

گزارش حسابرسی مستقل

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

### فهرست مندرجات

شماره صفحه

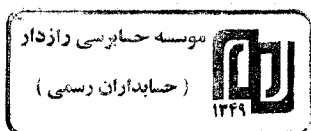
(۱) الی (۳)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)  
مترسازان بورس و اوراق بهادار

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران  
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران  
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

## گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

### گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

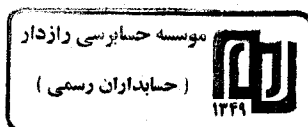
۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشتهای توضیحی شماره یک تا ۲۸ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی صندوق است، به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

### مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود. حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای و اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطر های تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.



## اظہار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ و سود و زیان و گردش خالص داراییها آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

## سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سالانه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ صندوق توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۷ آبان ۱۳۹۹ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

## گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارائیهها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، در خصوص حد نصاب "سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی" به میزان حداکثر ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق، در بخشی از دوره مورد رسیدگی رعایت نگردیده است.

۸-۲- مفاد بند ۳-۶ امیدنامه صندوق، مبنی بر پرداخت سود به سرمایه گذاران حداکثر ظرف مدت هفت روز کاری پس از هر مقطع تقسیم سود برای برخی از سرمایه گذاران، رعایت نشده است.

۸-۳- مفاد بند (ب) ماده ۲۲ اساسنامه صندوق، در خصوص سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق در تحت تملک مدیر، رعایت نشده است.

۸-۴- مفاد تبصره ۴ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق، درمورد ارائه اظهارنظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حداکثر ظرف ۲۰ روز پس از دریافت صورتهای مالی مزبور، رعایت نشده است.

۸-۵- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری در بخشی از دوره مورد رسیدگی رعایت نشده است (با یک روز تاخیر).

۶-۸- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۳ در خصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ توسط متولی صندوق، رعایت نشده است.

۷-۸- مفاد رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، در خصوص واریز بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده حداکثر ظرف دو روز کاری پس از درخواست، رعایت نشده است.

۸-۸- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر از قبیل گسترش نفت و گاز پارسیان، سبحان دارو، پلی پروپیلن جم، پتروشیمی پردیس، فولاد خوزستان، مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان، صنایع پتروشیمی خلیج فارس، صنعتی دوده فام، سیمان خوزستان، سیمان خزر و سیمان ساوه، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است، همچنین هزینه تنزیل سهام شرکت های تامین سرمایه لوتوس پارسیان، سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات، فرآورده های تزریقی ایران و گلتاش بدرستی محاسبه نشده است.

۹- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و مطالب مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۱۴۰۰ آبان ۵

مؤسسه حسابرسی رازدار

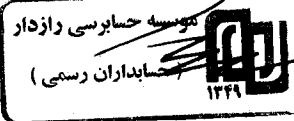
(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)



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.



پیوست گزارش حسابرسی

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است. ۱۴۰۰ / ۱۸ / ۵

رازدار

نماینده امضا

شخص حقوقی

ارکان صندوق

انتخاب مفید

شرکت سبد گردان انتخاب مفید

مدیر صندوق

هادی مهری

موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور (حسابداران رسمی)

متولی صندوق

سعید خاریلاند



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

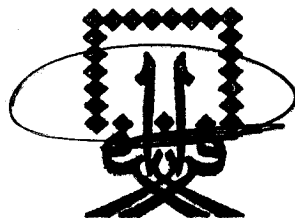
دارایی ها		یادداشت
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۶۳۴,۲۶۳,۳۴۶,۴۲۰	۱۶,۹۷۴,۳۵۵,۳۹۳,۰۲۲	۶ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۷,۴۰۶,۲۲۲,۸۹۸	۱,۳۹۵,۱۸۸,۲۰۷,۷۵۸	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۹۹,۹۰۸,۹۵۱,۰۸۸	۱,۱۷۰,۷۹۴,۳۶۷,۵۴۴	۸ حسابهای دریافتی
۱۱۵,۰۵۵,۶۴۶	۱۱۵,۴۰۳,۳۲۶	۹ سایر داراییها
۵,۷۶۷,۰۵۶,۲۳۹,۴۴۷	۱,۲۶۸,۸۸۰,۶۲۰,۹۸۳	۱۰ موجودی نقد
<b>۲۶,۸۶۸,۷۴۹,۸۱۵,۴۹۹</b>	<b>۲۰,۸۰۹,۳۳۳,۹۹۲,۶۳۳</b>	<b>جمع دارایی ها</b>
<b>بدهی ها</b>		
۱۸,۲۴۶,۶۸۴,۱۵۱	۲۰,۶۱۷,۰۰۴,۴۱۰	۱۱ جاری کارگزاران
۱۹۶,۷۹۶,۸۱۴,۸۴۶	۱۸۴,۲۵۲,۲۳۹,۱۹۷	۱۲ بدهی به ارکان صندوق
۱۸,۷۳۲,۳۱۲,۰۰۰	۴,۷۱۶,۷۷۶,۹۷۲	۱۳ بدهی به سرمایه گذاران
۳۶,۵۳۳,۵۱۹,۰۵۸	۱۱,۷۰۰,۵۵۴,۱۷۹	۱۴ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>۲۷۰,۳۰۹,۴۰۰,۰۵۵</b>	<b>۲۲۱,۲۸۶,۵۷۴,۷۵۸</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴</b>	<b>۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵</b>	<b>خالص دارایی ها</b>
۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	۸۸,۹۸۳,۱۹۷	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
<b>۲۳۳,۲۳۴</b>	<b>۲۳۱,۳۷۰</b>	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

شماره - ۱۸ / ۱۴۰۰



انتخاب مفید  
مدیریت دارایی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

سال مالی	سال مالی	یادداشت	درآمدها:
منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
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
<b>۹,۵۰۹,۵۶۱,۹۵۷,۱۶۱</b>	<b>(۶۶۲,۳۵۵,۸۹۹,۰۰۰)</b>		<b>جمع درآمدها</b>
<b>هزینه‌ها:</b>			
۲۰۴,۹۶۷,۵۳۲,۲۰۴	۳۳۲,۳۵۵,۸۷۳,۰۴۷	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۱۲,۰۲۳,۷۱۷,۶۲۴	۱,۶۶۷,۱۲۲,۰۶۳	۲۲	سایر هزینه‌ها
<b>۲۱۶,۹۹۱,۲۴۹,۸۲۸</b>	<b>۳۳۴,۰۲۲,۹۹۵,۱۱۰</b>		<b>جمع هزینه‌ها</b>
<b>۹,۲۹۲,۵۷۰,۷۰۷,۳۳۳</b>	<b>(۹۹۶,۳۷۸,۸۹۴,۱۱۰)</b>		<b>سود(زیان)خالص</b>

۶۷.۷۳٪

-۵.۱۷٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

۳۸.۰۶٪

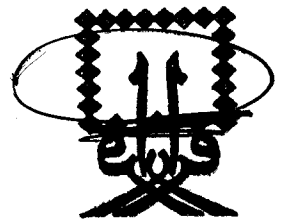
-۴.۵۵٪

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

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

انتخاب مفید  
مدیریت دارایی



پست گزارش حسابرسی

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

راژدار

تاریخ ۱۴۰۰ / ۱۱ / ۵



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت گردش خالص دارائنها

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

صورت گردش خالص دارائینها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	۹۴,۴۲۰
	خالص دارائنها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۵۳,۷۳۲,۵۵۴,۱۱۰
	۴۶,۹۴۱,۱۵۹	۱,۸۷۷,۰۱۰,۵۲۰,۰۰۰
	واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال	(۸۳۱,۰۱۳,۶۲۰,۰۰۰)
	(۷۱,۹۹۶,۶۵۲)	(۷۹,۶۵۴,۶۷۷)
	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۳۰,۰۶۵,۱۱۲
	* سهام جایزه	-
	۰	۹,۲۹۲,۵۷۰,۷۰۷,۳۳۳
	سود (زیان) خالص سال	(۲۵۲,۶۶۰,۲۹۴,۲۰۰)
	سود تقسیم شده	(۵۴۳,۴۱۹,۸۲۱,۰۰۰)
	تعدیلات	۱۵,۹۸۱,۷۹۰,۷۳۶,۲۰۱
	خالص دارائنها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴
	۸۸,۹۸۳,۱۹۷	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰
	۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵	

\*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.



بureau گزارش حسابرسی

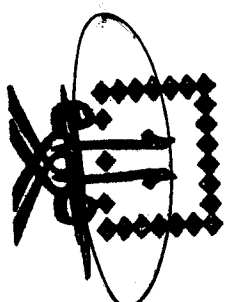
راژدار

مورخ د - ۱۸/۱ - ۱۴۰۰



انتخاب مفید

مدیریت دارائینها



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشند.

**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**

کلید 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 ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز که در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی 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%



پنوست گزارش حسابرسی

رازدار

تاریخ ۱۴۰۰ / ۱۱ / ۵

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

**مدیر صندوق،** شرکت سبذگردان انتخاب مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

**مدیر ثبت صندوق،** شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

**متولی صندوق،** مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، 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**

#### **۱-۳- مبنای تهیه صورتهای مالی**

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

#### **۲-۳- 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.

**۱-۲-۳- 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. با توجه 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.



رازدار

پوست گزارش حسابرسی

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۲-۲-۳- 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

۱-۳-۳- 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.

۲-۳-۳- 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.

### ۴-۳- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت 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.



پست گزارش حسابرسی

رازدار

تاریخ: ۱۴۰۰ / ۸ / ۱۵

**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 تا سقف یکصد (۱۰۰) میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه 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 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 یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال است.								
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق								
حق الزحمة حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال								
حق الزحمة 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 ارایه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع. ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵۰۰۰ 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								
	<table border="1"> <tr> <td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد در ریال</td> <td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td> <td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td> <td>بالای ۵۰,۰۰۰</td> </tr> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰/۰۰۰۰۵</td> <td>۰/۰۰۰۰۳</td> <td>۰/۰۰۰۰۱</td> </tr> </table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد در ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱
ارزش دارایی‌ها به میلیارد در ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱						



## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

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 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.



پوست گزارش حسابرسی

راژدار

تاریخ ۱۴۰۰ / ۸ / ۵

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

۱-۶- 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	۱ محصولات شیمیایی
۱۰.۳٪	۲,۷۷۴,۹۴۴,۶۶۳,۱۲۸	۲,۳۲۰,۸۲۶,۵۸۶,۹۸۲	۱۹.۴٪	۲,۰۳۲,۱۹۲,۷۳۰,۱۲۲	۲,۷۷۷,۹۶۳,۰۱۲,۰۷۶	۲ فلزات اساسی
۱۱.۴٪	۳,۰۵۴,۲۰۴,۳۰۹,۳۰۲	۱,۸۹۵,۷۵۸,۰۲۸,۶۳۱	۱۱.۷٪	۲,۴۲۶,۶۰۴,۰۸۷,۹۱۴	۲,۳۲۸,۸۱۳,۰۵۳,۲۴۸	۳ فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۹.۱٪	۵,۱۳۳,۳۱۹,۹۲۳,۴۴۵	۵,۱۴۰,۰۵۷,۳۵۹,۵۷۸	۸.۷٪	۱,۸۰۵,۹۴۵,۳۳۳,۰۲۹	۲,۰۸۶,۲۴۱,۶۱۹,۴۰۰	۴ شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱.۳٪	۳۵۳,۳۰۶,۴۴۴,۴۷۸	۹۵,۲۰۴,۳۲۰,۴۸۸	۷.۲٪	۱,۳۹۰,۱۳۳,۸۰۱,۸۴۳	۱,۱۹۵,۳۷۲,۷۰۶,۰۵۴	۵ استخراج کانه های فلزی
۳.۶٪	۹۷۲,۹۰۰,۳۱۷,۵۶۴	۸۵۲,۷۶۹,۵۶۲,۳۲۰	۶.۴٪	۱,۳۷۷,۹۶۳,۰۶۳,۳۳۳	۱,۱۵۷,۶۶۸,۱۳۹,۶۶۰	۶ مواد و محصولات دارویی
۶.۷٪	۱,۸۰۰,۸۲۵,۵۲۳,۳۷۰	۱,۳۷۰,۳۰۵,۸۶۳,۷۰۷	۶.۳٪	۱,۳۰۶,۴۱۳,۳۹۶,۶۵۶	۱,۲۴۱,۹۲۰,۳۶۱,۰۳۷	۷ سرمایه گذاریها
۴.۹٪	۱,۳۱۸,۷۷۷,۶۴۳,۳۱۷	۱,۱۲۸,۳۳۳,۷۹۲,۶۹۱	۶.۳٪	۱,۳۰۴,۳۷۴,۳۲۵,۱۰۰	۱,۳۰۳,۶۵۴,۷۳۳,۰۰۲	۸ بانکها و موسسات اعتباری
۷.۴٪	۱,۸۹۹,۶۷۲,۰۶۱,۵۷۲	۱,۳۱۸,۶۵۳,۳۱۵,۰۵۳	۲.۵٪	۵۲۵,۰۵۳,۱۱۳,۸۷۰	۶۰۲,۳۹۷,۲۹۲,۵۶۱	۹ خرده فروشی انواع موادغذایی، نوشیدنی و غیره
۱.۳٪	۳۵۱,۵۲۹,۸۷۷,۷۰۰	۳۳۸,۰۵۵,۵۲۰,۵۵۸	۲.۳٪	۴۸۲,۳۵۰,۳۳۵,۹۸۲	۵۹۷,۵۹۸,۶۵۴,۲۷۴	۱۰ فعالیتهای کمکی به نهاد‌های مالی واسط
۵.۱٪	۱,۳۷۸,۳۷۰,۶۲۳,۴۳۳	۱,۳۵۷,۹۵۴,۵۸۴,۷۰۳	۲.۳٪	۳۷۶,۲۷۵,۸۱۲,۳۹۰	۵۳۰,۵۱۹,۳۰۲,۷۳۶	۱۱ سیمان، آهک و گچ
۱.۵٪	۴۰۴,۷۲۴,۸۳۴,۸۱۳	۲۱۹,۱۰۹,۳۹۲,۰۲۳	۱.۹٪	۲۸۸,۳۳۷,۰۷۱,۱۹۷	۴۲۳,۲۲۷,۱۶۶,۱۳۱	۱۲ ماشین آلات و تجهیزات
۱.۸٪	۴۹۵,۵۹۵,۳۳۵,۰۱۲	۳۳۶,۲۱۱,۱۷۴,۸۹۰	۱.۷٪	۳۵۷,۹۲۴,۵۸۱,۳۷۰	۳۱۲,۷۸۱,۱۴۴,۰۲۶	۱۳ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۸٪	۲۰۷,۳۹۱,۹۹۳,۶۵۷	۱۵۰,۰۰۶,۲۶۹,۵۵۸	۱.۲٪	۲۵۵,۸۷۵,۳۷۶,۹۲۸	۱۵۰,۰۰۶,۸۱,۲۵۶,۹۱۰	۱۴ واسطه‌گری‌های مالی و بولی
۰.۸٪	۲۱۹,۱۳۷,۱۷۳,۴۱۳	۱۰۳,۸۶۱,۸۸۷,۹۰۲	۰.۹٪	۱۹۵,۶۵۵,۰۴۰,۷۹۶	۱۷۸,۸۶۰,۳۲۳,۳۴۹	۱۵ خدمات فنی و مهندسی
۰.۰٪	-	-	۰.۹٪	۱۷۸,۳۳۳,۱۶۵,۰۰۰	۱۷۸,۷۱۲,۷۷۶,۲۷۲	۱۶ استخراج ذغال سنگ
۰.۰٪	-	-	۰.۷٪	۱۵۱,۳۳۵,۲۸۴,۹۴۱	۱۳۷,۲۶۰,۴۶۵,۱۸۵	۱۷ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰٪	۲۰,۲۳۰,۶۴۴,۴۰۷	۱,۶۳۳,۴۰۴,۵۱۵	۰.۵٪	۱۰۳,۵۷۴,۶۲۷,۱۲۰	۷۰,۸۳۰,۵۶۵,۸۷۰	۱۸ انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۶٪	۱۳۷,۹۱۵,۱۵۹,۴۰۰	۱۰۵,۰۶۱,۳۲۰,۷۳۹	۰.۳٪	۷۰,۱۳۸,۲۰۴,۴۷۱	۵۹,۰۲۱,۸۲۷,۳۵۲	۱۹ حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰٪	-	-	۰.۳٪	۶۳,۳۷۸,۱۴۴,۱۵۵	۷۶,۲۶۷,۶۰۰,۰۵۲	۲۰ سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۰٪	-	-	۰.۱٪	۲۶,۷۱۵,۸۸۸,۹۳۳	۲۸,۸۱۳,۷۱۳,۰۱۷	۲۱ رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۲	۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴	۲۲ زراعت و خدمات وابسته
۰.۰٪	۶,۷۱۷,۳۱۹,۶۰۶	۳,۲۲۵,۹۸۵,۵۳۳	۰.۰٪	-	-	۲۳ گواهی سپرده طلا
۰.۱٪	۱۳,۶۴۶,۹۱۱,۵۱۱	۴,۱۵۶,۹۹۱,۴۸۸	۰.۰٪	-	-	۲۴ سایر واسطه گریهای مالی
۰.۰٪	۶,۴۵۵,۳۷۵,۷۵۸	۵,۲۶۸,۱۷۹,۱۳۴	۰.۰٪	-	-	۲۵ هتل و رستوران
۰.۰٪	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۷۳	۱,۷۵۵,۶۳۲,۶۶۵	۰.۰٪	-	-	جمع
۷۶.۷٪	۲۰,۶۳۴,۲۶۳,۳۴۶,۴۲۰	۱۶,۵۴۷,۱۳۰,۴۴۶,۶۵۸	۸۱.۶٪	۱۶,۹۷۴,۳۵۵,۳۹۳,۰۲۲	۱۶,۴۵۲,۹۸۴,۱۶۴,۶۱۶	



پوست گزارش حسابرسی

راژدار

تاریخ ۱۴۰۰ / ۸ / ۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد 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 به تنگیک شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	درصد	تاریخ سررسید	
	ریال		ریال	ریال	ریال			
.	.	۰.۱۰٪	۲۱,۳۲۶,۰۰۵,۱۴۰	.	۱۹,۵۶۹,۳۷۶,۳۰۱	٪	۱۴۰۰/۰۸/۲۴	اسناد خزانه ۳۳ بورد چرخه ۹۷-۸۲۴-۰۰۰
.	.	۰.۵۴٪	۱۳۳,۶۷۴,۴۱۰,۳۲۶	.	۱۱۴,۵۳۱,۱۸۴,۳۷۷	٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	اسناد خزانه ۲۱ بورد چرخه ۹۷-۷۲۸-۰۰۰
۰.۰۹٪	۲۳,۱۲۲,۳۳۷,۰۹۶	۰.۱۳٪	۲۹,۹۰۲,۱۰۴,۳۱۵	.	۲۵,۶۲۸,۴۵۸,۹۲۶	٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	اسناد خزانه ۱۵ بورد چرخه ۹۸-۰۴۰-۰۰۰
.	.	۰.۰۹٪	۱۸,۸۷۶,۸۷۷,۹۳۵	.	۱۷,۴۱۶,۰۰۲,۷۳۲	٪	۱۴۰۰/۰۱/۱۳	اسناد خزانه ۱ بورد چرخه ۹۸-۱۳-۰۰۰
.	.	۰.۳۹٪	۸۱,۶۴۵,۸۳۱,۰۳۰	.	۷۰,۱۴۷,۲۹۲,۰۳۳	٪	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	اسناد خزانه ۳ بورد چرخه ۹۸-۷۱۹-۰۰۰
.	.	۰.۴۶٪	۹۵,۵۰۵,۶۲۳,۳۶۶	.	۸۳,۸۱۲,۸۳۱,۳۰۳	٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۳	اسناد خزانه ۹ بورد چرخه ۹۸-۹۲۳-۰۰۰
.	.	۰.۰۳٪	۶,۵۲۳,۳۷۲,۸۱۱	.	۶,۵۴۳,۲۵۰,۹۴۵	٪	۱۴۰۰/۰۱/۰۳	اسناد خزانه ۴ بورد چرخه ۹۸-۰۳-۰۰۰
.	.	۰.۳۸٪	۷۸,۹۳۱,۳۸۴,۸۷۳	.	۶۷,۷۷۱,۹۸۰,۱۶۵	٪	۱۴۰۰/۰۲/۱۹	اسناد خزانه ۱۳ بورد چرخه ۹۸-۰۲۱۹-۰۰۰
.	.	۰.۴۹٪	۱۰۱,۸۵۷,۰۷۶,۷۷۰	.	۸۷,۰۰۶,۳۱۴,۷۹۹	٪	۱۴۰۰/۰۸/۱۷	اسناد خزانه ۴ بورد چرخه ۹۸-۰۸۱۷-۰۰۰
.	.	۰.۶۸٪	۱۴۰,۳۹۹,۷۵۰,۳۱۵	.	۱۲۶,۸۱۴,۶۳۷,۹۷۳	٪	۱۴۰۰/۰۱/۱۱	اسناد خزانه ۱۲ بورد چرخه ۹۸-۱۱۱۱-۰۰۰
.	.	۰.۶۰٪	۱۲۵,۰۹۴,۶۷۲,۹۶۸	.	۱۰۷,۳۵۷,۹۳۰,۳۰۰	٪	۱۴۰۰/۰۱/۰۶	اسناد خزانه ۱۰ بورد چرخه ۹۸-۰۶-۰۰۰
.	.	۰.۰۰٪	۹۵۳,۹۳۷,۳۱۷	.	۸۱۱,۲۰۸,۶۵۳	٪	۱۴۰۰/۰۶/۱۴	اسناد خزانه ۱۸ بورد چرخه ۹۸-۰۶۱۴-۰۰۰
.	.	۰.۹۵٪	۱۹۷,۳۷۹,۳۶۹,۵۲۰	۱.۵۱٪	۱۹۴,۳۲۵,۲۳۵,۰۰۰	۱.۵٪	۱۴۰۰/۰۹/۱۲	مرایجه عام دولت ۴-ش ۰۹-۰۰۰
.	.	۰.۲۱٪	۲۴,۲۵۲,۶۵۵,۹۵۱	.	۴۴,۲۵۰,۱۵۰,۱۷۲	٪	۱۴۰۰/۰۱/۰۹	اسناد خزانه ۲ بورد چرخه ۹۹-۰۹-۰۰۰
.	.	۰.۴۰٪	۸۳,۷۶۳,۴۵۵,۱۲۱	.	۸۳,۷۶۶,۹۸۰,۳۶۵	٪	۱۴۰۰/۰۱/۱۰	اسناد خزانه ۳ بورد چرخه ۹۹-۱۱۱۱-۰۰۰
.	.	۰.۰۱٪	۱,۴۴۳,۱۹۲,۸۱۱	.	۱,۴۴۶,۱۸۴,۵۹۳	٪	۱۴۰۰/۰۱/۱۵	اسناد خزانه ۳ بورد چرخه ۹۹-۱۱۱۵-۰۰۰
.	.	۰.۱۷٪	۳۶,۰۳۵,۳۶۷,۴۳۳	.	۳۶,۰۰۹,۳۳۹,۴۶۱	٪	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	اسناد خزانه ۳ بورد چرخه ۹۹-۰۲۱۸-۰۰۰
.	.	۰.۹۵٪	۱۹۷,۴۱۲,۲۶۸,۹۴۶	۱.۰۲٪	۱۸۷,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵٪	۱۴۰۰/۰۴/۰۴	مرایجه عام دولت ۴-ش ۰۴-۰۰۰
۰.۱۴٪	۴۴,۷۸۳,۷۵۵,۸۰۲	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	اسناد خزانه ۱۴ بورد چرخه ۹۸-۰۳۱۸-۰۰۰
۰.۲۵٪	۶۷,۴۰۶,۳۲۲,۸۹۸	۶.۷۰٪	۱,۳۹۵,۱۸۸,۳۰۷,۷۵۸	۱۱.۲۳٪	۱,۹۹۷,۰۹۷,۰۸۱			





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

**۱۳- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

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

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	
۱۱,۷۴۶,۷۲۱,۹۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۹۰۰,۵۳۸,۲۴۹	۸۳۸,۵۵۶,۴۹۰	آبونمان صندوق
۲۳,۸۶۱,۹۶۵,۳۸۶	۸۶۱,۹۹۷,۶۸۹	وارزیههای نامشخص
۲۴,۲۹۳,۵۰۰	.	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
<b>۳۶,۵۳۳,۵۱۹,۰۵۸</b>	<b>۱۱,۷۰۰,۵۵۴,۱۷۹</b>	<b>جمع</b>

**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	
۲۶,۵۰۵,۱۴۶,۶۷۲,۰۲۳	۱۱۳,۶۴۱,۶۹۰	۲۰,۴۹۵,۴۹۹,۳۹۴,۸۲۴	۸۸,۵۸۳,۱۹۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۳,۳۹۳,۷۴۳,۴۲۱	۴۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۴۸,۰۲۳,۰۵۱	۴۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴</b>	<b>۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰</b>	<b>۲۰,۵۸۸,۰۲۷,۴۱۷,۸۷۵</b>	<b>۸۸,۹۸۳,۱۹۷</b>	<b>جمع</b>



پوست گزارش حسابرسی

راژدار

تاریخ: ۱۴۰۰ / ۸ / ۱۵

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
<b>۵,۰۰۵,۹۵۹,۸۱۰,۴۹۲</b>	<b>(۴۵۷,۳۸۵,۴۹۷,۰۰۱)</b>	<b>جمع</b>



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۰ / ۸ / ۵

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹/۱۳۹۹
۱	محصولات کافه لطیف	۱۰۰,۷۶۹	۶۸۰,۷۴۹,۷۹۵	۲,۳۷۷,۹۶۶,۱۹۰	۶,۳۶۷,۰۶۴	۳۴,۰۳۷,۳۳۹	۲,۳۸۸,۹۷۹,۲۹۲	۲,۳۸۸,۹۷۹,۲۹۲	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۱,۶۸۰,۵۸۹	۱۰۲,۳۱۴,۳۷۶,۳۹۰	۱,۷۸۱,۵۵۵,۷۱۸,۸۶۴	۹۸,۱۴۶,۰۰۱	۵۱۶,۵۷۱,۱۳۲	(۷۵,۳۵۶,۱۶۰,۴۳۷)	(۷۵,۳۵۶,۱۶۰,۴۳۷)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳	تامین سرمایه پوئوس پارسین	۱۸,۰۴۰,۱۲۸	۱۹۶,۱۵۱,۲۵۳,۱۴۰	۷۶۳,۳۳۲,۶۷۳,۹۱۲	۱۸۶,۳۳۱,۷۱۷	۹۸۰,۷۵۶,۲۷۲	(۶۸,۳۴۸,۵۱۷,۷۶۱)	(۶۸,۳۴۸,۵۱۷,۷۶۱)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴	تامین سرمایه بانک ملت	۱۲,۰۷۸,۱۲۹	۱۰۵,۵۶۱,۴۸۴,۹۵۰	۱۰۱,۴۰۱,۱۳۵,۷۸۱	۱۰۰,۳۳۳,۳۳۷	۵۳۷,۶۰۷,۴۴۴	۲,۴۹۲,۴۸۸,۳۰۸	۲,۴۹۲,۴۸۸,۳۰۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۵	تامین سرمایه توفین	۸۹,۷۰۵,۵۶۱	۶۳۵,۴۰۹,۹۵۷,۰۶۰	۵۶۶,۱۷۸,۳۳۰,۱۰۶	۶۰۰,۶۳۰,۱۵۷	۳,۱۷۷,۰۲۴,۷۷۲	۲۵,۴۴۵,۹۷۲,۰۲۵	۲۵,۴۴۵,۹۷۲,۰۲۵	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۶	سرمایه گذاری پارس توشه	۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۵,۵۳۱,۱۹۹	۱۳,۰۹۸,۵۲۵	۶۸,۹۴۰,۰۰۰	۲۹,۰۳۰,۲۷۶	۲۹,۰۳۰,۲۷۶	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۷	تراکورتاری ایران	۴,۵۱۹,۸۳۵	۱۶۰,۹۳۴,۰۰۰,۶۸۰	۱۰۸,۵۵۵,۳۳۷,۹۷۵	۱۵۲,۸۷۷,۳۹۷	۸۰,۴۶۰,۴۰۷	۵۱,۴۱۱,۲۳۴,۹۰۱	۵۱,۴۱۱,۲۳۴,۹۰۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۸	سیمان داران	۲۶,۵۹۹,۸۱۴	۵۱۸,۷۳۴,۶۷۳,۳۱۰	۳۳۲,۷۵۲,۲۲۶,۰۱۴	۴۶۴,۹۵۲,۴۵۹	۲,۵۹۲,۸۲۲,۳۶۳	۱۷,۰۵۲,۶۳۲,۳۴۴	۱۷,۰۵۲,۶۳۲,۳۴۴	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۹	سیمان خزر	۲۰۰,۰۰۰	۵۹,۹۶۵,۳۳۳,۳۸۰	۶۲,۴۲۶,۳۴۰,۰۰۰	۵۶,۹۶۶,۴۸۵	۲۹,۸۱۶,۸۶۲	۱,۷۸۷,۱۶۵,۷۹۰	۱,۷۸۷,۱۶۵,۷۹۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۰	سیمان خزر	۲۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۸,۶۹۲,۷۱۵	۴,۶۵۲,۹۷۹,۳۴۴	۶,۱۵۲,۳۰۶	۳۳,۳۳۲,۴۶۵	۱,۷۸۷,۱۶۵,۷۹۰	۱,۷۸۷,۱۶۵,۷۹۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۱	ریل پرداز نو آفرین	۳,۱۰۰,۰۰۰	۵۵,۹۸۹,۴۳۹,۶۹۲	۵۶,۱۳۳,۶۰۱,۳۳۳	۵۵,۹۵۶,۹۲۸	۲۹۴,۳۹۲,۱۹۲	۲,۴۱۴,۳۹۲,۱۸۸	۲,۴۱۴,۳۹۲,۱۸۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۲	سرمایه گذاری نیروگاه های ایران	۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۹,۹۳۶,۵۰۱,۰۸۰	۸۰,۰۹۱,۲۸۷	۴۲,۵۵۶,۲۵۰	(۱,۴۶۹,۹۲۸,۸۱۷)	(۱,۴۶۹,۹۲۸,۸۱۷)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۳	پالایش نفت تهران	۸,۷۵۷,۰۳۶	۱۱۷,۳۷۳,۸۳۱,۷۶۱	۱۳۲,۰۷۲,۷۶۶,۲۳۸	۱۱۱,۵۰۲,۲۷۷	۵۶۶,۸۶۹,۱۷۳	(۷۵,۳۹۸,۳۰۶,۳۸۷)	(۷۵,۳۹۸,۳۰۶,۳۸۷)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۴	پالایش نفت بندرعباس	۵۴,۳۷۲,۰۷۵	۱۳۷,۵۱۱,۲۳۶,۳۳۳	۱,۹۸۲,۵۰۹,۶۹۲,۶۷۰	۱,۳۶۶,۹۷۴,۴۵۷	۷,۳۵۲,۵۶۱,۸۱۲	(۵۲,۰۳۶۶,۸۶۴,۱۹۷)	(۵۲,۰۳۶۶,۸۶۴,۱۹۷)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۵	پالایش نفت تبریز	۳۱,۴۸۰,۷۸۱	۱۰,۴۵۶,۵۷۸,۷۷۷,۸۰۰	۱,۱۸۴,۶۵۴,۶۷۷,۴۵۷	۹۹۳,۳۳۷,۹۸۳	۵,۳۲۸,۱۷۹,۳۶۶	(۱۴۵,۳۰۰,۳۲۶,۸۶۶)	(۱۴۵,۳۰۰,۳۲۶,۸۶۶)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۶	سیمین انرژی خلیج فارس	۱	۱	۱۷,۸۸۴	-	-	(۱۷,۸۸۴)	(۱۷,۸۸۴)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۷	لیزینگ کارآفرین	۲,۴۶۱,۱۳۴	۹,۹۳۱,۰۷۵,۰۷۰	۵,۴۳۱,۹۸۰,۵۸۲	۹,۳۳۴,۳۲۸	۴۹,۶۵۵,۲۷۵	۴,۴۵۰,۰۰۰,۴۸۷۵	۴,۴۵۰,۰۰۰,۴۸۷۵	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۸	لیزینگ پارسین	۱,۶۴۴,۰۳۹	۶,۸۷۳,۳۵۵,۵۶۵	۶,۳۵۵,۳۷۵,۷۵۸	۶,۵۲۰,۳۶۲	۳۳,۳۷۱,۲۳۸	۳۷۸,۰۶۸,۲۱۷	۳۷۸,۰۶۸,۲۱۷	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۹	بیمه پارسین	۳۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۳,۰۹۳,۳۸۰	۴,۳۰۰,۰۸۳,۱۶۷	۲,۸۸۸,۳۸۵	۲,۰۴۵,۲۶۸	(۳۳۵,۳۳۳,۶۴۰)	(۳۳۵,۳۳۳,۶۴۰)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۰	سینت ماکان	۷۸۲,۹۰۴	۳۹,۱۶۹,۶۸۷,۱۲۰	۱۶,۴۵۶,۴۳۱,۲۳۰	۳۷,۲۶۰,۱۷۸	۱۹۵,۸۳۳,۳۳۵	۲۲,۳۷۹,۳۹۲,۳۷۷	۲۲,۳۷۹,۳۹۲,۳۷۷	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۱	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۱۵۳,۴۷۹	۷,۰۶۵,۰۹۸,۸۰۷	۶,۷۱۷,۳۱۹,۶۰۵	۶,۷۱۱,۸۳۶	۲۵,۳۳۵,۴۹۴	۲۰,۵,۱۳۴,۸۷۲	۲۰,۵,۱۳۴,۸۷۲	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۲	س. نفت و گاز و پتروشیمی کامین	۲۵,۵۷۸,۴۳۴	۳۳۳,۱۰۴,۰۸۵,۹۷۰	۶۶۶,۴۴۱,۷۸۲	۴۴۹,۴۴۱,۷۸۲	۲,۳۶۵,۵۲۰,۴۰۶	۲,۳۶۵,۵۲۰,۴۰۶	۲,۳۶۵,۵۲۰,۴۰۶	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۳	پتروشیمی غدیر	۲,۹۳۷,۸۷۹	۲۱۲,۰۰۳,۸۸۱,۹۰۰	۱۴۵,۵۵۴,۵۳۶,۰۲۲	۲۰,۱,۴۲۲,۳۷۷	۱,۰۶۰,۱۱۹,۴۱۱	۶۵,۲۰۰,۷۸۰,۴۰۱۹۰	۶۵,۲۰۰,۷۸۰,۴۰۱۹۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۴	پتروشیمی امیرکبیر	۲,۲۱۹,۶۹۶	۱۸۹,۹۴۳,۳۹۹,۷۵۵	۱۷۹,۷۸۷,۸۲۰,۸۱۶	۱۸,۰۴۴,۶۱۵	۹۳۹,۷۱۶,۶۲۸	۹,۵۲۵,۳۳۷,۰۶۶	۹,۵۲۵,۳۳۷,۰۶۶	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۵	پتروشیمی پویلی سینا	۲,۰۴۶,۳۳۸	۱۳۸,۰۹۷,۹۵۶۰	۸۶,۵۵۸,۸۱۳,۶۶۰	۱۳۱,۱۶۱,۸۱۲	۶۹۰,۳۳۵,۶۸۰	۵۲,۳۷۶,۳۷۸,۶۰۸	۵۲,۳۷۶,۳۷۸,۶۰۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۶	پتروشیمی جم	۹۰۰,۷۰۴,۰۲	۳۳۳,۶۷۷,۱۶۹,۸۹۰	۳۳۳,۴۰۰,۹۸۷,۲۵۰	۱۹۸,۳۳۵,۴۱۶	۱,۷۱۳,۱۳۵,۸۴۹	۱۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۷	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۱۳۷,۹۹۶,۲۱۳	۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۶,۸۴۱,۲۰۵	۱۴۸,۶۷۶,۳۳۳,۱۷۰	۱۵۶,۳۵۴,۱۲۴,۵۰۰	۱۴۱,۱۹۱,۵۹۲	۷۳۴,۱۲۶,۶۱۱	(۱۳,۶۱۲,۹۹۶,۳۱۲)	(۱۳,۶۱۲,۹۹۶,۳۱۲)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۹	توسعه و عمران امید	۹,۱۳۱,۱۳۱	۷۴,۰۸۱,۳۷۵,۸۰۰	۶۸,۰۳۷,۸۱۴,۵۶۷	۷,۰,۳۷۴,۷۵۵	۳۷۰,۴۰۸,۶۳۵	(۸,۶۱۳,۱۲۰,۵۳۳)	(۸,۶۱۳,۱۲۰,۵۳۳)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳۰	زین صنایع آسیا	۱۸۷,۸۴۳	۳۳۱,۳۷۷,۳۹۴,۰۴	۱۱۱,۷۷۸,۱۷۸,۳۲۶	۲۱۹,۵۵۲,۹۸۲	۱,۱۵۷,۱۳۷,۲۴۴	۵۶,۰۳۰,۱۱۷,۸۴۳	۵۶,۰۳۰,۱۱۷,۸۴۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳۱	تولید و توسعه سرب روی ایرانین	۱۸۷,۸۴۳	۲۶۰,۹۸۹,۰۶۴۲	۱,۳۳۴,۰۰۰,۳۳۷	۲,۳۳۹,۳۸۳	۱۳,۰۳۹,۶۵۴	۱,۱۱۹,۹۵۹,۴۵۸	۱,۱۱۹,۹۵۹,۴۵۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳۲	ملی صنایع مس ایران	۳۱,۵۴۱,۳۲۸	۲۸۷,۵۶۶,۸۳۲,۳۰۰	۵۳۷,۱۳۴,۷۶۳,۶۹۰	۶۶۸,۱۷۸,۴۵۷	۱,۹۳۷,۸۱۴,۴۵۰	(۱۵۱,۱۷۵,۸۷۳,۳۹۷)	(۱۵۱,۱۷۵,۸۷۳,۳۹۷)	۱۳۹۹/۰۶/۳۱



گروه سرمایه گذاری

راژولار

تلفن: ۱۴۰۰ / ۸۱ - ۵

سال مالی  
 منتهی به ۳۱/۰۹/۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مبالغ	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳	فولاد خراسان	۲,۴۰۸,۳۵۸	۶۰,۷۱۶,۱۵۴,۱۸۰	۷۳,۰۵۵,۱۳۱,۵۷۳	۵۷,۶۸۰,۱۶۱	۲۰,۳۵۸,۰۷۶۹	(۱۲,۷۰۰,۲۳۸,۳۳۲)	(۱۲,۷۰۰,۲۳۸,۳۳۲)	۵۵,۴۳۷,۴۳۴,۳۷۹
۳۴	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۴۸,۱۵۱,۲۶۷	۱۵,۵۳۳,۳۸۹	۸۱,۷۵۵,۰۰۰	۱,۲۰۰,۵۵۶,۰۳۳۳	۱,۲۰۰,۵۵۶,۰۳۳۳	۲۳۷,۰۰۶,۳۱۹,۴۹۷
۳۵	فولاد مبارکه اصفهان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۸۰۶,۷۸۷,۳۱۰	۵۶۷,۳۳۷,۳۹۵,۱۵۳	۴۵۱,۰۵۷,۰۰۰	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷	(۹۵,۷۴۵,۶۸۸,۸۷۹)	(۹۵,۷۴۵,۶۸۸,۸۷۹)	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۳۶	گسترش صنایع روی ایران	۱۹,۰۰۰,۵۸	۲,۳۳۷,۵۵۳,۸۳۴	۱,۱۷۵,۴۳۴,۷۰۵	۲,۱۲۵,۶۶۳	۱۱,۱۸۷,۷۶۵	۱,۰۴۸,۸۰۴,۷۰۱	۱,۰۴۸,۸۰۴,۷۰۱	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۳۷	فراوری پتروشیمی ایران	۱۱,۷۹۴,۳۹۵	۳۶۵,۵۹۹,۹۰۰,۹۵۰	۲۱۴,۷۹۵,۲۶۲,۶۹۰	۳۳۷,۳۱۴,۴۸۴	۱,۸۱۷,۹۹۹,۵۴۱	۴۸,۶۲۹,۲۳۳,۹۳۵	۴۸,۶۲۹,۲۳۳,۹۳۵	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۳۸	تیجه توزیع غذایی ندا افرین هلدی	۲۹۲,۳۴۰	۲,۶۲۰,۹۳۳,۳۴۰	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۳۳	۲,۴۳۳,۸۶۳	۱,۸۱۰,۴۶۱۶	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۳۸	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۳۸	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۳۹	صنایع چوب خزر کاسپین	۱۲۹,۷۵۳	۶,۵۰۴,۴۳۰,۸۰۲,۵۵۶	۲,۳۲۶,۴۳۵,۳۱۰	۶,۱۷۸,۹۹۵	۳۳,۵۲۱,۰۴۱	۲,۲۱۸,۷۶۲,۸۵۰	۲,۲۱۸,۷۶۲,۸۵۰	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۴۰	گل‌گوزان	۲۵۰,۰۰۰	۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۴,۲۵۰,۳۳۶	۸۷۳,۰۴۳	۴,۵۵۵,۰۰۰	۷۹,۲۷۸,۱۶۳۱	۷۹,۲۷۸,۱۶۳۱	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۴۱	شیرپاستوریزه پگاه گلان	۱۳۱,۳۱۰	۲,۱۷۶,۷۲۵,۸۷۰	۲,۰۳۳,۶۴۴,۰۶	۲,۰۶۷,۸۸۰	۲۰,۸۸۴,۶۳۰	۱۴,۷۰۰,۹۰۵۴	۱۴,۷۰۰,۹۰۵۴	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۴۲	کمیپارو	۲,۷۹۵,۲۶۳	۷۳,۲۳۴,۵۷۶,۴۶۰	۷۷,۴۴۰,۴۵۱,۱۳۰	۶۹,۵۸۲,۱۶۶	۲۶۶,۲۳۲,۹۸۵	(۴,۶۳۱,۶۵۸,۸۲۱)	(۴,۶۳۱,۶۵۸,۸۲۱)	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۴۳	سرمایه گذاری هاروی کامین	۲,۵۵۰,۰۰۰	۵۲,۳۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۶۶,۶۳۷,۱۶۳	۴۹,۷۶۰,۹۵۰	۲۶۱,۹۰۲,۴۹۷	(۳,۰۴۷,۸۰۰,۶۱۰)	(۳,۰۴۷,۸۰۰,۶۱۰)	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۴۴	فراوردهای تزریقی ایران	۵۱۷,۰۶۹	۱۲,۹۵۲,۱۹۲,۶۴۰	۱۴,۷۳۱,۰۲۳,۳۳۴	۱۲,۲۶۲,۶۷۸	۶۹,۸۱۰,۹۷۰	(۵۵۱,۹۰۴,۳۵۲)	(۵۵۱,۹۰۴,۳۵۲)	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۴۵	داروپخش (هلندینگ)	۱۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۶,۹۳۳,۸۷۳	۲,۰۶۰,۸۸۴	۱۶,۱۱۰,۰۰۰	۵,۸۹۵,۲۴۳	۵,۸۹۵,۲۴۳	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۴۶	پارس دارو	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۱	۵۴,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۱	۸۲,۵۰۰,۶۸۲,۳۹۱	۵۲,۲۱۲,۶۸۳	(۳,۷۶۵,۵۷۰,۵۹۳)	(۳,۷۶۵,۵۷۰,۵۹۳)	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۴۷	گسترش ارزش سرمایه صن ب کشوری	۱۴,۷۶۶,۸۰۵	۶۴,۱۳۸,۶۳۷,۳۱۰	۴۴,۲۰۸,۴۸۷,۵۰۰	۶۰,۹۲۳,۷۶۸	۳۳,۰۶۳۹,۳۳۶	۱,۲۷۶,۸۷۷,۶۰۶	۱,۲۷۶,۸۷۷,۶۰۶	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۴۸	سرمایه گذاری هلدی صن	۵۶,۰۴۵	۲,۳۵۷,۸۶۰,۵۵۶	۱,۰۶۶,۹۳۳,۸۰۴	۲,۲۳۳,۸۸۶	۱۱,۷۸۹,۳۰۰	۱,۲۷۶,۸۷۷,۶۰۶	۱,۲۷۶,۸۷۷,۶۰۶	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۴۹	سرمایه گذاری پارس ایران	۱۶,۵۸۸,۰۰۰	۱۹۳,۲۰۰,۲۳۴,۰۰۰	۱۶۶,۵۲۱,۹۴۴,۱۴۰	۱۸۲,۵۳۵,۸۱۷	۹۶۶,۰۰۰,۲۰۱۷۹	۲۵۰,۸۰۹,۵۵۳,۸۵۴	۲۵۰,۸۰۹,۵۵۳,۸۵۴	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۵۰	سرمایه گذاری پارس ایران	۷۹۱,۱۰۱	۱۲,۶۱۵,۴۶۱,۲۶۸	۱۲,۹۲۱,۹۷۱,۶۷۱	۱۱,۹۸۴,۵۲۶	۶۳,۰۷۷,۳۰۴	(۳,۸۱۵,۵۷۰,۲۳۳)	(۳,۸۱۵,۵۷۰,۲۳۳)	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۵۱	سنگ تمام پهلوتجاری اروزه صادرات	۵,۵۰۰	۷,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۲۵,۶۴۰,۷۸۵	۹,۸۳۴,۹۹۹	۱۱,۹۸۴,۵۲۶	۷۲۲,۵۲۶,۸۱۶	۷۲۲,۵۲۶,۸۱۶	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۵۲	سنگ تمام پهلوتجاری اروزه رهاه	۵,۰۰۰	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۱۱,۳۷۰,۷۳۵	۸,۹۱۷,۵۰۰	۹,۸۳۴,۹۹۹	۶۲۹,۷۹۱,۸۷۵	۶۲۹,۷۹۱,۸۷۵	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۵۳	مدیریت سرمایه گذاری هلدی صن	۸۳۴,۸۵۹	۱۸,۵۵۶,۳۳۷,۵۰۰	۱۱,۹۵۸,۱۰۰,۵۴۴	۱۷,۶۳۱,۲۵۷	۹۲,۷۹۶,۶۳۸	۵,۴۹۰,۷۹۳,۶۹۱	۵,۴۹۰,۷۹۳,۶۹۱	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۵۴	س و خدمات مدیریت صنعت ب کشوری	۲۶۹,۰۱۶	۲,۱۸۲,۱۵۴,۸۷۷	۱,۳۵۲,۳۹۴,۳۱۷	۲,۰۲۲,۹۶۲	۱۵,۵۸۱,۰۷۷۵	۱,۸۱۰,۷۲۶,۸۲۳	۱,۸۱۰,۷۲۶,۸۲۳	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۵۵	توسعه‌مکان‌وفلزات	۴۵,۴۹۸,۰۶۹	۵۸۱,۷۳۶,۹۰۳,۷۸۱	۵۳۶,۷۶۶,۵۱۰,۹۸۱	۲۳۳,۶۹۷,۱۳۵	۲۹,۰۸۶,۵۸۴,۵۱۴	۴۱,۸۱۳,۰۱۱,۱۵۱	۴۱,۸۱۳,۰۱۱,۱۵۱	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۵۶	مدنی و صنعتی گل گهر	۳۳۰,۰۰۰	۷,۶۱۲,۹۱۸,۵۱۰	۶,۰۴۴,۹۷۲,۲۶۶	۷,۲۳۳,۲۶۶	۲۸,۰۶۴,۵۹۱	۱,۵۲۲,۶۴۹,۴۳۷	۱,۵۲۲,۶۴۹,۴۳۷	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۵۷	سرمایه گذاری صادرات‌امین	۱۵,۶۴۵	۲۰,۰۲۵۶,۰۰۰	۸۷,۷۲۵,۰۰۷	۱۹,۰۲۴۱	۱,۰۰۱,۲۸۰	۱۱۱,۳۳۹,۳۷۳	۱۱۱,۳۳۹,۳۷۳	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۵۸	توسعه معدن روی ایران	۲,۰۷۶	۶۴,۶۲۹,۴۰۰	۷۷,۰۹۷,۸۸۱	۶,۰۴۴,۵	۳۱۸,۱۳۷	(۱۳,۸۱۷,۰۳۳)	(۱۳,۸۱۷,۰۳۳)	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۵۹	توسعه معدنی و صنعتی صنایع	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۳۳۶,۶۹۱,۵۰۸	۹۲,۳۳۳,۵۰۶	۴,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۸۴,۳۳۳,۹۸۴	۳۹,۹۸۴,۳۳۳,۹۸۴	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۶۰	بانک صادرات ایران	۵۱,۸۵۴,۵۱۵	۲۱۶,۰۳۳,۲۹۶,۱۴۰	۲۱۵,۹۱۷,۶۵۸,۵۴۳	۲,۰۵۲,۱۹,۵۵۵	۱,۰۰۸,۰۱۱۶,۴۸۷	(۱,۲۳۳,۶۸۸,۷۶۵)	(۱,۲۳۳,۶۸۸,۷۶۵)	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۶۱	بانک تجارت	۴۱,۹۱۳,۱۷۰	۱۰,۹,۵۵۶,۸۷۶,۱۰۰	۱۳,۴۵۷,۸۳۰,۰۶۰	۱,۰۴۱,۰۶,۱۲۶	۵۲۷,۹۳۴,۳۷۵	(۲۵,۶۳۵,۹۸۴,۳۷۱)	(۲۵,۶۳۵,۹۸۴,۳۷۱)	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۶۲	بانک ملت	۸۴,۳۳۰,۱۲۶	۴۳۵,۷۳۴,۴۱۰,۰۰۰	۴۶۰,۷۶۳,۲۹۲,۳۰۹	۲,۱۷۸,۷۳۳,۰۳۳	۲,۱۷۸,۷۳۳,۰۳۳	(۳۷,۶۱۱,۷۵۷,۴۵۰)	(۳۷,۶۱۱,۷۵۷,۴۵۰)	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۶۳	بانک آینده	۱۴۳,۰۱۵۰۸	۳۳۷,۴۸۱,۷۳۳,۱۲۶	۳۳۰,۱۰۰,۶۹,۸۱۳	۱,۳۳۷,۴۰۰,۹۷۱۲	۱,۳۳۷,۴۰۰,۹۷۱۲	(۴۵,۷۹۶,۳۲۶,۷۲۶)	(۴۵,۷۹۶,۳۲۶,۷۲۶)	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۶۴	سپتار سیستم آسیا	۶۵,۴۶۵	۴,۸۱۳,۴۳۵,۰۵۵	۲,۶۰۷,۸۸۲,۷۹۹	۴,۵۷۲,۶۶۷	۲۴,۰۶۷,۲۳۶	۲,۱۷۶,۹۳۳,۷۶۳	۲,۱۷۶,۹۳۳,۷۶۳	۲,۳۳۴,۰۳۳,۹۱۷
۶۵	گروه صنایع کاغذ پارس								۱,۱۳۷,۶۲۲,۵۴۰



گزارش حسابرسی

راژولار

موضوع: (د) / ۸ / - ۱۴۰۰

سال مالی

منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مطالبات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
۶۶	گروه مینا (سهامی عام)	•	•	•	•	•	•	ریال	(۱۳۳,۷۶۹,۰۳۴)
۶۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	•	•	•	•	•	•	ریال	۲۷۶,۳۱۳,۳۵۶,۱۹۸
۶۸	سرمایه گذاری غدیر (اهداینگ)	•	•	•	•	•	•	ریال	۸۴۸,۰۸۰,۵۹۱,۱۹۶
۶۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	•	•	•	•	•	•	ریال	۱۱۰,۹۷۰,۲۲۳,۰۱۷
۷۰	تامین سرمایه امید	•	•	•	•	•	•	ریال	۴۶,۳۲۷,۰۲۴,۴۹۱
۷۱	تامین سرمایه امین	•	•	•	•	•	•	ریال	۳۸,۲۸۶,۴۶۵,۵۶۸
۷۲	سرمایه گذاری سیمان تامین	•	•	•	•	•	•	ریال	۱۲۷,۶۸۴,۹۱۰,۱۵۵۱
۷۳	سیمان ساوه	•	•	•	•	•	•	ریال	۱,۸۰۹,۹۲۳,۴۴۲
۷۴	سیمان ارومیه	•	•	•	•	•	•	ریال	۱۴,۰۴۶,۲۹۹,۲۴۲
۷۵	سیمان خوزستان	•	•	•	•	•	•	ریال	۱۸,۹۱۰,۹۸۲,۰۵۷
۷۶	کشتیباری جمهوری اسلامی ایران	•	•	•	•	•	•	ریال	۳۷,۳۵۶,۰۳۷,۱۷۳
۷۷	رئیل سیر کوثر	•	•	•	•	•	•	ریال	۱۹۱,۵۸۲,۶۷۵,۹۷۸
۷۸	س.آر.ین توسکا قیمت اسمی ۲۵۰ریال	•	•	•	•	•	•	ریال	۱,۷۶۵,۸۸۲,۷۸۵
۷۹	ایران تابر	•	•	•	•	•	•	ریال	۱۲۱,۲۷۵,۲۶۷,۴۳۷
۸۰	مجموع صنایع لامینک بزد	•	•	•	•	•	•	ریال	۷۸,۱۳۳,۳۹۹,۳۵۰
۸۱	صنعتی زر ماکارون	•	•	•	•	•	•	ریال	۳۹,۶۰۹,۴۵۱,۰۳۴
۸۲	داووسازی کاسپین تامین	•	•	•	•	•	•	ریال	۵۸,۰۲۶,۶۰۶,۱۰۷
۸۳	داووسی رازگی	•	•	•	•	•	•	ریال	۳۷,۱۴۸,۰۵۰,۹۸۹
۸۴	س.ص.پازشستنی کارکنان بانکها	•	•	•	•	•	•	ریال	۶,۹۲۴,۶۶۰,۳۸۳
۸۵	سرمایه گذاری صبا تامین	•	•	•	•	•	•	ریال	۱۹۵,۷۹۱,۹۹۴,۹۹۵
۸۶	سرمایه گذاری پویا	•	•	•	•	•	•	ریال	۱,۶۵۰,۹,۶۴۷,۳۶۸
۸۷	سرمایه گذاری صنعت نفت	•	•	•	•	•	•	ریال	(۴۸۳,۰۵۰,۹۷۹)
۸۸	پالایش نفت شیراز	•	•	•	•	•	•	ریال	۱۸,۳۶۲,۴۵۵,۳۳۹
۸۹	نفت ایرانول	•	•	•	•	•	•	ریال	۶,۵۶۷,۲۰۷,۵۰۶
۹۰	پالایش نفت اصفهان	•	•	•	•	•	•	ریال	۱۰,۲۰۹,۲۳۰,۹۳۹,۰۰۲
۹۱	تولید نیروی برق داموند	•	•	•	•	•	•	ریال	(۳۷,۰۳۸,۱۳۰,۹۳۵)
۹۲	توسعه مسیر برق گیلان	•	•	•	•	•	•	ریال	۴,۳۹۸,۱۴۱,۳۲۲
۹۳	تولید نیروی برق آبدان	•	•	•	•	•	•	ریال	۲۰,۰۸۸,۶۱۰,۰۹۵
۹۴	برق و انرژی پیوندگستر پارس	•	•	•	•	•	•	ریال	۸,۸۸۲,۲۲۴,۶۵۳
۹۵	مخابرات ایران	•	•	•	•	•	•	ریال	۱۷,۹۸۸,۵۱۶,۲۶۲
۹۶	افست	•	•	•	•	•	•	ریال	۱۲,۵۷۵,۲۰۲,۶۵۳
۹۷	علائک سازان سیاهان	•	•	•	•	•	•	ریال	۲۳,۷۷۹,۴۸۴,۶۰۹
۹۸	آرمیتوی ایران	•	•	•	•	•	•	ریال	۳۹,۳۳۶,۶۳۴



گزارش حسابرسی

۱۷

راژدار

مورخ: ۱۴۰۰ / ۸ / - ۵



ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش نظری	کاربرد	مابیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی
۱	ح. سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۲۰,۵۸۸,۷۹۷	۷۸,۲۹۴,۸۱۲,۵۵۱	۶۲,۳۳۳,۱۱۹,۹۳۴	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲	ح. فولاد خراسان	۲۴,۰۸۳,۵۸	۷۰,۴۶۶,۷۷۳,۵۷۳	۶۴,۶۵۶,۶۴۳,۸۵۲	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳	ح. توسعه صادرات فولاد	۲۹,۳۳۱,۳۷۳	۲۲۲,۱۱۱,۸۸۳,۹۳۹	۲۲۲,۱۱۱,۹۹۳,۴۰۲	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴	ح. سرمایه گذاری صادراتین	۲,۹۳۳,۰۴۰	۹,۰۱۸,۹۵۵,۰۴۰	۲۹,۳۰۴,۲۳۵,۵۰۷	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۵	ح. صفتی اصلاح ایران	.	.	.	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۶	ح. صفتی دوده قام	.	.	.	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	جمع		۲۸۰,۱۷۲,۴۲۵,۰۹۲	۴۲۸,۳۲۵,۸۹۲,۵۰۵			(۴۸,۱۵۳,۴۶۷,۴۱۳)	۲,۵۹۱,۹۰۷,۵۹۵	

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش نظری	کاربرد	مابیات	سود (زیان) حاصل از فروش	سود (زیان) حاصل از فروش	سال مالی
۱	استادخانه ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸	۱,۳۰۸	۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۷,۴۹۶,۲۲۳	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲	استادخانه ۱۸م بودجه ۹۷-۵۲۵	۲,۸۵۸	۲,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۸,۸۷۰,۳۰۳	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳	استادخانه ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱	۶۵۰,۰۰۰	۵۳۳,۵۹۴,۹۰۰,۰۰۰	۵۳۷,۵۱۹,۶۸۸,۸۸۶	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴	استادخانه ۱۳م بودجه ۹۸-۱۱۱	۳۳۶,۱۸۹	۲۸۱,۵۱۴,۷۴۵,۰۰۰	۲۷۸,۷۵۷,۹۵۶,۹۰۶	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۵	استادخانه ۹۸م بودجه ۹۷-۵۱۹	۵۰,۷۶۹	۵۰,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۶۴,۵۵۶,۶۷۱	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۶	استادخانه ۲م بودجه ۹۷-۳۳۴	۱۸,۳۱۵	۱۸,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۶۵,۶۲۶,۱۸۷	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۷	استادخانه ۱۵م بودجه ۹۸-۱۰۴	۱۲۵,۰۰۰	۹۶,۸۰۶,۵۴۴,۰۰۰	۹۱,۹۰۴,۰۵۰,۴۰۱	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۸	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۸	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۸۳۵,۳۰۷,۵۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۹	استادخانه ۱م بودجه ۹۷-۹۹۰	۸۱,۹۱۸	۸۱,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۵۷۵,۱۳۳,۲۵۳	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۰	استادخانه ۲م بودجه ۹۷-۷۷۸	۳۵۰,۰۰۰	۲۹,۶۵۹,۵۵۵,۰۰۰	۲۹,۴۵۴,۵۲۹,۴۴۴	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۱	استادخانه ۴م بودجه ۹۷-۱۰۳۱۸	۵۹۳,۳۰۶	۴۴۴,۲۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۱۶۹,۱۶۷,۲۲۳	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۲	استادخانه ۳م بودجه ۹۸-۴۴۱	۶۹,۳۷۱	۶۹,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۱۱,۵۴۹,۰۳۴	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۳	استادخانه ۱۶م بودجه ۹۷-۹۹۱	۳۹۶,۱۲۷	۳۹۰,۹۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۱۲۳,۴۰۲,۶۷۱	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۴	استادخانه ۱۶م بودجه ۹۸-۱۰۵	۸۰,۵۱۶	۶۰,۷۵۵,۳۳۴,۰۰۰	۵۸,۳۰۳,۸۹۲,۳۹۸	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۵	استادخانه ۱۳م بودجه ۹۸-۱۰۲	۷۰,۰۰۰	۵۸,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۴۸,۰۴۱,۳۸۱	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۶	استادخانه ۸م بودجه ۹۸-۴۲۳	۷۸,۳۹۱	۷۸,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۳۰,۵۶۰,۳۱۷	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۷	استادخانه ۱۱م بودجه ۹۸-۱۰۵	۷۲,۶۱۳	۵۴,۸۷۱,۱۹,۰۶۰	۵۲,۰۷۶,۰۲۶,۱۴۵	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه  
 داده‌های توضیحی صورتهای مالی -  
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰

ردیف	ارواق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلیه برد	مابای	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	متنهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸	مراجعه عام دولت ۳ شخ ۰۰۰۵	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۸۱۰۲۵۰	۰	۰	(۱۸۱,۲۵۰)	۰	(۳۵,۹۱۱,۳۹۶)
۱۹	مراجعه عام دولت ۴ شخ ۰۰۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۸,۳۷۷,۹۳۹
۲۰	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹۴-۹۸,۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶,۹۴۹,۹۱۰
۲۱	اسناد خزانه ۲م اوردجه ۹۶-۹۸,۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۱,۸۴۶,۳۳۹
۲۲	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹۷-۹۸,۷۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۲۵,۰۴۰
۲۳	اسناد خزانه ۱۷م اوردجه ۹۷-۹۸,۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۴,۶۱,۰۵۵
۲۴	اسناد خزانه ۳م اوردجه ۹۸-۹۹,۵۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۹۵۱۲,۸۲۳
۲۵	اسناد خزانه ۱۵م اوردجه ۹۷-۹۹,۲۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۲,۱۴۱,۲۷۸
۲۶	اسناد خزانه ۲م اوردجه ۹۸-۹۹,۴۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۸۲,۷۳۰,۶۱۸
۲۷	اسناد خزانه ۲۳م اوردجه ۹۷-۰۰,۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۰۱۰,۹۳۴
۲۸	اسناد خزانه ۱۴م اوردجه ۹۷-۹۸,۷۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۸۱,۴۵۳,۱۰۱
۲۹	اسناد خزانه ۹م اوردجه ۹۷-۹۸,۸۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۳,۵۷۶,۶۰۵
۳۰	اسناد خزانه ۹م اوردجه ۹۶-۹۸,۷۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۰۲۳۴,۵۶۴
۳۱	اسناد خزانه ۱۵م اوردجه ۹۴-۹۸,۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۸,۸۸۱,۷۲۲
۳۲	اسناد خزانه ۹۷م اوردجه ۹۷-۹۹,۴۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۰۹۲,۱۱۹,۳۳۰
			۲۳۴,۶۵۲,۲۳۷	۲,۳۳۸,۳۹۱,۲۸۸,۱۲۱	۰	۰	۵۹,۸۲۴,۶۱۷,۷۲۲	۰	۰

رژولار  
 رپوست گزارش حسابرسی  
 ۱۴۰۰ / ۸ / ۲  
 دورخ

سال مالی	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سال مالی	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	۲,۹۵۵,۸۳۷,۴۱۵,۰۵۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	۲,۹۵۵,۸۳۷,۴۱۵,۰۵۳
ریال	۲,۹۵۵,۸۳۷,۴۱۵,۰۵۳	ریال	۲,۹۵۵,۸۳۷,۴۱۵,۰۵۳
۱۷-۱	(۱,۶۵۷,۳۳۵,۶۵۷,۹۱۵)	۱۷-۲	۲,۰۱۷,۷۱۶,۰۰۰,۵۴۸
۱۷-۲	۲,۰۱۷,۷۱۶,۰۰۰,۵۴۸	۱۷-۳	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷-۳	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع	(۱,۳۳۶,۴۹۳,۲۶۶,۸۳۹)

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی
۱	پالایش نفت پتروشیمی	۸۸,۱۶۲,۸۳۹	۵۷۶,۳۳۳,۲۰۰,۵۳۰	۷۷۶,۲۸۵,۱۸۴,۷۶۹	۵۰۰,۰۱۵,۵۹۸	۲,۶۳۱,۶۶۱,۰۲۳	(۷۵۳,۸۴۶,۵۲۷,۸۸۰)	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲	گستر نفت و گاز پارسان	۳۷,۱۰۰,۰۳۱	۱,۳۵۶,۹۳۳,۷۸۸,۶۳۱	۱,۱۲۳,۰۰۱,۵۷۲,۳۸۱	۱,۲۸۹,۱۲۵,۰۹۹	۶,۷۸۴,۸۶۸,۹۳۴	۲,۱۵,۸۶۸,۳۳۳,۲۶۷	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳	پتروشیمی پردیس	۳,۸۲۱,۰۷۹	۶۰۷,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۴۱۳,۷۷۸,۸۶۷	۵۷۶,۶۹۱,۷۱۴	۳,۰۳۵,۱۹,۵۴۸	۱,۶۷,۰۱۸,۲۱۸,۴۹۱	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۷,۸۱۹,۰۲۹	۲۱۶,۳۳۳,۷۶۹,۸۲۰	۳۳۶,۴۱۳,۷۷۸,۸۶۷	۳۰۰,۴۶۰,۰۰۰	۱,۵۸۱,۳۶۸,۸۴۹	(۲۰,۵۰۰,۱۱۴,۶۹۷)	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۵	پتروشیمی زاگرس	۱,۸۸۹,۰۱۷	۴۵۶,۰۵۳,۶۷۶,۳۴۴	۳۳۶,۴۱۳,۷۷۸,۸۶۷	۴۳۳,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۸۰,۳۶۳,۲۸۲	۷۴,۴۹۴,۷۶۳,۱۱۳	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۶	سرمایه گذاری طروسی تامین	۳,۹۸۸,۱۷۵	۸۰۰,۳۱۰,۵۵۵,۷۵۰	۶۳۵,۸۰۳,۸۳۶,۵۶۲	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۵۷,۹۹۹	۱۴,۹۳۴,۵۶۱,۲۵۳	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۷	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۷,۹۲۷,۱۵۵	۱۱۳,۶۳۸,۸۸۴,۵۸۰	۱۳۲,۱۳۳,۰۰۱,۶۶۶	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۲,۱۹۴,۴۳۳	(۲۰,۱۶۵,۳۳۸,۴۳۹)	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۸	سیمان خوزستان	۵,۱۵۶,۴۲۴	۱۱۸,۳۳۷,۹۰۲,۰۵۰	۱۲۲,۲۵۵,۱۳۰,۰۰۰	۱۱۲,۳۳۶,۰۰۰	۵۹۱,۱۸۹,۵۱۵	(۱۷,۹۱۲,۰۳۲,۶۰۲)	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۹	توسعه مینلی و صنعتی صنایع	۴,۶۵۹,۴۲۵	۷۹,۵۳۶,۳۸۴,۲۵۰	۵۲,۸۳۳,۰۷۱,۷۶۸	۷۵,۵۵۹,۵۶۶	۳۷,۶۶۸۱,۹۲۴	۵۶,۹۱۰,۷۱,۳۹۲	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۰	م. صنایع و معادن اچام سیمان	۵,۲۲,۴۱۲	۸۴,۱۸۷,۳۳۸,۶۳۴	۱۰۳,۸۱۸,۹۳۸,۰۲۳	۷۹,۱۷۸,۸۵۲	۴۲,۰۵۲,۸۶۹۲	(۲۰,۱۳۳,۱۲۶,۶۶۳)	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۱	فولاد کوه چوب کیش	۷۸,۷۶۰,۵۴۵	۵۰۹,۳۳۹,۲۵۱,۵۰۰	۶۱۰,۳۵۹,۱۶۹,۲۸۸	۶۸۳,۸۸۱,۷۸۹	۲,۵۴۶,۷۳۶,۲۶۰	(۱۰,۳۹۴,۶۴۵,۲۸۷)	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۲	سرمایه گذاری پارس ایران	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۶۷۸,۱۶۶,۵۰۸	۳۲۱,۰۴۶,۰۰۰	۱,۱۶۳,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۷,۲۶۳,۴۹۲	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۳	دریایی و کنشیرانی خط دریانورد	۲,۳۲۱,۰۳۷	۵۷,۳۰۷,۵۰۰,۱۱۹	۷۱,۶۱۴,۶۲۰,۵۶۱	۵۲,۳۳۷,۱۲۵	۷۸۶,۰۳۷,۵۰۱	(۱۴,۳۳۷,۵۰۰,۶۶۸)	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۴	مین انرژی طلوع فارس	۱۱,۵۸۹,۶۸۷	۲۵۷,۴۰۶,۹۹۸,۳۲۰	۲۰۷,۲۹۱,۹۷۵,۳۳۳	۳۳۴,۵۲۶,۶۰۱	۱,۲۸۷,۰۳۴,۳۳۱	۷۸,۵۸۳,۴۰۱,۱۵۶	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۵	پتروشیمی جم	۲,۷۳۱,۳۲۳	۱۲۹,۰۳۶,۸۷۸,۱۰۰	۹۴,۳۶۳,۵۱۹,۹۵۵	۱۲۳,۵۵۵,۰۵۳	۶,۶۵۱,۸۴۳,۲۹۹	۳۳,۰۰۶,۰۸۷,۸۷۳	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۶	مدیریت صنعت شونده ت.ص. پتروشیمی	۱۸,۷۶۶,۵۸۳	۳۸۶,۳۸۴,۳۱۳,۰۰۰	۷۱۲,۷۱۶,۷۳۰,۳۲۹	۱۲۳,۵۵۵,۰۵۳	۳,۶۵۱,۸۴۳,۲۹۹	۳۳,۰۰۶,۰۸۷,۸۷۳	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۷	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۹,۱۳۹,۴۱۱	۴۵۵,۱۱۳,۹۰۰,۵۴۰	۶۶۶,۱۷۶,۳۹۸,۵۸۲	۳۶,۳۲۶,۴۹۲	۱,۹۸۰,۱۹۲,۰۶۲	(۳۱۹,۰۳۳,۷۵۶,۹۸۳)	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۸	تامین سرمایه پتروشیمی	۳۳,۴۵۵,۱۱۶	۴۳۸,۱۲۶,۹۱۶,۷۶۰	۴۸۲,۳۲۵,۴۳۸,۴۳۵	۲۳,۰۴۵,۶۲۸	۲,۳۵۵,۶۳۳,۰۸۴	(۱۲۲,۹۱۵,۹۶۶,۰۰۱)	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۹	سرمایه گذاری صدراستین	۳,۵۸۳,۰۰۴	۳۳,۳۲۱,۷۱۲,۶۶۰	۲۰,۰۹۴,۰۹۷,۳۳۴	۲۳,۰۴۵,۶۲۸	۱,۶۸۶,۰۴۵,۶۸۸	(۲,۱۵۹,۶۳۵,۰۳۵)	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۰	سخت آرد	۷,۸۷۵,۰۰۰	۷۰,۵۵۸,۰۳۵,۰۰۰	۸۰,۵۵۳,۴۲۰,۵۴۸	۶۷,۰۳۰,۱۲۳	۲۵۲,۷۹۰,۱۲۵	(۱۰,۷۱۵,۲۱۵,۹۷۷)	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۱	سیمان ساره	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۲۱۳,۳۳۳,۸۳۳	۶۱,۹۷۵,۵۳۹,۶۷۱	۵,۵۵۳,۶۵۷	۷۶۶,۰۶۶,۶۱۴	(۹,۰۷۸,۸۷۶,۱۰۸)	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۲	سرمایه گذاری صبا تامین	۲,۳۶۲,۶۸۹	۱۰۴,۱۹۴,۵۸۴,۹۰۰	۷۶,۲۰۰,۸۹۱,۵۶۳	۶۴,۶۸۰,۰۰۰	۳۳,۷۰۰,۰۰۰	(۹,۱۷۰,۱۸۴,۶۳۷)	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۳	صنعت غذایی کوروش	۲,۳۶۲,۶۸۹	۱۰۴,۱۹۴,۵۸۴,۹۰۰	۷۶,۲۰۰,۸۹۱,۵۶۳	۶۴,۶۸۰,۰۰۰	۳۳,۷۰۰,۰۰۰	(۹,۱۷۰,۱۸۴,۶۳۷)	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۴	زغال سنگ پروده طیس	۴۳,۰۱۳,۰۶۶	۱۵۲,۳۳۱,۰۵۹,۲۶۶	۱۳۷,۲۶۰,۴۶۵,۱۸۵	۱۳۴,۶۱۹,۵۰۷	۷۶,۱۱۵,۵۲۹	۴,۰۶۴,۸۱۹,۷۵۵	۱۶۳,۶۷۰,۶۳۷,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

ردیف	شرح	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مطالبات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سال مالی
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵	آریان کیمیا تک	۱۰,۱۴,۸۵۵	۳۶,۱۴۹,۱۲۵,۱۰۰	۲۳,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰	۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰	۱۸۰,۷۳۵,۳۶۶	۱۲,۵۵۲,۷۳۱,۳۶۴	۱۲,۵۵۲,۷۳۱,۳۶۴	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۶	ریل پرداز نو افروز	۱,۳۲۴,۷۳۷	۶,۳۴۹,۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۲,۹۷۸,۴۹۱	۶,۱۲۶,۹۳۳	۳۳,۳۳۷,۰۱۳	۱,۷۵۸,۰۴۹,۱۷۳	۱,۷۵۸,۰۴۹,۱۷۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۷	گمدیریت ارزش سرمایه صن ب کنوری	۲۰۰,۰۰۰	۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۳۸۵,۸۹۳	۸۹۳,۹۰۰	۴,۷۱۰,۰۰۰	۳۳,۰۹۱,۷۳۳	۳۳,۰۹۱,۷۳۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۸	توسعه سامانه ی نرم افزاری تکین	۶۵,۰۰۰	۶,۲۲۷,۵۳۳,۳۷۶	۴,۸۰۱,۳۳۳,۲۱۳	۴,۸۰۱,۳۳۳,۲۱۳	۳۱,۱۳۷,۷۱۷	۱,۲۳۰,۳۳۶,۳۷۹	۱,۲۳۰,۳۳۶,۳۷۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۲۹	سرمایه گذاری نرم افزاری تکین	۲۰,۵۰۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۵۵,۳۴۹,۹۷۸	۱۹۴,۷۵۳,۹۷۸	۱۰,۳۵۰,۰۰۰	۱۷,۷۷۶,۰۰۰	۱۷,۷۷۶,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳۰	سرمایه گذاری سبه	۳۱	۱,۰۱۱,۰۱۹,۱۱۳,۸۱۰	۱,۱۸۸,۷۳۰,۳۲۸,۳۳۳	۴۵۰,۳۶۸,۱۷۱	۵۰,۵۵۰,۰۰۰	۱,۸۳۷,۳۳۶,۳۳۳	۱,۸۳۷,۳۳۶,۳۳۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳۱	سرمایه گذاری پارس توسعه	۱۳۳	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۱۲,۹۵۷,۵۷۹	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۳۳۵,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳۲	گروه سینا (سهامی عام)	۵۴,۵۵۵,۰۰۰	۱۹۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۷۱۲,۷۷۶,۳۷۳	۱۷۰,۳۳۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳۳	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۲۶۹,۳۳۳,۳۵۰	۲۵۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۶۳,۳۳۳,۳۱۶	۸,۷۸۵,۳۳۶,۳۳۶	۸,۷۸۵,۳۳۶,۳۳۶	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳۴	سرمایه گذاری غیر اهلینک	۳۴,۵۰۷,۹۴۳	۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۴۹۰,۱۷۰	۵۸۳,۳۹۹,۱۲۰	۲۰,۷۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۲,۵۸۸,۶۰۶	۵۱۹,۵۵۴,۱۵۵,۲۰۰	۴۸۱,۵۶۶,۳۸۷	۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳۶	توسعه سامان وولدرات	۲۰,۲۸۵,۴۰۶	۲۷۸,۳۳۶,۳۶۵,۰۰۰	۲۵۸,۸۸۰,۹۱۸,۲۶۶	۲۱۶,۹۱۹,۵۳۷	۱,۱۳۱,۶۸۱,۸۱۵	۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳۷	کانتین	۲,۷۵۵,۹۱۳	۷۸۸,۳۳۳,۹۴۶,۳۳۰	۳۳۳,۳۳۶,۱۱۲,۸۳۶	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۳,۱۱۲,۶۳۱	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳۸	پتروشیمی شیراز	۲,۵۵۵,۹۵۶	۷۷,۸۱۱,۳۱۶,۰۰۰	۷۳,۶۲۳,۵۳۳,۶۳۱	۷۳,۶۲۳,۵۳۳,۶۳۱	۲,۸۹۰,۵۷۰,۰۰۰	۳,۶۷۵,۹۱۳,۴۹۳	۳,۶۷۵,۹۱۳,۴۹۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳۹	فراورده های نوزادین	۱,۲۶۰,۰۰۰	۲۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۱۲,۷۱۲,۰۱۷	۲۵,۵۳۳,۰۰۰	۱۳۳,۳۳۹,۰۰۰	۳,۶۷۵,۹۱۳,۴۹۳	۳,۶۷۵,۹۱۳,۴۹۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴۰	پارس دارو	۱۵,۸۳۹,۷۹۹	۵۳۳,۶۲۱,۷۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۳۵,۳۳۹,۰۰۰	۵۳۳,۶۲۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۳,۱۰,۸۵۱,۹	۳,۶۷۵,۹۱۳,۴۹۳	۳,۶۷۵,۹۱۳,۴۹۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴۱	دارویش (هلینک)	۱۳,۶۲۸,۶۵۸	۴۱۸,۹۳۸,۳۸۸,۹۲۰	۳۴۵,۶۲۳,۳۸۰,۵۷۸	۳۴۵,۶۲۳,۳۸۰,۵۷۸	۲,۰۹۳,۶۲۳,۹۵۵	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴۲	سیمان شمال	۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴۳	سیمان ارومیه	۵۵۳,۲۱۲	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۵,۱۷,۱۷۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴۴	سیمان نفت تبریز	۴۳۳,۰۰۰	۱۰,۸۵۳,۱۸,۵۸۹,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴۵	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۱۱,۳۳۳,۰۰۰	۱۱۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۸۲۰,۳۳۵,۳۳۹	۱۱۸,۸۲۰,۳۳۵,۳۳۹	۵۵۸,۹۰۷,۶۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴۶	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹,۳۳۹,۰۵۳	۱۳۹,۳۳۹,۰۵۳,۰۰۰	۱۳۹,۳۳۹,۰۵۳,۰۰۰	۱۳۹,۳۳۹,۰۵۳,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۳۳۹,۰۵۳,۰۰۰	۱۳۹,۳۳۹,۰۵۳,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴۷	فولاد مبارک اصفهان	۳۳,۷۵۴,۹۰۵	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۳۳۹,۰۵۳,۰۰۰	۱۳۹,۳۳۹,۰۵۳,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴۸	بانک ملت	۱۳۳,۳۳۶,۹۰۶	۵۳۸,۹۵۸,۸۳۰,۳۵۲	۷۸۷,۱۳۹,۵۳۵,۱۷۰	۵۰۱,۷۸۶,۰۰۰	۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۳۳۹,۰۵۳,۰۰۰	۱۳۹,۳۳۹,۰۵۳,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۴۹	سیمان لار سینوزار	۱۹,۹۲۳,۸۴۹	۷۶,۳۱۱,۷۸۵,۹۱۵	۶۶,۸۰۰,۹۳۳,۳۱۶	۶۶,۸۰۰,۹۳۳,۳۱۶	۲۸۲,۰۵۸,۹۰۰	۱۳۹,۳۳۹,۰۵۳,۰۰۰	۱۳۹,۳۳۹,۰۵۳,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۵۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۱۳,۵۰۳,۸۷۸	۱۸,۵۱۳,۵۰۳,۸۷۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۵۱	بانک آینده	۳۳۶,۱۹۲,۳۲۳	۱,۳۸۸,۳۵۱,۵۳۳	۱,۳۸۸,۳۵۱,۵۳۳	۱,۳۸۸,۳۵۱,۵۳۳	۱,۳۸۸,۳۵۱,۵۳۳	۱,۳۸۸,۳۵۱,۵۳۳	۱,۳۸۸,۳۵۱,۵۳۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۵۲	پالایش نفت تهران	۱,۱۸۷,۰۰۰	۱,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۵۳	لویزیگ پارسین	۴,۹۵۸,۶۲۱,۶۲۳	۴,۹۵۸,۶۲۱,۶۲۳	۴,۹۵۸,۶۲۱,۶۲۳	۴,۹۵۸,۶۲۱,۶۲۳	۴,۹۵۸,۶۲۱,۶۲۳	۴,۹۵۸,۶۲۱,۶۲۳	۴,۹۵۸,۶۲۱,۶۲۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۵۴	سنگ تمام بهار جنوبی اروندرود صادرات	۱۳۷,۵۸۸,۵۸۳,۳۷۷	۱۳۷,۵۸۸,۵۸۳,۳۷۷	۱۳۷,۵۸۸,۵۸۳,۳۷۷	۱۳۷,۵۸۸,۵۸۳,۳۷۷	۱۳۷,۵۸۸,۵۸۳,۳۷۷	۱۳۷,۵۸۸,۵۸۳,۳۷۷	۱۳۷,۵۸۸,۵۸۳,۳۷۷	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۵۵	تأمین سرمایه لوتوس پارسین	۲,۵۳۱,۳۹۸,۳۵۱	۲,۵۳۱,۳۹۸,۳۵۱	۲,۵۳۱,۳۹۸,۳۵۱	۲,۵۳۱,۳۹۸,۳۵۱	۲,۵۳۱,۳۹۸,۳۵۱	۲,۵۳۱,۳۹۸,۳۵۱	۲,۵۳۱,۳۹۸,۳۵۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۵۶	سنگ تمام بهار جنوبی اروندرود رفاه	۳۸,۶۵۹,۸۹۳	۳۸,۶۵۹,۸۹۳	۳۸,۶۵۹,۸۹۳	۳۸,۶۵۹,۸۹۳	۳۸,۶۵۹,۸۹۳	۳۸,۶۵۹,۸۹۳	۳۸,۶۵۹,۸۹۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۵۷	شیرپاستوریزه یگانه کیلان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹

سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		سهام
۱,۳۱۰,۳۲۰,۸۶۸	.	.	.	.	.	.	۶۱- تأمین سرمایه بانک ملت
۴۴,۰۵۶,۷۰۸	.	.	.	.	.	.	۶۲- تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۲,۳۹۱,۱۳۳۴,۰۷۴	.	.	.	.	.	.	۶۳- کنسروزی و طیورزی ملارد شیر
۶۱,۰۳۲,۱۷۵,۷۰۴	.	.	.	.	.	.	۶۴- توسعه و عمران امید
(۵۸۰,۰۶۴,۷۳۳)	.	.	.	.	.	.	۶۵- سرمایه گزاری مالی سپهر صادرات
۴۳,۴۶۷,۳۹۵,۵۶۰	.	.	.	.	.	.	۶۶- سهام خزر
۴۵,۳۴۶,۷۰۲,۸۶۹	.	.	.	.	.	.	۶۷- فراوری مواد منشی ایران
۱۴۳,۱۶۸,۱۴۶,۲۰۴	.	.	.	.	.	.	۶۸- سهام جارب
۷۸۲,۵۵۴,۵۳۷,۸۹۳	.	.	.	.	.	.	۶۹- ملی صنایع مس ایران
۷۳,۴۶۱,۳۸۸,۸۱۶	.	.	.	.	.	.	۷۰- تراکوسازی ایران
۲۶,۲۱۵,۶۲۸,۸۱۷	.	.	.	.	.	.	۷۱- کجمنادو
۵۷,۵۵۰,۱۶۰	.	.	.	.	.	.	۷۲- توسعه مادن روی ایران
۷۷,۷۶۵,۸۴۶,۳۳۱	.	.	.	.	.	.	۷۳- بانک تجارت
۷۴,۱۶۳,۳۸۷,۴۹۰	.	.	.	.	.	.	۷۴- بانک صادرات ایران
۱۳۱,۰۶۰,۶۹۸,۷۱۷	.	.	.	.	.	.	۷۵- مس، نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
<b>۲,۹۵۵,۸۴۷,۴۱۵,۰۵۳</b>	<b>(۱,۶۵۷,۳۴۵,۶۵۷,۹۱۵)</b>	<b>۸۲,۰۸۵,۹۱۹,۷۸۰</b>	<b>۱۵,۵۹۶,۳۳۴,۷۵۸</b>	<b>۱۷,۹۷۶,۸۴۷,۳۶۸,۵۸۶</b>	<b>۱۶,۴۱۷,۱۸۳,۹۵۵,۳۰۹</b>		

۱۷۰۳- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام :

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹

سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		حق تقدم سهام
۱۵۸,۳۱۹,۵۳۷,۳۳۳	۴۳,۴۵۲,۰۵۲,۸۱۶	۲,۳۹۹,۷۱۴,۴۹۸	۴۱۱,۱۴۵,۷۵۵	۳۳۴,۶۳۲,۴۹۱,۵۷۵	۴۸۵,۹۴۳,۸۹۹,۵۵۰	۳۳,۳۵۱,۱۳۵	ج توسعه منشی و صنایع صنایع
.	.	۸۱۴,۱۵۲,۴۳۳	۱۵۴,۶۸۸,۹۶۰	۱۱۸,۴۰۹,۵۸۰,۲۷۲	۱۶۳,۸۳۰,۴۸۴,۴۸۰	۵۱۷,۶۵,۹۵۲	ج داروخانه (هلدینگ)
۳۳,۹۷۸,۳۰۹,۴۳۳	.	.	.	.	.	.	ج سرمایه گزاری نیروگاهی ایران
۲,۰۱۸,۵۷۸,۰۴۶۷	.	.	.	.	.	.	ج سرمایه گزاری صادراتین
(۵۹۶,۱۳۹,۷۱۹)	.	.	.	.	.	.	ج فولاد خراسان
<b>۴۸۱,۵۲۴,۴۶۰,۱۴۱</b>	<b>۲۰۱,۷۷۱,۶۰۰,۵۳۸</b>	<b>۳,۳۹۳,۸۶۶,۹۳۰</b>	<b>۶۲۵,۸۳۳,۷۱۵</b>	<b>۴۵۳,۰۸۲,۰۸۱,۸۴۷</b>	<b>۶۵۸,۷۷۳,۳۸۴,۰۳۰</b>		

**ایست گزارش حسابرسی**  
 رازدار  
 مورخ د - ۱۴۰۰ / ۸ / ۱۴

سال مالی	متنهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹	متنهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰	میلیت	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	ارواق بهادار با درآمد ثابت	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	۱,۷۵۶,۶۷۸,۸۴۰	۳,۸۶۶,۳۳۹	۱۹,۵۶۹,۷۷۶,۳۰۱	۲۱,۳۲۹,۸۷۱,۷۸۰	۲۲,۰۳۰	استاذخانه ۳- ابرودجه ۸۷-۸۲۴	۰۰۰,۸۲۴	۱	
.	۱۹,۱۵۳,۲۲۵,۸۵۰	۲۴,۲۳۳,۸۷۹	۱۱۴,۵۱۳,۱۸۴,۳۹۷	۱۳۳,۶۸۸,۶۳۳,۱۱۶	۱۳۵,۵۵۳	استاذخانه ۳- ابرودجه ۹۷-۰۷۸	۰۰۰,۰۷۸	۲	
.	۳,۳۷۸,۳۹۳,۳۵۷	۵,۴۳۰,۷۳۹	۲۵,۶۳۳,۷۱۰,۹۵۸	۲۹,۹۰۷,۵۲۵,۰۵۴	۳۴,۸۵۱	استاذخانه ۳- ابرودجه ۸۸-۰۴	۰۰۰,۰۴	۳	
(۳۱,۳۳۷,۶۹۱)	۱,۳۶۰,۸۷۵,۲۰۳	۲,۳۳۲,۰۵۴	۱۷,۴۱۲,۰۰۰,۲۳۳	۱۸,۸۸۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	استاذخانه ۱۱- ابرودجه ۱۳-۰۱	۰۰۰,۰۱	۴	
.	۱۱,۳۹۸,۵۳۹,۹۹۸	۱۴,۸۰۰,۹۹۰	۷۰,۱۳۷,۲۹۲,۰۳۳	۸۱,۶۶۰,۶۳۳,۰۳۰	۸۳,۳۲۰	استاذخانه ۳- ابرودجه ۸۸-۰۷۱۹	۰۰۰,۰۷۱۹	۵	
.	۱۱,۶۹۱,۸۳۳,۰۶۴	۱۷,۳۱۳,۵۴۱	۸۳,۸۱۳,۸۳۹,۲۰۳	۹۵,۵۳۳,۸۸۶,۹۰۸	۱۰۰,۳۳۳	استاذخانه ۳- ابرودجه ۹۸-۰۴۳	۰۰۰,۰۴۳	۶	
.	(۸,۸۷۸,۱۳۴)	۱,۱۸۴,۵۷۰	۶,۵۳۳,۳۵۰,۹۲۵	۶,۵۳۵,۵۵۷,۳۸۱	۷,۷۲۲	استاذخانه ۳- ابرودجه ۹۸-۰۵۳	۰۰۰,۰۵۳	۷	
.	۱۱,۱۵۹,۳۰۴,۴۷۰,۸	۱۴,۳۰۸,۹۰۷	۶۷,۷۷۷,۹۸۰,۱۶۵	۷۸,۹۴۵,۶۹۳,۷۸۰	۸۹,۵۷۸	استاذخانه ۳- ابرودجه ۹۸-۰۱۲۱۹	۰۰۰,۰۱۲۱۹	۸	
.	۱۴,۸۵۰,۷۶۱,۹۷۱	۱۸,۴۶۴,۹۴۳	۸۷,۰۰۶,۳۱۲,۷۹۹	۱۰۱,۷۸۵,۵۳۹,۱۷۲	۱۰۴,۶۶۴	استاذخانه ۳- ابرودجه ۹۸-۰۸۱۷	۰۰۰,۰۸۱۷	۹	
.	۱۳,۶۸۵,۱۱۲,۳۳۳	۲۵,۳۲۰,۱۹۵	۱۲۶,۸۱۴,۶۳۷,۹۷۳	۱۴۰,۵۳۵,۳۲۰,۵۱۲	۱۵۱,۰۱۶	استاذخانه ۳- ابرودجه ۹۸-۰۱۱۱۱	۰۰۰,۰۱۱۱۱	۱۰	
.	۱۷,۷۳۶,۳۳۲,۷۶۸	۲۲,۶۷۷,۵۲۰	۱۰۷,۳۵۷,۸۳۰,۳۰۰	۱۲۵,۱۱۷,۳۵۰,۶۸۸	۱۳۰,۹۳۳	استاذخانه ۳- ابرودجه ۹۸-۰۰۶	۰۰۰,۰۰۶	۱۱	
.	۱۳۲,۳۲۸,۵۶۶	۱۷۲,۹۳۳	۸۱۱,۲۰۸,۵۶۲	۹۵۴,۱۱۰,۱۵۰	۱,۱۵۰	استاذخانه ۱۸- ابرودجه ۹۸-۰۶۳	۰۰۰,۰۶۳	۱۲	
.	۱,۵۳۱,۲۴۰,۰۰۰	۲۵,۵۲۵,۰۰۰	۱۹۴,۳۲۵,۳۲۵,۰۰۰	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۳- ش ۹	۰۰۰,۰۰۰	۱۳	
.	۲,۵۰۶,۷۸۰	۸,۰۲۳,۳۲۸	۴۳,۳۵۰,۱۵۰,۱۷۲	۴۴,۳۶۰,۶۹۹,۳۰۰	۵۷,۴۴۳	استاذخانه ۳- ابرودجه ۹۸-۰۱۰۱۹	۰۰۰,۰۱۰۱۹	۱۴	
.	۱۶,۳۳۴,۶۵۷	۱۵,۱۸۴,۸۷۹	۸۳,۳۲۶,۹۸۰,۳۶۵	۸۳,۷۷۸,۶۴۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	استاذخانه ۳- ابرودجه ۹۸-۰۱۱۱۱	۰۰۰,۰۱۱۱۱	۱۵	
.	(۲,۹۹۱,۷۸۱)	۲۶۱,۶۲۶	۱,۴۴۶,۱۸۴,۵۸۳	۱,۴۴۳,۴۵۴,۳۳۸	۱,۹۳۴	استاذخانه ۳- ابرودجه ۹۸-۰۱۱۲۵	۰۰۰,۰۱۱۲۵	۱۶	
.	۲۶۰,۳۷,۶۶۳	۶,۵۳۳,۵۷۶	۳۶,۰۰۰,۹۳۹,۴۶۱	۳۶,۰۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	استاذخانه ۳- ابرودجه ۹۸-۰۲۰۳۱۸	۰۰۰,۰۲۰۳۱۸	۱۷	
.	۱۰۴,۶۶۳,۳۷۵	۳۳,۹۳۳,۶۲۵	۱۸۷,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۸- ش ۴	۰۰۰,۰۴	۱۸	
(۵۳,۲۵۹,۹۸۹)	.	.	.	.	.	استاذخانه ۳- ابرودجه ۹۸-۰۱۲۱۸	۰۰۰,۰۱۲۱۸	۱۹	
(۷۵۰,۳۷,۴۸۰)	۱۰۹,۰۸۰,۶۹۰,۵۲۸	۲۵۰,۳۸۵,۲۶۳	۱,۳۳۳,۳۶۶,۵۳۰,۱۵۹	۱,۳۳۳,۶۹۸,۰۰۰,۵۹۴					

یونست گزارش حسابرسی  
 رازدار  
 مورخ: ۱۴۰۰ / ۸ / ۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۸ - سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال
۱	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۶	۱۲,۷۸۰,۸۱۱	۵۰۰	۶,۳۹۰,۴۰۵,۵۰۰	(۵۳۷,۲۱۱,۰۰۲)	۵,۸۵۳,۱۹۴,۴۹۸	-
۲	فراوری مواد معدنی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۴,۱۹۴,۳۹۵	۵۰۰	۲,۰۹۷,۱۹۷,۵۰۰	(۱۸۲,۳۰۷,۹۷۵)	۱,۹۱۴,۸۸۹,۵۲۵	۲,۶۰۶,۲۱۹,۰۴۸
۳	سرمایه گذاری سپه	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۶۹,۴۵۰,۱۹۱	۱,۳۰۰	۹۰,۱۷۴,۷۴۸,۳۰۰	.	۹۰,۱۷۴,۷۴۸,۳۰۰	۳,۶۳۹,۰۷۵,۵۰۰
۴	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۵۴,۵۵۵,۶۰۳	۱۲۵	۶,۸۱۹,۴۵۰,۳۷۵	(۷۲۶,۱۸۲,۸۲۲)	۶,۰۹۳,۲۶۶,۵۵۳	۴,۱۹۲,۲۶۰,۶۱۷
۵	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۲۱,۰۵۲,۹۹۵	۲,۰۰۰	۴۲,۱۰۵,۹۹۰,۰۰۰	(۱,۶۶۲,۰۷۸,۵۵۳)	۴۰,۴۴۳,۹۱۱,۴۴۷	۱۴,۹۸۴,۷۰۳,۳۳۷
۶	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۹,۰۴۹,۱۳۹	۸۰۰	۱۵,۲۳۹,۳۱۱,۲۰۰	.	۱۵,۲۳۹,۳۱۱,۲۰۰	۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	سیمان داراب	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱۶,۶۱۶,۸۱۲	۸۵۰	۱۴,۱۱۲,۳۳۱,۲۰۰	(۵۵۷,۵۱۹,۷۸۳)	۱۳,۵۵۴,۸۱۱,۴۱۶	۶,۳۶۱,۰۴۰,۹۵۸
۸	توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۶۶,۶۱۸,۷۵۱	۶۰۰	۳۰,۳۶۴,۶۳۲,۰۰۰	(۸۰۴,۷۹۰,۲۸۱)	۲۹,۵۵۹,۸۴۱,۷۱۹	۳۷,۸۶۳,۷۵۸,۸۴۳
۹	گلتناش	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۱,۷۰۵,۹۶۰	۱,۲۵۰	۱۴,۶۳۲,۳۵۰,۰۰۰	(۶۶,۲۶۰,۱۵۱)	۱۴,۵۶۶,۰۸۹,۸۴۹	۱,۹۸۸,۰۵۳,۱۰۰
۱۰	فراوردهای تزریقی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۲,۸۹۹,۹۵۶	۱,۴۰۰	۴,۰۵۹,۹۲۸,۴۰۰	(۳۱۴,۱۵۵,۷۵۱)	۳,۷۴۵,۷۷۲,۶۴۹	۳,۰۹۵,۳۱۵,۶۲۱
۱۱	پارس دارو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۸	۹,۶۶۶,۴۱۵	۶,۶۲۱	۶۴,۰۰۱,۳۳۲,۷۱۵	(۵,۹۶۲,۸۵۷,۱۷۸)	۵۸,۰۳۸,۴۷۵,۵۳۷	۵۰,۶۹۲,۴۹۴,۰۲۹
۱۲	داروپخش (هلدینگ)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۴,۶۱۲,۷۶۲	۱۱,۱۸۸	۵۱,۶۰۷,۵۸۱,۲۵۶	(۳,۹۱۹,۵۶۳,۱۳۳)	۴۷,۶۸۸,۰۱۸,۱۲۳	۴۵,۳۳۶,۰۳۴,۸۱۷
۱۳	پالایش نفت تبریز	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۳۰,۳۳۵,۱۲۰	۴,۱۷۵	۱۲,۶۰۷,۳۷۶,۰۰۰	.	۱۲,۶۰۷,۳۷۶,۰۰۰	۱۹,۳۱۵,۱۳۶,۷۶۱
۱۴	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۲۹۷,۰۰۰	۱,۳۰۰	۳۸۶,۱۰۰,۰۰۰	(۷,۷۳۲,۸۱۶)	۳۷۸,۳۶۶,۱۸۴	۳۰,۲۱۲,۶۱۸,۶۹۸
۱۵	فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۳۹,۳۷۹,۰۵۲	۴۰۰	۵۵,۷۱۶,۲۰۸,۰۰۰	(۶,۰۸۴,۴۲۹,۶۰۵)	۴۹,۶۳۱,۷۸۸,۳۹۵	۳۰,۲۱۲,۶۱۸,۶۹۸
۱۶	فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۲۳,۷۵۴,۹۰۵	۸۰۰	۱۹,۰۰۲,۹۲۴,۰۰۰	(۳۸۲,۶۲۹,۳۴۲)	۱۸,۶۲۱,۲۹۴,۶۵۸	۱,۴۴۵,۰۰۲,۵۳۷
۱۷	بانک ملت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۹	۱۴۴,۳۲۶,۹۹۶	۶۶	۹,۵۱۹,۶۴۱,۷۳۶	(۱۹۱,۶۷۰,۶۳۹)	۹,۳۲۷,۹۷۱,۰۹۷	۱۷,۳۶۶,۶۶۳,۵۷۱
۱۸	پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۲۰,۳۲۵,۰۶۰	۳,۸۵۰	۷۹,۰۵۹,۹۱۱,۰۰۰	(۸,۵۴۸,۱۳۰,۲۶۱)	۷۰,۵۱۱,۷۸۰,۷۳۹	۱۷,۳۶۶,۶۶۳,۵۷۱
۱۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۲۰	۴۳,۱۰۰,۷۹۱	۱,۳۵۰	۵۳,۸۷۵,۹۸۸,۷۵۰	.	۵۳,۸۷۵,۹۸۸,۷۵۰	.
۲۰	پتروشیمی پردیس	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۳,۸۳۲,۱۰۶	۶,۸۰۰	۲۶,۰۹۲,۳۲۰,۸۰۰	.	۲۶,۰۹۲,۳۲۰,۸۰۰	۱,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۲۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۷,۹۱۹,۳۰۹	۱,۱۰۰	۷,۹۱۰,۳۳۹,۹۰۰	.	۷,۹۱۰,۳۳۹,۹۰۰	.
۲۲	پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۱,۸۸۹,۰۲۷	۲۳,۰۰۰	۳۳,۶۳۷,۶۲۱,۰۰۰	.	۳۳,۶۳۷,۶۲۱,۰۰۰	.
۲۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۸۵۰,۰۰۰	۳۴۸	۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۴	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۰۶	۷,۲۲۹,۳۳۳	۲۲۶	۱,۶۵۶,۴۵۳,۱۸۵	(۶۶,۳۳۲,۴۱۶)	۱,۵۹۰,۰۰۰,۷۶۹	۱۸۹,۵۱۶,۵۵۷
۲۵	توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۹,۶۵۹,۴۲۵	۵۶۰۰	۵۴,۰۹۲,۷۸۰,۰۰۰	(۳۷,۰۲۳,۳۹۰)	۵۴,۰۵۵,۷۵۵,۵۱۰	.
۲۶	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۳	۲۸,۴۶۰,۳۲۵	۱,۴۰۰	۴,۳۶۴,۷۶۳,۰۰۰	(۱,۵۸۹,۳۹۸,۵۳۹)	۲,۷۷۵,۳۶۴,۴۶۱	۳,۰۷۸
۲۷	سرمایه گذاری پارس آریان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱۴,۷۹۱,۱۰۱	۹۳	۱,۳۹۰,۳۴۲,۴۹۴	(۱۱۳,۶۶۱,۶۹۶)	۱,۲۷۶,۶۸۰,۷۹۸	.
۲۸	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۲,۲۱۰,۷۴۷	۱,۲۰۰	۲,۶۵۲,۸۹۶,۴۰۰	(۲۲۱,۳۹۱,۰۳۷)	۲,۴۳۱,۵۰۵,۳۶۳	.
۲۹	مین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱۱,۵۸۹,۶۸۷	۱,۸۰۰	۲۰,۸۶۱,۳۳۶,۶۰۰	.	۲۰,۸۶۱,۳۳۶,۶۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰	لیزینگ پارسیان	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۶	۱,۶۴۴,۰۲۹	۲۵۰	۵۷۵,۴۱۰,۱۵۰	.	۵۷۵,۴۱۰,۱۵۰	.
۳۱	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۱۸,۷۵۹,۵۹۳	۱,۹۰۰	۲۵,۶۴۲,۳۲۶,۷۰۰	.	۲۵,۶۴۲,۳۲۶,۷۰۰	۴,۹۷۷,۶۲۷,۴۰۰
۳۲	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۱۰,۶۱۰,۰۰۰	۴,۷۰۰	۴۹,۸۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۲۸,۲۲۸,۵۰۴)	۴۴,۶۳۸,۷۷۱,۴۹۶	۷,۹۵۴,۱۲۸,۴۴۰
۳۳	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۰,۲۹۰,۱۲۸	۸۶۷	۸,۹۲۱,۵۴۰,۹۷۶	(۲۱۰,۹۵۶,۱۶۹)	۸,۷۱۰,۵۸۴,۸۰۷	۴,۹۹۸,۴۴۶,۰۳۷
۳۴	تامین سرمایه نوین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱۴۴,۲۵۹,۴۴۸	۸۴	۱۲,۱۱۷,۷۳۲,۶۳۲	(۱,۰۰۴,۳۴۱,۶۸۳)	۱۱,۱۱۳,۳۹۰,۹۴۹	۳۳,۷۰۱,۸۰۰,۷۵۰
۳۵	سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۳,۵۸۳,۰۰۴	۸۲۵	۲,۹۵۶,۳۷۳,۳۰۰	(۱۷۱,۶۶۶,۱۹۲)	۲,۷۸۴,۷۰۶,۱۰۸	۳,۹۱۹,۸۱۲,۳۲۱
۳۶	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۳,۶۶۶,۳۴۲)	۱۹,۰۲۶,۳۳۳,۵۵۸	.
۳۷	صنعت غذایی کوروش	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۲,۳۶۲,۶۸۹	۳,۳۰۰	۷,۷۹۶,۸۷۳,۷۰۰	.	۷,۷۹۶,۸۷۳,۷۰۰	.
۳۸	سپید ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۷۸۲,۹۰۴	۳,۰۰۰	۲,۳۳۸,۷۱۲,۰۰۰	.	۲,۳۳۸,۷۱۲,۰۰۰	.
۳۹	لیزینگ کارافین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۲,۴۶۱,۱۳۴	۱۶۵	۴۰۶,۰۸۷,۱۱۰	(۸,۴۴۳,۱۲۶)	۳۹۷,۶۴۴,۹۸۴	.
۴۰	سیمان خزر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۲۵,۹۳۵,۴۸۴
۴۱	موتوزن	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۲	ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۸,۶۲۱,۹۲۸,۴۱۹
۴۳	تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳,۹۵۸,۰۳۸,۸۸۶
۴۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۰,۸۰۵,۴۶۹
۴۵	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۶	دارویی رازک	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۵۴,۹۸۰,۸۹۲
۴۷	کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۸۲,۲۲۸,۶۵۳
۴۸	پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۵,۰۵۱,۸۶۱
۴۹	ایران تایر	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۹۵,۲۳۹,۲۶۴
۵۰	سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	۹۶۷,۸۵۹,۱۱۴
۵۱	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۸۵۶,۹۳۷,۱۵۷
۵۲	توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۹۹۷,۰۲۶
۵۳	فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۳,۸۸۶,۱۲۸



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
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	-	-	.	.	.	.	.	۹۴۵,۷۳۳,۹۵۵
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 تأمین	-	-	.	.	.	.	.	۸,۵۵۵,۹۶۲,۷۳۳
۶۲	سیمان خوزستان	-	-	.	.	.	.	.	۷۲۲,۱۸۴,۳۸۹
۶۳	داروسازی کاسپین تأمین	-	-	.	.	.	.	.	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	تأمین سرمایه امید	-	-	.	.	.	.	.	۱,۵۶۰,۸۲۰,۵۸۰
۶۸	پتروشیمی خراسان	-	-	.	.	.	.	.	۲,۵۰۰,۵۰۱,۸۸۲
۶۹	پتروشیمی نوری	-	-	.	.	.	.	.	۲۶,۶۵۸,۸۹۱,۰۸۸
۷۰	غلتک سازان سپاهان	-	-	.	.	.	.	.	۲,۴۱۷,۰۶۸,۸۴۲
۷۱	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	.	.	.	.	.	۵۰,۸۵,۴۹۷,۱۵۰
۷۲	صنعتی دوده فام	-	-	.	.	.	.	.	۱۸۰,۱۴۱,۷۱۴
۷۳	مجمع صنایع لاستیک یزد	-	-	.	.	.	.	.	۴۰۱,۰۱۳,۳۳۳
۷۴	پدیده شیمی قرن	-	-	.	.	.	.	.	۴,۵۰۴,۶۳۴,۱۴۶
۷۵	سیمان ساوه	-	-	.	.	.	.	.	۱۶۴,۲۷۶,۷۸۲
۷۶	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	.	.	.	.	.	۴۲۸,۰۷۰,۶۰۰
۷۷	تأمین سرمایه بانک ملت	-	-	.	.	.	.	.	۵,۹۱۱,۴۵۹,۰۰۰
۷۸	پلیمر آریا ساسول	-	-	.	.	.	.	.	۱۰,۱۲۴,۶۷۸,۲۰۰
۷۹	سرمایه گذاری سیمان تأمین	-	-	.	.	.	.	.	۶,۱۹۵,۷۷۷,۷۵۸
۸۰	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	.	.	.	.	.	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	۱۳۹۹/۰۴/۱۵	۱	۹۰۰	۱,۰۷۹	۱,۰۷۹	۱,۰۷۹	.
							(۲۸,۸۹۲,۵۰۱,۵۹۷)	۹۹۵,۳۷۳,۵۲۴,۲۸۷	۲۷۰,۳۷۷,۷۶۱,۶۸۵



پوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۰ / ۸ / ۵





صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰

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 سال مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال
۸۹۸,۱۷۲,۳۱۳	۴۴,۰۳۶,۲۹۵,۸۳۰
۷,۹۳۱,۸۴۲,۲۹۳	۳۴,۸۱۵,۱۱۶
.	۱۹,۵۹۰,۶۲۸
<b>۸,۸۳۰,۰۱۴,۶۰۶</b>	<b>۴۴,۰۹۰,۷۰۱,۵۷۴</b>

درآمد سود سهام  
تعدیل کارمزد کارگزار  
سایر درآمدها

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰۴,۴۶۲,۹۷۹,۹۲۸	۳۳۱,۴۲۸,۸۷۲,۰۴۷
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۴,۵۵۲,۲۷۶	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰
<b>۲۰۴,۹۶۷,۵۳۲,۲۰۴</b>	<b>۳۳۲,۳۵۵,۸۷۲,۰۴۷</b>

مدیر صندوق  
متولی  
حسابرس  
جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۱,۰۰۸,۸۶۳,۰۳۶	.
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴,۲۹۳,۵۰۰	۲,۰۸۲,۵۰۰
۹۴,۱۵۱,۰۸۸	۱,۴۳۶,۰۰۹,۸۳۰
۴۱۰,۰۰۰	۱۷۹,۰۲۹,۷۳۳
<b>۱۲,۰۲۳,۷۱۷,۶۲۴</b>	<b>۱,۶۶۷,۱۲۲,۰۶۳</b>

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



گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ: ۱۴۰۰ / ۸ / ۵

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

۲۴- تعدیلات

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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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	۰.۴۴۵%
سیدگردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	عادی	۲۷,۷۸۰,۱۹۶	۳۱.۲۲۰%
شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته	مدیر ثبت	عادی	۱۰۴,۴۹۴	۰.۱۱۷%
سیدپژمان میرجمهرمی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰۰۴%
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۶,۰۹۶	۰.۰۰۷%
جوادسنگیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۵۸۷	۰.۰۰۳%
			۴۲,۲۸۳,۲۰۶	۴۷.۵۲%

جمع

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	۳۷,۰۳۸,۴۹۶,۷۱۷,۹۳۷	(۲۰,۶۱۷,۰۰۴,۴۱۰)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۳۳۱,۴۲۸,۸۷۳,۰۴۷	(۱۸۳,۳۹۸,۸۵۲,۰۵۷)
موسسه حسابرسی قرازمشاوردیلمی پور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(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.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۰ / ۸ / ۵