

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۱۱۸۳

با احترام

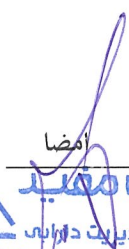
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان
۴	• صورت گردش خالص دارائی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۹	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

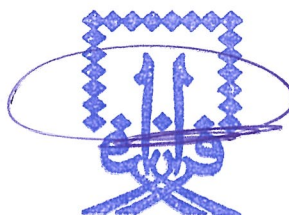
این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ 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 دپلمی پور (حسابداران رسمی)	سعید خاریانند	

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۱۶,۹۷۴,۳۵۵,۳۹۳,۰۲۲	۲۰,۶۳۴,۲۶۳,۳۴۶,۴۲۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۳۹۵,۱۸۸,۲۰۷,۷۵۸	۶۷,۴۰۶,۲۲۲,۸۹۸
حسابهای دریافتی	۸	۱,۱۷۰,۷۹۴,۳۶۷,۵۴۴	۳۹۹,۹۰۸,۹۵۱,۰۸۸
سایر داراییها	۹	۱۱۵,۴۰۳,۳۲۶	۱۱۵,۰۵۵,۶۴۶
موجودی نقد	۱۰	۱,۲۶۸,۸۸۰,۶۲۰,۹۸۳	۵,۷۶۷,۰۵۶,۲۳۹,۴۴۷
جمع دارایی ها		۲۰,۸۰۹,۳۳۳,۹۹۲,۶۳۳	۲۶,۸۶۸,۷۴۹,۸۱۵,۴۹۹
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۲۰,۶۱۷,۰۰۴,۴۱۰	۱۸,۲۴۶,۶۸۴,۱۵۱
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۱۸۴,۲۵۲,۲۳۹,۱۹۷	۱۹۶,۷۹۶,۸۸۴,۸۴۶
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۴,۷۱۶,۷۷۶,۹۷۲	۱۸,۷۳۲,۳۱۲,۰۰۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۱,۷۰۰,۵۵۴,۱۷۹	۳۶,۵۳۳,۵۱۹,۰۵۸
جمع بدهی ها		۲۲۱,۲۸۶,۵۷۴,۷۵۸	۲۷۰,۳۰۹,۴۰۰,۰۵۵
خالص دارایی ها	۱۵	۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵	۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۸۸,۹۸۳,۱۹۷	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۳۱,۳۷۰	۲۳۳,۲۳۴

انتخاب مفید
مدیریت دارایی



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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۵,۰۰۵,۹۵۹,۸۱۰,۴۹۲	(۴۵۷,۳۸۵,۴۹۷,۰۰۱)	۱۶	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۴,۰۰۳,۹۲۵,۸۳۷,۷۱۴	(۱,۳۴۶,۴۹۳,۳۶۶,۸۳۹)	۱۷	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۷۰,۲۷۷,۷۶۱,۶۸۵	۹۹۵,۳۷۳,۵۲۴,۲۸۷	۱۸	سود سهام
۲۰,۵۶۸,۵۳۲,۶۶۴	۱۰۲,۰۵۸,۷۳۸,۹۷۹	۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸,۸۳۰,۰۱۴,۶۰۶	۴۴,۰۹۰,۷۰۱,۵۷۴	۲۰	سایر درآمدها
۹,۵۰۹,۵۶۱,۹۵۷,۱۶۱	(۶۶۲,۳۵۵,۸۹۹,۰۰۰)		جمع درآمدها

هزینه‌ها:			
۲۰۴,۹۶۷,۵۳۲,۲۰۴	۳۳۲,۳۵۵,۸۷۳,۰۴۷	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۱۲,۰۲۳,۷۱۷,۶۲۴	۱,۶۶۷,۱۲۲,۰۶۳	۲۲	سایر هزینه‌ها
۲۱۶,۹۹۱,۲۴۹,۸۲۸	۳۳۴,۰۲۲,۹۹۵,۱۱۰		جمع هزینه‌ها
۹,۲۹۲,۵۷۰,۷۰۷,۳۳۳	(۹۹۶,۳۷۸,۸۹۴,۱۱۰)		سود(زیان)خالص

۶۷.۷۳٪

-۵.۱۷٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

۳۸.۰۶٪

-۴.۵۵٪

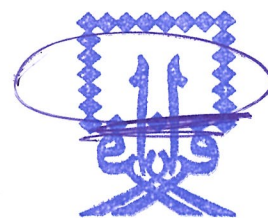
بازده سرمایه گذاری پایان دوره

$$\text{بازده میانگین سرمایه گذاری} = \frac{\text{سود(زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون(ریال)وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره} = \frac{\text{تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان)خالص}}{\text{خالص داراییهای پایان دوره}}$$



انتخاب مفید
مدیریت دارایی



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

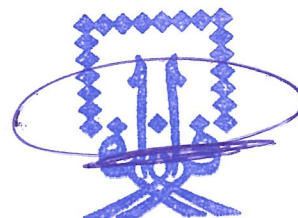
صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

صورت گردش خالص داراییها				
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۵۳۰,۷۴۲,۳۵۶,۱۱۰	۹۴,۴۲۰	۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۱,۸۷۷,۰۱۰,۵۲۰,۰۰۰	۱۶۳,۵۳۶,۸۳۵	۴۶۹,۴۱۱,۵۹۰,۰۰۰	۴۶,۹۴۱,۱۵۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی سال
(۸۳۱,۰۱۳,۶۲۰,۰۰۰)	(۷۹,۶۵۴,۶۷۷)	(۷۱۹,۹۹۶,۵۲۰,۰۰۰)	(۷۱,۹۹۹,۶۵۲)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
	۳۰,۰۶۵,۱۱۲	*	*	سهم جایزه *
۹,۲۹۲,۵۷۰,۷۰۷,۳۳۳	—	(۹۹۶,۳۷۸,۸۹۴,۱۱۰)	—	سود(زیان) خالص سال
(۲۵۲,۶۶۰,۲۹۴,۲۰۰)	—	(۵۴۳,۴۱۹,۸۲۱,۰۰۰)	—	سود تقسیم شده ۲۳
۱۵,۹۸۱,۷۹۰,۷۴۶,۲۰۱	—	(۴,۲۲۰,۰۰۹,۳۵۲,۴۵۹)	—	تعدیلات ۲۴
۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵	۸۸,۹۸۳,۱۹۷	خالص دارایی‌ها(واحدهای سرمایه گذاری)درپایان سال

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



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://omid-fund.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز که در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۳۹۶,۰۰۰	۹۹٪
۲	شرکت کارگزاری مفید	۴,۰۰۰	۱٪
	جمع	۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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، موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران- میدان آرژانتین- ابتدای خیابان احمد قصیر-خیابان نوزدهم-پلاک ۱۸-واحد ۱۴

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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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 وبا توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد . بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک‌سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۲۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تاسقف یکصد (۱۰۰) میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار بادرآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان مجاز نصاب سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰.۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های 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
ارزش دارایی ها به میلیارد در ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰
	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۰۵
	۰/۰۰۰۰۳
ارزش دارایی ها به میلیارد در ریال	بالای ۵۰,۰۰۰
	۰/۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۰.۳٪	۲,۷۷۴,۹۴۴,۶۶۳,۱۴۸	۲,۳۲۰,۸۲۶,۵۸۶,۹۸۳	۱۹.۴٪	۴,۰۳۲,۱۹۲,۷۳۰,۱۳۲	۳,۷۷۷,۹۶۳,۰۱۲,۰۷۶	۱ محصولات شیمیایی
۱۱.۴٪	۳,۰۵۴,۲۰۹,۴۰۹,۳۰۲	۱,۸۹۵,۷۵۸,۰۲۸,۶۴۱	۱۱.۷٪	۲,۴۲۶,۶۰۴,۰۸۷,۹۱۴	۲,۳۲۸,۸۳۴,۰۵۳,۳۴۸	۲ فلزات اساسی
۱۹.۱٪	۵,۱۳۳,۴۱۹,۹۲۳,۴۴۵	۵,۱۴۰,۰۵۷,۴۵۹,۵۷۸	۸.۷٪	۱,۸۰۵,۹۴۵,۳۳۳,۰۲۹	۲,۰۰۸,۲۴۱,۶۱۹,۴۰۰	۳ فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۳٪	۳۵۴,۳۰۶,۴۶۳,۴۷۸	۹۵,۲۰۴,۳۴۰,۴۸۸	۷.۲٪	۱,۴۹۰,۱۴۳,۸۰۱,۸۴۳	۱,۱۹۵,۳۷۲,۷۰۶,۰۵۴	۴ شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۳.۶٪	۹۷۲,۹۰۰,۳۱۷,۵۶۴	۸۵۴,۷۶۹,۵۶۲,۳۲۰	۶.۴٪	۱,۳۲۷,۹۴۳,۳۰۶,۴۳۳	۱,۱۵۷,۶۶۸,۳۳۹,۶۶۰	۵ استخراج کانه های فلزی
۶.۷٪	۱,۸۰۰,۸۴۵,۵۲۳,۲۷۰	۱,۳۷۰,۴۰۵,۸۶۳,۷۰۷	۶.۳٪	۱,۳۰۶,۴۱۴,۲۹۶,۶۵۶	۱,۲۴۱,۹۲۰,۳۶۱,۰۲۷	۶ مواد و محصولات دارویی
۴.۹٪	۱,۳۱۸,۷۲۷,۶۸۶,۳۱۷	۱,۱۲۸,۳۳۲,۷۹۲,۶۹۱	۶.۳٪	۱,۳۰۴,۲۷۴,۳۴۵,۱۰۰	۱,۳۰۳,۶۵۴,۷۴۳,۰۰۲	۷ سرمایه گذاریها
۷.۴٪	۱,۹۸۹,۶۷۲,۰۶۱,۵۷۲	۱,۲۱۸,۶۵۲,۳۱۵,۰۵۳	۲.۵٪	۵۳۵,۰۵۳,۱۱۳,۸۷۰	۶۰۲,۳۹۷,۲۹۲,۵۶۱	۸ بانکها و موسسات اعتباری
۱.۳٪	۳۵۱,۵۲۹,۸۷۷,۷۰۰	۲۳۴,۸۰۵,۵۵۲,۸۵۸	۲.۳٪	۴۸۲,۳۵۰,۳۳۵,۹۸۲	۵۹۷,۵۹۸,۶۵۴,۲۷۴	۹ خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۵.۱٪	۱,۳۷۸,۳۷۰,۴۴۴,۴۳۴	۱,۳۵۷,۹۵۴,۵۸۴,۷۰۳	۲.۳٪	۴۷۶,۲۷۵,۸۱۳,۳۹۰	۵۳۰,۵۱۹,۳۰۳,۷۲۶	۱۰ فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۱.۵٪	۴۰۴,۷۴۴,۹۲۴,۸۱۳	۲۱۹,۱۰۹,۳۹۳,۰۲۳	۱.۹٪	۳۸۸,۳۲۷,۰۷۱,۱۹۷	۴۲۳,۲۲۷,۱۶۶,۱۳۱	۱۱ سیمان، آهک و گچ
۱.۸٪	۴۹۵,۵۹۵,۳۴۵,۰۱۲	۳۳۶,۲۱۱,۱۷۴,۸۹۰	۱.۷٪	۳۵۷,۹۲۴,۵۸۱,۱۷۰	۳۱۲,۷۸۱,۲۴۲,۰۲۶	۱۲ ماشین آلات و تجهیزات
۰.۸٪	۲۰۷,۲۹۱,۹۹۳,۶۵۷	۱۵۰,۰۶۸,۲۶۹,۸۵۸	۱.۲٪	۲۵۵,۸۷۵,۳۷۶,۹۲۸	۱۵۰,۰۶۸,۲۵۶,۹۱۰	۱۳ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۸٪	۲۱۹,۱۲۷,۱۷۳,۴۱۳	۱۰۳,۸۶۱,۸۸۷,۹۰۲	۰.۹٪	۱۹۵,۶۵۵,۵۰۴,۷۹۶	۱۷۸,۸۶۰,۳۲۳,۳۴۹	۱۴ واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۰.۰٪	.	.	۰.۹٪	۱۷۸,۲۳۳,۱۶۵,۰۰۰	۱۷۸,۷۱۲,۷۷۶,۲۷۲	۱۵ خدمات فنی و مهندسی
۰.۰٪	.	.	۰.۷٪	۱۵۱,۳۳۵,۲۸۴,۹۴۱	۱۴۷,۲۶۰,۴۶۵,۱۸۵	۱۶ استخراج ذغال سنگ
۰.۰٪	۲,۰۲۳,۰۶۴,۴۰۷	۱,۶۴۴,۴۰۴,۵۱۵	۰.۵٪	۱۰۳,۵۷۴,۶۲۷,۱۲۰	۷۰,۸۳۰,۵۶۵,۸۷۰	۱۷ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۶٪	۱۴۷,۹۱۵,۱۵۹,۶۴۰	۱۰۵,۰۶۱,۴۴۰,۷۳۹	۰.۳٪	۷۰,۱۳۸,۲۰۴,۴۷۵۱	۵۹,۰۰۲۱,۸۲۷,۳۵۲	۱۸ انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰٪	.	.	۰.۳٪	۶۳,۲۷۸,۱۴۴,۱۵۵	۷۶,۲۶۷,۶۰۰,۰۵۲	۱۹ حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰٪	.	.	۰.۱٪	۲۶,۷۱۵,۸۸۸,۹۲۳	۲۸,۸۱۳,۷۱۳,۰۱۷	۲۰ سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۰٪	.	.	۰.۰٪	۶,۱۹۰,۲۸۹,۵۹۲	۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴	۲۱ رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰٪	۶,۷۱۷,۳۱۹,۶۰۶	۳,۲۲۵,۹۸۵,۵۳۲	۰.۰٪	.	.	۲۲ زراعت و خدمات وابسته
۰.۱٪	۱۳,۶۴۶,۹۱۱,۵۱۱	۴,۱۵۶,۹۹۱,۴۸۸	۰.۰٪	.	.	۲۳ گواهی سپرده طلا
۰.۰٪	۶,۴۵۵,۲۷۵,۷۵۸	۵,۲۶۸,۱۷۹,۱۲۴	۰.۰٪	.	.	۲۴ سایر واسطه گریهای مالی
۰.۰٪	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۷۳	۱,۷۵۵,۶۳۲,۶۶۵	۰.۰٪	.	.	۲۵ هتل و رستوران
۷۶.۷٪	۲۰,۶۳۴,۲۶۳,۳۴۶,۴۲۰	۱۶,۵۴۷,۱۳۰,۴۴۶,۶۵۸	۸۱.۶٪	۱۶,۹۷۴,۳۵۵,۴۹۳,۰۲۲	۱۶,۴۵۲,۹۸۴,۱۶۴,۶۱۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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		۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
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	
.	.	۲۱,۳۲۶,۰۰۵,۱۴۰	۰.۱۰٪	.	۱۹,۵۶۹,۳۷۶,۳۰۱	۰٪	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰
.	.	۱۳۳,۶۷۴,۴۱۰,۲۴۶	۰.۶۴٪	.	۱۱۴,۵۲۱,۱۸۴,۳۹۷	۰٪	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰
۰.۰۹٪	۲۳,۱۲۲,۴۳۷,۰۹۶	۲۹,۹۰۲,۱۰۴,۳۱۵	۰.۱۴٪	.	۲۵,۶۲۸,۴۵۸,۹۲۶	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۰۰
.	.	۱۸,۸۷۶,۸۷۷,۹۴۵	۰.۰۹٪	.	۱۷,۴۱۶,۰۰۲,۷۴۳	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳۰۰۰
.	.	۸۱,۶۴۵,۸۳۱,۰۳۰	۰.۳۹٪	.	۷۰,۱۴۷,۲۹۲,۰۳۲	۰٪	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰۰
.	.	۹۵,۵۰۵,۶۷۳,۳۶۶	۰.۴۶٪	.	۸۳,۸۱۳,۸۴۱,۳۰۳	۰٪	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۲۳۰۰۰
.	.	۶,۵۳۴,۳۷۲,۸۱۱	۰.۰۳٪	.	۶,۵۴۳,۲۵۰,۹۴۵	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳۰۰
.	.	۷۸,۹۳۱,۳۸۴,۸۷۳	۰.۳۸٪	.	۶۷,۷۷۱,۹۸۰,۱۶۵	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹۰۰
.	.	۱۰۱,۸۵۷,۰۷۶,۷۷۰	۰.۴۹٪	.	۸۷,۰۰۶,۳۱۴,۷۹۹	۰٪	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۸۱۷۰۰۰
.	.	۱۴۰,۴۹۹,۷۵۰,۳۱۵	۰.۶۸٪	.	۱۲۶,۸۱۴,۶۳۷,۹۷۳	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۰۰۰
.	.	۱۲۵,۰۹۴,۶۷۲,۹۶۸	۰.۶۰٪	.	۱۰۷,۳۵۷,۹۳۰,۲۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶۰۰۰
.	.	۹۵۳,۹۳۷,۲۱۷	۰.۰۰٪	.	۸۱۱,۲۰۸,۶۵۲	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴۰۰
.	.	۱۹۷,۴۷۹,۲۶۹,۵۲۰	۰.۹۵٪	۱,۵۱۴,۷۹۴,۵۲۰	۱۹۴,۴۳۵,۲۳۵,۰۰۰	۱۵٪	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۹
.	.	۴۴,۲۵۲,۶۵۶,۹۵۱	۰.۲۱٪	.	۴۴,۲۵۰,۱۵۰,۱۷۲	۰٪	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹۰۰
.	.	۸۳,۷۶۳,۴۵۵,۱۲۱	۰.۴۰٪	.	۸۳,۷۴۶,۹۸۰,۴۶۵	۰٪	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰۰۰
.	.	۱,۴۴۳,۱۹۲,۸۱۱	۰.۰۱٪	.	۱,۴۴۶,۱۸۴,۵۹۳	۰٪	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵۰۰
.	.	۳۶,۰۳۵,۲۶۷,۴۲۳	۰.۱۷٪	.	۳۶,۰۰۹,۲۳۹,۴۶۱	۰٪	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸۰۰
.	.	۱۹۷,۴۱۲,۲۶۸,۹۳۶	۰.۹۵٪	۱۰,۲۲۶,۲۰۲,۵۶۱	۱۸۷,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ ۰۲۰۴۰۴
۰.۱۶٪	۴۴,۲۸۳,۷۸۵,۸۰۲	.	۰.۰۰٪	.	.	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸۰۰
۰.۲۵٪	۶۷,۴۰۶,۲۲۲,۸۹۸	۱,۳۹۵,۱۸۸,۲۰۷,۷۵۸	۶.۷۰٪	۱۱,۷۴۰,۹۹۷,۰۸۱	۱,۳۷۴,۳۷۱,۲۶۸,۱۲۷		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۹۹,۹۰۸,۹۵۱,۰۸۸	۱,۱۷۰,۷۹۴,۳۶۷,۵۴۴	۳۸,۹۷۱,۲۴۴,۲۴۰	۲۵	۱,۲۰۹,۷۶۵,۶۱۱,۷۸۴	سود سهام دریافتی
۳۹۹,۹۰۸,۹۵۱,۰۸۸	۱,۱۷۰,۷۹۴,۳۶۷,۵۴۴	۳۸,۹۷۱,۲۴۴,۲۴۰		۱,۲۰۹,۷۶۵,۶۱۱,۷۸۴	

۹- سایر داراییها

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۵,۰۵۵,۶۴۶	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۱۵۲,۳۲۰	۱۱۵,۴۰۳,۳۲۶	آبونمان نرم افزار صندوق
۱۱۵,۰۵۵,۶۴۶	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۱۵۲,۳۲۰	۱۱۵,۴۰۳,۳۲۶	جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص داراییها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱	۴,۵۸۶,۹۸۷,۰۷۶,۷۳۷	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید -
۸۵۶۸۴۸۶۴۵۷	۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید -
۱-۱۵۸۸۸۸۸۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷	۱,۱۷۹,۹۳۳,۶۶۲,۷۱۰	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر -
۱,۲۶۸,۸۸۰,۶۲۰,۹۸۳	۵,۷۶۷,۰۵۶,۲۳۹,۴۴۷	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
مانده بستانکار	گردش	گردش	مانده بستانکار	
در ابتدای سال	بدهکار طی سال	بستانکار طی سال	در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۲۴۶,۶۸۴,۱۵۱	۱۸,۵۲۱,۷۰۷,۳۸۵,۳۴۱	۱۸,۵۲۴,۰۷۷,۷۰۵,۶۰۰	۲۰,۶۱۷,۰۰۴,۴۱۰	شرکت کارگزاری مفید
۱۸,۲۴۶,۶۸۴,۱۵۱	۱۸,۵۲۱,۷۰۷,۳۸۵,۳۴۱	۱۸,۵۲۴,۰۷۷,۷۰۵,۶۰۰	۲۰,۶۱۷,۰۰۴,۴۱۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص داراییها به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق	۱۹۵,۹۹۷,۵۲۴,۵۱۸	۱۸۳,۳۹۸,۸۵۲,۰۵۷	
مدیر ثبت	۴۸۴,۹۵۰,۰۰۰	۱۸۳,۶۰۰,۰۰۰	
متولی	۱۹۰,۷۶۷,۲۰۳	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
حسابرس	۱۲۳,۶۴۳,۱۲۵	۲۱۹,۷۸۷,۱۴۰	
جمع	۱۹۶,۷۹۶,۸۸۴,۸۴۶	۱۸۴,۲۵۲,۲۳۹,۱۹۷	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
	ریال	ریال		
بابت درخواست صدور	۱۵,۷۸۰,۳۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۱,۵۳۹,۰۷۱		
بابت سود صندوق پرداختی به سرمایه گذاران	۲۷۷,۹۲۹,۰۹۲	۳۵۵,۵۲۱,۰۶۱	۱۳-۱	
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۵۱۷,۵۷۵,۴۷۳	۳۳۹,۱۲۰,۱۶۲		
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲,۱۵۶,۵۰۷,۴۳۵	۵۹۶,۶۷۸		
جمع	۱۸,۷۳۲,۳۱۲,۰۰۰	۴,۷۱۶,۷۷۶,۹۷۲		

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

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
ذخیره تصفیه	۱۱,۷۴۶,۷۲۱,۹۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
آبونمان صندوق	۹۰۰,۵۳۸,۲۴۹	۸۳۸,۵۵۶,۴۹۰	
واریزهای نامشخص	۲۳,۸۶۱,۹۶۵,۳۸۶	۸۶۱,۹۹۷,۶۸۹	
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲۴,۲۹۳,۵۰۰	۰	
جمع	۳۶,۵۳۳,۵۱۹,۰۵۸	۱۱,۷۰۰,۵۵۴,۱۷۹	

۱۵- خالص داراییها

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

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲۶,۵۰۵,۱۴۶,۶۷۲,۰۲۳	۱۱۳,۶۴۱,۶۹۰	۲۰,۴۹۵,۴۹۹,۳۹۴,۸۲۴	۸۸,۵۸۳,۱۹۷	
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۹۳,۲۹۳,۷۴۳,۴۲۱	۴۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۴۸,۰۲۳,۰۵۱	۴۰۰,۰۰۰	
جمع	۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵	۸۸,۹۸۳,۱۹۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی	سال مالی	یادداشت
منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۹۸۵,۲۷۵,۷۸۳,۵۶۷	(۴۶۹,۰۷۶,۶۲۲,۳۱۰)	۱۶-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده
۲,۵۹۱,۹۰۷,۵۹۵	(۴۸,۱۵۳,۴۶۷,۴۱۳)	۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۱۸,۰۹۲,۱۱۹,۳۳۰	۵۹,۸۴۴,۵۹۲,۷۲۲	۱۶-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
<u>۵,۰۰۵,۹۵۹,۸۱۰,۴۹۲</u>	<u>(۴۵۷,۳۸۵,۴۹۷,۰۰۱)</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	محصولات کاغذی لطیف	۱۰۰,۷۶۹	۶,۸۰۷,۴۴۹,۷۹۵	۳,۲۷۷,۹۶۶,۱۹۰	۶,۴۶۷,۰۶۴	۳۴,۰۳۷,۲۴۹	۳,۴۸۸,۹۷۹,۲۹۲	.	
۲	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱,۶۸۰,۵۸۹	۱۰۳,۳۱۴,۲۷۶,۳۹۰	۱۲۸,۱۵۵,۷۱۸,۸۶۴	۹۸,۱۴۶,۶۰۱	۵۱۶,۵۷۱,۳۷۲	(۲۵,۴۵۶,۱۶۰,۴۴۷)	.	
۳	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۸,۰۴۰,۱۲۸	۱۹۶,۱۵۱,۲۵۴,۱۴۰	۲۶۳,۴۳۲,۶۷۳,۹۱۲	۱۸۶,۳۴۱,۷۱۷	۹۸۰,۷۵۶,۲۷۲	(۶۸,۴۴۸,۵۱۷,۷۶۱)	۹۹,۲۳۱,۱۶۶,۷۷۴	
۴	تامین سرمایه بانک ملت	۱۲,۰۷۸,۱۲۹	۱۰۵,۵۲۱,۴۸۴,۹۶۰	۱۰۱,۴۰۱,۱۴۵,۷۸۱	۱۰۰,۲۴۳,۴۴۷	۵۲۷,۶۰۷,۴۲۴	۳,۴۹۲,۴۸۸,۳۰۸	۱۹,۰۳۴,۴۲۰,۳۱۵	
۵	تامین سرمایه نوین	۸۹,۷۰۵,۵۶۱	۶۳۵,۴۰۴,۹۵۷,۰۶۰	۵۹۶,۱۷۸,۳۳۰,۱۰۶	۶۰۳,۶۳۰,۱۵۷	۳,۱۷۷,۰۲۴,۷۷۲	۳۵,۴۴۵,۹۷۲,۰۲۵	.	
۶	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	
۷	تراکتورسازی ایران	۴,۵۱۹,۸۳۵	۱۶۰,۹۲۴,۰۸۰,۶۸۰	۱۰۸,۵۵۵,۳۴۷,۹۷۵	۱۵۲,۸۷۷,۳۹۷	۸۰,۶۲۰,۴۰۷	۵۱,۴۱۱,۲۳۴,۹۰۱	۱۱,۳۷۶,۸۸۰,۰۳۹	
۸	سیمان داراب	۲۶,۵۹۹,۸۱۴	۵۱۸,۶۶۴,۶۷۳,۳۱۰	۳۴۳,۷۵۲,۲۲۴,۰۱۴	۴۶۴,۹۵۲,۴۵۹	۲,۵۹۳,۸۲۳,۳۶۳	۱۷۱,۹۵۳,۶۷۳,۴۷۴	.	
۹	سیمان خزر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۹۶۵,۳۷۲,۳۸۰	۶۲,۴۲۶,۳۴۰,۰۰۰	۵۶,۹۶۶,۴۹۵	۲۹۹,۸۲۶,۸۶۲	(۲۸,۱۷,۷۵۹,۹۷۷)	.	
۱۰	ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۴۷۸,۶۹۲,۷۱۵	۴,۶۵۲,۹۷۹,۴۷۴	۶,۱۵۳,۹۸۶	۳۲,۳۹۳,۴۶۵	۱,۷۸۷,۱۶۵,۷۹۰	.	
۱۱	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۳,۱۰۰,۰۰۰	۵۸,۸۹۸,۴۳۹,۶۹۲	۵۶,۱۳۳,۶۰۱,۳۷۳	۵۵,۹۵۲,۹۳۸	۲۹۴,۴۹۲,۱۹۳	۲,۴۱۴,۳۹۳,۱۸۸	.	
۱۲	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۵۰,۰۰۰	۸,۵۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۹,۹۳۶,۵۰۱,۰۸۰	۸,۰۹۱,۳۸۷	۴۲,۵۸۶,۲۵۰	(۱,۴۶۹,۹۲۸,۷۱۷)	.	
۱۳	پالایش نفت تهران	۸,۷۵۷,۰۳۶	۱۱۷,۲۷۳,۸۳۱,۷۶۱	۱۴۲,۰۷۳,۷۶۶,۲۳۸	۱۱۱,۵۰۲,۷۲۷	۵۸۶,۸۶۹,۱۷۳	(۲۵,۲۹۸,۳۰۶,۳۸۷)	۴۴,۸۶۲,۷۲۸,۵۱۴	
۱۴	پالایش نفت بندرعباس	۵۴,۳۷۲,۰۷۵	۱,۴۷۰,۵۱۲,۳۶۴,۷۴۳	۱,۹۸۲,۵۰۹,۶۹۲,۶۷۰	۱,۳۹۶,۹۷۴,۴۵۷	۷,۳۵۲,۵۶۱,۸۱۳	(۵۲۰,۷۴۶,۸۶۴,۱۹۷)	۱۶۳,۰۸۲,۷۸۸,۳۸۵	
۱۵	پالایش نفت تبریز	۳۱,۴۸۰,۷۸۱	۱,۰۴۵,۶۳۵,۸۱۷,۸۸۰	۱,۱۸۴,۶۵۴,۶۷۷,۳۵۷	۹۹۳,۳۴۷,۸۸۳	۵,۲۲۸,۱۷۹,۳۸۶	(۱۴۵,۲۴۰,۳۲۶,۸۴۶)	۲۴,۵۱۳,۸۰۲,۴۲۱	
۱۶	مبین انرژی خلیج فارس	۱	۱	۱۷,۸۸۴	.	.	(۱۷,۸۸۳)	۳,۶۵۳,۷۵۰,۸۶۳	
۱۷	لیزینگ کارآفرین	۲,۴۶۱,۱۳۴	۹,۹۳۱,۰۷۵,۰۷۰	۵,۴۲۱,۹۸۰,۵۸۲	۹,۴۳۴,۳۲۸	۴۹,۶۵۵,۱۷۵	۴,۴۵۰,۰۰۴,۸۷۵	.	
۱۸	لیزینگ پارسیان	۱,۶۴۴,۰۲۹	۶,۸۷۴,۲۴۵,۵۶۵	۶,۴۵۵,۲۷۵,۷۵۸	۶,۵۳۰,۳۶۲	۳۴,۳۷۱,۲۲۸	۳۷۸,۰۶۸,۲۱۷	.	
۱۹	بیمه پارسیان	۳۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۳,۰۹۳,۳۸۰	۴,۰۴۰,۰۸۳,۱۶۷	۳,۸۸۸,۳۸۵	۲۰,۴۶۵,۴۶۸	(۳۳۵,۳۴۳,۶۴۰)	.	
۲۰	سپید ماکیان	۷۸۲,۹۰۴	۳۹,۱۶۸,۶۸۱,۱۲۰	۱۶,۴۵۶,۲۴۱,۲۳۰	۳۷,۲۱۰,۱۷۸	۱۹۵,۸۴۳,۴۳۵	۲۲,۴۷۹,۳۹۲,۲۷۷	.	
۲۱	کشاورزی و دامپوری ملارد شیر	۱۵۳,۴۷۹	۷,۰۶۵,۰۹۸۸,۰۷	۶,۷۱۷,۳۱۹,۶۰۵	۶,۷۱۱,۳۳۶	۳۵,۳۲۵,۴۹۴	۳۰۵,۷۴۱,۸۷۲	.	
۲۲	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۵,۵۲۸,۴۳۴	۴۷۳,۱۰۴,۰۸۵,۹۷۰	۴۶۶,۴۲۰,۸۰۱,۸۴۹	۴۴۹,۴۴۱,۳۸۲	۲,۳۶۵,۵۲۰,۴۰۶	۳,۸۶۸,۳۲۲,۳۳۳	۲۳۶,۲۷۸,۴۸۵,۸۴۹	
۲۳	پتروشیمی غدیر	۲,۹۳۷,۸۷۹	۲۱۲,۰۲۳,۸۱۱,۹۰۰	۱۴۵,۵۵۴,۵۳۶,۰۲۲	۲۰۱,۴۲۲,۲۷۷	۱,۰۶۰,۱۱۹,۴۱۱	۶۵,۲۰۷,۸۰۴,۱۹۰	۶۲۷,۳۹۷,۹۶۲	
۲۴	پتروشیمی امیرکبیر	۲,۲۱۹,۶۹۶	۱۸۹,۹۴۳,۳۲۹,۷۵۵	۱۷۹,۲۸۷,۸۳۰,۸۲۶	۱۸۰,۴۴۵,۲۱۵	۹۴۹,۷۱۶,۶۴۸	۹,۵۲۵,۳۳۷,۰۶۶	.	
۲۵	پتروشیمی بوعلی سینا	۲,۰۴۶,۳۴۸	۱۳۸,۰۶۷,۰۹۹,۵۶۰	۸۴,۸۵۸,۸۷۳,۶۶۰	۱۳۱,۱۶۱,۸۱۲	۶۹۰,۳۳۵,۴۸۰	۵۲,۳۸۶,۷۲۸,۶۰۸	.	
۲۶	پتروشیمی جم	۹,۰۰۷,۴۰۲	۳۴۲,۳۲۷,۱۶۹,۹۰	۳۲۴,۴۰۹,۸۱۷,۲۵۰	۱۹۸,۳۳۵,۴۱۶	۱,۷۱۳,۱۳۵,۸۴۹	۱۶,۳۰۵,۸۶۱,۳۷۵	۵۷,۶۳۳,۴۲۵,۸۲۰	
۲۷	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۱۳۷,۹۹۶,۳۱۳	۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۱۳,۹۹۶,۳۱۳)	(۸,۵۲۳,۹۲۵)	
۲۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۶۲۵,۳۲۲,۱۷۰	۱۵۶,۳۵۴,۱۲۴,۵۰۰	۱۴۱,۱۹۱,۵۹۲	۷۴۳,۱۲۶,۹۱۱	(۸,۶۱۳,۱۲۰,۵۳۳)	(۸۵,۹۴۳,۳۶۰,۰۰۱)	
۲۹	توسعه و عمران امید	۲۶,۸۴۱,۲۰۵	۷۴,۰۸۱,۷۲۵,۸۰۰	۶۸,۰۳۷,۸۲۴,۵۶۷	۷۰,۳۷۴,۷۵۵	۳۷۰,۴۰۸,۶۳۵	۵۶۰,۳۱۱,۷۸۳	.	
۳۰	زرین معدن آسیا	۹,۱۳۱,۷۴۱	۲۳۱,۴۲۷,۴۴۹,۶۰۴	۱۱۱,۷۷۸,۱۷۸,۲۲۶	۲۱۹,۸۵۲,۸۹۲	۱,۱۵۷,۱۳۷,۲۴۴	۱۱۸,۲۷۲,۲۸۱,۲۴۲	۵۲,۹۴۱,۳۷۲,۹۳۱	
۳۱	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱۸۷,۸۴۳	۲,۶۰۹,۸۹۰,۶۴۲	۱,۴۷۴,۴۰۲,۳۴۷	۲,۴۷۹,۳۸۳	۱۳۰,۴۹,۴۵۴	۱,۱۹۹,۹۵۹,۴۵۸	.	
۳۲	ملی صنایع مس ایران	۳۱,۵۴۱,۲۴۸	۲۸۷,۵۶۴,۸۹۳,۲۰۰	۵۳۷,۱۳۴,۷۶۳,۶۹۰	۳۶۸,۱۷۸,۴۵۷	۱,۹۲۷,۸۲۴,۴۵۰	(۱۵۱,۸۷۵,۸۷۳,۳۹۷)	۴۰۶,۸۳۷,۹۱۶,۹۹۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۳	فولاد خراسان	۲,۴۰۸,۳۵۸	۶۰,۷۱۶,۱۵۴,۱۸۰	۷۳,۰۵۵,۱۳۱,۵۷۲	۵۷,۶۸۰,۱۶۱	۳۰,۵۸۰,۷۶۹	(۱۲,۷۰۰,۲۳۸,۳۲۲)	۵۵,۴۷۷,۴۷۴,۳۷۹	ریال
۳۴	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۴۸,۱۵۱,۲۶۷	۱۵,۵۳۳,۳۸۹	۸۱,۷۵۵,۰۰۱	۱,۲۰۵,۵۶۰,۳۴۳	.	ریال
۳۵	فولاد مبارکه اصفهان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۸۰۶,۷۸۷,۲۱۰	۵۶۷,۷۲۷,۳۹۵,۱۵۳	۴۵۱,۰۵۷,۰۰۹	۲,۳۷۴,۰۳۳,۹۲۷	(۹۵,۷۴۵,۶۹۸,۸۷۹)	۳۲۷,۰۰۶,۳۱۹,۴۹۷	ریال
۳۶	گسترش صنایع روی ایرانیان	۱۹۰,۰۵۸	۲,۲۳۷,۵۵۲,۸۳۴	۱,۱۷۵,۴۳۴,۷۰۵	۲,۱۵۵,۶۶۳	۱۱,۱۸۷,۷۶۵	۱,۰۴۸,۸۰۴,۷۰۱	.	ریال
۳۷	فرآوری موادمعدنی ایران	۱۱,۷۹۴,۳۹۵	۳۶۵,۵۹۹,۹۰۹,۶۵۰	۳۱۴,۷۹۵,۶۶۲,۶۹۰	۳۴۷,۳۱۴,۴۸۴	۱,۸۲۷,۹۹۹,۵۴۱	۴۸,۶۲۹,۳۳۲,۹۳۵	۳,۳۲۹,۵۵۷,۴۵۰	ریال
۳۸	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۲۹۲,۳۴۰	۳,۶۲۰,۹۲۳,۲۴۰	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۷۳	۲,۴۳۹,۸۶۳	۱۸,۱۰۴,۶۱۶	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۸۸	.	ریال
۳۹	صنایع چوب خزر کاسپین	۱۲۹,۷۵۲	۶,۵۰۴,۲۰۸,۲۵۶	۳,۲۴۶,۷۴۵,۳۷۰	۶,۱۷۸,۹۹۵	۳۲,۵۲۱,۰۴۱	۳,۲۱۸,۷۶۲,۸۵۰	.	ریال
۴۰	گلوکوزان	۲۵۰,۰۰۰	۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۴,۲۵۰,۳۳۶	۸۷۳,۰۴۳	۴,۵۹۵,۰۰۰	۷۹,۲۸۱,۶۲۱	.	ریال
۴۱	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۳۱,۳۱۰	۲,۱۷۶,۷۲۵,۸۷۰	۲,۰۲۳,۰۶۴,۴۰۶	۲,۰۶۳,۸۸۰	۱۰,۸۱۳,۶۳۰	۱۴۰,۷۰۹,۹۵۴	.	ریال
۴۲	کیمیدارو	۲,۷۹۵,۲۶۳	۷۳,۳۴۴,۵۹۶,۴۶۰	۷۷,۴۴۰,۴۵۱,۱۳۰	۶۹,۵۸۲,۱۶۶	۳۶۶,۳۲۲,۹۸۵	(۴۶۳,۱۶۵,۹۸۲,۱۲۱)	۱۱,۶۸۴,۹۸۹	ریال
۴۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۵۵۰,۰۰۰	۵۲,۳۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۶۶,۶۳۷,۱۶۳	۴۹,۷۶۰,۹۵۰	۲۶۱,۹۰۲,۴۹۷	(۳,۴۹۷,۸۰۰,۶۱۰)	.	ریال
۴۴	فرآورده‌های تزریقی ایران	۵۱۷,۰۶۹	۱۳,۹۶۲,۱۹۳,۶۳۰	۱۴,۷۳۱,۰۲۳,۳۳۴	۱۳,۲۶۳,۶۷۸	۶۹,۸۱۰,۹۷۰	(۸۵۱,۹۰۴,۳۵۲)	.	ریال
۴۵	داروپخش (هلدینگ)	۱۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۶,۹۳۳,۸۷۳	۳,۰۶۰,۸۸۴	۱۶,۱۱۰,۰۰۰	۵۸,۹۵۲,۲۴۳	۴,۳۸۹,۴۴۱,۹۰۹	ریال
۴۶	پارس دارو	۱,۵۰۰,۰۰۱	۵۴,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۱	۸۲,۵۰۰,۶۸۲,۲۹۱	۵۲,۲۱۳,۶۸۳	۲۷۴,۸۱۰,۰۰۰	(۲۷,۸۶۵,۷۰۵,۹۷۳)	۱۶۸,۶۲۰,۷۵۲	ریال
۴۷	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴,۷۶۶,۸۰۵	۶۴,۱۲۹,۸۶۷,۳۱۰	۴۴,۲۰۸,۴۸۷,۵۰۰	۶۰,۹۲۲,۷۶۸	۳۲۰,۶۴۹,۳۳۶	۱۹,۵۳۹,۸۰۷,۷۰۶	.	ریال
۴۸	سرمایه گذاری هامون صبا	۵۶۰,۴۵۰	۲,۳۵۷,۸۶۰,۵۹۶	۱,۰۶۶,۹۴۳,۸۰۴	۲,۲۳۹,۸۸۶	۱۱,۷۸۹,۳۰۰	۱,۲۷۶,۸۱۷,۶۰۶	.	ریال
۴۹	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۱۶,۵۸۸,۰۰۰	۱۹۳,۲۰۰,۴۳۶,۰۰۰	۱۶۶,۵۴۱,۹۴۴,۱۴۰	۱۸۳,۵۳۵,۸۲۷	۹۶۶,۰۰۲,۱۷۹	۲۵,۵۰۸,۹۵۳,۸۵۴	.	ریال
۵۰	سرمایه گذاری پارس آریان	۷۹۱,۱۰۱	۱۲,۶۱۵,۴۶۱,۲۶۸	۱۲,۹۲۱,۹۷۱,۴۷۱	۱۱,۹۸۵,۲۶۶	۶۳,۰۷۷,۳۰۴	(۳۸۱,۵۷۲,۰۳۳)	.	ریال
۵۱	سکه تمام بهار تحویل ۱روزه صادرات	۵,۵۰۰	۷,۸۶۸,۰۰۲,۶۰۰	۷,۱۳۵,۶۴۰,۷۸۵	۹,۸۳۴,۹۹۹	.	۷۲۲,۵۲۶,۸۱۶	.	ریال
۵۲	سکه تمام بهار تحویلی ۱روزه رفاه	۵,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۱۰۰	۶,۵۱۱,۲۷۰,۷۲۵	۸,۹۳۷,۵۰۰	.	۶۳۹,۷۹۱,۸۷۵	.	ریال
۵۳	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۸۲۴,۸۵۹	۱۸,۵۵۹,۳۲۷,۵۰۰	۱۱,۹۵۸,۱۰۵,۸۶۴	۱۷,۶۳۱,۲۵۷	۹۲,۷۹۶,۶۳۸	۶,۴۹۰,۷۹۳,۶۴۱	.	ریال
۵۴	س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	۲۶۹,۰۱۶	۳,۱۸۲,۱۵۴,۸۷۷	۱,۳۵۲,۴۹۴,۳۱۷	۳,۰۲۲,۹۶۲	۱۵,۹۱۰,۷۷۵	۱,۸۱۰,۷۲۶,۸۲۳	.	ریال
۵۵	توسعه معادن وفلزات	۴۵,۴۹۸,۰۶۹	۵۸۱,۷۳۶,۹۰۳,۷۸۱	۵۳۶,۷۶۶,۵۱۰,۹۸۱	۲۳۹,۶۹۷,۱۳۵	۲,۹۰۸,۶۸۴,۵۱۴	۴۱,۸۲۲,۰۱۱,۱۵۱	۲۰,۶۹۹,۴۱۸,۲۰۸	ریال
۵۶	معدنی و صنعتی گل گهر	۳۳۰,۰۰۰	۷,۶۱۲,۹۱۸,۵۱۰	۶,۰۴۴,۹۷۲,۲۶۶	۷,۲۳۲,۲۲۶	۳۸,۰۶۴,۵۹۱	۱,۵۲۲,۶۴۹,۴۲۷	۵۶۰۰,۷۱۲,۲۷۹	ریال
۵۷	سرمایه گذاری صدر تامین	۱۵۶,۴۵	۲۰۰,۲۵۶,۰۰۰	۸۷,۷۲۵,۰۰۷	۱۹۰,۲۴۱	۱,۰۰۱,۲۸۰	۱۱۱,۳۳۹,۴۷۲	۵۴,۳۳۳,۵۱۵,۵۵۸	ریال
۵۸	توسعه معادن روی ایران	۲,۰۷۶	۶۳,۶۲۹,۴۰۰	۷۷,۰۹۷,۸۸۱	۶۰,۴۴۵	۳۱۸,۱۴۷	(۱۳,۸۴۷,۰۷۳)	۵۱,۳۸۰,۶۹۲,۹۹۳	ریال
۵۹	توسعه معدنی و صنعتی صباپور	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۷۳۶,۶۹۱,۵۰۸	۹۲,۴۳۵,۰۰۶	۴۸,۵۰۰,۰۰۲	۳۹,۹۸۴,۳۷۳,۹۸۴	.	ریال
۶۰	بانک صادرات ایران	۵۱,۸۵۴,۵۱۵	۲۱۶,۰۲۳,۲۹۶,۱۴۰	۲۱۵,۹۷۷,۶۵۸,۸۶۳	۲۰۵,۲۱۹,۵۵۵	۱,۰۸۰,۱۱۶,۴۸۷	(۱,۲۳۹,۶۹۸,۷۶۵)	۲۵۴,۳۴۶,۵۶۹,۳۸۲	ریال
۶۱	بانک تجارت	۴۱,۹۱۲,۱۷۰	۱۰۹,۵۸۶,۸۷۶,۱۰۰	۱۳۴,۵۷۰,۸۲۰,۰۶۰	۱۰۴,۱۰۶,۱۳۶	۵۴۷,۹۳۴,۳۷۵	(۲۵,۶۳۵,۹۸۴,۴۷۱)	۴۱۶,۴۷۲,۶۲۰,۱۹۹	ریال
۶۲	بانک ملت	۸۴,۴۳۰,۱۳۶	۴۳۵,۷۴۴,۴۱۰,۰۹۰	۴۶۰,۷۶۳,۴۹۳,۳۰۹	۴۱۳,۹۵۲,۱۹۸	۲,۱۷۸,۷۲۲,۰۳۳	(۲۷,۶۱۱,۷۵۷,۴۵۰)	۲۳۳,۸۵۶,۷۵۸,۱۲۲	ریال
۶۳	بانک آینده	۱۴,۲۰۱,۵۰۸	۳۴۷,۴۸۱,۱۴۳,۱۳۶	۳۹۱,۲۱۰,۵۵۴,۱۶۷	۳۳۰,۱۰۶,۹۸۳	۱,۷۲۷,۴۰۸,۷۱۲	(۴۵,۷۹۶,۳۲۶,۷۲۶)	۴۶,۱۷۶,۶۲۷,۸۲۶	ریال
۶۴	سپیدار سیستم آسیا	۶۵,۴۶۵	۴,۸۱۳,۴۴۵,۰۵۵	۲,۶۰۷,۸۱۲,۷۹۹	۴,۵۲۷,۷۶۷	۲۴,۰۶۷,۲۲۶	۲,۱۷۶,۹۳۲,۲۶۳	.	ریال
۶۵	گروه صنایع کاغذ پارس	.	.	.	.	.	.	۱,۱۳۷,۲۶۲,۵۴۰	ریال

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				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
۶۶	گروه مپنا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	.	(۱۴۳,۷۶۹,۰۳۴)
۶۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	.	۳۷۶,۴۱۳,۴۵۶,۱۹۸
۶۸	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	۸۴,۸۰۸,۰۵۹,۱۹۶
۶۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	.	۱۱۰,۹۷۰,۷۲۳,۰۱۷
۷۰	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	.	.	۲۶,۲۷۷,۰۷۴,۴۹۱
۷۱	تامین سرمایه امین	.	.	.	.	.	.	.	۳۸,۲۸۶,۴۶۵,۵۶۸
۷۲	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	.	۱۲۷,۶۸۴,۹۰۱,۵۵۱
۷۳	سیمان ساوه	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۰۹,۹۲۳,۴۴۲
۷۴	سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	.	۱۴,۰۴۶,۲۷۹,۲۴۲
۷۵	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	.	۱۸,۹۱۰,۹۸۲,۰۵۷
۷۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۳۷,۳۵۴,۰۳۷,۱۷۳
۷۷	ریل سیر کوثر	.	.	.	.	.	.	.	۱۹۱,۵۸۲,۶۷۵,۹۷۸
۷۸	س.آرین توسکا قیمت اسمی ۳۵۰ ریال	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۶۵,۸۸۳,۷۸۵
۷۹	ایران تایر	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۱,۳۷۵,۳۶۷,۴۴۷
۸۰	مجمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	.	۲۸,۱۳۳,۳۹۹,۳۵۰
۸۱	صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	.	.	۳۹,۶۰۹,۴۵۱,۰۳۴
۸۲	داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	.	.	۵۸,۰۲۶,۶۰۶,۱۰۷
۸۳	دارویی رازک	.	.	.	.	.	.	.	۳۷,۱۴۸,۰۵۰,۹۸۹
۸۴	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	.	۶,۹۲۴,۶۶۰,۳۸۳
۸۵	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	.	۱۹۵,۷۹۱,۹۹۴,۸۹۵
۸۶	سرمایه گذاری پویا	.	.	.	.	.	.	.	۱۶,۵۰۹,۶۴۷,۲۶۸
۸۷	سرمایه گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	.	.	(۴۸۳,۰۵۰,۹۷۹)
۸۸	پالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	.	.	۱۸,۳۶۲,۴۵۵,۳۳۹
۸۹	نفت ایرانول	.	.	.	.	.	.	.	۶,۵۶۷,۳۰۷,۵۰۶
۹۰	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۲,۹۲۳,۹۳۹,۰۰۲
۹۱	تولید نیروی برق دماوند	.	.	.	.	.	.	.	(۳۷,۰۳۸,۱۳۰,۹۳۵)
۹۲	توسعه مسیر برق گیلان	.	.	.	.	.	.	.	۴,۲۹۸,۱۴۱,۲۷۲
۹۳	تولید نیروی برق آبادان	.	.	.	.	.	.	.	۲۰,۰۸۸,۶۱۰,۰۹۶
۹۴	برق و انرژی پیوندگستر پارس	.	.	.	.	.	.	.	۸,۸۸۳,۷۷۴,۶۵۳
۹۵	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	۱۷,۹۸۸,۵۸۶,۴۶۲
۹۶	افست	.	.	.	.	.	.	.	۱۲,۵۷۵,۲۰۲,۶۵۳
۹۷	غلتک سازان سپاهان	.	.	.	.	.	.	.	۲۳,۷۷۹,۴۸۴,۶۰۹
۹۸	آلومینیوم ایران	.	.	.	.	.	.	.	۳۹,۳۳۶,۶۲۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		سهام
۱۰,۴۷۵,۶۱۴,۵۲۷	.	.	.	.	.	.	۹۹ فولاد کاوه جنوب کیش
۱۵,۶۱۷,۲۴۶,۴۶۲	.	.	.	.	.	.	۱۰۰ فولاد امیرکبیرکاشان
(۳,۴۱۴,۴۰۱,۴۹۳)	.	.	.	.	.	.	۱۰۱ فولاد خوزستان
۴,۶۶۲,۸۰۷,۷۹۱	.	.	.	.	.	.	۱۰۲ کالسیمین
۳۲,۲۱۱,۶۸۳,۰۵۱	.	.	.	.	.	.	۱۰۳ موتوژن
۷۴,۱۷۷,۵۹۱	.	.	.	.	.	.	۱۰۴ صنایع جوشکاپ‌یزد
۱,۲۳۰,۵۴۱,۴۷۸	.	.	.	.	.	.	۱۰۵ ایران ترانسفو
۳۰,۵۴۱,۶۳۶,۰۶۹	.	.	.	.	.	.	۱۰۶ پاما
۳۳,۲۶۵,۵۸۳	.	.	.	.	.	.	۱۰۷ بانک ایران زمین
۱۱,۷۰۷,۷۷۲,۹۳۳	.	.	.	.	.	.	۱۰۸ بانک خاورمیانه
۲,۷۶۴,۶۹۸,۲۹۶	.	.	.	.	.	.	۱۰۹ همکاران سیستم
۳۶,۴۹۴,۰۴۹,۲۶۳	.	.	.	.	.	.	۱۱۰ تجارت الکترونیک پارس‌یان
۲۴۹,۶۴۲,۴۲۵	.	.	.	.	.	.	۱۱۱ رایان هم افزا
۱۷,۲۱۹,۴۸۵,۶۰۹	.	.	.	.	.	.	۱۱۲ سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۶,۵۳۰,۶۳۹,۲۷۸	.	.	.	.	.	.	۱۱۳ تولیدی چدن سازان
۴۴,۱۲۵,۰۸۵,۳۹۱	.	.	.	.	.	.	۱۱۴ پتروشیمی خراسان
۷,۰۴۰,۴۱۰,۹۹۰	.	.	.	.	.	.	۱۱۵ پتروشیمی تندگویان
۹,۳۸۶,۲۶۹,۹۲۰	.	.	.	.	.	.	۱۱۶ سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
(۳,۲۶۱,۷۸۵,۷۸۵)	.	.	.	.	.	.	۱۱۷ پدیده شیمی قرن
۹۲۷,۲۱۱,۷۳۹	.	.	.	.	.	.	۱۱۸ صنعتی دوده فام
۴۸۰۴,۰۵۲,۸۰۷	.	.	.	.	.	.	۱۱۹ پتروشیمی ارومیه
۹,۷۹۱,۳۶۸,۱۷۲	.	.	.	.	.	.	۱۲۰ معدنی املاح ایران
۴,۷۹۰,۳۱۲,۹۶۲	.	.	.	.	.	.	۱۲۱ پتروشیمی زاگرس
۱۸۳,۸۳۴,۵۴۰,۵۸۴	.	.	.	.	.	.	۱۲۲ پتروشیمی نوری
۱۳۱,۳۱۴,۲۸۰,۰۰۵	.	.	.	.	.	.	۱۲۳ پلیمر آریا ساسول
۱۲,۳۲۷,۵۲۵,۷۸۲	.	.	.	.	.	.	۱۲۴ پتروشیمی سازند
۸۱,۲۳۴,۱۱۶,۴۲۷	.	.	.	.	.	.	۱۲۵ پتروشیمی شیراز
۱۹۳,۲۰۴,۲۹۲,۴۷۲	.	.	.	.	.	.	۱۲۶ گسترش نفت و گاز پارس‌یان
۱,۷۳۴,۵۷۶,۷۹۶	.	.	.	.	.	.	۱۲۷ پتروشیمی پارس
۲۸,۳۰۲,۸۲۱,۹۸۷	.	.	.	.	.	.	۱۲۸ پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۳۸,۲۸۶,۰۲۸,۲۰۵	.	.	.	.	.	.	۱۲۹ بهساز کاشانه تهران
۴,۹۸۵,۲۷۵,۷۸۳,۵۶۷	(۴۶۹,۰۷۶,۶۲۲,۳۱۰)	۵۰,۴۰۲,۸۸۵,۸۳۰	۹,۱۲۷,۲۳۹,۳۹۵	۱۰,۵۰۵,۱۴۱,۶۹۱,۸۱۹	۱۰,۰۹۵,۵۹۵,۱۹۴,۷۳۴		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۶-۱- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام:

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱	ح. سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۳,۰۵۸,۷۹۷	۲۸,۳۹۴,۸۱۲,۵۵۱	۶۲,۳۲۳,۱۱۹,۹۴۴	.	.	(۳۳,۹۲۸,۳۰۷,۳۹۳)	.	.
۲	ح. فولاد خراسان	۲,۴۰۸,۳۵۸	۷۰,۶۴۶,۷۷۳,۵۷۲	۶۴,۶۸۶,۶۴۳,۸۵۲	.	.	۵,۹۶۰,۱۲۹,۷۲۰	.	.
۳	ح. توسعه معادن و فلزات	۲۹,۳۴۱,۳۷۳	۲۷۲,۱۱۱,۸۸۳,۹۲۹	۲۷۲,۱۱۱,۸۹۳,۲۰۲	.	.	(۹,۲۷۳)	.	.
۴	ح. سرمایه گذاری صدرتأمین	۲,۹۳۲,۰۴۰	۹,۰۱۸,۹۵۵,۰۴۰	۲۹,۰۲۴,۲۳۵,۵۰۷	.	.	(۲۰,۱۸۵,۲۸۰,۴۶۷)	.	.
۵	ح. معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۸,۰۰۹,۷۴۷)
۶	ح. صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	.	.	۲,۵۹۹,۹۱۷,۳۴۲
	جمع		۳۸۰,۱۷۲,۴۲۵,۰۹۲	۴۲۸,۳۲۵,۸۹۲,۵۰۵	.	.	(۴۸,۱۵۳,۴۶۷,۴۱۳)	.	۲,۵۹۱,۹۰۷,۵۹۵

۱۶-۱- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت:

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) حاصل از فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸۰۰۰	۱,۳۰۸	۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۷,۴۹۶,۲۷۲	.	.	۱۸۰,۵۰۳,۷۲۸	.	.
۲	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵۰۰۰	۲,۸۵۸	۲,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۲,۸۷۰,۲۰۳	.	.	۳۷۵,۱۲۹,۷۹۷	.	.
۳	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۵۳۲,۵۹۴,۹۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۵۱۹,۶۸۸,۸۸۶	۶۰,۵۸۷,۹۶۲	.	۵,۰۱۴,۶۲۳,۱۵۲	.	.
۴	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳۰۰۰	۳۳۶,۱۸۹	۲۸۱,۵۱۳,۰۷۴,۵۰۰	۲۷۸,۷۵۷,۹۵۶,۹۰۶	۳۴,۴۵۵,۲۷۶	.	۲,۷۲۰,۶۶۲,۳۱۸	.	.
۵	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۵۱۹۰۰۰	۵۰,۷۶۹	۵۰,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۶۳,۵۵۴,۶۲۱	.	.	۶۶۰,۵۰۴,۴۴۵,۳۷۹	.	.
۶	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۳۲۴۰۰۰	۱۸,۳۱۵	۱۸,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۶۵,۶۲۶,۷۹۷	.	.	۲,۰۴۹,۳۷۳,۲۰۳	.	.
۷	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۹۶,۸۰۶,۵۴۰,۰۰۰	۹۱,۹۰۴,۵۰۴,۰۳۱	۱۷,۵۴۶,۱۵۸	.	۴,۸۸۴,۴۸۹,۸۱۱	.	.
۸	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ. ۸۰۰۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۸۳۵,۳۰۷,۵۰۰	۱۸,۶۲۵,۰۰۰	.	۱,۱۴۶,۰۶۷,۵۰۰	.	.
۹	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱۰۰۰	۸۱,۹۱۸	۸۱,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۵۷۵,۱۳۲,۲۵۳	.	.	۳۴۲,۸۶۷,۷۴۷	.	۱۰,۳۰۵,۹۸۳,۰۰۴
۱۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۲۹,۶۵۹,۵۹۵,۰۰۰	۲۹,۴۵۴,۵۲۹,۴۴۴	۵,۳۷۵,۷۹۸	.	۱۹۹,۶۸۹,۷۵۸	.	.
۱۱	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸۰۰۰	۵۹۳,۳۰۶	۴۴۴,۷۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۱۶۹,۱۶۷,۲۲۲	۳۷,۷۷۹,۹۹۶	.	۲,۵۹۲,۵۵۲,۷۸۲	.	.
۱۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۳۷۱۰۰۰	۶۹,۳۷۱	۶۹,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۱۱,۵۴۹,۰۳۴	.	.	۸,۰۵۹,۴۵۰,۹۶۶	.	.
۱۳	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲۰۰۰	۳۹۶,۱۲۷	۳۹۰,۹۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۱۲۳,۳۰۳,۶۷۱	۱۸,۶۰۵,۸۷۱	.	۱۱,۸۰۵,۴۹۰,۴۵۸	.	۴۰۶,۳۸۳,۵۳۶
۱۴	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳۰۰۰	۸۰,۵۱۶	۶۰,۷۵۹,۲۳۴,۰۰۰	۵۸,۳۰۳,۸۹۲,۳۹۸	۱۱,۰۱۲,۵۹۲	.	۲,۴۴۴,۳۲۹,۱۱۰	.	.
۱۵	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۵۸,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۴۸,۰۴۱,۳۸۱	۱۰,۵۱۷,۹۲۵	.	۵,۰۷۱,۴۴۰,۹۲۴	.	.
۱۶	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۴۲۲۰۰۰	۲۸,۳۹۱	۲۸,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۳۰,۵۶۰,۲۱۷	.	.	۳,۵۶۰,۴۳۹,۷۸۳	.	۱۵۴,۳۹۷,۲۴۷
۱۷	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲۰۰۰	۷۲,۶۱۳	۵۴,۸۱۸,۱۹۰,۳۶۰	۵۲,۰۷۶,۰۲۶,۱۴۵	۹,۹۴۶,۶۵۹	.	۲,۷۹۲,۲۱۷,۵۵۶	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹
۱۸	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۰۰۰۵	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۱۸۱,۲۵۰	.	.	(۱۸۱,۲۵۰)	.	(۳۵,۱۹۱,۴۹۶)
۱۹	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ. ۰۰۰۶	.	.	.	.	.	.	.	۲۴۸,۳۷۷,۹۴۹
۲۰	اسناد خزانه -م ۴بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	.	۸۶۶۹۴,۹۱۰
۲۱	اسناد خزانه -م ۱۲بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	.	.	.	.	.	.	.	۳۳۱,۸۴۶,۴۳۹
۲۲	اسناد خزانه -م ۸بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۱۲۰,۰۲۵,۰۴۰
۲۳	اسناد خزانه -م ۱۷بودجه ۹۷-۹۸۱۰۱۷	.	.	.	.	.	.	.	۲۱۴,۰۶۱,۰۵۵
۲۴	اسناد خزانه -م ۳بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۱۹,۵۱۲,۸۲۴
۲۵	اسناد خزانه -م ۱۵بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۵۲,۱۴۱,۳۷۸
۲۶	اسناد خزانه -م ۲بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰	.	.	.	.	.	.	.	۱,۹۸۲,۷۲۰,۶۱۸
۲۷	اسناد خزانه -م ۲۲بودجه ۹۷-۰۰۴۲۸	.	.	.	.	.	.	.	۳۲,۰۱۰,۹۳۴
۲۸	اسناد خزانه -م ۱۴بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۲	.	.	.	.	.	.	.	۷۸۱,۴۵۳,۱۰۱
۲۹	اسناد خزانه -م ۱۹بودجه ۹۷-۹۸۰۸۲۷	.	.	.	.	.	.	.	۱۷۲,۵۷۶,۶۰۵
۳۰	اسناد خزانه -م ۶بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	.	.	.	.	.	.	.	۳۸۰,۲۴۴,۵۶۴
۳۱	اسناد خزانه -م ۱۵بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	.	.	.	.	.	.	.	۷۳۸,۸۸۱,۷۲۲
۳۲	اسناد خزانه -م ۶بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۱۸,۰۹۲,۱۱۹,۳۳۰
			۲,۳۹۹,۹۱۸,۴۳۴,۰۹۰	۲,۳۳۹,۸۴۹,۳۸۸,۱۳۱	۲۲۴,۴۵۳,۲۳۷	.	۵۹,۸۴۴,۵۹۲,۷۲۲	۱۸,۰۹۲,۱۱۹,۳۳۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	(۱,۶۵۷,۳۴۵,۶۵۷,۹۱۵)	۳,۹۵۵,۸۴۷,۴۱۷,۰۵۲
۱۷-۲	۲۰۱,۷۷۱,۶۰۰,۵۴۸	۴۸,۱۵۳,۴۵۸,۱۴۱
۱۷-۳	۱۰۹,۰۸۰,۶۹۰,۵۲۸	(۷۵,۰۳۷,۴۷۹)
جمع	(۱,۳۴۶,۴۹۳,۳۶۶,۸۳۹)	۴,۰۰۳,۹۲۵,۸۳۷,۷۱۴

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	پالایش نفت بندرعباس	۸۸,۱۶۲,۸۴۹	۵۲۶,۳۳۲,۲۰۸,۵۳۰	۷۷۶,۲۸۵,۱۸۴,۷۶۹	۵۰۰,۰۱۵,۵۹۸	۲,۶۳۱,۶۶۱,۰۴۳	(۲۵۳,۰۸۴,۶۵۲,۸۸۰)	۱۶۳,۶۷۰,۶۴۷,۰۰۰
۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۷,۱۰۰,۷۹۱	۱,۳۵۶,۹۷۳,۷۸۸,۶۹۱	۱,۱۳۲,۰۳۱,۵۷۲,۳۸۱	۱,۲۸۹,۱۲۵,۰۹۹	۶,۷۸۴,۸۶۸,۹۴۴	۲۱۵,۸۶۸,۲۲۲,۲۶۷	۱۲۵,۰۹۲,۱۶۳,۶۳۷
۳	پتروشیمی پردیس	۳,۹۲۱,۹۷۹	۶۰۷,۰۴۳,۹۰۹,۶۲۰	۴۲۶,۴۱۳,۷۷۹,۸۶۷	۵۷۶,۶۹۱,۷۱۴	۳,۰۳۵,۳۱۹,۵۴۸	۱۶۷,۰۱۸,۲۱۸,۴۹۱	۱۴۱,۱۵۶,۰۱۱,۸۰۲
۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۷,۱۹۱,۳۰۹	۳۱۶,۲۷۳,۷۶۹,۸۲۰	۳۳۴,۸۹۲,۰۵۵,۵۶۷	۳۰۰,۴۶۰,۰۸۱	۱,۵۸۱,۳۶۸,۸۴۹	(۲۰,۵۰۰,۱۱۴,۶۷۷)	(۹,۳۹۰,۴۵۹,۳۵۰)
۵	پتروشیمی زاگرس	۱,۸۸۹,۰۳۷	۴۵۶,۰۵۲,۶۷۶,۳۹۴	۳۷۸,۸۴۴,۴۰۰,۷۹۶	۴۳۳,۲۵۰,۰۴۳	۲,۲۸۰,۲۶۳,۲۸۲	۷۴,۴۹۴,۷۶۲,۱۷۳	.
۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۳,۸۹۸,۳۷۵	۸۰۰,۳۱,۵۸۵,۷۵۰	۶۴,۵۸۰,۸۳۶,۵۶۲	۷۶,۰۳۰,۰۰۶	۴۰۰,۱۵۷,۹۲۹	۱۴,۹۷۴,۵۶۱,۲۵۳	۱۰۷,۶۲۳,۹۱۰,۳۰۴
۷	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۷,۳۹۷,۱۵۵	۱۱۲,۶۳۸,۸۸۴,۵۸۰	۱۳۲,۱۳۴,۰۶۱,۶۴۶	۱۰۷,۰۰۶,۹۴۰	۵۶۳,۱۹۴,۴۲۳	(۲۰,۱۶۵,۳۷۸,۴۲۹)	۸۱,۳۴۶,۹۷۸,۱۱۸
۸	سیمان خوزستان	۵,۱۵۶,۴۷۲	۱۱۸,۳۳۷,۹۰۲,۹۶۰	۱۳۵,۴۵۵,۱۳۰,۰۳۹	۱۱۲,۳۲۶,۰۰۸	۵۹۱,۱۸۹,۵۱۵	(۱۷,۹۲۰,۷۴۲,۶۰۲)	.
۹	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۴,۶۵۹,۴۲۵	۷۹,۵۳۶,۳۸۴,۷۵۰	۵۲,۸۷۲,۰۷۱,۷۶۸	۷۵,۵۵۹,۵۶۶	۳۹۷,۶۸۱,۹۲۴	۲۶,۱۹۱,۰۷۱,۴۹۲	.
۱۰	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۵۲۲,۴۱۲	۸۴,۱۸۷,۷۳۸,۶۲۴	۱۰۳,۸۱۸,۹۴۸,۰۴۲	۷۹,۹۷۸,۲۵۲	۴۲۰,۹۳۸,۶۹۳	(۲۰,۱۳۲,۱۲۶,۴۶۳)	.
۱۱	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۸,۷۶۰,۵۴۵	۵۰۹,۳۴۹,۲۵۱,۹۵۰	۶۱۰,۲۵۹,۲۶۹,۲۸۸	۴۸۳,۸۸۱,۷۸۹	۲,۵۴۶,۷۴۶,۲۶۰	(۱۰۳,۹۴۰,۶۴۵,۳۸۷)	.
۱۲	سرمایه گذاری پارس آریان	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۶۷۸,۲۶۰,۵۰۸	۲۲۱,۰۴۶,۰۰۰	۱,۱۶۳,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۷,۲۹۳,۴۹۲	.
۱۳	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۲,۲۱۰,۷۴۷	۵۷,۲۰۷,۵۰۰,۱۱۹	۷۱,۶۱۴,۶۲۰,۵۶۱	۵۴,۳۴۷,۱۲۵	۲۸۶,۰۳۷,۵۰۱	(۱۴,۷۴۷,۵۰۵,۰۶۸)	.
۱۴	مبین انرژی خلیج فارس	۱۱,۵۸۹,۶۸۷	۲۵۷,۴۰۶,۹۴۸,۲۷۰	۲۰۷,۲۹۱,۹۷۵,۷۷۲	۲۴۴,۵۲۶,۶۰۱	۱,۲۸۷,۰۳۴,۷۴۱	۴۸,۵۸۳,۴۰۱,۱۵۶	۴۹,۷۷۹,۱۰۷,۷۳۰
۱۵	پتروشیمی جم	۲,۷۴۱,۳۸۳	۱۲۹,۰۳۶,۸۹۷,۸۱۰	۹۴,۲۶۳,۵۱۹,۹۸۵	۱۲۲,۵۸۵,۰۵۳	۶۴۵,۱۸۴,۴۸۹	۳۴,۰۰۵,۶۰۸,۲۸۳	۲۵۲,۱۷۴,۴۱۱,۷۹۶
۱۶	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۸,۷۶۹,۵۸۳	۳۹۶,۰۳۸,۴۱۲,۳۰۰	۷۱۲,۷۱۶,۷۴۰,۲۲۹	۳۷۶,۲۲۶,۴۹۲	۱,۹۸۰,۱۹۲,۰۶۲	(۳۱۹,۰۳۴,۷۵۶,۴۸۳)	(۱۳۵,۳۱۳,۳۶۷,۶۳۳)
۱۷	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۹,۱۲۹,۴۱۱	۴۸۵,۱۳۶,۹۰۰,۵۴۰	۶۹۶,۱۷۶,۲۹۸,۵۸۲	۴۶۰,۸۸۰,۰۵۶	۲,۴۲۵,۸۴۵,۵۰۳	(۲۱۳,۹۲۵,۹۶۲,۶۰۱)	۱۱۶,۷۲۴,۳۲۴,۸۴۲
۱۸	تامین سرمایه نوین	۷۲,۴۸۵,۱۱۶	۴۷۹,۱۲۶,۱۶۶,۷۶۰	۴۸۲,۴۳۵,۴۴۸,۴۲۵	۴۵۵,۱۷۰,۲۸۶	۲,۳۹۵,۶۳۳,۰۸۴	(۶,۱۵۹,۶۳۵,۰۲۵)	(۱۰۸,۴۶۲,۹۹۵,۹۳۴)
۱۹	سرمایه گذاری صدرا تامین	۳,۵۸۳,۶۰۴	۳۳,۷۲۱,۷۱۳,۶۴۰	۲۰,۰۹۴,۰۶۷,۳۴۴	۳۲,۰۳۵,۲۸۸	۱۶۸,۶۰۸,۵۶۸	۱۳,۴۲۷,۰۰۲,۱۰۰	۵,۵۱۱,۱۳۰,۲۱۸
۲۰	سخت آژند	۷,۸۲۵,۰۰۰	۷۰,۵۵۸,۰۲۵,۰۰۰	۸۰,۸۵۳,۴۲۰,۵۴۸	۶۷,۰۳۰,۱۲۴	۳۵۲,۷۹۰,۱۲۵	(۱۰,۷۱۵,۲۱۵,۷۹۷)	۲۱,۸۳۱,۵۹۳,۱۹۷
۲۱	سیمان ساوه	۱,۰۱۴,۵۳۴	۵۳,۲۱۳,۳۲۲,۸۳۴	۶۱,۹۷۵,۵۷۹,۶۷۱	۵۰,۵۵۲,۶۵۷	۲۶۶,۰۶۶,۶۱۴	(۹,۰۷۸,۸۷۶,۱۰۸)	.
۲۲	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۲۰۸,۹۱۵,۶۳۷	۶۴,۰۶۸,۰۰۰	۳۳۷,۲۰۰,۰۰۰	(۹,۱۷۰,۱۸۳,۶۳۷)	.
۲۳	صنعت غذایی کوروش	۲,۳۶۲,۶۸۹	۱۰۴,۱۹۴,۵۸۴,۹۰۰	۷۰,۸۳۰,۵۶۵,۸۷۰	۹۸,۹۸۴,۸۵۶	۵۲۰,۹۷۲,۹۲۵	۳۲,۷۴۴,۰۶۱,۲۴۹	.
۲۴	زغال سنگ پروده طبس	۴,۳۰۱,۰۴۶	۱۵۲,۳۳۱,۰۵۹,۷۴۶	۱۴۷,۲۶۰,۴۶۵,۱۸۵	۱۴۴,۹۱۶,۹۵۰۷	۷۶۱,۱۵۵,۲۹۹	۴,۰۶۴,۸۱۹,۷۵۵	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵	آریان کیمیا تک	۱,۰۱۴,۸۵۵	۳۶,۱۴۹,۱۳۵,۱۰۰	۲۳,۳۶۳,۳۳۶,۰۶۲	۳۴,۳۴۱,۶۷۸	۱۸۰,۷۴۵,۶۷۶	۱۲,۵۷۰,۷۲۱,۶۸۴	.		
۲۶	ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۴۴۹,۴۰۲,۶۰۸	۴,۶۵۲,۹۷۹,۴۹۱	۶,۱۳۶,۹۳۲	۳۲,۳۴۷,۰۱۳	۱,۷۵۸,۰۴۹,۱۷۲	.		
۲۷	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۰,۰۰۰	۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۴۸۶,۸۹۳	۸۹۴,۹۰۰	۴,۷۱۰,۰۰۰	(۲۴,۰۹۱,۷۹۳)	.		
۲۸	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۴	۶,۲۲۷,۵۴۳,۴۷۶	۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴	۵,۹۱۶,۱۶۶	۳۱,۱۳۷,۷۱۷	۱,۲۲۰,۳۴۶,۲۷۹	.		
۲۹	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۲,۷۸۰,۸۱۱	۲۰۵,۰۰۴,۲۰۸,۴۴۰	۲۲۱,۵۵۱,۴۶۹,۶۱۳	۱۹۴,۷۵۳,۹۹۸	۱,۰۲۵,۰۲۱,۰۴۲	(۱۷,۷۶۷,۰۳۶,۲۱۳)	.		
۳۰	سرمایه گذاری سیه	۱۲۴,۶۶۳,۲۷۱	۱,۰۱۱,۰۱۹,۱۲۷,۸۱۰	۱,۱۸۸,۷۳۰,۰۳۸,۳۳۳	۹۶۰,۴۶۸,۱۷۱	۵,۰۵۵,۰۹۵,۶۳۹	(۱۸۳,۷۲۶,۳۷۴,۳۲۳)	۱۸۸,۳۶۴,۱۵۰,۳۲۵		
۳۱	سرمایه گذاری پارس توشه	۵۴,۵۵۵,۶۰۳	۳۶۰,۰۶۶,۹۷۹,۸۰۰	۳۸۱,۱۹۳,۹۵۷,۵۷۹	۳۴۲,۰۶۳,۶۳۱	۱,۸۰۰,۳۳۴,۸۹۹	(۲۳,۲۶۹,۳۷۶,۳۰۹)	۷۰,۸۲۰,۳۹۵,۱۴۰		
۳۲	گروه مینا (سهامی عام)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۷۱۲,۷۷۶,۲۷۲	۱۷۰,۳۳۵,۰۰۰	۸۹۶,۵۰۰,۰۰۰	(۴۷۹,۶۱۱,۲۷۲)	.		
۳۳	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۱,۰۵۲,۹۹۵	۳۶۵,۲۶۹,۴۶۳,۲۵۰	۳۵۴,۳۰۶,۴۶۳,۴۷۸	۳۴۷,۰۰۵,۹۹۰	۱,۸۲۶,۳۴۷,۳۱۶	۸,۷۸۹,۶۴۶,۴۶۶	۲۴۹,۱۱۷,۴۵۲,۴۰۴		
۳۴	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۴,۵۰۷,۹۴۲	۶۱۴,۲۰۹,۵۹۹,۶۰۰	۵۳۸,۴۱۹,۹۹۷,۸۰۰	۵۸۳,۴۹۹,۱۲۰	۳,۰۷۱,۰۴۷,۹۹۸	۷۲,۱۳۵,۰۵۴,۶۸۲	.		
۳۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۲,۵۸۸,۸۶۶	۵۱۹,۵۸۴,۱۶۵,۲۰۰	۵۶۱,۷۴۸,۳۶۷,۷۶۶	۴۹۳,۶۰۵,۹۵۷	۲,۵۹۷,۹۲۰,۸۲۶	(۴۵,۲۵۵,۷۲۸,۳۴۹)	.		
۳۶	توسعه معادن و فلزات	۶۱,۹۳۰,۲۲۷	۶۱۲,۴۹۰,۹۳۴,۰۳۰	۶۸۳,۰۵۶,۵۹۳,۶۵۲	۵۸۱,۸۶۶,۳۸۷	۳,۰۶۲,۴۵۴,۶۷۰	(۷۴,۲۰۹,۹۸۰,۶۷۹)	۸۵,۷۴۶,۷۴۱,۱۰۰		
۳۷	گل تاش	۳۰,۶۸۵,۴۹۶	۲۲۸,۳۳۶,۳۶۵,۰۴۰	۳۵۸,۸۸۰,۹۱۸,۲۶۶	۲۱۶,۹۱۹,۵۴۷	۱,۱۴۱,۶۸۱,۸۲۵	(۱۳۱,۹۰۳,۱۵۴,۵۹۸)	(۳۵,۸۹۶,۱۳,۵۹۵)		
۳۸	پتروشیمی شیراز	۲,۷۵۹,۹۱۳	۲۸۸,۴۲۲,۹۲۶,۲۳۰	۲۳۶,۷۴۶,۱۱۲,۸۴۶	۲۷۴,۰۰۱,۷۸۰	۱,۴۴۲,۱۱۴,۶۳۱	۴۹,۹۶۰,۶۹۶,۹۷۳	.		
۳۹	فراورده های تزریقی ایران	۲,۵۸۵,۹۵۶	۷۷,۸۱۱,۴۱۶,۰۴۰	۷۳,۶۷۲,۵۳۳,۶۲۱	۷۳,۹۲۰,۸۴۵	۳,۸۹۰,۵۷۰,۸۰۰	۳,۶۷۵,۹۱۴,۴۹۴	(۲۳,۱۶۸,۵۹۶,۳۲۴)		
۴۰	فراورده های نسوز ایران	۱,۲۶۰,۰۰۰	۲۶,۸۷۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۱۳,۷۱۳,۰۱۷	۲۵,۵۳۲,۰۱۰	۱۳۴,۳۷۹,۰۰۰	(۲,۰۹۷,۸۲۴,۰۲۷)	.		
۴۱	پارس دارو	۱۵,۸۲۹,۷۹۹	۵۷۴,۶۲۱,۷۰۳,۷۰۰	۸۷۰,۳۵۶,۷۳۹,۲۰۰	۵۴۵,۸۹۰,۶۱۹	۲,۸۷۳,۱۰۸,۵۱۹	(۲۹۹,۱۵۴,۰۲۴,۶۳۸)	۱۶۳,۵۴۳,۹۱۷,۳۶۴		
۴۲	داروپخش (هلدینگ)	۱۳,۶۲۸,۴۵۸	۴۱۸,۹۳۸,۷۹۸,۹۳۰	۴۳۵,۶۹۲,۷۹۰,۵۲۸	۳۹۷,۹۹۳,۹۹۵	۲,۰۹۴,۶۹۳,۹۹۵	(۱۹,۲۴۶,۹۷۷,۴۶۲)	۱۳۶,۳۲۵,۱۳۹,۵۲۶		
۴۳	سیمان شمال	۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۷۱۰,۲۶۴,۸۱۲	۱۱۵,۲۲۰,۷۵۰	۶۰۶,۴۲۵,۰۰۰	(۱۵,۱۴۶,۹۱۰,۵۶۲)	.		
۴۴	سیمان ارومیه	۵۵۴,۲۱۲	۲۱,۵۰۳,۴۲۵,۶۰۰	۲۳,۲۰۵,۲۵۸,۱۹۳	۲۰,۴۲۸,۲۵۴	۱۰۷,۵۱۷,۱۲۸	(۱,۸۲۹,۷۷۷,۹۷۵)	.		
۴۵	پالایش نفت تبریز	۲۸,۳۲۵,۱۲۰	۱,۰۸۵,۴۱۸,۵۹۸,۴۰۰	۱,۰۶۱,۴۲۸,۷۹۰,۱۲۲	۱,۰۳۱,۱۴۷,۶۶۸	۵,۴۲۷,۰۹۲,۹۹۲	۱۷,۵۳۱,۵۶۷,۶۱۸	(۱۵۵,۴۳۹,۷۳۱,۵۹۱)		
۴۶	معذنی و صنعتی چادرملو	۴,۲۳۳,۰۰۰	۱۱۱,۷۹۳,۵۳۰,۰۰۰	۱۱۸,۸۲۱,۳۹۵,۴۷۹	۱۰۶,۲۰۳,۸۵۴	۵۵۸,۹۶۷,۶۵۰	(۷,۶۹۳,۰۳۶,۹۸۳)	.		
۴۷	معذنی و صنعتی گل گهر	۱۱۳,۵۴۸	۳,۴۲۶,۵۲۰,۷۶۰	۳,۰۱۶,۹۰۰,۱۲۹	۲,۳۰۵,۱۹۵	۱۲,۱۳۲,۶۰۴	۳۹۵,۱۸۲,۸۲۲	۶,۶۲۸,۶۵۴,۳۹۵		
۴۸	فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹,۳۷۹,۰۵۲	۱,۴۰۶,۷۱۸,۴۲۵,۲۰۰	۱,۷۸۲,۸۳۶,۳۶۴,۲۵۰	۱,۳۳۶,۳۸۲,۵۰۴	۷,۰۳۳,۵۹۲,۱۲۶	(۳۸۴,۴۸۷,۹۱۳,۶۸۰)	۷۸۸,۱۲۷,۳۴۴,۲۳۴		
۴۹	فولاد خوزستان	۳۲,۷۵۴,۰۰۵	۵۲۵,۰۶۱,۱۲۷,۱۵۰	۵۲۱,۹۹۳,۷۵۵,۱۰۰	۴۹۸,۸۰۸,۰۷۱	۲,۶۲۵,۳۰۵,۶۳۶	(۵۶,۷۴۱,۶۵۷)	.		
۵۰	بانک ملت	۱۴۴,۳۳۶,۹۹۶	۵۲۸,۱۹۵,۸۷۹,۳۵۲	۷۸۷,۱۴۹,۵۳۵,۱۷۰	۵۰۱,۷۸۶,۰۸۵	۲,۶۴۰,۹۷۹,۳۹۷	(۲۶۲,۰۹۶,۴۲۱,۳۰۰)	۲۹۰,۸۸۹,۵۹۹,۲۵۱		
۵۱	سیمان لار سبزوار	۱۹,۹۲۴,۸۴۹	۷۶,۴۱۱,۷۹۵,۹۱۵	۶۶,۸۸۰,۹۳۳,۴۱۶	۷۲,۵۹۱,۲۰۶	۳۸۲,۰۵۸,۹۸۰	۹,۰۷۶,۲۱۲,۳۱۳	.		
۵۲	زرین معدن آسیا	.	.	.	.	.	.	۳۲,۶۶۷,۵۰۴,۰۲۵		
۵۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۹۸۷,۵۹۵,۱۵۲	۲۲۹,۹۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۷۲,۵۰۴,۸۴۸	(۱۵,۸۲۷,۷۴۶,۱۷۳)		
۵۴	بانک آینده	.	.	.	.	.	.	۳۲۶,۱۹۲,۳۵۱,۴۲۲		
۵۵	پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	(۱۴,۸۷۸,۴۵۱,۵۴۲)		
۵۶	لیزینگ پارسیان	.	.	.	.	.	.	۱,۱۸۷,۰۹۶,۶۲۴		
۵۷	سکه تمام بهار تحویل (روزه صادرات)	.	.	.	.	.	.	۴,۹۵۸,۶۲۱,۶۷۲		
۵۸	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	.	.	.	.	.	.	۱۲۷,۵۸۸,۵۸۴,۷۹۷		
۵۹	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه رفاه	.	.	.	.	.	.	۴,۵۳۱,۲۹۸,۳۵۱		
۶۰	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	.	.	.	.	.	.	۳۷۸,۶۵۹,۸۹۲		

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۱ تامین سرمایه بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۱,۲۹۰,۴۷۰,۸۶۸		
۶۲ تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	.	.	.	.	.	.	۴۴,۰۵۶,۷۰۸		
۶۳ کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	.	.	.	.	.	.	۳,۴۹۱,۳۳۴,۰۷۴		
۶۴ توسعه و عمران امید	.	.	.	.	.	.	۲۱۰,۲۲,۱۲۵,۷۰۴		
۶۵ سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	.	.	.	.	.	.	(۵۱۸,۰۶۴,۷۳۳)		
۶۶ سیمان خزر	.	.	.	.	.	.	۴۲,۴۶۷,۳۹۵,۵۶۰		
۶۷ فرآوری مواد معدنی ایران	.	.	.	.	.	.	۴۵,۳۶۶,۷۰۲,۸۶۹		
۶۸ سیمان داراب	.	.	.	.	.	.	۱۳۳,۱۶۸,۱۴۶,۳۰۴		
۶۹ ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۲۸۲,۵۵۴,۵۳۷,۸۹۳		
۷۰ تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	۷۳,۶۴۱,۲۸۸,۸۳۶		
۷۱ کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	۲۶,۲۱۵,۸۶۲,۸۳۷		
۷۲ توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	۵۷,۵۵۰,۱۶۰		
۷۳ بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	۷۷,۷۶۵,۸۴۶,۷۴۱		
۷۴ بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	۷۴,۱۶۳,۲۸۷,۴۹۰		
۷۵ س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	۱۲۱,۰۹۶,۹۶۸,۷۱۷		
	۱۶,۴۱۷,۱۸۳,۹۵۵,۲۰۹	۱۷,۹۷۶,۸۴۷,۳۶۸,۵۸۶	۱۵,۵۹۶,۳۲۴,۷۵۸	۸۲,۰۸۵,۹۱۹,۷۸۰	(۱,۶۵۷,۳۴۵,۶۵۷,۹۱۵)	۳,۹۵۵,۸۴۷,۴۱۷,۰۵۲			

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

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱ ح توسعه معدنی و صنعتی صبائور	۳۲,۳۵۱,۱۳۵	۴۹۵,۹۴۲,۸۹۹,۵۵۰	۳۳۴,۶۷۲,۴۹۱,۵۷۵	۴۷۱,۱۴۵,۷۵۵	۲,۴۷۹,۷۱۴,۴۹۸	۱۵۸,۳۱۹,۵۴۷,۷۲۲	.			
۲ ح. دارویش (هلدینگ)	۵,۷۶۵,۹۵۲	۱۶۲,۸۳۰,۴۸۴,۴۸۰	۱۱۸,۴۰۹,۵۹۰,۲۷۲	۱۵۴,۶۸۸,۹۶۰	۸۱۴,۱۵۲,۴۲۲	۴۳,۴۵۲,۰۵۲,۸۲۶	.			
۳ ح. سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	.	.	.	.	.	.	۳۳,۹۲۸,۳۰۷,۳۹۳			
۴ ح. سرمایه گذاری صدرتأمین	.	.	.	.	.	.	۲۰,۱۸۵,۲۸۰,۴۶۷			
۵ ح. فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	(۵,۹۶۰,۱۲۹,۷۱۹)			
	۶۵۸,۷۷۳,۳۸۴,۰۳۰	۴۵۳,۰۸۲,۰۸۱,۸۴۷	۶۲۵,۸۳۴,۷۱۵	۳,۲۹۳,۸۶۶,۹۲۰	۲۰۱,۷۷۱,۶۰۰,۵۴۸	۴۸,۱۵۳,۴۵۸,۱۴۱				

ردیف	اوراق بهادار با درآمد ثابت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰	۲۲,۰۲۰	۲۱,۳۲۹,۸۷۱,۱۸۰	۱۹,۵۶۹,۳۷۶,۳۰۱	۳,۸۶۶,۰۳۹	.	۱,۷۵۶,۶۲۸,۸۴۰	.		
۲	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰	۱۳۵,۸۵۳	۱۳۳,۶۹۸,۶۴۳,۱۲۶	۱۱۴,۵۲۱,۱۸۴,۳۹۷	۲۴,۲۳۲,۸۱۷	.	۱۹,۱۵۳,۲۲۵,۸۵۰	.		
۳	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶۰۰	۳۴,۸۵۱	۲۹,۹۰۷,۵۲۵,۰۵۴	۲۵,۶۲۳,۷۱۰,۹۵۸	۵,۴۲۰,۷۳۹	.	۴,۲۷۸,۳۹۳,۳۵۷	.	(۲۱,۷۷۷,۴۹۰)	
۴	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۰۳۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۸,۸۸۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۱۶,۰۰۲,۷۴۳	۳,۴۲۲,۰۵۴	.	۱,۴۶۰,۸۷۵,۲۰۳	.		
۵	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹۰۰	۸۲,۷۳۰	۸۱,۶۶۰,۶۳۲,۰۲۰	۷۰,۱۴۷,۲۹۲,۰۳۲	۱۴,۸۰۰,۹۹۰	.	۱۱,۴۹۸,۵۳۸,۹۹۸	.		
۶	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳۰۰	۱۰۰,۳۳۲	۹۵,۵۲۲,۹۸۶,۹۰۸	۸۳,۸۱۳,۸۴۱,۳۰۳	۱۷,۳۱۳,۵۴۱	.	۱۱,۶۹۱,۸۱۲,۰۶۴	.		
۷	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳۰۰	۷,۷۳۹	۶,۵۳۵,۵۵۷,۳۸۱	۶,۵۴۳,۲۵۰,۹۴۵	۱,۱۸۴,۵۷۰	.	(۸,۸۷۸,۱۳۴)	.		
۸	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹۰۰	۸۹,۵۹۸	۷۸,۹۴۵,۶۹۳,۷۸۰	۶۷,۷۷۱,۹۸۰,۱۶۵	۱۴,۳۰۸,۹۰۷	.	۱۱,۱۵۹,۴۰۴,۷۰۸	.		
۹	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷۰۰	۱۰۴,۶۶۴	۱۰۱,۸۷۵,۵۴۱,۷۱۲	۸۷,۰۰۶,۳۱۴,۷۹۹	۱۸,۴۶۴,۹۴۲	.	۱۴,۸۵۰,۷۶۱,۹۷۱	.		
۱۰	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۰۰	۱۵۱,۰۱۶	۱۴۰,۵۲۵,۲۲۰,۵۱۲	۱۲۶,۸۱۴,۶۳۷,۹۷۳	۲۵,۴۷۰,۱۹۶	.	۱۳,۶۸۵,۱۱۲,۳۴۳	.		
۱۱	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۶۰۰	۱۳۰,۹۲۳	۱۲۵,۱۱۷,۳۵۰,۴۸۸	۱۰۷,۲۵۷,۹۳۰,۲۰۰	۲۲,۶۷۷,۵۲۰	.	۱۷,۷۳۶,۷۴۲,۷۶۸	.		
۱۲	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴۰۰	۱,۱۵۰	۹۵۴,۱۱۰,۱۵۰	۸۱۱,۲۰۸,۶۵۲	۱۷۲,۹۳۲	.	۱۴۲,۷۲۸,۵۶۶	.		
۱۳	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ. ۰۰۰۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۴۳۵,۲۳۵,۰۰۰	۳۵,۵۲۵,۰۰۰	.	۱,۵۲۹,۲۴۰,۰۰۰	.		
۱۴	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹۰۰	۵۷,۴۴۰	۴۴,۲۶۰,۶۷۹,۲۰۰	۴۴,۲۵۰,۱۵۰,۱۷۲	۸۰,۲۲,۲۴۸	.	۲,۵۰۶,۷۸۰	.		
۱۵	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۸۳,۷۷۸,۶۴۰,۰۰۰	۸۳,۷۴۶,۹۸۰,۴۶۵	۱۵,۱۸۴,۸۱۷	.	۱۶,۴۷۴,۶۵۷	.		
۱۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵۰۰	۱,۹۳۴	۱,۴۴۳,۴۵۴,۴۳۸	۱,۴۴۶,۱۸۴,۵۹۳	۲۶۱,۶۲۶	.	(۲,۹۹۱,۷۸۱)	.		
۱۷	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۶,۰۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۹,۲۳۹,۴۶۱	۶,۵۳۲,۵۷۶	.	۲۶,۰۲۷,۹۶۳	.		
۱۸	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ. ۲۰۴۰۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۳۳,۶۲۵	.	۱۰۴,۰۶۶,۳۷۵	.		
۱۹	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸۰۰	.	.	.	.	.	.	.	(۵۳,۲۵۹,۹۸۹)	
			۱,۳۸۳,۶۹۸,۰۰۵,۹۴۹	۱,۲۷۴,۳۶۶,۵۲۰,۱۵۹	۲۵۰,۷۹۵,۲۶۳	.	۱۰۹,۰۸۰,۶۹۰,۵۲۸	.	(۷۵,۰۳۷,۴۷۹)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					سال مالی	نام شرکت	ردیف
جمع درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام-ریال	سود متعلق به هر سهم-ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع			
۰	۵,۵۵۳,۱۹۳,۴۹۸	(۵۳۷,۳۱۱,۰۰۲)	۶,۳۹۰,۴۰۵,۵۰۰	۵۰۰	۱۲,۷۸۰,۸۱۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱
۲۶,۰۶,۳۱۹,۰۴۸	۱,۹۱۴,۸۹۹,۵۲۵	(۱۸۲,۳۰۷,۹۷۵)	۲,۰۹۷,۱۹۷,۵۰۰	۵۰۰	۴,۱۹۴,۳۹۵	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فراوری مواد معدنی ایران	۲
۴,۶۳۹,۰۷۵,۵۰۰	۹۰,۱۷۴,۷۴۸,۳۰۰	۰	۹۰,۱۷۴,۷۴۸,۳۰۰	۱,۳۰۰	۶۹,۳۶۵,۱۹۱	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری سپه	۳
۴,۱۹۲,۲۶۰,۶۱۷	۶,۰۹۳,۲۶۶,۵۵۳	(۷۲۶,۱۸۳,۸۲۲)	۶,۸۱۹,۴۵۰,۳۷۵	۱۲۵	۵۴,۵۵۵,۶۰۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری پارس توشه	۴
۱۴,۹۸۴,۷۰۳,۳۲۷	۴۰,۴۴۳,۹۱۱,۴۴۷	(۱,۶۶۲,۰۷۸,۵۵۳)	۴۲,۱۰۵,۹۹۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۱,۰۵۲,۹۹۵	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۵
۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۳۹,۳۱۱,۲۰۰	۰	۱۵,۲۳۹,۳۱۱,۲۰۰	۸۰۰	۱۹,۰۴۹,۱۳۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۶
۶,۳۶۱,۰۴۰,۹۵۸	۱۳,۵۶۶,۸۰۱,۴۱۶	(۵۵۷,۵۳۹,۷۸۴)	۱۴,۱۲۴,۲۴۱,۲۰۰	۸۵۰	۱۶,۶۱۶,۸۷۲	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سیمان داراب	۷
۳۷,۸۶۳,۷۵۸,۸۲۳	۳۹,۴۵۹,۸۴۱,۷۱۹	(۸۰۴,۷۹۰,۴۸۱)	۴۰,۲۶۴,۳۳۲,۰۰۰	۶۰۰	۶۶,۶۱۸,۷۵۱	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توسعه معادن و فلزات	۸
۱,۹۸۸,۰۵۳,۱۰۰	۱۴,۵۶۶,۱۸۹,۸۲۹	(۶۶,۲۶۰,۱۵۱)	۱۴,۶۳۲,۴۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۱۱,۷۰۵,۹۶۰	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	گلتنش	۹
۳,۰۹۵,۳۱۵,۶۲۱	۳,۷۳۱,۷۸۲,۶۴۹	(۳۱۴,۱۵۵,۴۵۱)	۴,۰۴۵,۹۳۸,۴۰۰	۱,۴۰۰	۲,۸۸۹,۹۵۶	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فراورده‌های تزریقی ایران	۱۰
۵۰,۶۹۲,۴۹۴,۰۲۹	۵۸۰,۰۲۸,۴۵۷,۵۳۷	(۵,۹۶۲,۸۵۷,۱۷۸)	۶۳۰,۰۱۳,۳۳۳,۷۱۵	۶,۶۲۱	۹,۶۶۶,۴۱۵	۱۴۰۰/۰۴/۰۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پارس دارو	۱۱
۳۵,۳۳۶,۰۳۴,۸۲۷	۴۷,۶۸۸,۰۱۸,۱۲۳	(۳,۹۱۹,۵۶۳,۱۳۳)	۵۱,۶۰۷,۵۸۱,۲۵۶	۱۱,۱۸۸	۴,۶۱۲,۷۶۲	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	داروپخش (هلدینگ)	۱۲
۲۹,۳۱۵,۱۳۶,۷۶۱	۱۲۶,۶۰۷,۳۷۶,۰۰۰	۰	۱۲۶,۶۰۷,۳۷۶,۰۰۰	۴,۱۷۵	۳۰,۳۲۵,۱۲۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت تبریز	۱۳
۰	۳۷۸,۳۲۶,۱۷۴	(۷,۷۷۳,۸۲۶)	۳۸۶,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲۹۷,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴
۳۰,۲۱۲,۶۱۸,۶۹۸	۴۹,۶۳۷,۱۹۱,۱۹۵	(۶,۰۸۴,۴۲۹,۶۰۵)	۵۵,۷۱۱,۶۲۰,۸۰۰	۴۰۰	۱۳۹,۲۷۹,۰۵۲	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱۵
۰	۱۸,۶۲۱,۲۹۴,۶۵۸	(۲۸۲,۶۲۹,۳۴۲)	۱۹,۰۰۳,۹۲۴,۰۰۰	۸۰۰	۲۳,۷۵۴,۹۰۵	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فولاد خوزستان	۱۶
۱,۴۴۵,۰۰۲,۵۴۷	۹,۲۲۷,۹۷۱,۰۹۷	(۱۹۱,۶۷۰,۶۳۹)	۹,۵۱۹,۶۴۱,۷۳۶	۶۶	۱۴۴,۲۳۶,۹۹۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بانک ملت	۱۷
۲۷,۳۹۶,۶۶۳,۵۷۱	۷۰,۵۱۱,۶۵۰,۷۳۹	(۸,۵۴۸,۳۳۰,۲۶۱)	۷۹,۰۵۹,۹۸۱,۰۰۰	۳,۸۵۰	۲۰,۵۳۵,۰۶۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت بندرعباس	۱۸
۰	۵۳,۸۷۵,۹۸۸,۷۵۰	۰	۵۳,۸۷۵,۹۸۸,۷۵۰	۱,۲۵۰	۴۳,۱۰۰,۷۹۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۹
۱,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۲,۳۲۰,۸۰۰	۰	۲۶,۰۹۲,۳۲۰,۸۰۰	۶,۸۰۰	۳,۸۱۷,۱۰۶	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس	۲۰
۰	۷,۹۱۰,۴۳۹,۹۰۰	۰	۷,۹۱۰,۴۳۹,۹۰۰	۱,۱۰۰	۷,۱۹۱,۳۰۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۱
۰	۴۳,۴۴۷,۶۲۱,۰۰۰	۰	۴۳,۴۴۷,۶۲۱,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۱,۸۸۹,۰۲۷	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پتروشیمی زاگرس	۲۲
۰	۲۹۵,۸۰۰,۰۰۰	۰	۲۹۵,۸۰۰,۰۰۰	۳۴۸	۸۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۳
۱۸۹,۵۱۶,۵۵۷	۱,۵۹۰,۰۲۱,۷۶۹	(۶۶,۴۳۲,۴۱۶)	۱,۶۵۶,۴۵۴,۱۸۵	۲۲۷	۷,۲۹۷,۱۵۵	۱۴۰۰/۰۶/۰۶	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری نیروگاهی ایران	۲۴
۰	۵۴۰,۵۵۷,۷۵۵,۵۱۰	(۳۷,۰۲۴,۴۹۰)	۵۴۰,۹۲۲,۷۸۰,۰۰۰	۵۶۰۰	۹,۶۵۹,۴۲۵	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توسعه معدنی و صنعتی صابون	۲۵
۳,۰۷۸	۲۸,۶۷۵,۲۶۴,۴۶۱	(۱,۵۸۹,۳۹۸,۵۳۹)	۴۰,۲۶۴,۷۶۳,۰۰۰	۱,۴۰۰	۲۸,۷۶۰,۵۴۵	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۶
۰	۱,۲۵۷,۷۰۱,۷۹۸	(۱۳۲,۶۶۱,۶۹۶)	۱,۳۹۰,۲۶۲,۴۹۴	۹۴	۱۴,۷۹۱,۱۰۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری پارس آریان	۲۷
۰	۲,۴۳۱,۰۴۵,۶۳۳	(۲۲۱,۴۹۱,۰۳۷)	۲,۶۵۲,۸۹۶,۴۰۰	۱,۲۰۰	۲,۲۱۰,۷۴۷	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۲۸
۱۶,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۶۱,۲۴۶,۶۰۰	۰	۲۰,۸۶۱,۲۴۶,۶۰۰	۱,۸۰۰	۱۱,۵۸۹,۶۸۷	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مبین انرژی خلیج فارس	۲۹
۰	۵۷۵,۴۱۰,۱۵۰	۰	۵۷۵,۴۱۰,۱۵۰	۳۵۰	۱,۶۴۴,۰۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۱۶	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	لیزینگ پارسیان	۳۰
۴,۹۷۷,۶۴۷,۴۰۰	۳۵,۶۴۳,۲۲۶,۷۰۰	۰	۳۵,۶۴۳,۲۲۶,۷۰۰	۱,۹۰۰	۱۸,۷۵۹,۵۹۳	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۳۱
۷,۹۵۴,۱۲۸,۴۴۰	۴۴,۶۳۸,۱۶۱,۴۹۶	(۵,۲۲۸,۲۳۸,۵۰۴)	۴۹,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰	۱۰,۶۱۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۳۲
۴,۹۸۸,۴۴۶,۰۲۷	۸,۷۱۰,۵۸۴,۸۰۷	(۲۱۰,۹۵۶,۱۶۹)	۸,۹۲۱,۵۴۰,۹۷۶	۸۶۷	۱۰,۲۹۰,۱۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۳۳
۲۳,۷۰۱,۸۰۰,۷۵۰	۱۱,۱۱۳,۵۱۹,۴۹۹	(۱,۰۰۴,۷۴۱,۶۸۳)	۱۲,۱۱۷,۷۹۳,۶۳۲	۸۴	۱۴۴,۲۵۹,۴۴۸	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تامین سرمایه نوین	۳۴
۳,۹۳۹,۸۹۲,۴۲۱	۲,۷۸۴,۸۰۷,۱۰۸	(۱۷۱,۶۶۶,۱۹۲)	۲,۹۵۶,۴۷۳,۳۰۰	۸۲۵	۳,۵۸۳,۶۰۴	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سرمایه‌گذاری صدرتامین	۳۵
۰	۱۹,۰۲۶,۳۳۳,۵۵۸	(۲۷۳,۶۶۶,۴۴۲)	۱۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سرمایه‌گذاری صبا تامین	۳۶
۰	۷,۷۹۶,۸۷۳,۷۰۰	۰	۷,۷۹۶,۸۷۳,۷۰۰	۳,۳۰۰	۲,۳۶۲,۶۸۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صنعت غذایی کورش	۳۷
۰	۲,۳۴۸,۷۱۲,۰۰۰	۰	۲,۳۴۸,۷۱۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷۸۲,۹۰۴	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سپید ماکیان	۳۸
۰	۳۹۷,۶۳۳,۹۸۴	(۸,۴۴۳,۱۲۶)	۴۰۶,۰۸۷,۱۱۰	۱۶۵	۲,۴۶۱,۱۳۴	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	لیزینگ کارآفرین	۳۹
۱,۵۲۵,۹۳۵,۴۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	سیمان خزر	۴۰
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	موتوژن	۴۱
۸,۶۲۱,۹۲۸,۴۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	ملی صنایع مس ایران	۴۲
۳,۹۵۸,۰۳۸,۸۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	تراکتورسازی ایران	۴۳
۱,۴۲۰,۸۰۵,۳۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۴
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۵
۱,۱۵۴,۹۸۰,۸۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	دارویی رازک	۴۶
۲,۲۸۲,۳۲۸,۶۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	کیمیدارو	۴۷
۲۸۵,۰۵۱,۸۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	پتروشیمی شیراز	۴۸
۲,۹۹۵,۳۳۹,۲۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	ایران تایر	۴۹
۹۶۷,۸۵۹,۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	سیمان ارومیه	۵۰
۸۵۶,۹۳۷,۱۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	پالایش نفت اصفهان	۵۱
۹۹۷,۰۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	توسعه معادن روی ایران	۵۲
۱,۳۴۳,۸۸۶,۱۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	فولاد خراسان	۵۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
										منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
۵۴	پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۴۵,۲۰۲,۹۵۲	
۵۵	معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۰۰,۰۹۸,۳۰۹	
۵۶	پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۱,۲۹۱,۹۹۵	
۵۷	تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۹۹,۷۴۷,۱۵۵	
۵۸	زرین معدن آسیا	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۴۵,۷۳۲,۹۵۵	
۵۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۶۳۴,۵۲۲,۱۱۹	
۶۰	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۰۶۱,۵۰۰	
۶۱	سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۵۵۵,۹۶۲,۷۳۳	
۶۲	سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۲۲,۱۸۴,۲۸۹	
۶۳	داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۹۶,۸۴۹,۹۸۷	
۶۴	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۰۴۴,۶۸۱,۱۲۳	
۶۵	تولید نیروی برق دماوند	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۳,۴۴۹,۳۶۷	
۶۶	پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۷۱,۴۹۸,۴۱۲	
۶۷	تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۶۰,۸۲۰,۵۸۰	
۶۸	پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۰۰,۵۰۱,۸۸۲	
۶۹	پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۶۵۸,۸۹۱,۰۸۸	
۷۰	غللتک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۱۷,۰۶۸,۸۴۲	
۷۱	پلی پروپیلن جم - جم پیلان	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۰۸۵,۴۹۷,۱۵۰	
۷۲	صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۱۴۱,۷۱۴	
۷۳	مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۱,۰۱۳,۲۳۳	
۷۴	پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۰۴,۶۳۴,۱۴۶	
۷۵	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۴,۲۷۶,۷۸۲	
۷۶	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۲۸۰۷,۰۶۰	
۷۷	تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۹۱۱,۴۵۹,۰۰۰	
۷۸	پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۲۴,۶۷۸,۲۰۰	
۷۹	سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۱۹۵,۷۷۷,۷۵۸	
۸۰	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فذک	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۶۶,۰۲۷	
۸۱	پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۴۴۴,۷۴۴	
۸۲	شرکت فولاد خراسان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۷	۱۴	۱,۴۰۰	۲۰,۱۲۶	-	۲۰,۱۲۶	-	-	۲۰,۱۲۶
۸۳	تراکتور سازی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۱۲	۹۰	۱۰,۷۹	-	۱۰,۷۹	-	-	۱۰,۷۹
							(۳۸,۸۹۲,۵۰۱,۵۹۷)	۹۹۵,۳۷۳,۵۲۴,۲۸۷	۴۷۰,۲۷۷,۷۶۱,۶۸۵	۱۰,۲۴,۲۶۶,۰۲۵,۸۸۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۹- سوداوراقی بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت	۴۴,۸۶۳,۵۱۵,۲۱۴	۲,۰۷۰,۹۷۴,۰۹۷
۱۹-۲ سود سپرده بانکی	۵۷,۱۹۵,۲۲۳,۷۶۵	۱۸,۴۹۷,۵۵۸,۵۶۷
جمع	۱۰۲,۰۵۸,۷۳۸,۹۷۹	۲۰,۵۶۸,۵۳۲,۶۶۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۴/۲۴	۱۴۰۰/۰۵/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۷۴,۶۶۰,۸۸۹	.
۱۳۹۹/۰۶/۰۴	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵٪	۱۲,۵۹۷,۶۵۵,۳۲۱	.
۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۴۰۰/۰۹/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۲۹,۴۴۳,۶۸۷,۹۶۲	.
۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۲,۷۴۷,۵۱۱,۰۴۲	.
.	.	.	.	.	۲,۰۷۰,۹۷۴,۰۹۷
				۴۴,۸۶۳,۵۱۵,۲۱۴	۲,۰۷۰,۹۷۴,۰۹۷

اوارق مشارکت:

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

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

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

سود اوراق مشارکت مراتبه عام دولت ۸۶-ش.خ ۰۲۰۴

اوراق مشارکت مراتبه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۶

جمع

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۱۰	۴۷,۱۱۹,۳۰۷,۸۵۰	.	۱۸,۰۵۸,۰۰۰,۳۰۹
۱۳۹۹/۰۴/۰۶	کوتاه مدت	۸	۱۰,۰۷۵,۹۱۵,۹۱۵	.	۴۳۹,۵۵۸,۲۵۸
			۵۷,۱۹۵,۲۲۳,۷۶۵	۰	۱۸,۴۹۷,۵۵۸,۵۶۷

بانک ملت شعبه هفت تیر باجه کارگزاری مفید شماره حساب ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

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

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۴۰- سایر درآمدها

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

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
	ریال	ریال
درآمد سود سهام	۴۴,۰۳۶,۲۹۵,۸۳۰	۸۹۸,۱۷۲,۳۱۳
تعدیل کارمزد کارگزار	۳۴,۸۱۵,۱۱۶	۷,۹۳۱,۸۴۲,۲۹۳
سایر درآمدها	۱۹,۵۹۰,۶۲۸	.
	۴۴,۰۹۰,۷۰۱,۵۷۴	۸,۸۳۰,۰۱۴,۶۰۶

۴۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۳۳۱,۴۲۸,۸۷۳,۰۴۷	۲۰۴,۴۶۲,۹۷۹,۹۲۸
متولی	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۵۵۲,۲۷۶
جمع	۳۳۲,۳۵۵,۸۷۳,۰۴۷	۲۰۴,۹۶۷,۵۳۲,۲۰۴

۴۲- سایر هزینه‌ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تصفیه	.	۱۱,۰۰۸,۸۶۳,۰۳۶
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲,۰۸۲,۵۰۰	۲۴,۲۹۳,۵۰۰
هزینه آبونمان	۱,۴۳۶,۰۰۹,۸۳۰	۹۴۰,۱۵۱,۰۸۸
هزینه کارمزد بانکی	۱۷۹,۰۲۹,۷۳۳	۴۱۰,۰۰۰
جمع	۱,۶۶۷,۱۲۲,۰۶۳	۱۲,۰۲۳,۷۱۷,۶۲۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

۲۳- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پانزدهم هر ماه پرداخت می شود، سودهای پرداختی بابت سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سودهای پرداختی طی سال جمع
ریال	ریال	
(۵۴۳,۴۱۹,۸۲۱,۰۰۰)	(۲۵۲,۶۶۰,۲۹۴,۲۰۰)	
(۵۴۳,۴۱۹,۸۲۱,۰۰۰)	(۲۵۲,۶۶۰,۲۹۴,۲۰۰)	

۲۴- تعديلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری جمع
ریال	ریال	
۹,۹۲۷,۳۹۴,۳۴۰,۷۹۶	۳۳,۶۶۴,۷۹۸,۰۹۲,۱۵۹	
(۱۴,۱۴۷,۴۰۳,۶۹۳,۲۵۵)	(۱۷,۶۸۳,۰۰۷,۳۴۵,۹۵۸)	
(۴,۲۲۰,۰۰۹,۳۵۲,۴۵۹)	۱۵,۹۸۱,۷۹۰,۷۴۶,۲۰۱	

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها 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	درصد تملک
گروه خدمات بازار سرمایه مفید و اشخاص وابسته	سهامدار ممتاز	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۰.۴۴۵٪
سبذگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	عادی	۳۷,۷۸۰,۱۹۶	۳۱.۲۲۰٪
شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته	مدیر ثبت	عادی	۱۳,۹۴۹,۳۴۸	۱۵.۶۷۶٪
سیدپژمان میرچهرمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۴,۴۹۴	۰.۱۱۷٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰۰۴٪
جوادسنگیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۶,۰۹۶	۰.۰۰۷٪
		عادی	۴۰,۴۸۵	۰.۰۴۵٪
		عادی	۲,۵۸۷	۰.۰۰۳٪
جمع			۴۲,۲۸۳,۲۰۶	۴۷.۵۲٪

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	۳۷,۰۴۵,۷۸۵,۰۹۰,۹۴۱	(۲۰,۶۱۷,۰۰۴,۴۱۰)
شرکت سبذ گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۳۳۱,۴۲۸,۸۷۳,۰۴۷	(۱۸۳,۳۹۸,۸۵۲,۰۵۷)
موسسه حسابرسی فرازمشاوردیلی پور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۹,۷۸۷,۱۴۰)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

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