	۲۰,۰۷۶	۶۳,۶۳۹,۴۰۰	۷۷,۰۹۷,۸۸۱	۶۰,۴۴۵	۳۱۸,۱۴۷	(۱۳,۸۴۷,۰۷۳)
۴	فولاد مبارکه اصفهان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۸۰۶,۷۸۷,۲۱۰	۵۶۷,۷۲۷,۳۹۵,۱۵۳	۴۵۱,۰۵۷,۰۰۹	۲,۳۷۴,۰۳۳,۹۲۷	(۹۵,۷۴۵,۶۹۸,۸۱۷)
۵	بیمه پارسیان	۳۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۳,۹۳,۳۸۰	۴,۴۰۴,۸۳,۱۶۷	۳,۸۸۸,۳۸۵	۲۰,۴۶۵,۳۶۸	(۳۵,۳۴۳,۶۴۰)
۶	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۳,۰۲۰,۰۰۰	۵۷,۷۱۳,۳۳۸,۸۷۱	۵۴,۶۸۴,۹۹۲,۳۱۹	۵۴,۸۲۶,۱۷۷	۲,۶۸۳,۹۴۸,۷۳۵	۲,۶۸۳,۹۴۸,۷۳۵
۷	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۲۹۲,۳۴۰	۳,۶۲۰,۹۳۳,۳۴۰	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۷۳	۳,۴۴۹,۸۶۳	۱۸,۱۰۳,۶۱۶	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۸۸
۸	سیمان خزر	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۹۶۵,۳۷۳,۳۸۰	۶۲,۴۲۶,۳۴۰,۰۰۰	۵۶,۹۶۶,۴۹۵	۲۹۹,۸۲۶,۸۶۳	(۲,۸۱۷,۷۵۹,۹۷۷)
۹	توسعه معادن وفلزات	۵,۴۹۸,۰۶۸	۷۸,۱۳۶,۹۰۳,۷۸۰	۹۵,۵۸۹,۰۴۹,۹۰۹	۷۴,۳۲۹,۱۳۵	۳۹,۰۶۸۴,۵۱۴	(۱۷,۹۱۷,۰۵۹,۷۷۸)
۱۰	پالایش نفت تهران	۸,۷۵۷,۰۳۶	۱۱۷,۳۷۳,۸۳۱,۶۶۱	۱۴۲,۰۷۳,۷۶۶,۳۳۸	۱۱۱,۵۰۲,۷۳۷	۵۸۶,۸۶۹,۱۷۳	(۲۵,۳۹۸,۳۰۶,۳۸۷)
۱۱	شیرپاستوریزه نگاه گیلان	۱۳۱,۳۱۰	۲,۱۷۶,۷۳۵,۸۷۰	۲,۰۳۳,۰۶۴,۴۰۶	۲,۰۶۷,۸۸۰	۱۰,۸۱۳,۶۳۰	۱۴,۷۰۹,۹۵۴
۱۲	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۱۵۳,۴۷۹	۷,۰۶۵,۰۹۸,۸۰۷	۶,۷۱۷,۳۱۹,۶۰۵	۶,۷۱۱,۸۳۶	۳۵,۳۳۵,۴۹۴	۳۰۵,۷۴۱,۸۷۳
۱۳	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	۸۳۴,۸۵۹	۱۸,۵۵۹,۳۳۷,۵۰۰	۱۱,۹۵۸,۱۰۵,۸۶۴	۱۷,۶۳۱,۳۵۷	۹۳,۷۹۶,۶۳۸	۶,۴۹۰,۷۹۳,۴۴۱
۱۴	صنایع چوب خزر کاسپین	۱۲۹,۷۵۲	۶۵,۰۴۳,۸۰۲,۵۶۰	۳,۳۴۶,۷۴۵,۳۷۰	۶,۱۷۸,۹۹۵	۳,۵۲۱,۰۴۱	۳,۳۱۸,۷۶۲,۸۵۰
۱۵	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۵,۵۲۸,۴۳۴	۴۷۳,۱۰۴,۸۵۰,۸۷۰	۴۶۶,۴۳۰,۸۰۱,۸۴۹	۳۴۹,۴۴۱,۳۸۲	۲,۳۶۵,۵۲۰,۴۰۶	۳,۸۶۸,۳۳۲,۳۳۳
۱۶	پتروشیمی غدیر	۲,۹۳۷,۸۷۹	۲۱۲,۰۳۳,۸۸۱,۹۰۰	۱۴۵,۵۵۴,۵۳۶,۰۲۲	۳۰۱,۴۳۳,۳۷۷	۱,۰۶۰,۱۱۹,۴۱۱	۶۵,۳۰۷,۸۰۴,۱۹۰
۱۷	تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	۷,۷۵۰,۰۰۰	۱۰۴,۸۹۳,۰۹۹,۳۸۰	۱۱۳,۱۷۰,۱۰۷,۰۵۸	۹۹,۶۴۶,۳۸۳	۵۳۴,۴۰۰,۴۹۷	(۸,۹۰۲,۱۱۴,۶۵۸)
۱۸	سیدار سیستم آسیا	۶۵,۴۶۵	۴,۸۱۳,۴۴۵,۰۵۵	۲,۰۷۸,۷۲۷,۷۹۹	۴,۵۷۲,۷۶۷	۲۴,۰۶۷,۲۲۶	۲,۱۷۶,۹۳۳,۲۶۳
۱۹	فراوری مواد معدنی ایران	۵۶۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۴۶۵,۳۵۷,۹۷۴	۱۷۶,۶۷۳,۷۱۶	۹۳۹,۸۶۹,۹۹۵	۳۵,۴۰۳,۰۹۸,۳۱۵
۲۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۱۳۷,۹۹۶,۳۱۳	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۱۳,۹۹۶,۳۱۳)
۲۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۶۲۵,۳۳۳,۱۷۰	۱۵۶,۳۵۴,۱۲۴,۵۰۰	۱۴۱,۱۹۱,۵۹۲	۷۳۲,۱۲۶,۶۱۱	(۸,۶۱۳,۱۲۰,۵۳۳)
۲۲	توسعه و عمران امید	۲۶,۸۴۱,۳۰۵	۷۴,۰۸۱,۷۳۵,۸۰۰	۶۸,۰۳۷,۸۳۴,۵۶۷	۷۰,۳۷۴,۷۵۵	۳۷,۰۴۰,۸۶۳۵	۵۶,۰۳۰,۱۱۷,۸۴۳
۲۳	ملی صنایع مس ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۴۱,۰۶۸,۳۶۰	۳۲,۰۵۹,۱۹۴,۹۸۳	۳۰,۸۱۸,۳۱۱	۱۶۲,۲۰۵,۳۳۳	(۱,۸۱۱,۱۵۰,۳۶۸)
۲۴	بانک صادرات ایران	۵۱,۸۵۴,۵۱۵	۲۱۶,۰۳۳,۳۹۶,۱۴۰	۲۱۵,۹۷۷,۶۵۸,۸۶۳	۲۰۵,۳۱۹,۵۵۵	۱,۰۰۸,۱۱۶,۴۸۷	(۱,۳۳۹,۶۹۸,۷۶۵)
۲۵	پالایش نفت بندرعباس	۴۲,۳۷۲,۰۷۲	۱,۳۳۱,۸۳۶,۱۸۲,۹۳۰	۱,۷۴۷,۱۳۵,۸۶۴,۹۱۶	۱,۲۶۵,۳۳۳,۰۸۹	۶,۶۵۹,۱۸۰,۹۰۲	(۴۳۲,۳۳۴,۰۹۵,۹۷۷)
۲۶	پتروشیمی جم	۱,۸۷۹,۳۱۳	۷۱,۷۴۴,۸۸۹,۹۱۰	۷۹,۳۰۷,۷۳۶,۴۲۱	۶۸,۱۵۷,۳۸۶	۳۵۸,۷۳۴,۴۴۸	(۷,۹۸۹,۷۱۸,۳۴۵)
۲۷	سکه تمام بهار تحولی روز سه شنبه صادرات	۵,۵۰۰	۷,۸۶۸,۰۰۲,۶۰۰	۷,۱۳۵,۶۴۰,۷۸۵	۹,۸۳۴,۹۹۹	۷۳۲,۵۲۶,۸۱۶	۷۳۲,۵۲۶,۸۱۶
۲۸	سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۵,۶۴۵	۲۰۰,۳۵۶,۰۰۰	۸۷,۷۳۵,۰۰۷	۱۹۰,۳۴۱	۱۰۰,۱۲۸۰	۱۱۱,۳۳۹,۴۷۳
۲۹	بانک ملت	۶,۰۳۰,۰۰۰	۳۳۲,۹۲۹,۱۳۷,۴۱۰	۳۳۸,۵۳۱,۵۳۶,۱۰۲	۳۱۶,۳۷۸,۵۰۴	۲,۴۱۶,۶۷۷,۱۳۵	۲,۵۶۸,۹۰۶,۶۲۹
۳۰	بانک آینده	۱۴,۳۰۱,۵۰۸	۳۴۷,۴۸۱,۷۳۳,۱۳۶	۳۹۱,۲۱۰,۵۵۴,۱۶۷	۳۳۰,۱۰۶,۹۸۳	۱,۷۳۷,۴۰۸,۷۱۲	(۴۵,۷۹۶,۳۳۶,۷۳۶)
۳۱	تأمین سرمایه نوین	۴,۹۳۱,۳۲۹	۳۷,۷۳۴,۹۸۶,۱۶۰	۳۱,۹۵۰,۱۷۸,۰۲۰	۳۵,۸۴۷,۸۶۴	۱۸۸,۶۷۴,۹۳۲	۵,۵۶۰,۳۸۵,۳۴۴
۳۲	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۱۶,۵۸۸,۰۰۰	۱۹۳,۳۰۰,۴۳۶,۰۰۰	۱۶۶,۵۴۱,۹۴۴,۱۴۰	۱۸۳,۵۳۵,۸۲۷	۹۶۶,۰۰۲,۱۷۹	۳۵,۵۰۸,۹۵۳,۸۵۴
۳۳	سرمایه گذاری پارس توشه	۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۵,۵۳۱,۱۹۹	۱۳,۰۹۸,۵۳۵	۶۸,۹۴۰,۰۰۰	۳۹,۴۳۰,۳۷۶
۳۴	تراکتورسازی ایران	۴,۵۱۹,۸۳۵	۱۶۰,۹۲۴,۰۸۰,۶۸۰	۱۰۸,۵۵۵,۳۴۷,۹۷۵	۱۵۲,۸۷۷,۳۹۷	۸۰,۴۶۳,۰۴۰۷	۵۱,۴۱۱,۳۳۴,۹۰۱
۳۵	کیمیادارو	۲,۷۹۵,۲۶۳	۷۳,۴۴۴,۵۹۶,۴۶۰	۷۷,۴۴۰,۴۵۱,۱۳۰	۶۹,۵۸۲,۱۶۶	۳۶۶,۳۳۲,۹۸۵	(۴,۶۳۱,۶۵۹,۸۱۱)
۳۶	زرین معدن آسیا	۷,۱۳۷,۱۸۳	۱۷۳,۵۵۶,۵۵۶,۷۵۴	۸۷,۳۶۳,۵۵۰,۱۷۷	۱۶۴,۸۷۶,۳۳۴	۸۶۷,۷۸۲,۷۸۶	۸۵,۱۶۰,۳۴۷,۵۵۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	
							سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۳۷	سکه تمام بهار تحولی امروزه رهاه	۵,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۱۰۰	۶,۵۱۱,۲۷۰,۷۳۵	۸,۹۳۷,۵۰۰	.	۶۲۹,۷۹۱,۸۷۵	.
۳۸	تامین سرمایه بانک ملت	۱۳,۰۷۸,۱۲۹	۱۰۵,۵۲۱,۴۸۴,۹۶۰	۱۰۱,۴۰۱,۱۴۵,۷۸۱	۱۰۰,۲۴۳,۴۴۷	۵۲۷,۶۰۷,۴۲۴	۳,۴۹۲,۴۸۸,۳۰۸	.
۳۹	پتروشیمی بوعلی سینا	۲۰,۴۶,۳۳۸	۱۳۸,۰۶۷,۰۹۹,۵۶۰	۸۴,۸۵۸,۸۷۳,۶۶۰	۱۳۱,۱۶۱,۸۱۲	۶۹۰,۲۳۵,۴۸۰	۵۲,۳۸۶,۷۲۸,۶۰۸	.
۴۰	صنایع جوشکاب یزد	.	.	.	.	.	.	.
۴۱	صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	.	.
۴۲	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	۲۷,۳۵۴,۰۲۷,۱۷۳	.
۴۳	دارویی رازک	.	.	.	.	.	.	.
۴۴	داروپخش (هلدینگ)	.	.	.	.	.	۴۸۳,۵۲۶,۲۷۲	.
۴۵	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	.
۴۶	افست	.	.	.	.	.	.	.
۴۷	بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	.
۴۸	مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.
۴۹	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	.	.
۵۰	بانک ایران زمین	.	.	.	.	.	.	.
۵۱	غلطک سازان سپاهان	.	.	.	.	.	.	.
۵۲	رایان هم افزا	.	.	.	.	.	.	.
۵۳	سرمایه گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	.	.
۵۴	آلومینیوم ایران	.	.	.	.	.	۳۹,۳۳۶,۶۲۴	.
۵۵	ایران تایر	.	.	.	.	.	.	.
۵۶	یاما	.	.	.	.	.	۷,۴۲۴,۰۴۳,۱۶۱	.
۵۷	پتروشیمی سازند	.	.	.	.	.	.	.
۵۸	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	.
۵۹	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	۲,۷۶۴,۶۹۸,۲۹۷	.
۶۰	سیمان ساوه	.	.	.	.	.	.	.
۶۱	تولید نیروی برق آبادان	.	.	.	.	.	.	.
۶۲	ایران ترانسفو	.	.	.	.	.	۱,۳۳۰,۵۴۱,۵۰۸	.
۶۳	پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	.
۶۴	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	.
۶۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	.
۶۶	سرمایه گذاری پویا	.	.	.	.	.	.	.
۶۷	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	۱,۷۳۴,۵۷۶,۷۹۶	.
۶۸	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	.	.	.	.	.	.	.
۶۹	مجتمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	.
۷۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	.	.	.	.	.	.	.
۷۱	صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	.	.
۷۲	پتروشیمی ارومیه	.	.	.	.	.	.	.
۷۳	بهباز کاشانه تهران	.	.	.	.	.	.	.

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۴	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۵,۶۱۷,۲۴۶,۴۶۲	
۷۵	گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	(۱۴۳,۷۶۹,۰۳۴)
۷۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	۱۱۰,۹۷۰,۷۲۳,۰۱۷
۷۷	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱,۰۲,۹۲۳,۹۳۹,۰۰۲
۷۸	فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	۵۵,۴۷۷,۴۷۴,۳۷۹
۷۹	تجارت الکترونیک پارسینان	.	.	.	.	.	.	۳۶,۴۹۴,۰۴۹,۴۶۳
۸۰	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	۱۸,۹۱۰,۹۸۲,۰۵۷
۸۱	پدیده شیمی قرن	.	.	.	.	.	.	(۳,۲۶۱,۷۸۵,۷۸۵)
۸۲	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	۱۷,۹۸۸,۵۸۶,۴۶۲
۸۳	پارس دارو	.	.	.	.	.	.	۱۶۸,۶۲۰,۷۵۲
۸۴	معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	۹,۷۹۱,۳۶۸,۸۷۳
۸۵	پالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	.	۱۸,۳۶۲,۴۵۵,۳۳۹
۸۶	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	۴,۷۹۰,۳۱۲,۹۶۲
۸۷	س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	۶,۹۲۴,۶۶۰,۳۸۲
۸۸	تولیدی چدن سازان	.	.	.	.	.	.	۶,۵۳۰,۶۳۹,۲۷۸
۸۹	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	۴۴,۱۲۵,۰۸۵,۳۹۱
۹۰	پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	۷,۰۴۰,۴۱۰,۹۹۰
۹۱	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	۱۹۵,۷۹۱,۹۹۴,۸۹۵
۹۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	۲۷۶,۴۱۳,۴۵۶,۱۹۸
۹۳	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	۱۲۷,۶۸۴,۹۰۱,۵۵۱
۹۴	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	.	.	.	.	.	.	۹,۳۸۶,۳۶۹,۹۲۰
۹۵	سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	۴,۰۸۲,۶۱۸,۲۴۷
۹۶	نفت ایرانول	.	.	.	.	.	.	۶,۵۶۷,۳۰۷,۵۰۶
۹۷	داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	.	۵۸,۰۳۶,۶۰۶,۱۰۷
۹۸	بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	۱۱,۷۰۷,۷۷۲,۹۳۳
۹۹	تولید نیروی برق دماوند	.	.	.	.	.	.	(۳۷,۰۳۸,۱۳۰,۹۳۵)
۱۰۰	گروه صنایع کاغذ پارس	.	.	.	.	.	.	۱,۱۳۷,۲۶۲,۵۶۴
۱۰۱	توسعه مسیر برق گیلان	.	.	.	.	.	.	۴,۲۹۸,۱۴۱,۲۷۳
۱۰۲	تامین سرمایه امین	.	.	.	.	.	.	۳۸,۲۸۶,۴۶۵,۵۶۸
۱۰۳	موتورزن	.	.	.	.	.	.	۲۲,۲۱۱,۶۸۳,۰۵۱
۱۰۴	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۸۴,۸۰۸,۰۵۹,۱۹۶
۱۰۵	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۳,۴۱۴,۴۰۱,۴۹۳)
۱۰۶	س.آرین توسکا قیمت اسمی ۳۵۰ریال	.	.	.	.	.	.	۱,۷۶۵,۸۱۳,۷۸۵
۱۰۷	ریل سیر کوثر	.	.	.	.	.	.	۱۹۱,۵۸۳,۶۷۵,۹۷۸
۱۰۸	پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	.	۱۸۳,۸۳۴,۵۴۰,۵۸۴

صندوق سهامیه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۰۹	پلیمر آریا ساسول	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش	.	.	۱۳۱,۳۱۴,۲۸۰,۰۰۵
۱۱۰	برق و انرژی پیوندگستر پارس	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش	.	.	۸,۸۳۳,۷۷۴,۷۳۳
			۶,۳۲۰,۶۳۲,۶۶۲,۸۴۰	۶,۷۳۴,۹۸۰,۶۵۴,۲۱۷	۶,۰۰۹,۰۳۹,۱۹۸	۳۱,۵۲۸,۰۷۳,۳۲۵	(۴۵۱,۸۸۵,۱۰۳,۸۰۰)	۶۴,۳۳۹,۳۷۷,۱۴۳	۴۹,۹۸۵,۳۷۵,۷۸۳,۵۶۷		

۳-۱۶- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام:

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱	ح. فروشگاه زنجیره ای افق کوروش	۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۱,۳۷۵,۸۴۶,۹۵۳	۴۵۱,۳۷۵,۸۴۶,۹۵۳	.	.	.	ریال	.	.	.
۲	ح. فولاد خراسان	۳,۴۰۸,۳۵۸	۷۰,۶۴۶,۷۷۳,۵۷۳	۶۴,۶۸۶,۶۴۳,۸۵۲	.	.	۵,۹۶۰,۱۳۹,۷۲۰	ریال	.	.	.
۳	ح. تامین سرمایه نوین	۶۴,۹۰۰,۳۷۰	۴۱۰,۰۳۸,۷۱۷,۳۸۲	۴۱۰,۰۳۸,۷۱۷,۳۸۲	.	.	.	ریال	.	.	.
۴	ح. سرمایه گذاری سپه	۳۴,۳۰۴,۲۰۳	۲۴۰,۱۹۸,۰۱۵,۴۰۳	۲۴۰,۱۹۸,۰۱۵,۴۰۳	.	.	.	ریال	.	.	.
۵	ح. سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۳,۰۵۸,۷۹۷	۲۸,۳۹۴,۸۱۳,۵۵۱	۶۲,۳۳۳,۱۱۹,۹۴۴	.	.	(۳۳,۹۲۸,۳۰۷,۳۳۳)	ریال	.	.	.
۶	ح. سرمایه گذاری صدرتأمین	۲,۹۳۲,۰۴۰	۹۰,۱۸,۹۵۵,۰۴۰	۲۹,۲۰۴,۳۳۵,۵۰۷	.	.	(۲۰,۱۸۵,۳۸۰,۴۶۷)	ریال	.	.	.
۷	ح. سرمایه گذاری صبا تأمین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۰۸,۹۱۵,۶۳۷	۶۶,۳۰۸,۹۱۵,۶۳۷	.	.	.	ریال	.	.	.
۸	ح. معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	ریال	.	.	(۸,۰۰۹,۷۴۷)
۹	ح. صنعتی دوده قام	.	.	.	.	.	.	ریال	.	.	۲,۵۹۹,۹۱۷,۳۳۲
	جمع		۱,۲۷۵,۷۷۲,۰۳۶,۴۳۸	۱,۳۳۳,۹۲۵,۴۹۴,۵۷۸	.	.	(۴۸,۱۵۳,۴۵۸,۱۴۰)	ریال	.	.	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	سود (زیان) حاصل از فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱	اسناد خزانه-۱۷م بودجه ۹۸-۱۰۵۱۳	۷۲,۶۱۳	۵۴,۸۷۸,۱۹۰,۳۶۰	۵۲,۰۷۶,۰۲۶,۱۴۵	۹,۹۴۶,۶۵۹	.	۳,۷۹۳,۳۱۷,۵۵۶	ریال	.	.	.
۲	اسناد خزانه-۱۱م بودجه ۹۸-۰۱۰۱۳	۳۳۶,۱۸۹	۱۹۳,۷۹۳,۰۷۴,۵۰۰	۱۹۱,۶۷۷,۹۴۳,۱۸۶	۱۸,۵۵۶,۰۳۳	.	۲,۰۹۶,۵۷۵,۳۸۲	ریال	.	.	.
۳	اسناد خزانه-۱۲م بودجه ۹۸-۰۱۱۱۱	۵۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۰۷۶,۰۳۹,۳۳۶	۳۷,۵۱۳,۶۵۵	.	(۸۸,۵۵۱,۹۹۱)	ریال	.	.	.
۴	اسناد خزانه-۴م بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	۳۹۶,۱۲۷	۳۹۰,۹۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۱۲۳,۳۰۳,۶۷۱	۱۸,۶۰۵,۸۷۱	.	۱۱,۸۰۵,۴۹۰,۴۵۸	ریال	.	.	۴۰۶,۳۸۳,۵۳۶
۵	اسناد خزانه-۱۶م بودجه ۹۸-۰۱۰۵۳	۸۰,۵۱۶	۶۰,۷۵۹,۳۳۳,۰۰۰	۵۸,۳۰۳,۸۹۲,۳۹۸	۱۱,۰۱۳,۵۹۳	.	۲,۴۴۴,۳۳۹,۱۱۰	ریال	.	.	.
۶	اسناد خزانه-۱۵م بودجه ۹۸-۰۱۰۳۰۶	۱۲۵,۰۰۰	۹۶,۸۰۶,۵۴۰,۰۰۰	۹۱,۹۰۴,۵۰۴,۰۳۱	۱۷,۵۴۶,۱۵۸	.	۴,۸۸۴,۴۸۹,۸۱۱	ریال	.	.	.
۷	مراجعه عام دولت ش-۳-۰۰۸	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۸۳۵,۳۰۷,۵۰۰	۱۸,۶۲۵,۰۰۰	.	۱,۱۴۶,۰۶۷,۵۰۰	ریال	.	.	.
۸	اسناد خزانه-۳م بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	۸۱,۹۱۸	۸۱,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۵۷۵,۱۳۲,۲۵۳	.	.	۳۴۲,۸۶۷,۷۴۷	ریال	۱,۳۳۴,۶۴۴,۳۷۷	۱,۳۰۳,۵۹۱,۳۰۰۴	
۹	اسناد خزانه-۲۱م بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸	۳۵,۰۰۰	۲۹,۵۵۹,۵۹۵,۰۰۰	۲۹,۴۵۴,۵۳۹,۴۴۴	۵,۳۷۵,۷۹۸	.	۱۹۹,۶۸۹,۷۵۸	ریال	.	.	.
۱۰	اسناد خزانه-۱۴م بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸	۵۹۳,۳۰۶	۴۴۳,۷۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۱۶۹,۱۶۷,۲۲۲	۳۷,۷۷۹,۹۹۶	.	۳,۵۹۳,۵۵۳,۷۸۲	ریال	.	.	.
۱۱	اسناد خزانه-۶م بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۳	.	.	.	.	.	.	ریال	۱۷۳,۵۷۶,۶۰۵	۱۷۳,۵۷۶,۶۰۵	
۱۲	اسناد خزانه-۱۵م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	ریال	۳۸۰,۳۴۴,۵۶۴	۳۸۰,۳۴۴,۵۶۴	
۱۳	اسناد خزانه-۴م بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۲	.	.	.	.	.	.	ریال	۳۲,۰۱۰,۹۳۴	۳۲,۰۱۰,۹۳۴	
۱۴	اسناد خزانه-۱۹م بودجه ۹۷-۹۸۰۸۲۷	.	.	.	.	.	.	ریال	۷۸۱,۴۵۳,۱۰۱	۷۸۱,۴۵۳,۱۰۱	

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری		کارمزد ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
				ریال	ریال		سود(زیان) حاصل از فروش ریال	مالیات ریال	سود(زیان) حاصل از فروش ریال
۱۵	اسناد خزانه - م بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۶	اسناد خزانه - م بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۷	اسناد خزانه - م بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۸	اسناد خزانه - م بودجه ۹۷-۹۸۱۰۱۷	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۹	مراجعه عام دولت - ش خ ۰۰۰۶	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۰	اسناد خزانه - م بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۱	اسناد خزانه - م بودجه ۹۸-۰۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۲	اسناد خزانه - م بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۳	اسناد خزانه - م بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۴	اسناد خزانه - م بودجه ۹۸-۹۹۰۲۳۰	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۵	اسناد خزانه - م بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	.	.	.	.	.	.	.	.
			۱,۹۵۱,۵۸۶,۵۳۳,۸۶۰	۱,۹۲۳,۱۹۵,۸۴۵,۰۸۶	۱۷۴,۹۶۰,۷۶۱	.	۲۸,۳۱۵,۷۳۸,۰۱۳	۳,۳۸۷,۸۷۴,۰۱۹	۱۸,۰۹۲,۱۱۹,۳۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۱,۹۸۹,۷۱۳,۲۲۷,۱۱۰)	۴۱۱,۹۲۵,۷۸۷,۵۵۸	۳,۹۵۵,۸۳۷,۴۱۵,۰۵۳
۱۷-۲	(۱,۱۸۹,۴۳۸,۱۶۲)	-	۳۸,۱۵۳,۴۶۰,۱۴۱
۱۷-۳	۵۴,۵۶۱,۶۳۹,۸۹۱	۷,۷۳۴,۴۱۳,۷۵۱	(۷۵,۰۲۷,۴۸۰)
جمع	(۱,۹۲۴,۳۴۱,۰۵۳,۳۸۱)	۴۱۹,۶۷۰,۲۰۱,۳۰۹	۴,۰۰۳,۹۲۵,۸۳۷,۷۱۴

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته		
۱	پالایش نفت بندرعباس	۲۴,۵۲۵,۰۶۳	۷۱۳,۹۷۰,۳۳۳,۲۶۸	۱,۰۱۱,۵۹۰,۱۴,۵۲۳	۶۷۸,۲۷۱,۸۱۷	۳,۵۶۹,۸۵۱,۶۶۷	(۳۰,۱۹۳,۸۰۲,۷۳۹)	۱۶۳,۶۷۰,۶۴۷,۰۰۰	
۲	گسترش نفت و گاز پارسین	۳۷,۱۰۰,۷۹۱	۱,۰۳۳,۹۷۱,۱۹۶,۳۴۰	۱,۱۳۳,۰۲۱,۵۷۳,۳۸۱	۹۷۳,۷۷۲,۶۳۷	۵,۱۱۹,۸۵۵,۹۸۲	(۱۱۵,۱۵۳,۰۰۴,۶۵۹)	۱۳۵,۰۹۳,۱۶۴,۶۵۹	
۳	پتروشیمی پردیس	۳,۹۲۱,۹۷۹	۴۰۹,۶۱۱,۴۸۶,۷۶۰	۴۳۶,۴۱۳,۷۹۹,۸۶۷	۳۸۹,۱۳۰,۹۱۲	۲,۰۴۸,۰۵۷,۴۳۴	(۲۹,۲۳۹,۴۸۱,۴۵۳)	۱۴۱,۱۵۶,۰۰۹,۷۸۱	
۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۷,۱۹۱,۳۰۹	۲۸۴,۸۴۷,۷۳۹,۴۹۰	۳۳۴,۸۹۲,۰۵۵,۵۶۷	۲۷۰,۶۰۵,۳۶۲	۱,۴۳۴,۲۳۸,۷۳۷	(۵۱,۷۳۹,۱۵۰,۱۸۶)	(۹,۳۹۰,۳۵۹,۳۵۰)	
۵	پتروشیمی زاگرس	۱,۸۸۹,۰۲۷	۴۳۰,۰۹۶,۶۳۴,۸۷۴	۳۷۸,۸۴۴,۴۰۰,۷۹۶	۴۰۸,۵۵۶,۶۸۲	۲,۱۵۰,۳۹۸,۳۴۴	۴۸,۶۵۶,۴۰۹,۷۲۲	.	
۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۸۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۹۶۶,۷۸۴,۷۲۵	۱۰۵,۳۰۶,۰۷۵	۵۵۴,۲۴۲,۵۰۰	(۳۴,۷۷۷,۸۲۳,۳۰۰)	۱۰۷,۶۲۳,۹۱۰,۳۰۴	
۷	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۷,۳۷۷,۱۵۵	۱۱۳,۲۸۳,۵۹۲,۱۸۰	۱۳۳,۵۸۳,۶۷۰,۷۰۰	۱۰۷,۶۱۹,۴۱۳	۵۶۶,۴۱۷,۹۶۱	(۲۰,۹۷۳,۱۱۵,۸۹۳)	۸۱,۳۴۶,۹۷۸,۱۱۸	
۸	توسعه معدنی و صنعتی صانور	۹,۶۵۹,۴۲۵	۳۷۴,۲۷۷,۷۶۷,۵۰۰	۴۴۳,۳۸۱,۲۵۴,۸۵۱	۴۵۰,۵۶۳,۸۷۹	۳,۳۷۱,۳۸۸,۸۳۸	۲۷,۱۷۴,۵۵۹,۹۲۲	.	
۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۳۶,۴۶۰,۵۴۵	۵۶۰,۱۰۳,۸۲۴,۷۰۶	۵۵۷,۵۵۰,۱۴۴	۲,۹۳۴,۴۷۴,۴۴۱	۲,۳۳۰,۰۰۴,۰۸۱	۲,۶۴۶,۷۳۸,۲۳۱	.	
۱۰	پتروشیمی امیرکبیر	۲,۲۱۹,۶۹۶	۲۰۶,۰۰۹,۹۵۵,۷۶۰	۱۷۹,۲۸۷,۸۳۰,۸۲۶	۱۰۳,۰۰۰,۹۳۸	۱,۰۳۰,۰۰۹,۹۳۸	۲۵,۴۹۶,۳۹۵,۵۱۹	.	
۱۱	سرمایه گذاری پارس آریان	۱۴,۷۹۱,۱۰۱	۱۷۸,۱۷۷,۱۴۰,۳۵۳	۲۳۱,۶۰۰,۳۳۱,۹۷۹	۱۶۹,۳۶۳,۲۸۳	۸۹۱,۳۸۵,۷۰۲	(۶۴,۳۸۳,۸۴۰,۶۱۱)	.	
۱۲	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۲,۱۸۰,۷۳۷	۷۶۸,۰۳۷,۲۸۸,۵۹۳	۷۰,۵۵۷,۸۶۰,۰۳۷	۷۲,۹۶۳,۵۲۲	۳۸۴,۰۱۸,۶۴۳	۵,۷۸۸,۸۸۶,۳۷۱	.	
۱۳	مین انرژی خلیج فارس	۱۱,۵۸۹,۶۸۸	۲۰۰,۳۶۹,۸۰۸,۶۴۰	۲۰۷,۳۹۱,۹۹۳,۶۵۶	۱۹۰,۳۵۶,۳۱۸	۱,۰۰۱,۳۴۹,۰۴۳	(۸,۳۱۳,۷۹۰,۳۷۷)	۴۹,۷۷۹,۱۰۷,۷۳۰	
۱۴	پتروشیمی جم	۷,۱۲۸,۰۸۹	۲۶۹,۸۶۹,۳۴۹,۵۴۰	۳۰۰,۸۰۸,۰۷۸,۹۱۹	۲۵۶,۳۷۵,۹۷۷	۱,۳۳۹,۳۳۷,۳۳۸	(۳۲,۵۳۴,۳۵۲,۶۰۴)	۳۵۲,۱۷۴,۴۱۱,۷۹۶	
۱۵	لیندینگ پارسین	۱,۶۴۴,۰۲۹	۸۱,۰۵۰,۶۴۹,۹۷۰	۶,۳۵۵,۳۷۵,۷۵۸	۷,۶۹۹,۸۱۰	۴,۵۲۵,۳۱۵	۱۶۰,۱۵۶۳,۰۸۷	۱,۱۸۷,۰۹۶,۶۲۴	
۱۶	مدیریت صنعت شونده ت.ص.بهبهر	۱۸,۷۵۹,۵۹۳	۵۶۳,۱۶۳,۹۸۱,۸۶۰	۷۱۲,۴۹۱,۰۳۰,۹۶۵	۵۲۵,۰۰۴,۸۳۳	۲,۸۱۵,۸۱۴,۹۰۹	(۱۵۲,۶۷۸,۸۶۸,۸۶۷)	(۱۳۵,۲۱۳,۳۶۷,۶۳۳)	
۱۷	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۰,۸۱۰,۰۰۰	۸۰,۱۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۸۳۴,۳۳۲,۰۱۷,۴۴۶	۴۰۰,۸۳۸,۰۰۰	۲۷,۴۴۲,۳۵۱,۵۶۶	(۲۷,۴۴۲,۳۵۱,۵۶۶)	۱۱۶,۷۲۴,۳۳۴,۴۲۲	
۱۸	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۱۰,۲۹۰,۱۲۸	۱۱۰,۱۰۳,۳۶۹,۶۰۰	۱۵۰,۲۶۲,۵۶۶,۸۵۴	۱۰۴,۵۹۹,۱۵۱	۵۵۰,۵۲۱,۸۴۸	(۴۰,۸۱۳,۳۱۸,۲۵۳)	۱۲۷,۵۸۸,۵۸۴,۷۹۷	
۱۹	تامین سرمایه نوین	۱۵۷,۲۵۹,۴۴۸	۱,۲۲۹,۷۶۸,۸۸۳,۳۶۰	۱,۰۴۶,۶۶۳,۶۰۰,۵۱۱	۱,۱۶۸,۳۸۰,۳۳۹	۶,۱۴۸,۸۴۴,۴۱۷	۱۷۵,۷۸۸,۱۵۷,۹۹۳	(۱۰۸,۴۶۳,۹۹۵,۹۳۳)	
۲۰	سرمایه گذاری صدرتامین	۳,۵۸۳,۶۰۴	۴۳,۹۶۷,۴۱۱,۹۶۰	۲۰,۰۹۴,۰۶۷,۳۴۴	۴۰,۸۱۹,۰۴۱	۲۱۴,۸۳۷,۰۶۰	۲۲,۶۱۷,۶۸۸,۵۱۵	۵,۵۱۱,۱۳۰,۳۱۸	
۲۱	سخت آژند	۷,۸۲۵,۰۰۰	۷۸,۶۱۷,۷۵۰,۰۰۰	۸۰,۸۵۳,۴۲۰,۵۴۸	۷۴,۶۸۶,۸۸۶	۳۹۳,۰۸۸,۸۷۵	(۲,۷۰۳,۴۲۱,۳۰۹)	۲۱,۸۲۱,۵۹۳,۱۹۷	
۲۲	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۳۰۸,۹۱۵,۶۳۷	۷۸,۶۷۹,۰۰۰	۴۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۸۳,۳۰۵,۳۶۳	.	
۲۳	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳,۷۸۰,۸۱۱	۲۲۳,۸۷۹,۳۳۳,۸۴۰	۲۳۱,۵۵۱,۴۶۹,۶۱۳	۲۱۱,۷۵۲,۳۷۷	۱,۱۱۴,۳۸۶,۷۱۹	۱۹,۶۳۵,۰۳۱	.	
۲۴	فرآوری مواد معدنی ایران	۶,۱۹۴,۳۹۵	۲۲۲,۹۲۶,۳۷۶,۰۵۰	۱۶۵,۳۲۹,۹۰۴,۷۱۶	۲۱۱,۷۸۹,۴۳۲	۱,۱۱۴,۶۸۱,۳۸۰	۵۶,۳۷۹,۹۰۰,۹۹۲	۴۵,۳۶۶,۷۰۳,۸۶۹	
۲۵	سرمایه گذاری سپه	۱۲۴,۴۰۳,۳۷۱	۸۹۹,۴۳۵,۹۴۴,۳۳۰	۱,۱۸۶,۴۹۹,۹۴۴,۱۷۸	۸۵۴,۴۶۳,۸۶۷	۴,۴۹۷,۱۷۸,۳۲۷	(۳۹۲,۴۱۵,۹۳۶,۹۶۴)	۱۸۸,۳۶۴,۱۵۰,۳۲۵	
۲۶	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۷,۰۴۸,۶۲۶	۳۸۱,۱۹۳,۹۵۷,۵۷۹	۳۵۷,۱۳۶,۰۹۳	۱,۸۷۹,۶۱۰,۱۷	۱,۸۷۹,۶۱۰,۱۷	(۷,۵۰۸,۴۹۱,۳۸۹)	۷۰,۸۲۰,۳۹۵,۱۴۰	
۲۷	سرمایه گذاری صندوق پارس نئوسنگی	۳۱۰,۵۲,۹۹۵	۳۳۱,۰۵۸,۱۷۳,۷۵۰	۳۵۴,۳۰۰,۵۲۶,۳۷۸	۳۰۵,۰۰۵,۲۶۵	(۳۵,۱۵۸,۵۸۵,۸۶۳)	۱۵۰,۰۸۱,۵۳۳,۴۸۱	۲۴۹,۱۱۷,۵۵۳,۴۰۴	
۲۸	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۹۰,۴۹,۱۳۹	۲۳۶,۱۶۷,۷۶۰,۱۱۶	۲۳۶,۱۶۷,۷۶۰,۱۱۶	۲۱۲,۳۷۴,۰۸۰	۱,۱۱۷,۳۳۳,۰۰۲	(۱۴,۰۵۰,۸۶۵,۷۳۹)	.	

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸	
				ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹	سیمان داراب	۲۶,۵۸۹,۸۱۴	۴۵۶,۸۱۳,۰۰۰	۴۳۳,۹۷۳,۳۵۴	۳,۳۸۳,۰۶۵,۰۲۳	۱۱۰,۵۴۱,۳۲۷,۱۳۸	۸,۷۶۷,۸۲۷,۱۱۳
۳۰	ملی صنایع مس ایران	۳۹,۵۴۱,۳۳۸	۴۰۳,۰۵۶,۳۸۵,۳۸۰	۳۸۱,۹۵۳,۵۶۶	۲,۰۱۰,۳۸۱,۹۲۶	(۱۰۳,۴۱۱,۴۱۸,۹۱۹)	۳۳,۷۵۸,۵۶۶,۶۲۱
۳۱	توسعه معادن و فلزات	۶۶,۶۱۸,۷۵۱	۹۱۵,۳۴۱,۶۳۸,۷۴۰	۸۶۹,۵۷۳,۵۵۷	۴,۵۷۶,۷۰۸,۱۹۴	(۱۸۴,۹۹۷,۳۳۶,۰۰۹)	.
۳۲	گلناش	۱۹,۹۰۰,۱۳۳	۲۰,۸۵۱,۳۸۶,۰۰۰	۱۹,۸۵۰,۳۸۱,۷	۱,۰۴۳,۷۵۶,۹۳۰	(۱۴,۳۶۳,۷۰۹,۵۴۵)	۲۹,۳۷۹,۸۵۲,۱۴۷
۳۳	فراورده‌های ترقیق ایران	۳,۱۰۳,۰۲۵	۸۸,۴۰۳,۵۴۶,۹۵۵	۷۶,۷۳۳,۱۵۳	۴۰۳,۸۵۸,۷۰۴	(۸,۱۱۲,۳۹۸,۰۶۳)	.
۳۴	پارس دارو	۹,۶۵۶,۴۱۵	۸۱۰,۰۷۶,۶۵۴,۳۵۰	۷۶۹,۵۷۳,۸۲۳	۴۰۵۰,۳۸۳,۲۷۲	(۱۴۶,۴۵۵,۰۳۰,۴۶۶)	.
۳۵	داروپخش (هلدینگ)	۴,۶۱۳,۷۶۲	۳۷۰,۹۶۳,۰۰۰	۴۴۷,۴۱۴,۸۵۰	۲,۳۵۴,۸۱۵,۰۰۱	(۸۹,۱۳۸,۵۴۳,۳۳۳)	۵۸,۶۳۳,۲۳۱,۷۸۵
۳۶	پالایش نفت تبریز	۳۰,۸۲۵,۱۲۰	۱,۰۱۷,۳۳۸,۹۶۰,۰۰۰	۹۶۶,۳۶۷,۵۱۳	۵۰,۸۶,۱۳۴,۸۰۰	(۱۴۳,۹۳۴,۹۸۱,۲۵۹)	.
۳۷	مدنی و صنعتی گل گهر	۳۳۰,۰۰۰	۶,۶۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶,۳۹۱,۹۴۵	۳۳,۱۱۵,۵۰۰	(۱,۳۶۴,۶۳۱,۸۴۰)	۳,۰۶۳,۸۸۸,۰۰۰
۳۸	فولاد مبارکه اصفهان	۹۹,۳۳۹,۲۲۳	۱,۴۰۷,۷۷۸,۲۷۵,۷۳۰	۱,۳۳۷,۳۸۹,۵۵۲	۷۰,۳۸,۸۹۲,۳۷۹	(۳۸۳,۳۳۴,۱۷۰,۴۴۱)	۱۴,۳۸۰,۳۸۷,۵۶۷
۳۹	فولاد خوزستان	۲۳,۷۵۴,۹۰۵	۳۷۰,۵۷۶,۵۱۸,۰۰۰	۳۵۳,۰۳۷,۶۹۲	۱,۸۵۳,۸۱۲,۵۹۰	(۱,۷۱۲,۷۸۰,۸۵۳)	۸۷۱,۰۲۶,۹۰۰
۴۰	فولاد خراسان	۲,۴۰۸,۳۵۸	۶۸,۹۰۳,۱۲۳,۳۸۰	۶۵,۴۵۷,۹۶۶	۳۴۳,۵۱۵,۶۱۲	(۴,۵۶۱,۹۸۲,۷۷۰)	.
۴۱	بانک ملت	۱۶۸,۶۶۷,۱۳۳	۷۲۶,۰۹۳,۳۸۹,۹۲۰	۶۸۹,۷۸۸,۶۷۲	۳۶۳,۰۴۶۶,۶۹۵	(۱۹۷,۶۰۸,۴۰۸,۸۱۳)	۳,۹۸۶,۵۲۹,۶۰۹
۴۲	بانک تجارت	۴۱,۹۱۳,۱۷۰	۱۲۱,۵۴۵,۲۹۳,۰۰۰	۱۱۵,۴۶۸,۰۳۸	۶۰۷,۷۲۶,۴۶۵	(۱۳,۷۴۸,۷۲۱,۵۵۳)	(۵۸,۳۹۲,۹۹۳)
۴۳	زرین معدن آسیا	۱,۹۹۴,۵۵۸	۵۶,۱۲۰,۸۷۸,۴۴۶	۵۳,۳۱۴,۸۳۵	۳۸,۶۰۲,۳۹۲	۳۱,۳۷۲,۳۳۱,۱۷۰	(۲۰,۹۵۷,۶۸۳,۹۹۷)
۴۴	پالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	(۳۶۰۳,۳۵۳,۰۷۹)
۴۵	تجارت الکترونیک پارسین	.	.	.	.	.	۴,۸۴۹,۳۳۹,۸۱۲
۴۶	س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	۴۰۸,۴۹۶,۰۹۲
۴۷	بانک آینده	.	.	.	.	.	(۷۳۱,۳۲۷,۳۷۱)
۴۸	س.آرین توسکا قیمت اسمی ۲۵۰ریال	.	.	.	.	.	۱,۵۹۱,۱۳۶,۲۳۸
۴۹	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	۳,۷۲۷,۰۹۹,۱۹۴
۵۰	داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	۸,۹۳۷,۰۷۴,۷۹۲
۵۱	بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	۵۰,۶۳۶,۶۲۶,۶۶۸
۵۲	تولیدی چند سازان	.	.	.	.	.	۱,۵۳۰,۶۸۸,۸۴۰
۵۳	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	۳,۷۶۸,۵۹۰,۴۹۴
۵۴	سکه تمام بهار تحویل (روزه صادرات)	.	.	.	.	.	۱,۳۹۱,۶۹۷,۰۶۴
۵۵	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	۹,۹۴۷,۴۸۰,۳۸۲
۵۶	سکه تمام بهار تحویل (روزه رفاه)	.	.	.	.	.	۱,۱۸۸,۰۳۴,۱۶۲
۵۷	صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	۶۵,۴۱۷,۳۹۷
۵۸	پدیده شیمی قرن	.	.	.	.	.	۱,۶۷۶,۷۱۵
۵۹	سیمان ساوه	.	.	.	.	.	۱۰۰,۴۶۲,۲۵۲
۶۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	.	.	.	.	.	۴,۵۳۳,۱۱۳,۸۰۰
۶۱	پتروشیمی تندگوین	.	.	.	.	.	۱,۵۱۱,۰۷۳,۱۸۶
۶۲	تامین سرمایه بانک ملت	.	.	.	.	.	۱۳۷,۵۹۶,۵۴۶
۶۳	سیمان خزر	.	.	.	.	.	۳,۹۹۱,۰۸۹,۶۰۰
۶۴	فولاد امیرکبیر کاشان	.	.	.	.	.	۳۱۳,۵۶۶,۳۳۸
۶۵	موتوژن	.	.	.	.	.	۱۶,۳۷۳,۰۹۹,۱۶۲
۶۶	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	۴,۳۸۵,۳۰۷,۸۳۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	
							سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۶۷	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۶۸	تراکتورسازی ایران	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۶۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۷۰	دارویی رازک	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۷۱	کیمیدارو	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۷۲	پتروشیمی شیواز	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۷۳	ایران تایر	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۷۴	سیمان ارومیه	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۷۵	پالایش نفت اصفهان	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۷۶	توسعه معادن روی ایران	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۷۷	پاما	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۷۸	کالسیمین	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۷۹	معدنی املاح ایران	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۸۰	نفت ایرانول	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۸۱	پالایش نفت تهران	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۸۲	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۸۳	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۸۴	کناورزی و دامپروری ملارد شیر	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۸۵	توسعه و عمران امید	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۸۶	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۸۷	بانک صادرات ایران	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۸۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۸۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
							۳,۹۵۵,۸۴۷,۴۱۵,۰۵۳	۴۱۱,۹۲۵,۷۸۷,۵۵۸
							(۱,۹۸۹,۷۱۲,۲۲۷,۱۱۰)	۸۶,۹۰۸,۷۵۴,۶۰۰
							۱۶,۵۱۲,۶۶۳,۲۷۳	۱۹,۲۶۸,۰۴۲,۷۲۸,۳۵۱
							۱۷,۳۸۱,۷۵۰,۹۱۹,۲۱۴	

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

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	
							سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	ح. پتروشیمی جم	۲,۷۴۱,۲۸۳	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۲	ح. کلنشا	۱۰,۵۳۵,۴۶۴	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۳	ح. سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۴	ح. سرمایه گذاری صدرتأمین	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۵	ح. فولاد خراسان	.	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
							۴۸,۱۵۳,۴۶۰,۱۴۱	(۱,۱۸۹,۴۲۸,۱۶۲)
							۸۰۷,۷۹۶,۸۳۱	۱۵۳,۴۸۱,۳۹۸
							۱۶۱,۷۸۷,۵۱۶,۲۴۳	۱۶۱,۵۵۹,۳۶۶,۳۱۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک اصد توسعه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

ردیف	اوراق بهادار یا درآمد ثابت	تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		مالیات ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
				ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال		سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال		سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۱	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸-۰۰	۱,۳۰۸	۱,۳۱۶,۱۲۸,۶۹۶	۱,۱۳۷,۴۹۶,۳۷۲	۲۲۰,۴۲۳	.	۸۸,۴۱۲,۰۰۱	.	ریال
۲	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴-۰۰	۵,۰۰۰	۴,۴۱۶,۱۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰,۷۳۸,۴۴۶	۸۰۰,۴۳۷	.	۶۴,۶۱۱,۱۴۷	.	.
۳	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵-۰۰	۲,۸۵۸	۳,۶۴۷,۶۳۲,۶۳۲	۳,۴۸۲,۸۷۰,۲۰۳	۴۷۹,۸۸۹	.	۱۶۴,۳۱۲,۵۴۰	.	.
۴	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۲۳۴-۰۰	۱۸,۳۱۵	۱۷,۴۴۴,۴۵۱,۴۲۰	۱۶,۳۶۵,۶۳۶,۷۹۷	۳,۱۶۱,۸۰۷	.	۱,۱۷۵,۶۶۳,۸۱۶	.	.
۵	اسناد خزانه-م ۳۱ بودجه ۹۷-۷۲۸-۰۰	۱۳۵,۸۵۳	۱۳۵,۰۶۷,۶۳۰,۳۳۰	۱۱۴,۵۲۱,۱۸۴,۳۹۷	۲۳,۶۶۸,۵۰۸	.	۱۰,۵۲۳,۷۷۷,۴۲۵	.	.
۶	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴-۰۶	۳۴,۸۵۱	۳۷,۲۱۲,۷۰۶,۳۳۰	۳۵,۶۲۳,۷۱۰,۹۵۸	۴,۹۳۲,۳۰۳	.	۱,۵۸۴,۰۶۳,۰۶۹	.	(۳۱,۷۷۷,۴۹۱)
۷	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹-۰۰	۸۲,۷۳۰	۷۴,۰۵۲,۳۳۳,۰۴۰	۷۰,۱۴۷,۲۹۲,۰۲۲	۱۳,۴۲۲,۰۲۲	.	۳,۸۹۱,۸۱۸,۹۷۶	.	.
۸	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۴۲۲-۰۰	۲۸,۳۹۱	۲۶,۵۸۸,۳۸۵,۰۶۴	۲۴,۸۳۰,۵۶۰,۳۱۷	۴,۸۱۹,۱۲۷	.	۱,۷۵۲,۹۰۵,۷۲۰	۸,۱۲۲,۶۳۸	.
۹	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۲۳-۰۰	۱۰۰,۳۳۲	۸۶,۶۳۷,۸۵۵,۹۸۳	۸۳,۸۱۳,۸۴۱,۳۰۳	۱۵,۷۰۳,۱۱۷	.	۲,۸۰۸,۳۳۱,۵۶۴	.	.
۱۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۵۱۹-۰۰	۵۰,۷۶۹	۴۶,۸۶۷,۶۳۶,۱۵۵	۴۴,۱۶۳,۵۵۴,۶۲۱	۸,۴۹۴,۷۶۳	.	۳,۶۹۵,۶۰۶,۸۱۱	.	.
۱۱	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۴۲۱-۰۰	۶۹,۳۷۱	۶۵,۲۰۸,۷۴۰,۰۰۰	۶۱,۳۱۱,۵۴۹,۰۳۴	۱۱,۸۱۹,۰۸۴	.	۳,۸۸۵,۳۷۱,۸۸۲	.	.
۱۲	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹-۰۰	۱۵۹,۵۹۸	۱۳۷,۳۹۷,۰۷۵,۵۲۰	۱۳۰,۷۲۰,۰۲۱,۵۴۶	۳۳,۰۹۰,۷۹۸	.	۶,۶۵۴,۳۹۵,۱۷۶	.	.
۱۳	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۸۱۷-۰۰	۱۰۴,۶۶۴	۹۲,۳۵۷,۲۳۷,۰۰۸	۸۷,۰۰۶,۳۱۴,۷۹۹	۱۶,۷۵۷,۸۷۶	.	۵,۴۳۴,۱۷۲,۳۳۳	.	.
۱۴	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱-۰۰	۱۴۷,۷۹۳	۱۳۵,۳۳۵,۵۰۸,۱۴۰	۱۳۰,۰۸۷,۶۱۷,۰۶۴	۲۲,۷۱۵,۲۴۸	.	۵,۲۱۵,۱۷۵,۸۲۸	.	.
۱۵	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶-۰۰	۱۳۰,۹۲۳	۱۱۴,۴۱۹,۳۷۰,۳۱۳	۱۰۷,۳۵۷,۹۳۰,۳۰۰	۴۰,۷۳۸,۵۱۱	.	۷,۰۴۰,۷۰۱,۶۰۱	.	.
۱۶	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴-۰۰	۱,۱۵۰	۸۶۴,۸۰۶,۹۰۰	۸۱۱,۳۰۸,۶۵۲	۱۵۶,۷۴۶	.	۵۳,۲۴۱,۵۰۲	.	.
۱۷	مراجعه عام دولت-ش-خ ۵-۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۳۵۰	.	(۳۶۲,۵۰۰)	.	.
۱۸	مراجعه عام دولت-ش-خ ۹-۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۴۳۵,۳۳۵,۰۰۰	۳۵,۵۲۵,۰۰۰	.	۱,۵۲۹,۲۴۰,۰۰۰	.	.
۱۹	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱-۰۰	.	.	.	.	.	.	۴,۹۲۹,۷۱۷,۰۶۴	.
۲۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۳-۰۰	.	.	.	.	.	.	۳۵۸,۹۱۴,۱۲۷	.
۲۱	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳-۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۰۱,۳۳۴,۷۳۶	.
۲۲	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۳۳۴-۰۰	.	.	.	.	.	.	۷۷۲,۴۹۳,۸۷۳	.
۲۳	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸-۰۰	.	.	.	.	.	.	۸۰۲,۶۶۳,۳۷۸	.
۲۴	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳-۰۰	.	.	.	.	.	.	۸۴۴,۰۴۱,۱۰۳	.
۲۵	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱-۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۶,۵۱۶,۸۳۳	.
۲۶	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	(۵۳,۲۵۹,۹۸۹)
			۱,۱۳۴,۸۲۴,۳۶۹,۵۶۱	۱,۰۸۰,۰۵۶,۹۳۲,۷۷۱	۲۰۵,۶۸۶,۸۹۹	*	۵۴,۵۶۱,۶۴۹,۸۹۱	۷,۷۴۴,۴۱۳,۷۵۱	(۷۵,۰۳۷,۴۸۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۸ - سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	جمع درآمد سود سهام - ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۸
۱	سرمایه‌گذاری سپه	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۶۹,۳۵,۱۹۱	۱,۳۰۰	۹۰,۱۷۳,۷۴۸,۳۰۰	(۶,۳۷۷,۹۰۶,۳۶۷)	۸۳,۶۹۶,۸۴۲,۰۳۳	۲,۳۳۰,۵۱۲,۳۲۳	۲,۳۳۰,۵۱۲,۳۲۳	۲,۳۳۰,۵۱۲,۳۲۳	۲,۳۳۰,۵۱۲,۳۲۳
۲	سرمایه‌گذاری غیر(هلدینگ)	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۹,۰۴۹,۱۳۹	۸۰۰	۱۵,۲۳۹,۳۱۱,۲۰۰	(۳۳۶,۸۴۸,۴۹۸)	۱۴,۹۰۲,۴۶۲,۷۰۲	-	-	-	-
۳	گلنداش	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۱,۷۰۵,۹۶۰	۱,۲۵۰	۱۴,۶۳۳,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۸۴۰,۰۰۰,۸۶۸۳)	۱۲,۷۹۳,۳۴۹,۱۳۷	۱,۹۰۷,۰۶۸,۰۴۰	۱,۹۰۷,۰۶۸,۰۴۰	۱,۹۰۷,۰۶۸,۰۴۰	۱,۹۰۷,۰۶۸,۰۴۰
۴	گسترش نفت و گاز پارسین	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۳۳,۱۰۰,۷۹۱	۱,۲۵۰	۴۱,۳۷۵,۹۸۸,۷۵۰	-	۴۱,۳۷۵,۹۸۸,۷۵۰	۱,۱۲۹,۶۲۴,۹۰۱	۱,۱۲۹,۶۲۴,۹۰۱	۱,۱۲۹,۶۲۴,۹۰۱	۱,۱۲۹,۶۲۴,۹۰۱
۵	پتروشیمی پردیس	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۳,۸۳۷,۱۰۶	۶۸۰	۲,۶۰۹,۳۲۰,۸۰۰	-	۲,۶۰۹,۳۲۰,۸۰۰	-	-	-	-
۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۸۵۰,۰۰۰	۳۴۸	۲۹۵,۸۰۰,۰۰۰	-	۲۹۵,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۷	لیزنتک پارسین	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۶	۱,۶۴۴,۰۲۹	۳۵۰	۵۷۵,۴۱۰,۱۵۰	(۶۱,۵۸۸,۴۴۴)	۵۱۳,۸۲۱,۹۰۸	-	-	-	-
۸	تامین سرمایه اوتوس پارسین	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۰,۳۹۰,۱۲۸	۸۶۷	۸,۹۴۱,۵۴۰,۹۷۶	(۱,۱۵۸,۱۶۷,۱۶۸)	۷,۷۸۳,۳۷۳,۸۰۸	-	-	-	-
۹	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۴۸۸,۹۶۹	۶۰۰	۲۹۳,۳۸۱,۳۰۰	-	۲۹۳,۳۸۱,۳۰۰	-	-	-	-
۱۰	موتوژن	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۱,۴۷۹,۱۸۰	۱۸۱,۴۷۹,۱۸۰	۱۸۱,۴۷۹,۱۸۰	۱۸۱,۴۷۹,۱۸۰
۱۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	س.ج.پارتنسنگی کارکنان بانکها	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۲,۷۷۱,۷۴۱	۳۳۲,۷۷۱,۷۴۱	۳۳۲,۷۷۱,۷۴۱	۳۳۲,۷۷۱,۷۴۱
۱۳	تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۹۷,۳۳۹,۱۹۰	۱,۳۹۷,۳۳۹,۱۹۰	۱,۳۹۷,۳۳۹,۱۹۰	۱,۳۹۷,۳۳۹,۱۹۰
۱۴	سیمان خزر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵	فراوری مواد معدنی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶	سرمایه‌گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷	سرمایه‌گذاری صندوق پارتنسنگی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۸	سیمان داراب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹	ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۰	تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲	توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳	دارویی رازک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴	کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵	پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۶	فراورده‌های توریفی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۷	پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۸	داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹	ایران تابر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰	سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱	پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳	توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۴	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۵	فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۶	پتروشیمی شانزد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۷	معذنی اصلاح ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۸	پاک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۹	پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۰	پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۱	تجارت الکترونیک پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۲	زرین معدن آسیا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۳	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۴	سرمایه‌گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۵	سرمایه‌گذاری نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۶	سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۷	داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۸	مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۹	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰	تولید نیروی برق دماوند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۱	پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۲	مدیریت صنعت شونده ت.ص.بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۳	فروشگاههای زنجیره ای افق کوکوش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۴	پتروشیمی حرسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۵	تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۶	پتروشیمی توری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۷	فلک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۸	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۹	سرمایه‌گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۰	صنعتی دوده قام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۱	مجتمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۲	پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۳	سیمان سازه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۴	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۵	تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۶	پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۷	سرمایه‌گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۸	تهیه توزیع غذای نانا آفرین فذک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۹	پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						۲۱۰,۱۰۰,۹۵۱,۵۷۶	(۹,۸۶۴,۵۱۸,۸۵۸)	۲۰۰,۲۳۶,۴۳۲,۷۱۸	۹,۳۱۳,۲۹۵,۳۵۶	۹,۳۱۳,۲۹۵,۳۵۶	۴۷۰,۲۷۷,۷۶۱,۶۸۵	۴۷۰,۲۷۷,۷۶۱,۶۸۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	یادداشت
منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۰,۷۰,۹۷۴,۰۹۷	۰	۲۶,۷۵۰,۲۵۸,۲۵۰	۱۹-۱
۱۸,۴۹۷,۵۵۸,۵۶۷	۱,۲۱۸,۷۵۱,۵۴۳	۴۲,۰۶۶,۲۲۵,۱۹۷	۱۹-۲
۲۰,۵۶۸,۵۲۲,۶۶۴	۱,۲۱۸,۷۵۱,۵۴۳	۶۸,۸۱۶,۴۸۳,۴۴۷	جمع

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

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				تاریخ سرمایه گذاری
منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود خالص	ترخ سود	مبلغ اسمی هر برگ	تاریخ سررسید	
سود خالص	سود خالص	ریال	درصد	ریال		
۰	۰	۱۲,۶۶۶,۱۸۷	۱۵%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱۳۹۹/۰۴/۲۴
۰	۰	۱۲,۵۹۷,۶۵۵,۳۳۱	۱۵%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱۳۹۹/۰۶/۰۴
۰	۰	۱۴,۱۳۹,۹۲۶,۷۴۲	۱۵%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۲	۱۳۹۹/۰۶/۱۲
۲۰,۷۰,۹۷۴,۰۹۷	۰	۰	۱۵%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۷	۱۳۹۹/۰۵/۰۷
۲۰,۷۰,۹۷۴,۰۹۷	۰	۲۶,۷۵۰,۲۵۸,۲۵۰				جمع

اوراق مشارکت:

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۰۵

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۸

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۹

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۶

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

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	ترخ سود		
سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۸,۰۵۸,۰۰۰,۳۰۹	۱,۲۱۸,۷۵۱,۵۴۳	۲۲,۹۶۴,۷۹۱,۷۷۵	۰	۳۳,۹۶۴,۷۹۱,۷۷۵	۸	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۱۱/۲۰
۴۲,۵۵۸,۳۵۸	۰	۸,۱۰۱,۴۳۳,۴۲۲	۰	۸,۱۰۱,۴۳۳,۴۲۲	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۴/۱۶
۱۸,۴۹۷,۵۵۸,۵۶۷	۱,۲۱۸,۷۵۱,۵۴۳	۴۲,۰۶۶,۲۲۵,۱۹۷	۰	۴۲,۰۶۶,۲۲۵,۱۹۷			جمع

بانک ملت شعبه هفت تیر باجه کارگزاری مقید شماره حساب ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰۱۵۸۸۸۸۸۸-۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده ریال	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده ریال	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده ریال
۸۹۸,۱۷۲,۳۱۳	۸۹۸,۱۷۲,۳۱۳	۴۳,۴۰۷,۷۱۰,۰۵۶
۷,۹۳۱,۸۴۲,۳۹۳	۹۲۱,۱۳۰,۲۴۸	۳۴,۸۱۵,۱۱۶
۸,۸۳۰,۰۱۴,۶۰۶	۱,۸۱۹,۳۰۲,۵۶۱	۴۳,۴۴۲,۵۲۵,۱۷۲

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 شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۰۴,۴۶۲,۹۷۹,۹۲۸	۹,۲۶۶,۳۰۱,۲۵۶	۱۶۴,۳۰۷,۵۴۶,۵۷۱
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۳۶۹,۷۷۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۴,۵۵۲,۲۷۶	۸۰,۹۰۹,۱۵۱	۱۰۷,۴۱۲,۸۶۰
۲۰۴,۹۶۷,۵۳۲,۲۰۴	۹,۶۶۸,۵۸۰,۱۸۱	۱۶۴,۷۱۴,۷۵۹,۴۳۱

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۱,۰۰۸,۸۶۳,۰۳۶	۵۹۸,۶۶۱,۴۱۶	.
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۹,۹۸۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۲۹۳,۵۰۰	۱۰,۶۲۲,۵۰۳	۲,۰۸۲,۵۰۰
۹۳۰,۱۵۱,۰۸۸	۱۷۳,۳۵۰,۱۶۹	۷۳۱,۴۶۹,۸۶۵
۴۱۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۴۱,۶۰۲,۴۲۳
۱۲,۰۲۳,۷۱۷,۶۲۴	۸۳۲,۶۰۴,۰۷۵	۸۲۵,۱۵۵,۷۸۸

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

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

۲۳- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر ماه پرداخت می‌شود. سودهای پرداختی بابت دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۲۸۳,۶۷۵,۲۷۰,۵۰۰)	(۲۷,۸۲۳,۸۶۰,۰۰۰)	(۲۵۲,۶۶۰,۲۹۴,۲۰۰)
سودهای پرداختی طی دوره مالی		
جمع		
(۲۸۳,۶۷۵,۲۷۰,۵۰۰)	(۲۷,۸۲۳,۸۶۰,۰۰۰)	(۲۵۲,۶۶۰,۲۹۴,۲۰۰)

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶,۸۲۵,۱۹۷,۸۹۵,۲۴۴	۲,۳۴۹,۴۵۰,۱۶۶,۳۱۳	۳۳,۶۶۴,۷۹۸,۹۲,۱۵۹
(۱۰,۸۵۸,۴۷۶,۶۱۳,۶۸۴)	(۳۴۴,۶۱۹,۴۱۳,۹۱۱)	(۱۷,۶۸۳,۰۰۷,۳۴۵,۹۵۸)
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری		
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری		
جمع		
(۴,۰۳۳,۲۷۸,۷۱۸,۴۴۰)	۲,۰۰۴,۸۳۰,۷۵۲,۴۰۲	۱۵,۹۸۱,۷۹۰,۷۴۶,۲۰۱

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	۰.۴۳%
سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	عادی	۱۸,۱۴۰,۱۷۱	۱۹.۸۳%
شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته	مدیر ثبت	عادی	۱۳,۸۸۹,۶۶۱	۱۵.۱۷%
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴,۹۷۰,۸۵۷	۵.۴۳%
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰۰%
محمدرضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱,۸۱۳	۰.۰۰%
		عادی	۴,۱۷۰	۰.۰۰%
		عادی	۵,۹۶۲	۰.۰۱%
جمع			۳۷,۴۱۲,۶۳۴	۴۱%

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی)-ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت صندوق	خرید و فروش سهام	۲۶,۲۹۳,۶۴۹,۴۸۱,۷۹۹	۱۸۵,۷۱۰,۱۹۶,۷۷۸
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۶۴,۳۰۷,۵۴۶,۵۷۱	(۱۶۳,۴۱۳,۰۸۷,۳۴۰)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۰۷,۲۱۲,۸۶۰	(۱۰۷,۲۱۲,۸۶۰)

۲۸- ویدئوهای 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.