

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۶	پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان مفید	حجت اله نصرتیان ثابت	سیدگردان مفید شماره ثبت: ۴۹۱۲۷۴۰



موسسه حسابرسی فراز مشاوردیلی پور (حسابداران رسمی) سعید خاریابند

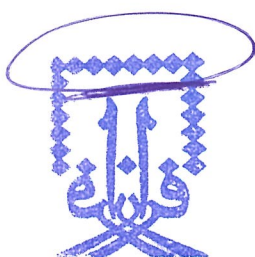
متولی صندوق

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۶,۹۷۴,۳۵۵,۳۹۳,۰۲۲	۱۶,۲۴۸,۷۰۷,۴۹۰,۹۳۹	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۳۹۵,۱۸۸,۲۰۷,۷۵۸	۹۸۶,۲۵۱,۶۵۳,۵۶۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۱۷۰,۷۹۴,۳۶۷,۵۴۴	۱,۰۴۶,۶۱۷,۶۴۶,۷۵۱	۸	حسابهای دریافتنی
۱۱۵,۴۰۳,۳۲۶	۱۹۶,۷۲۸,۶۲۰	۹	سایر داراییها
۱,۲۶۸,۸۸۰,۶۲۰,۹۸۳	۵۰۲,۹۶۵,۳۸۲,۷۵۷	۱۰	موجودی نقد
.	۵,۱۵۴,۶۵۲,۲۸۳	۱۱	جاری کارگزاران
۲۰,۸۰۹,۳۳۳,۹۹۲,۶۳۳	۱۸,۷۸۹,۸۹۳,۵۵۴,۹۱۷		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۲۰,۶۱۷,۰۰۴,۴۱۰	.	۱۱	جاری کارگزاران
۱۸۴,۲۵۲,۲۳۹,۱۹۷	۶۵,۶۳۴,۱۵۳,۹۵۶	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۴,۷۱۶,۷۷۶,۹۷۲	۲,۳۸۱,۱۸۳,۳۸۹	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱۱,۷۰۰,۵۵۴,۱۷۹	۱۱,۲۴۱,۳۶۱,۳۳۰	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲۲۱,۲۸۶,۵۷۴,۷۵۸	۷۹,۲۵۶,۶۹۸,۶۷۵		جمع بدهی ها
۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵	۱۸,۷۱۰,۶۳۶,۸۵۶,۲۴۲	۱۵	خالص دارایی ها
۸۸,۹۸۳,۱۹۷	۸۴,۷۶۷,۹۹۶		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۳۱,۳۷۰	۲۲۰,۷۲۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
۱۶ سود(زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۷۹,۸۳۸,۵۹۳,۴۷۴)	(۴۶۵,۵۷۶,۵۴۶,۰۰۴)	(۴۵۷,۳۸۵,۴۹۷,۰۰۱)
۱۷ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۳۶۰,۹۷۸,۵۹۹,۱۶۰)	(۱,۲۹۶,۰۵۷,۳۰۹,۹۶۵)	(۱,۳۴۶,۴۹۳,۳۶۶,۸۳۹)
۱۸ سود سهام	۱۴,۸۰۴,۶۵۵,۲۳۲	۲۶,۳۲۸,۹۰۳,۲۷۰	۹۹۵,۳۷۳,۵۲۴,۲۸۷
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۴,۱۴۰,۶۵۲,۵۰۷	۳۸,۳۴۶,۱۰۱,۹۵۶	۱۰۲,۰۵۸,۷۳۸,۹۷۹
۲۰ سایر درآمدها	۲۴,۰۶۱,۱۷۴,۳۷۵	۲۶,۱۹۲,۵۸۲,۵۸۲	۴۴,۰۹۰,۷۰۱,۵۷۴
جمع درآمدها	(۵۷۷,۸۱۰,۷۱۰,۵۲۰)	(۱,۶۷۰,۷۶۶,۲۶۸,۱۶۱)	(۶۶۲,۳۵۵,۸۹۹,۰۰۰)
هزینه‌ها:			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	۶۵,۵۹۷,۶۳۹,۸۷۶	۸۳,۴۴۰,۰۵۲,۶۰۸	۳۳۲,۳۵۵,۸۷۳,۰۴۷
۲۲ سایر هزینه‌ها	۵۳۴,۵۹۶,۰۲۵	۳۹۱,۰۱۷,۵۹۳	۱,۶۶۷,۱۲۲,۰۶۳
جمع هزینه‌ها	۶۶,۱۳۲,۲۳۵,۹۰۱	۸۳,۸۳۱,۰۷۰,۲۰۱	۳۳۴,۰۲۲,۹۹۵,۱۱۰
سود(زیان)خالص	(۶۴۳,۹۴۲,۹۴۶,۴۲۱)	(۱,۷۵۴,۵۹۷,۳۳۸,۳۶۲)	(۹۹۶,۳۷۸,۸۹۴,۱۱۰)



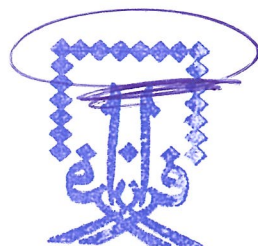
سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۳۷۴۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
صورت گردش خالص داراییها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

صورت گردش خالص داراییها						
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵	۸۸,۹۸۳,۱۹۷	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۴۶۹,۴۱۱,۵۹۰,۰۰۰	۴۶,۹۴۱,۱۵۹	۱۰۰,۹۱۶,۲۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۹۱,۶۲۴	۱۱,۴۸۷,۶۴۰,۰۰۰	۱,۱۴۸,۷۶۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره
(۷۱۹,۹۹۶,۵۲۰,۰۰۰)	(۷۱,۹۹۹,۶۵۲)	(۳۴۱,۷۲۶,۴۵۰,۰۰۰)	(۳۴,۱۷۲,۶۴۵)	(۵۳,۶۳۹,۶۵۰,۰۰۰)	(۵,۳۶۳,۹۶۵)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۹۹۶,۳۷۸,۸۹۴,۱۱۰)	-	(۱,۷۵۴,۵۹۷,۳۳۸,۳۶۲)	-	(۶۴۳,۹۴۲,۹۴۶,۴۲۱)	-	زیان خالص دوره
(۵۴۳,۴۱۹,۸۲۱,۰۰۰)	-	(۱۴۳,۹۵۴,۱۶۷,۵۰۰)	-	(۲۶۱,۱۲۵,۶۴۶,۰۰۰)	-	۲۳ سود تقسیم شده
(۴,۲۲۰,۰۰۹,۳۵۲,۴۵۹)	-	(۴,۷۰۰,۳۹۸,۱۰۶,۸۲۳)	-	(۹۳۰,۱۸۹,۹۵۹,۲۱۲)	-	۲۴ تعدیلات
۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵	۸۸,۹۸۳,۱۹۷	۱۹,۷۵۸,۷۸۰,۵۹۲,۷۵۹	۸۹,۹۶۰,۶۶۹	۱۸,۷۱۰,۶۳۶,۸۵۶,۲۴۲	۸۴,۷۶۷,۹۹۶	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



سیدگردان مفید
 شماره ثبت: ۴۹۴۷۳۰

۴

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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

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

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان آفریقا-مجتمع الهیه-شماره ۲۴۴-طبقه ۶-واحد ۶۰۷

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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

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

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان 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 تأسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تاسقف یکصد (۱۰۰) میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش متوسط روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار 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 (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقد شوندگی	سالانه ۱۰/۵ درصد ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳/۰ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	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
ضریب	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
	بالای ۵۰,۰۰۰
	۰/۰۰۰۰۵
	۰/۰۰۰۰۳
	۰/۰۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

صنعت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱ محصولات شیمیایی	۳,۷۷۹,۵۴۰,۱۹۰,۸۳۲	۴,۲۲۴,۴۴۱,۶۳۱,۴۲۷	۳,۷۷۷,۹۶۳,۰۱۲,۰۷۶	۴,۰۳۲,۱۹۲,۷۳۰,۱۳۲
۲ فلزات اساسی	۱,۷۱۶,۲۳۳,۷۱۱,۶۳۸	۱,۸۸۹,۹۰۲,۱۷۷,۰۲۴	۲,۳۲۸,۸۳۴,۰۵۳,۳۴۸	۲,۴۲۶,۶۰۴,۰۸۷,۹۱۴
۳ استخراج کانه های فلزی	۱,۴۵۱,۶۴۲,۸۱۳,۳۱۰	۱,۶۷۰,۶۸۹,۴۴۳,۹۹۷	۱,۱۵۷,۶۶۸,۳۳۹,۶۶۰	۱,۳۲۷,۹۶۳,۳۰۶,۴۳۳
۴ شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱,۳۴۸,۲۸۹,۵۶۵,۶۰۵	۱,۶۴۸,۸۷۴,۴۱۷,۶۰۲	۱,۱۹۵,۳۷۲,۷۰۶,۰۵۴	۱,۴۹۰,۱۴۳,۸۰۱,۸۴۳
۵ فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲,۰۲۹,۰۱۲,۰۹۹,۵۴۱	۱,۵۱۹,۸۹۷,۳۳۰,۰۸۵	۲,۰۸۶,۳۴۱,۶۱۹,۴۰۰	۱,۸۰۵,۹۴۵,۳۳۳,۰۲۹
۶ سرمایه گذاریها	۱,۳۷۷,۷۳۵,۶۳۱,۴۱۶	۱,۳۲۲,۸۸۳,۲۱۳,۱۲۷	۱,۳۰۳,۶۵۴,۷۴۳,۰۰۲	۱,۳۰۴,۲۷۴,۲۴۵,۱۰۰
۷ مواد و محصولات دارویی	۱,۳۴۵,۵۳۳,۶۵۸,۳۸۵	۱,۲۲۰,۹۷۳,۲۶۹,۸۲۶	۱,۳۴۱,۹۲۰,۳۶۱,۰۳۷	۱,۳۰۴,۴۱۴,۳۹۶,۶۵۶
۸ بانکها و موسسات اعتباری	۶۰۲,۳۹۷,۲۹۲,۵۶۱	۴۲۳,۶۸۴,۳۱۲,۲۵۷	۶۰۲,۳۹۷,۲۹۲,۵۶۱	۵۲۵,۰۵۳,۱۱۲,۸۷۰
۹ فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسطه	۵۳۰,۵۱۹,۳۰۳,۷۲۶	۴۱۲,۸۶۸,۴۴۳,۳۷۸	۵۳۰,۵۱۹,۳۰۳,۷۲۶	۴۷۶,۲۷۵,۸۱۳,۳۹۰
۱۰ خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی وغيره	۵۸۸,۴۹۷,۶۱۴,۹۰۷	۳۷۳,۱۱۴,۸۷۶,۲۲۲	۵۹۷,۵۹۸,۶۵۴,۲۷۴	۴۸۲,۲۵۰,۳۲۵,۹۸۲
۱۱ سیمان، آهک و گچ	۴۳۰,۷۱۴,۳۲۵,۷۰۴	۳۱۸,۵۸۲,۷۵۳,۴۳۹	۴۲۳,۲۲۷,۱۶۶,۱۳۱	۳۸۸,۳۲۷,۰۷۱,۱۹۷
۱۲ ماشین آلات و تجهیزات	۳۱۲,۷۸۱,۲۴۲,۰۲۶	۲۸۱,۴۵۸,۸۷۵,۲۷۲	۳۱۲,۷۸۱,۲۴۲,۰۲۶	۳۵۷,۹۲۴,۵۸۱,۲۷۰
۱۳ عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۱۵۰,۰۶۸,۲۵۶,۹۱۰	۲۷۷,۷۶۴,۷۶۰,۸۱۶	۱۵۰,۰۶۸,۲۵۶,۹۱۰	۲۵۵,۸۷۵,۲۷۶,۹۲۸
۱۴ خدمات فنی و مهندسی	۱۷۸,۷۱۲,۷۷۶,۲۷۲	۱۵۰,۱۰۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۷۸,۷۱۲,۷۷۶,۲۷۲	۱۷۸,۲۳۳,۱۶۵,۰۰۰
۱۵ استخراج ذغال سنگ	۱۴۷,۲۶۰,۴۶۵,۱۸۵	۱۲۷,۴۸۷,۶۲۹,۴۴۱	۱۴۷,۲۶۰,۴۶۵,۱۸۵	۱۵۱,۳۲۵,۲۸۴,۹۴۱
۱۶ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۰,۸۳۰,۵۶۵,۸۷۰	۱۱۶,۳۵۱,۱۷۹,۷۶۲	۷۰,۸۳۰,۵۶۵,۸۷۰	۱۰۳,۵۷۴,۶۲۷,۱۲۰
۱۷ سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۰۸,۹۴۳,۳۴۱,۱۴۹	۱۰۰,۵۵۷,۷۱۲,۵۵۷	۲۸,۸۱۳,۷۱۳,۰۱۷	۲۶,۷۱۵,۸۸۸,۹۲۳
۱۸ واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۱۰۳,۸۱۸,۹۴۸,۰۴۲	۶۷,۸۱۲,۷۴۷,۶۴۹	۱۷۸,۸۶۰,۳۲۳,۳۴۹	۱۹۵,۶۵۵,۵۰۴,۷۹۶
۱۹ حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۷,۲۴۱,۱۱۴,۲۲۰	۵۱,۱۲۵,۶۹۶,۸۹۶	۷۶,۲۶۷,۶۰۰,۰۵۲	۶۳,۲۷۸,۱۴۴,۱۵۵
۲۰ اتبوه سازی، املاک و مستملات	۵۹,۰۲۱,۸۱۷,۲۵۲	۳۰,۵۹۲,۶۰۹,۴۳۶	۵۹,۰۲۱,۸۱۷,۲۵۲	۷۰,۱۲۸,۲۰۴,۷۵۱
۲۱ زراعت و خدمات وابسته	۱۳,۷۴۳,۷۲۲,۲۰۷	۱۳,۴۹۷,۰۶۱,۷۹۲	۰	۰
۲۲ رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	۲,۴۸۵,۰۸۹,۱۳۳	۶,۰۴۵,۹۱۸,۹۳۴	۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۲
جمع	۱۶,۱۹۵,۰۳۱,۵۶۵,۹۹۱	۱۶,۲۴۸,۷۰۷,۴۹۰,۹۳۹	۱۶,۴۵۲,۹۸۴,۱۶۴,۶۱۶	۱۶,۹۷۴,۳۵۵,۳۹۳,۰۲۲
		۸۶.۴۸٪		۸۱.۵۷٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۹/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد	
۰.۱۰٪	۲۱,۳۲۶,۰۰۵,۱۴۰	۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰٪	-
۰.۶۴٪	۱۳۳,۶۷۴,۴۱۰,۲۴۶	۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰٪	-
۰.۱۴٪	۲۹,۹۰۲,۱۰۴,۳۱۵	۰.۱۷٪	۳۱,۰۰۴,۳۱۱,۳۳۵	.	۲۵,۶۲۸,۴۵۸,۹۲۶	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۴/۱۳
۰.۰۹٪	۱۸,۸۷۶,۸۷۷,۹۴۵	۰.۱۱٪	۱۹,۷۹۶,۵۵۱,۲۲۴	.	۱۷,۴۱۶,۰۰۲,۷۴۳	۰.۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۳
۰.۳۹٪	۸۱,۶۴۵,۸۳۱,۰۳۰	۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰٪	-
۰.۴۶٪	۹۵,۵۰۵,۶۷۳,۳۶۶	۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰٪	-
۰.۰۳٪	۶,۵۳۴,۳۷۲,۸۱۱	۰.۰۴٪	۶,۷۸۴,۳۹۱,۵۵۳	.	۶,۵۴۳,۲۵۰,۹۴۵	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۰۳
۰.۳۸٪	۷۸,۹۳۱,۳۸۴,۸۷۳	۰.۴۴٪	۸۲,۲۱۵,۲۷۳,۰۴۴	.	۶۷,۷۷۱,۹۸۰,۱۶۵	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۲/۱۹
۰.۴۹٪	۱۰۱,۸۵۷,۰۷۶,۷۷۰	۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰٪	-
۰.۶۸٪	۱۴۰,۴۹۹,۷۵۰,۳۱۵	۰.۷۸٪	۱۴۷,۱۴۰,۵۳۲,۱۶۷	.	۱۲۶,۸۱۴,۶۳۷,۹۷۳	۰.۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱
۰.۶۰٪	۱۲۵,۰۹۴,۶۷۲,۹۶۸	۰.۶۹٪	۱۳۰,۴۹۵,۹۶۹,۵۵۴	.	۱۰۷,۳۵۷,۹۳۰,۲۰۰	۰.۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۰۶
۰.۰۰٪	.	۰.۰۹٪	۱۷,۴۱۲,۱۲۳,۴۸۰	.	۱۷,۰۰۲,۸۸۱,۲۰۶	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۱۲
۰.۰۰٪	۹۵۳,۹۳۷,۲۱۷	۰.۴۶٪	۸۶,۳۵۹,۸۶۹,۶۸۶	.	۸۴,۸۲۶,۳۳۳,۶۵۲	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۱۴
۰.۹۵٪	۱۹۷,۴۷۹,۲۶۹,۵۲۰	۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰٪	-
۰.۲۱٪	۴۴,۲۵۲,۶۵۶,۹۵۱	۰.۴۰٪	۷۵,۸۶۹,۲۴۵,۵۴۸	.	۷۴,۱۳۶,۲۷۳,۱۴۸	۰.۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۹
۰.۴۰٪	۸۳,۷۶۳,۴۵۵,۱۲۱	۰.۷۰٪	۱۳۱,۸۶۹,۵۷۸,۹۳۳	.	۱۲۸,۷۴۷,۶۵۱,۴۹۹	۰.۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۰
۰.۰۱٪	۱,۴۴۳,۱۹۲,۸۱۱	۰.۰۷٪	۱۳,۰۴۶,۳۶۰,۹۴۱	.	۱۲,۷۲۰,۲۸۱,۱۴۵	۰.۰٪	۱۴۰۱/۱۲/۱۵
۰.۱۷٪	۳۶,۰۳۵,۲۶۷,۴۲۳	۰.۳۰٪	۵۷,۲۷۵,۱۳۴,۸۹۷	.	۵۶,۴۶۹,۶۱۹,۵۱۷	۰.۰٪	۱۴۰۲/۰۲/۱۸
۰.۹۵٪	۱۹۷,۴۱۲,۲۶۸,۹۳۶	۱.۰۰٪	۱۸۶,۹۸۲,۳۱۱,۲۰۵	۲,۱۲۲,۴۲۳,۱۳۴	۱۸۷,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۰٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۴
۶.۷۰٪	۱,۳۹۵,۱۸۸,۲۰۷,۷۵۸	۵.۲۵٪	۹۸۶,۲۵۱,۶۵۳,۵۶۷	۲,۱۲۲,۴۲۳,۱۳۴	۹۱۲,۵۱۷,۳۰۱,۱۱۹		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	توزیل نشده	نرخ توزیل	ذخیره توزیل	توزیل شده	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
					ریال	ریال
سود سهام دریافتی	۸-۱	۲۵ درصد	۱۴,۹۶۳,۶۸۵,۸۳۳	۱,۰۶۱,۵۸۱,۳۳۲,۵۸۴	۱,۰۴۶,۶۱۷,۶۴۶,۷۵۱	۱,۱۷۰,۷۹۴,۳۶۷,۵۴۴
					۱,۰۴۶,۶۱۷,۶۴۶,۷۵۱	۱,۱۷۰,۷۹۴,۳۶۷,۵۴۴
جمع			۱۴,۹۶۳,۶۸۵,۸۳۳	۱,۰۶۱,۵۸۱,۳۳۲,۵۸۴	۱,۰۴۶,۶۱۷,۶۴۶,۷۵۱	۱,۱۷۰,۷۹۴,۳۶۷,۵۴۴

۹- سایر داراییها

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

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
				ریال	ریال
۱۱۵,۴۰۳,۳۲۶	۰	۶۷,۰۰۸,۰۶۰	۴۸,۳۹۵,۲۶۶		
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۶۶,۶۴۶	۱۴۸,۳۳۳,۳۵۴		
۱۱۵,۴۰۳,۳۲۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۶۷۴,۷۰۶	۱۹۶,۷۲۸,۶۲۰		

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۹۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳۲,۵۲۲,۴۰۵,۰۶۶	۱,۱۸۱,۱۰۴,۶۲۱,۱۸۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱
۱۷۰,۴۴۲,۹۷۷,۶۹۱	۸۷,۷۷۵,۹۹۹,۸۰۳	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۵۸۸۸۸۸۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷
۵۰۲,۹۶۵,۳۸۲,۷۵۷	۱,۲۶۸,۸۸۰,۶۲۰,۹۸۳	جمع

۹۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰				
مانده بستانکار	گردش	گردش	گردش	مانده
در ابتدای دوره	بستانکار طی دوره	بدهکار طی دوره	در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۰,۶۱۷,۰۰۴,۴۱۰)	۹۷۶,۱۱۷,۸۱۵,۴۶۳	۱,۰۰۱,۸۸۹,۴۷۲,۱۵۶	۵,۱۵۴,۶۵۲,۲۸۳	
(۲۰,۶۱۷,۰۰۴,۴۱۰)	۹۷۶,۱۱۷,۸۱۵,۴۶۳	۱,۰۰۱,۸۸۹,۴۷۲,۱۵۶	۵,۱۵۴,۶۵۲,۲۸۳	

شرکت کارگزاری مفید

جمع

۹۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۴,۸۵۷,۳۲۳,۹۴۶	۱۸۳,۳۹۸,۸۵۲,۰۵۷	مدیر صندوق
۹۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۶۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۸۰,۶۳۰,۰۱۰	۲۱۹,۷۸۷,۱۴۰	حسابرس
۶۵,۶۳۴,۱۵۳,۹۵۶	۱۸۴,۲۵۲,۲۳۹,۱۹۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است
ریال	ریال	
۱۶۰۵,۹۹۸,۰۱۹	۴,۰۲۱,۵۳۹,۰۷۱	بابت درخواست صدور
۵۴۹,۷۴۹,۸۲۲	۳۵۵,۵۲۱,۰۶۱	بابت سود صندوق پرداختی به سرمایه گذاران
۲۸۳,۴۷۹,۲۹۳	۳۳۹,۱۲۰,۱۶۲	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
(۵۸,۰۴۳,۷۴۵)	۵۹۶,۶۷۸	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲,۳۸۱,۱۸۳,۳۸۹	۴,۷۱۶,۷۷۶,۹۷۲	جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۵۶۸,۶۳۶,۴۴۱	۸۳۸,۵۵۶,۴۹۰	آبونمان صندوق
۶۷۲,۴۹۷,۶۸۹	۸۶۱,۹۹۷,۶۸۹	واریزیهای نامشخص
۱۱,۲۴۱,۳۶۱,۳۳۰	۱۱,۷۰۰,۵۵۴,۱۷۹	جمع

۱۵- خالص داراییها

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		تعداد	ریال	واحد‌های سرمایه گذاری عادی	واحد‌های سرمایه گذاری ممتاز	جمع
تعداد	ریال	تعداد	ریال					
۸۴,۳۶۷,۹۹۶	۱۸,۶۲۲,۳۴۵,۸۱۳,۶۸۳	۸۸,۵۸۳,۱۹۷	۲۰,۴۹۵,۴۹۹,۳۹۴,۸۲۴					
۴۰۰,۰۰۰	۸۸,۲۹۱,۰۴۲,۵۵۹	۴۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۴۸,۰۲۳,۰۵۱					
۸۴,۷۶۷,۹۹۶	۱۸,۷۱۰,۶۳۶,۸۵۶,۲۴۲	۸۸,۹۸۳,۱۹۷	۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵					

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	یادداشت
منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
(۴۶۹,۰۷۶,۶۳۲,۳۱۰)	(۴۲۵,۹۵۷,۲۸۰,۲۱۴)	(۹۳,۶۹۲,۵۲۱,۳۷۵)	۱۶-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۴۸,۱۵۳,۴۶۷,۴۱۳)	(۴۸,۱۵۳,۴۵۸,۱۴۰)	(۲۰۱,۱۷۱,۶۰۰,۵۴۷)	۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۵۹,۸۴۴,۵۹۲,۷۲۲	۸,۵۳۴,۱۹۲,۳۵۰	۱۵,۶۲۵,۵۲۸,۴۴۸	۱۶-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
(۴۵۷,۳۸۵,۴۹۷,۰۰۱)	(۴۶۵,۵۷۶,۵۴۶,۰۰۴)	(۲۷۹,۸۳۸,۵۹۳,۴۷۴)	جمع

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹		سال مالی منتهی ۳۰/۰۶/۱۴۰۰
						مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	معدنی و صنعتی چادرملو	۴,۲۳۳,۰۰۰	۱۱۴,۴۱۸,۴۹۸,۳۸۰	۱۱۱,۱۲۸,۳۵۸,۴۹۶	۱۰۱,۵۲۶,۲۸۰	۵۷۲,۰۹۲,۴۹۱	۲,۶۱۶,۵۲۱,۱۱۳	-	-	-	-	-
۲	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۸,۷۶۰,۵۴۵	۳۹۸,۴۵۱,۰۵۷,۳۹۰	۵۰۶,۳۱۸,۶۲۳,۹۰۰	۱۶۵,۱۱۵,۸۲۶	۱,۹۹۳,۲۵۵,۲۸۶	(۱۱۰,۰۲۴,۹۳۷,۶۳۲)	-	-	-	-	-
۳	آریان کیمیا تک	۱,۰۱۴,۸۵۵	۳۴,۳۴۲,۶۹۳,۲۰۰	۳۵,۹۳۴,۰۴۷,۷۴۶	۳۲,۶۲۵,۵۵۵	۱۷۱,۷۱۳,۴۶۶	(۱,۷۹۵,۶۹۳,۵۶۷)	-	-	-	-	-
۴	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳۲۵,۴۰۲	۳,۶۰۴,۱۵۲,۵۵۲	۳,۰۹۵,۲۴۴,۷۹۰	۳,۴۲۳,۵۸۷	۱۸,۰۲۰,۷۶۲	۴۸۷,۴۶۳,۴۱۳	-	-	-	-	-
۵	پالایش نفت بندرعباس	۴,۴۹۱,۷۲۷	۲۹,۹۰۸,۶۹۸,۹۴۰	۲۶,۶۵۶,۰۵۷,۴۵۲	۲۸,۴۱۲,۹۳۹	۱۴۹,۵۴۳,۴۹۵	۳,۰۷۴,۶۸۵,۰۵۴	(۲۸۰,۶۳۷,۵۶۵,۲۸۶)	(۲۸۰,۶۳۷,۵۶۵,۲۸۶)	(۲۸۰,۶۳۷,۵۶۵,۲۸۶)	(۲۸۰,۶۳۷,۵۶۵,۲۸۶)	(۲۸۰,۶۳۷,۵۶۵,۲۸۶)
۶	داروپخش (هلدینگ)	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۷,۵۱۲,۷۶۹	۳,۳۹۲,۴۲۸	۱۷,۸۵۴,۹۹۹	۷۶۲,۳۳۹,۸۰۴	-	-	-	-	-
۷	توسعه معدنی و صنعتی صابونر	۸۰,۰۰۰	۱,۳۳۹,۶۹۷,۵۰۰	۱,۳۵۷,۴۷۴,۶۵۵	۱,۲۶۳,۱۶۵	۶,۶۴۸,۴۸۸	(۳۵,۶۸۸,۸۰۸)	-	-	-	-	-
۸	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۳۹,۰۳۵	۷,۵۲۱,۲۹۰,۵۸۰	۷,۳۴۴,۳۵۹,۳۹۴	۷,۱۴۵,۱۳۴	۳۷,۶۰۶,۴۵۲	۱۳۲,۱۷۹,۶۰۰	-	-	-	-	-
۹	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۰۰,۰۰۰	۸۵۲,۴۷۹,۱۶۵	۹۳۶,۳۹۵,۱۰۰	۸۰۹,۸۲۵	۴,۲۶۲,۳۹۶	(۸۸,۹۸۸,۱۵۶)	-	-	-	-	-
۱۰	پالایش نفت تبریز	۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۴۵,۹۹۷,۹۹۷	۱۷,۰۲۸,۶۸۹	۸۹,۶۲۴,۹۹۸	(۱,۲۲۷,۶۵۱,۶۸۴)	(۱۴۹,۶۳۹,۴۹۲,۵۳۳)	(۱۴۹,۶۳۹,۴۹۲,۵۳۳)	(۱۴۹,۶۳۹,۴۹۲,۵۳۳)	(۱۴۹,۶۳۹,۴۹۲,۵۳۳)	(۱۴۹,۶۳۹,۴۹۲,۵۳۳)
۱۱	فولاد مبارکه اصفهان	۲۷۲,۴۹۵	۲,۷۲۶,۴۵۰,۰۰۰	۲,۷۳۵,۸۳۳,۹۰۷	۲,۵۹۰,۰۰۹	۱۳,۶۳۲,۲۵۰	(۲۵,۵۹۶,۲۵۵)	(۳۹,۶۹۵,۲۱۵,۷۱۴)	(۳۹,۶۹۵,۲۱۵,۷۱۴)	(۳۹,۶۹۵,۲۱۵,۷۱۴)	(۳۹,۶۹۵,۲۱۵,۷۱۴)	(۳۹,۶۹۵,۲۱۵,۷۱۴)
۱۲	سیمان لار سبزوار	۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۷,۳۰۹,۰۳۹	۲,۲۹۴,۷۸۱	۱۲,۰۷۷,۹۹۹	۱۱۳,۹۱۸,۱۸۱	-	-	-	-	-
۱۳	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۱,۲۱۰,۰۰۰	۳۳,۴۷۲,۹۸۰,۰۰۰	۲۰,۹۵۴,۷۸۸,۲۸۶	۳۱,۷۹۹,۲۶۳	۱۶۷,۳۶۴,۹۹۹	۱۲,۳۱۹,۰۲۷,۵۵۲	-	-	-	-	-
۱۴	تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵	تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶	سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷	تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۸	سیمان خزر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۰	سکه تمام بهارنوبیل ۱روزه صادرات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱	سکه تمام بهارنوبیلی ۱روزه رفاه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵	پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۷	توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۸	پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹	توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰	سرمایه گذاری صدرتأمین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱	توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲	بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳	بانک آینده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۴	بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۵	ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه	
								منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۳۶	شرکت آهن و فولاد ارفع	.	.	.	.	.	ریال	ریال	ریال
۳۷	فرآوری مواد معدنی ایران	.	.	.	.	.	۱۲۰۵۵۶۰۳۴۳	۴۸۶۲۹,۳۳۲,۹۳۵	۱۲۰۵۵۶۰۳۴۳
۳۸	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	.	.	.	.	.	.	۴۲۱,۴۷۷,۵۸۶	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۸۸
۳۹	محصولات کاغذی لطیف	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۸۸
۴۰	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	۳,۴۸۸,۹۷۹,۲۹۲
۴۱	سیمان داراب	.	.	.	.	.	.	.	(۶۸,۴۴۸,۵۱۷,۷۶۱)
۴۲	ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	.	.	۱۷۱,۹۵۳,۶۷۳,۴۷۴
۴۳	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۸۷,۱۶۵,۷۹۰
۴۴	مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۴۶۹,۹۲۸,۷۱۷)
۴۵	لیزینگ کارآفرین	.	.	.	.	.	.	.	(۱۷,۸۸۳)
۴۶	لیزینگ پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	۴,۴۵۰,۰۰۴,۸۷۵
۴۷	بیمه پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	۳۷۸,۰۶۸,۲۱۷
۴۸	سپید ماکیان	.	.	.	.	.	.	.	(۳۳۵,۳۴۳,۶۴۰)
۴۹	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	۲۲,۴۷۹,۳۹۲,۲۷۷
۵۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	.	۱۶,۳۰۵,۸۶۱,۳۷۵
۵۱	پتروشیمی امیرکبیر	.	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۶۱۳,۹۹۶,۳۱۳)
۵۲	پتروشیمی بوعلی سینا	.	.	.	.	.	.	.	۹,۵۲۵,۳۳۷,۰۶۶
۵۳	زرین معدن آسیا	.	.	.	.	.	.	.	۵۲,۳۸۶,۷۲۸,۶۰۸
۵۴	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	.	۱۱۸,۲۷۲,۲۸۱,۲۴۲
۵۵	فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۱۹,۹۵۹,۴۵۸
۵۶	گسترش صنایع روی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	.	(۱۲,۷۰۰,۲۳۸,۳۳۲)
۵۷	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۴۸,۸۰۴,۷۰۱
۵۸	بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	.	۱,۵۲۲,۶۴۹,۴۲۷
۵۹	سپیدار سیستم آسیا	.	.	.	.	.	.	.	(۲۵,۶۳۵,۹۸۴,۴۷۱)
۶۰	صنایع چوب خزر کاسپین	.	.	.	.	.	.	.	۲,۱۷۶,۹۳۲,۲۶۳
۶۱	گلوکوزان	.	.	.	.	.	.	.	۳,۲۱۸,۷۶۲,۸۵۰
۶۲	کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	.	۷۹,۲۸۱,۶۲۱
۶۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	.	(۴,۶۳۱,۶۵۹,۸۲۱)
۶۴	فرآورده‌های تزریقی ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۳۰,۴۹۷,۸۰۰,۶۱۰)
۶۵	پارس دارو	.	.	.	.	.	.	.	(۸۵۱,۹۰۴,۳۵۲)
۶۶	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۲۷,۸۶۵,۷۰۵,۹۷۳)
۶۷	سرمایه گذاری پارس آریان	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۱۴,۳۹۳,۱۸۸
۶۸	سرمایه گذاری هامون صبا	.	.	.	.	.	.	.	(۳۸۱,۵۷۲,۰۳۳)
۶۹	س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۷۶,۸۱۷,۶۰۶
۷۰	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۱۰,۷۲۶,۸۲۳
									۶,۴۹۰,۷۹۳,۶۴۱
			۶۵۰,۵۳۹,۵۹۷,۷۰۷	۷۴۰,۵۸۱,۹۹۳,۵۳۱	۳۹۷,۴۲۷,۵۷۰	۳,۲۵۲,۶۹۷,۹۸۱	(۹۳,۶۹۲,۵۲۱,۳۷۵)	(۴۲۵,۹۵۷,۲۸۰,۲۱۴)	(۴۶۹,۰۷۶,۶۲۲,۳۱۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲-۱۶- سود حاصل از فروش حقی تقدم سهام:

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰		سال مالی
							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹	سال مالی منتهی ۳۰/۰۶/۱۴۰۰	
			ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
۱	ح . داروپخش (هلدینگ)	۵,۷۶۵,۹۵۲	۱۱۸,۴۰۹,۵۹۰,۲۷۲	۱۶۱,۸۶۱,۶۴۳,۰۹۷	.	.	ریال (۴۳,۴۵۲,۰۵۲,۸۲۵)	ریال	
۲	ح توسعه معدنی و صنعتی صباپور	۳۲,۴۱۸,۸۰۹	۳۳۵,۶۳۰,۹۶۷,۲۶۸	۴۹۳,۹۵۰,۵۱۴,۹۹۰	.	.	ریال (۱۵۸,۳۱۹,۵۴۷,۷۲۲)	.	
۳	ح . شیشه سازی مینا	۸,۳۵۶,۲۰۶	۵۶,۶۷۲,۶۵۵,۴۷۵	۵۶,۶۷۲,۶۵۵,۴۷۵	.	.	.	.	
۴	ح. سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	.	.	.	.	.	.	(۳۲,۹۲۸,۳۰۷,۳۹۳)	
۵	ح . سرمایه گذاری صادراتین	.	.	.	.	.	.	(۲۰,۱۸۵,۲۸۰,۴۶۷)	
۶	ح . فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	۵,۹۶۰,۱۲۹,۷۲۰	
۷	ح . توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	(۹,۲۷۳)	
			۵۱۰,۷۱۳,۲۱۳,۰۱۵	۷۱۲,۴۸۴,۸۱۳,۵۶۲	.	.	(۲۰۱,۷۷۱,۶۰۰,۵۴۷)	(۴۸,۱۵۳,۴۶۷,۴۱۳)	

۳-۱۶- سود حاصل از فروش اوراقی مشارکت:

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰		سال مالی
							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۹	سال مالی منتهی ۳۰/۰۶/۱۴۰۰	
			ریال	ریال	ریال	ریال	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	
۱	اسناد خزانه-م۸ بودجه ۹۸-۸۱۷۰۰۰	۱۰۴۶۶۴	۱۰۴۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۸۵۷,۰۷۶,۷۷۰	.	.	۲,۸۰۶,۹۲۳,۲۳۰	ریال	
۲	اسناد خزانه-م۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰	۱۳۵,۸۵۳	۱۳۵,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۷۴,۴۱۰,۲۴۶	.	.	۲,۱۷۸,۵۸۹,۷۵۴	۱۹۹,۶۸۹,۷۵۸	
۳	اسناد خزانه-م۹ بودجه ۹۸-۹۲۳۰۰۰	۱۰۰,۳۳۲	۱۰۰,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۵۰۵,۶۷۳,۳۶۶	.	.	۴,۸۲۶,۳۲۶,۶۳۴	.	
۴	اسناد خزانه-م۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰	۲۲,۰۲۰	۲۲,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۲۶,۰۰۵,۱۴۰	.	.	۶۹۳,۹۹۴,۸۶۰	.	
۵	اسناد خزانه-م۷ بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰۰	۸۲,۷۳۰	۸۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۶۴۵,۸۳۱,۰۳۰	.	.	۱,۰۸۴,۱۶۸,۹۷۰	.	
۶	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۹۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۹۶۴,۴۷۵,۰۰۰	.	.	۴,۰۳۵,۵۲۵,۰۰۰	.	
۷	اسناد خزانه-م۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۰۰۰	.	.	.	.	.	.	(۸۸,۵۵۱,۹۹۱)	
۸	اسناد خزانه-م۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	.	.	.	.	.	.	۳,۳۹۱,۰۵۸,۷۷۲	
۹	اسناد خزانه-م۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۲,۰۹۶,۵۷۵,۲۸۲	
۱۰	اسناد خزانه-م۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	.	.	.	.	.	.	۳۴۲,۸۶۷,۷۴۷	
۱۱	اسناد خزانه-م۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	.	.	.	.	.	.	۲,۵۹۲,۵۵۲,۷۸۲	
۱۲	اسناد خزانه-م۵ بودجه ۹۸-۵۱۹۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	
۱۳	اسناد خزانه-م۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳۰	.	.	.	.	.	.	.	
۱۴	اسناد خزانه-م۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	.	.	.	.	.	.	.	
۱۵	اسناد خزانه-م۵ بودجه ۹۸-۴۲۲۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	
۱۶	اسناد خزانه-م۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۳	.	.	.	.	.	.	.	
۱۷	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۰۵	.	.	.	.	.	.	.	
۱۸	اسناد خزانه-م۴ بودجه ۹۸-۴۲۱۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	
۱۹	اسناد خزانه-م۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۲۴	.	.	.	.	.	.	.	
۲۰	اسناد خزانه-م۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶۰۰	.	.	.	.	.	.	.	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
						مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۸	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۴۶,۰۶۷,۵۰۰
۳۲	اسناد خزانه-م ۱۳، بودجه ۹۷-۱۸-۰۰۰۵	.	.	.	.	.	.	.	۱۸۰,۵۰۳,۷۲۸
۳۳	اسناد خزانه-م ۱۸، بودجه ۹۷-۲۵-۰۰۰۵	.	.	.	.	.	.	.	۳۷۵,۱۲۹,۷۹۷
			۶۴۵,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۹,۹۷۳,۴۷۱,۵۵۲	.	.	۱۵,۶۲۵,۵۲۸,۴۴۸	۸,۵۳۴,۱۹۲,۳۵۰	۵۹,۸۴۴,۵۹۲,۷۲۲

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۰۹/۳۰/۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۰۹/۳۰/۱۳۹۹	سال مالی منتهی ۰۶/۳۰/۱۴۰۰
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۷	(۴۶۷,۷۷۶,۲۴۵,۶۸۴)	(۱,۲۶۱,۴۰۵,۳۶۱,۸۹۰)	(۱,۶۵۷,۳۴۵,۶۵۷,۹۱۵)
۱-۱۷	۸۳,۷۸۱,۴۳۲,۰۶۱	(۸۹,۰۹۲,۱۲۵,۳۱۲)	۲۰۱,۷۷۱,۶۰۰,۵۴۸
۱-۱۷	۲۳,۰۱۶,۲۱۴,۴۶۳	۵۴,۴۴۰,۰۸۷,۲۳۷	۱۰۹,۰۸۰,۶۹۰,۵۲۸
جمع	(۳۶۰,۹۷۸,۵۹۹,۱۶۰)	(۱,۳۹۶,۰۵۷,۳۰۹,۹۶۵)	(۱,۳۴۶,۴۹۳,۳۶۶,۸۳۹)

(زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان)تحقق نیافته حق تقدم خرید سهام

سود تحقق نیافته اوراق بهادار یا درآمد ثابت

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۰۹/۳۰/۱۳۹۹	سال مالی منتهی ۰۶/۳۱/۱۴۰۰	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	پالایش نفت بندرعباس	۸۳,۶۷۱,۱۲۲	۴۹۸,۶۷۹,۸۸۷,۱۲۰	۴۹۶,۵۴۴,۳۷۴,۴۳۷	۴۷۳,۷۴۵,۸۹۳	۲,۴۹۳,۳۹۹,۴۳۶	(۸۳۱,۷۳۲,۶۴۶)	(۴۴۱,۳۶۲,۴۰۹,۰۴۵)	(۲۵۳,۰۸۴,۶۵۲,۸۸۰)	
۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۷,۱۰۰,۷۹۱	۱,۵۰۸,۶۳۸,۳۳۵,۷۳۰	۱,۳۳۸,۸۹۹,۷۹۴,۶۶۷	۱,۴۳۳,۲۰۶,۴۱۹	۷,۵۴۳,۱۹۱,۶۷۹	۱۵۰,۷۶۲,۱۴۲,۹۶۵	(۵۳,۲۴۴,۵۰۱,۴۵۵)	۲۱۵,۸۶۸,۳۲۲,۲۸۶	
۳	پتروشیمی پردیس	۳,۹۲۱,۹۷۹	۷۴۵,۸۰۳,۵۲۶,۶۴۰	۶۰۳,۴۳۱,۹۹۸,۳۵۷	۷۰۸,۵۱۳,۳۵۰	۳,۷۳۹,۰۱۷,۶۳۳	۱۳۷,۹۳۳,۹۹۷,۳۰۰	(۳۶,۰۱۹,۷۱۷,۰۷۷)	۱۶۷,۰۱۸,۳۱۸,۴۹۱	
۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۷,۶۹۱,۳۰۹	۴۰۶,۳۹۹,۵۰۶,۸۳۳	۳۳۹,۳۳۲,۴۴۵,۷۰۷	۳۸۶,۳۰۷,۵۳۱	۲,۰۳۳,۱۹۷,۵۳۴	(۳۹,۳۲۶,۴۹۹,۲۰۱)	(۳۵,۸۸۶,۲۹۰,۹۴۵)	(۲۰,۵۰۰,۱۱۴,۶۷۷)	
۵	پتروشیمی زاگرس	۱,۸۸۹,۰۲۷	۴۱۶,۴۹۰,۷۸۳,۹۳۳	۴۵۳,۳۲۹,۱۶۲,۹۶۹	۳۹۵,۶۶۶,۲۴۵	۲,۰۸۲,۴۵۳,۹۲۰	۳۵۳,۱۸۳,۷۱۵	۲۰,۲۷۸,۶۲۰,۰۰۰	۱۴,۹۷۴,۵۶۱,۲۵۳	
۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۳,۸۹۸,۲۷۵	۷۰,۶۳۶,۷۴۳,۰۰۰	۷۹,۵۵۵,۴۹۷,۸۱۴	۶۷,۱۰۴,۹۰۶	۹,۳۳۸,۹۴۳,۴۳۵)	(۹,۳۳۸,۹۴۳,۴۳۵)	(۱۵,۰۶۸۸۴۰۰,۸۹۴)	(۲۰,۱۶۵,۳۷۸,۴۲۹)	
۷	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۷,۲۹۷,۱۵۵	۸۰,۶۷۰,۰۴۸,۵۲۵	۱۱۱,۹۶۸,۶۸۳,۲۱۶	۷۶,۶۳۶,۵۴۶	۴۰۳,۳۵۰,۲۴۳	(۳۱,۷۷۸,۶۲۱,۴۸۰)	(۱۵,۰۶۸۸۴۰۰,۸۹۴)	(۲۰,۱۶۵,۳۷۸,۴۲۹)	
۸	سیمان خوزستان	۵,۱۵۶,۴۷۲	۱۱۸,۳۴۱,۰۳۲,۴۰۰	۱۱۷,۵۳۳,۳۸۷,۴۳۷	۱۱۲,۴۳۳,۹۸۱	۵۹۱,۷۰۵,۱۶۲	۱۰۲,۵۱۵,۸۲۰	-	(۱۷,۹۲۰,۷۴۲,۶۰۲)	
۹	توسعه معدنی و صنعتی صابون	۵۶,۷۴۸,۲۳۴	۱,۰۸۰,۴۸۶,۳۷۵,۲۶۰	۸۲۶,۰۸۱,۸۱۶,۳۷۳	۱,۰۲۶,۴۶۲,۰۵۷	۵,۴۰۲,۴۳۱,۸۷۷	۲۴۷,۹۷۵,۶۶۵,۰۵۳	۷,۴۰۶,۳۶۹,۷۴۶	۲۶,۱۹۱,۰۷۱,۴۹۳	
۱۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴,۱۷۹,۲۹۶	۶۸,۳۱۸,۶۴۸,۶۰۸	۸۳,۶۸۶,۸۲۱,۵۷۹	۶۴۸,۰۷۷,۷۱۶	۳۴۱,۰۹۳,۲۴۳	(۱۵,۸۷۴,۰۷۳,۹۳۰)	-	(۲۰,۱۲۳,۱۲۶,۴۶۳)	
۱۱	سرمایه گذاری پارس آریان	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۴۹۵,۵۵۴,۰۰۰	۱۸۰,۹۱۹,۹۰۰	۹۵۲,۲۱۰,۰۰۰	(۴۱,۹۸۶,۶۸۳,۹۰۰)	-	۲,۶۱۷,۲۹۳,۴۹۲	
۱۲	دریایی و کشتیرانی خط دریاندر	۱,۰۰۰,۷۴۷	۱۴,۹۲۷,۲۳۱,۲۵۲	۵,۳۸۶,۸۹۲,۳۵۸	۱۴,۱۸۰,۷۸۵	۷۴۶۳۵,۷۱۱	۹,۴۵۱,۴۳۳,۳۸۸	-	(۱۴,۷۴۷,۵۰۵,۰۶۸)	
۱۳	مبین انرژی خلیج فارس	۱۱,۵۸۹,۶۸۷	۲۷۹,۴۲۷,۳۲۳,۵۷۰	۲۵۵,۸۷۵,۳۷۶,۹۲۷	۲۶۵,۴۵۵,۹۸۶	۱,۳۹۷,۱۳۶,۷۶۸	۲۱,۸۸۹,۳۸۳,۸۸۹	(۱۶,۶۲۳,۲۲۲,۸۰۸)	۴۸,۵۸۳,۴۰۱,۱۵۶	
۱۴	پتروشیمی جم	۲,۴۷۱,۳۸۳	۱۳۳,۳۳۱,۲۱۳,۸۰۰	۱۲۸,۲۶۹,۱۲۸,۲۶۸	۱۲۶,۵۶۹,۶۵۳	۱۲۶,۵۶۹,۶۵۳	۴,۱۶۹,۳۵۹,۸۱۰	۲۰,۴۷۶,۶۲۵,۶۴۳	۳۴,۰۰۵,۶۰۸,۲۸۳	
۱۵	مدیریت صنعت شونیده ت.ص.بهشهر	۱۸,۷۶۹,۵۹۳	۳۶۴,۱۳۰,۱۰۴,۲۰۰	۳۹۳,۶۸۱,۹۸۳,۷۴۶	۳۴۵,۹۲۳,۵۹۹	۱,۸۲۰,۶۵۰,۵۲۱	(۳۱,۷۱۸,۴۵۳,۶۶۶)	(۵,۹۱۹,۳۱۸,۰۱۹)	(۳۱۹,۰۳۶,۷۴۶,۴۸۲)	
۱۶	شیشه سازی مینا	۸,۳۵۶,۳۰۶	۶۵,۰۲۸,۸۶۱,۴۷۵	۶۵,۰۲۸,۸۶۱,۴۷۵	۶۵,۰۲۸,۸۶۱,۴۷۵	۳۴۵,۷۳۸,۰۲۳	۳,۷۰۷,۳۱۴,۹۲۸	-	-	
۱۷	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۸,۹۹۰,۳۷۶	۳۷۵,۳۴۸,۱۹۸,۰۰۰	۴۷۴,۹۰۵,۹۷۶,۵۸۷	۳۵۶,۵۸۰,۷۸۸	۱,۸۷۶,۷۴۰,۹۹۰	(۱۰۱,۷۹۱,۱۰۰,۳۶۵)	۶۴,۵۸۷,۴۰۴,۷۰۰	(۲۱۳,۹۲۵,۹۶۲,۶۰۰)	
۱۸	سیمرغ	۵۸۵,۰۰۰	۱۳,۵۷۷,۸۵۰,۰۰۰	۱۳,۷۴۳,۷۲۲,۲۰۷	۱۲,۸۹۸,۹۵۸	۶۷,۸۸۹,۲۵۰	(۲۴۶,۶۶۰,۴۱۵)	-	-	
۱۹	تامین سرمایه نوین	۷۲,۴۸۵,۱۱۶	۴۱۵,۳۲۹,۷۱۴,۶۸۰	۴۷۶,۲۷۵,۸۱۳,۳۹۰	۳۹۴,۵۷۲,۷۲۹	۲,۰۷۶,۶۹۸,۵۷۳	(۶۳,۴۰۷,۲۷۰,۰۱۲)	۴۶,۲۴۷,۱۹۴,۱۴۰	(۶,۱۵۹,۶۳۵,۰۳۵)	
۲۰	سرمایه گذاری صدرتامین	۳,۵۸۳,۶۰۴	۳۰,۵۳۲,۳۰۶,۰۸۰	۳۳,۵۲۱,۰۶۹,۴۴۳	۲۹,۰۰۵,۶۹۱	۱۵۲,۶۶۱,۵۳۰	(۳,۱۷۰,۴۳۰,۵۸۴)	۲۰,۸۳۶,۵۴۷,۷۳۷	۱۳,۴۲۷,۰۰۲,۱۰۰	
۲۱	سخت آوند	۷,۸۲۵,۰۰۰	۳۰,۷۷۵,۷۲۵,۰۰۰	۷۰,۱۳۸,۲۰۴,۷۵۱	۲۹,۲۳۶,۹۳۹	۱۵۳,۸۷۸,۶۲۵	(۳۹,۵۴۵,۵۹۵,۳۱۵)	(۱۸,۴۰۶,۶۴۹,۸۹۱)	(۱۰,۷۱۵,۲۱۵,۷۹۷)	
۲۲	سیمان ساوه	۱۰,۱۴,۵۳۴	۴۳,۴۹۴,۰۸۷,۱۱۴	۵۲,۸۹۶,۷۰۳,۵۶۳	۴۱,۳۱۹,۳۸۳	۲۱۷,۴۷۰,۳۴۶	(۹,۶۶۱,۴۰۶,۲۶۸)	-	(۹,۰۷۸,۸۷۶,۱۰۸)	
۲۳	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۳۸,۷۲۲,۰۰۰	۵۶,۸۹۵,۵۰۰	۲۹۹,۴۵۰,۰۰۰	(۷,۵۰۵,۰۷۷,۵۰۰)	۱۰,۵۳۱,۸۸۷,۳۶۳	(۹,۱۷۰,۱۸۴,۶۳۷)	
۲۴	صنعت غذایی کورش	۲,۲۶۲,۶۸۹	۱۱۷,۰۴۷,۶۱۳,۰۶۰	۱۰۳,۵۷۴,۶۲۷,۱۱۹	۱۱۱,۱۹۵,۲۳۲	۵۸۵,۲۳۸,۰۶۵	۱۲,۷۷۶,۵۵۲,۶۴۴	-	۳۲,۷۴۴,۰۶۱,۲۵۰	
۲۵	زغال سنگ پروده طیس	۴,۳۰۱,۴۰۶	۱۲۸,۲۵۰,۷۲۱,۲۹۶	۱۵۱,۳۲۵,۲۸۴,۹۴۰	۱۲۱,۸۲۸,۱۸۵	۶۴۱,۲۵۳,۰۰۶	(۲۳,۸۱۳,۶۵۵,۴۳۵)	-	۴۰,۶۴۸,۱۹۷,۷۵۶	
۲۶	ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۹۲۶,۴۱۲,۹۲۲	۶,۹۲۶,۴۱۲,۹۲۲	۶,۹۲۶,۴۱۲,۹۲۲	۲۴,۶۲۲,۰۰۶	۴۷۴,۱۷۲,۰۰۳	-	۱,۷۵۸,۰۴۹,۱۷۱	
۲۷	توسعه سامانه ی نرم افزاری تگین	۳۲۵,۴۰۳	۶۰,۹۲۳,۱۰۷,۴۷۳	۳۰,۹۵,۲۶۲,۲۷۶	۵,۷۷۸,۰۰۲	۳۰,۴۱۰,۵۳۷	۲,۹۵۰,۶۵۶,۶۵۸	-	۱,۳۲۰,۳۴۶,۲۷۸	
۲۸	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱۲,۷۸۰,۸۱۱	۱۷۰,۲۴۰,۴۰۲,۵۲۰	۲۰۳,۷۸۴,۴۳۳,۳۹۹	۱۶۱,۷۲۸,۳۸۲	۸۵۱,۲۰۲۰,۱۳	(۳۴,۵۵۶,۹۶۱,۲۷۴)	-	(۱۷,۷۶۷,۰۳۶,۲۱۳)	
۲۹	سرمایه‌گذاری سپه	۱۲۴,۶۶۳,۳۷۱	۹۹۹,۷۹۹,۴۳۳,۴۲۰	۱,۰۰۵,۰۰۳,۵۶۳,۹۹۹	۹۹۹,۸۰۹,۴۶۲	۴,۹۹۸,۹۹۷,۱۶۷	(۱۱,۱۵۲,۹۳۷,۲۰۸)	(۱۵۴,۴۵۳,۵۲۸,۵۷۴)	(۱۸۳,۷۳۶,۴۷۴,۳۲۳)	
۳۰	سرمایه گذاری پارس توشه	۵۴,۵۵۵,۶۰۳	۲۸۳,۱۴۳,۵۷۹,۵۷۰	۳۵۷,۹۲۴,۵۸۱,۲۷۰	۲۶۸,۹۸۶,۴۰۱	۱,۴۱۵,۷۱۷,۸۹۸	(۷۶,۴۶۵,۷۰۵,۹۹۹)	(۷۰,۰۰۰,۰۷۵,۷۸۸)	(۲۲,۲۶۹,۳۷۶,۳۰۹)	
۳۱	گروه مینا (سهامی عام)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۲۳۳,۱۶۵,۰۰۰	۱۴۳,۴۵۰,۰۰۰	۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۳۱,۶۱۵,۰۰۰)	-	(۳۷۹,۶۱۱,۲۷۲)	
۳۲	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۲۱,۰۵۲,۹۹۵	۲۶۴,۲۱۵,۰۸۷,۲۵۰	۳۳۸,۰۵۷,۳۲۲,۹۷۹	۲۵۱,۰۰۴,۳۳۳	۱,۳۲۱,۰۷۵,۴۳۶	(۷۵,۴۱۴,۳۵۵,۴۸۸)	(۷۷,۲۲۴,۶۰۳,۱۷۷)	۸,۷۸۹,۶۴۶,۴۶۶	
۳۳	سرمایه‌گذاری غیر(هلدینگ)	۴۴,۵۰۷,۹۴۲	۶۵۰,۷۰۶,۱۱۲,۰۴۰	۶۱۰,۵۵۵,۰۵۲,۴۸۲	۶۱۸,۱۷۰,۸۰۶	۳,۲۵۳,۵۳۰,۵۶۰	۳۶,۲۷۹,۳۵۸,۱۹۲	۲,۸۸۶,۹۹۲,۳۳۰	۷۲,۱۴۵,۰۵۴,۶۸۲	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سال مالی		دوره مالی سه ماهه		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰						
منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
(۴۵,۲۵۵,۷۲۸,۳۴۹)	-	۵۲,۷۹۶,۴۰۴,۷۳۱	۳,۱۲۹,۶۵۰,۹۴۲	۵۹۴,۶۳۳,۶۷۹	۵۶۹,۴۰۹,۴۹۸,۹۶۸	۶۲۵,۹۳۰,۱۸۸,۳۲۰	۴۶۸,۸۵۱,۰۶۲	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۴	
(۷۴,۲۰۹,۹۸۰,۶۷۹)	(۱۴۶,۸۵۳,۰۲۱,۱۰۷)	(۴۴,۹۴۰,۱۴۴,۳۳۵)	۲,۸۳۶,۴۰۸,۹۷۷	۵۲۸,۹۱۷,۷۰۶	۶۰۸,۸۴۶,۱۲۳,۹۷۲	۵۶۷,۲۸۱,۷۹۵,۳۲۰	۶۱,۹۳۰,۳۳۷	توسعه معادن و فلزات	۳۵	
(۱۳۱,۹۰۳,۱۵۴,۵۹۸)	۱۰,۲۹,۳۷۴,۹۵۹	(۳۴,۵۴۶,۸۲۳,۳۲۱)	۹۶۷,۹۱۴,۴۹۸	۱۸۳,۹۰۳,۷۵۵	۲۲۶,۹۷۷,۷۶۳,۶۶۸	۱۹۳,۵۸۲,۸۹۹,۶۰۰	۳۰,۴۸۵,۴۹۶	گلشن	۳۶	
۴۹,۹۶۰,۶۹۶,۹۷۳	-	(۹,۱۵۶,۹۷۶,۷۱۷)	۱,۳۹۶,۰۵۵,۶۹۷	۲۶۵,۲۵۰,۵۸۲	۲۸۶,۷۰۶,۸۰۹,۸۱۸	۳۷۹,۲۱۱,۱۳۹,۳۸۰	۳,۷۵۹,۹۱۳	پتروشیمی شیراز	۳۷	
۳,۶۷۵,۹۱۴,۴۹۴	(۷,۳۳۱,۳۵۷,۵۶۲)	(۱۱,۱۵۶,۳۷۱,۸۹۸)	۳۳۲,۹۴۱,۸۳۵	۶۳,۲۵۸,۹۴۹	۷۷,۳۴۸,۴۳۸,۱۱۴	۶۶,۵۸۸,۳۶۷,۰۰۰	۵,۱۷۱,۹۱۲	فرآورده های تزریقی ایران	۳۸	
(۲۰,۹۷,۸۲۴,۰۳۷)	-	(۲,۷۴۶,۴۶۷,۲۴۱)	۷۰,۳۱۹,۸۹۴	۱۳,۳۴۱,۷۸۰	۱۶,۷۰۶,۸۸۴,۳۶۷	۱۴,۰۴۳,۷۸۸,۸۰۰	۲۰,۶۵۰,۴۹۱	فرآورده های نسوز ایران	۳۹	
(۳۹۹,۱۵۴,۰۲۴,۶۳۷)	۷۶,۵۸۴,۵۵۱,۶۲۳	(۱۲۹,۳۴۶,۷۲۸,۱۴۰)	۲,۲۲۲,۵۰۳,۷۸۰	۴۲۲,۲۷۵,۷۱۸	۵۷۱,۲۰۲,۷۰۴,۵۶۲	۴۴۴,۵۰۰,۷۵۵,۹۲۰	۱۵,۸۳۹,۷۹۹	پارس دارو	۴۰	
(۱۹,۲۴۶,۶۷۷,۴۶۲)	۲۱,۹۱۷,۸۱۰,۷۹۷	۱۰۴,۸۷۴,۵۳۰,۲۴۰	۳,۲۳۲,۷۷۸,۳۹۶	۶۱۴,۲۲۷,۸۹۵	۵۲۷,۸۱۳۴,۱۴۲,۵۶۹	۶۴۶,۵۵۵,۶۷۹,۱۰۰	۱۹,۲۹۴,۴۱۰	داروپخش (هلدینگ)	۴۱	
(۱۵,۱۴۶,۹۱۰,۵۶۲)	-	(۳۰,۳۷۰,۶۵۲,۰۵۴)	۵۰۱,۹۵۵,۹۷۵	۹۵,۳۷۱,۶۳۵	۱۳۰,۰۶۴,۵۱۹,۵۱۴	۱۰۰,۳۹۱,۱۹۵,۰۷۰	۱۳,۷۷۱,۰۸۳	سیمان شمال	۴۲	
(۱,۸۲۹,۷۷۷,۹۷۵)	-	۱۰,۷۹,۷۹۲,۳۰۰	۱۱۲,۹۴۸,۴۰۶	۲۱,۴۶۰,۱۹۷	۲۱,۳۷۵,۴۸۰,۲۱۷	۲۲,۵۸۹,۶۸۱,۱۲۰	۵۵۴,۲۱۲	سیمان ارومیه	۴۳	
۱۷,۵۳۱,۵۶۷,۶۱۸	(۲۰,۸۰۹,۲۶۷۰,۷۵۲)	(۲۰۴,۹۵۷,۱۳۳,۵۷۴)	۴,۳۰۰,۱۷۲,۲۹۶	۸۱۷,۰۷۰,۷۳۶	۱۰,۵۹,۹۱۴,۳۵۹,۷۴۲	۸۶۰,۰۷۴,۴۵۹,۲۰۰	۲۷,۸۲۵,۱۲۰	پالایش نفت تبریز	۴۴	
۳۹۵,۱۸۲,۸۱۲	(۱,۸۶۶,۵۷۲,۶۸۵)	(۳۷,۲۴۷,۸۸۸)	۱۱,۹۴۵,۲۵۰	۲,۲۶۹,۵۹۷	۲,۴۱۲,۰۸۲,۹۶۱	۲,۳۸۹,۰۴۹,۹۲۰	۱۱۳,۵۴۸	معدنی و صنعتی گل گهر	۴۵	
(۳۸۴,۸۸۷,۹۱۳,۶۸۰)	(۴۱۹,۷۸۵,۲۲۳,۰۳۳)	۲,۷۶۳,۵۸۹,۳۵۴	۷۰,۳۳۳,۷۳۱,۷۸۴	۱,۳۳۶,۴۰۹,۰۳۹	۱,۳۹۵,۶۱۲,۶۲۶,۶۶۳	۱,۴۰۶,۷۴۶,۳۵۶,۸۴۰	۱۳۹,۰۰۶,۵۵۷	فولاد مبارکه اصفهان	۴۶	
(۵۶,۷۴۱,۶۵۷)	۴۷,۴۹۹,۶۶۲,۹۰۱	(۳۰,۴۱۱,۰۵۲,۴۳۶)	۲,۴۷۲,۳۴۰,۲۲۹	۴۶۹,۷۴۴,۶۴۴	۵۲۱,۹۱۲,۰۱۳,۴۴۳	۴۹۴,۴۶۸,۰۴۵,۸۸۰	۷۸,۶۱۱,۷۷۲	فولاد خوزستان	۴۷	
(۲۶۲,۰۹۶,۴۲۱,۳۰۰)	(۱۰۰,۴۷۸,۵۵۲,۳۳۶)	(۱۰۱,۳۶۸,۸۰۱,۶۱۲)	۲,۱۳۱,۱۰۱,۶۱۶	۴۰۴,۹۰۹,۳۰۷	۵۲۵,۰۵۳,۱۱۳,۸۶۹	۴۲۶,۲۲۰,۳۳۳,۱۸۰	۱۴۴,۲۳۶,۹۹۶	بانک ملت	۴۸	
۹۰,۷۶۳,۲۱۳,۳۱۳	-	(۳۸,۲۰۸,۴۲۳,۷۸۰)	۱۷۸,۳۶۸,۳۵۶	۳۳,۸۸۹,۹۸۸	۷۳,۶۶۹,۸۳۶,۶۹۰	۳۵,۶۷۳,۶۷۱,۳۵۴	۱۹,۳۲۴,۸۴۹	سیمان لار سبزوار	۴۹	
۱۸,۵۷۳,۵۰۴,۸۲۵	(۱,۴۶۱,۷۵۰,۵۴۷)	(۳۹,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۵۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۰	
(۱۰۳,۹۴۰,۶۴۵,۳۸۷)	۷,۴۱۳,۷۷۹,۳۰۹	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش	۵۱	
-	(۱۶,۲۶۶,۹۶۶,۲۲۳)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران	۵۲	
-	۷,۹۹۱,۴۶۷,۹۶۵	-	-	-	-	-	-	لیزینگ پارسیان	۵۳	
-	۲۷,۰۷۸,۵۱۱,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۵۴	
-	۲۴,۴۱۸,۵۶۸,۱۷۷	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت	۵۵	
-	۲,۵۴۲,۷۲۹,۱۴۴	-	-	-	-	-	-	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۵۶	
-	۲۲۸,۷۴۹,۰۰۵۳	-	-	-	-	-	-	صنایع چوب خزر کاسپین	۵۷	
-	۲۸,۰۷۸,۳۶۸,۵۱۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا	۵۸	
-	۲۵,۸۳۲,۷۵۴,۸۳۸	-	-	-	-	-	-	فرآوری مواد معدنی ایران	۵۹	
-	۱۰۰,۱۰۱,۱۲۹,۶۳۳	-	-	-	-	-	-	سیمان داراب	۶۰	
-	(۲۶,۱۶۴,۴۷۵,۲۷۴)	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران	۶۱	
-	۳۱,۷۰۴,۸۵۷,۳۹۵	-	-	-	-	-	-	تراکتور سازی ایران	۶۲	
-	(۴,۰۰۱,۲۲۸,۹۰۶)	-	-	-	-	-	-	کیمیدارو	۶۳	
-	۳,۶۴۹,۵۳۴,۱۹۶	-	-	-	-	-	-	فولاد خراسان	۶۴	
-	۶,۶۶۶,۰۴۶,۸۱۵	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت	۶۵	
-	۲۷,۶۱۷,۷۸۸,۴۷۸	-	-	-	-	-	-	زرین معدن آسیا	۶۶	
۱۲,۵۷۰,۷۳۱,۶۸۴	-	-	-	-	-	-	-	آریان کیمیا تک	۶۷	
(۲۴,۰۹۱,۷۹۳)	-	-	-	-	-	-	-	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۶۸	
(۷,۶۹۳,۰۳۶,۹۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو	۶۹	
(۱,۶۵۷,۳۴۵,۶۵۷,۹۱۵)	(۱,۲۶۱,۴۰۵,۲۶۱,۸۹۰)	(۴۶۷,۷۷۶,۲۴۵,۶۸۴)	۸۰,۹۰۲,۶۳۶,۲۱۶	۱۵,۳۷۱,۵۰۰,۸۸۱	۱۶,۵۵۲,۰۲۹,۳۵۱,۵۳۴	۱۶,۱۸۰,۰۵۲۷,۲۴۲,۹۴۷				

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	ح.دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۲,۷۶۱,۷۲۳	۲۹,۵۷۸,۱۶۰,۴۳۰	۳۰,۵۲۵,۴۳۴,۸۴۹	۲۸,۰۹۹,۲۵۲	۱۴۷,۸۹۰,۸۰۲	(۱,۱۲۳,۲۶۴,۴۷۳)	.	.
۲	ح.سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۰,۷۳۷,۰۲۷	۱۱۷,۸۹۳,۵۵۶,۴۶۰	۲۵,۰۳۸,۷۴۶,۹۶۴	۱۱۱,۹۹۷,۹۲۹	۵۸۹,۴۶۲,۷۸۲	۹۳,۱۵۲,۳۸۸,۷۸۵	.	.
۳	ح . فراورده های نسوزایران	۳,۰۹۷,۹۳۶	۱۷,۹۶۸,۰۲۸,۸۰۰	۲۵,۱۰۸,۷۷۱,۲۸۰	۱۷,۰۶۹,۶۳۷	۸۹,۸۴۰,۱۴۴	(۷,۲۴۷,۶۵۲,۲۵۱)	.	.
۴	ح . تامین سرمایه نوین	.	.	.	.	.	(۸۹,۰۹۲,۱۳۵,۳۱۲)	.	.
۵	ح توسعه معدنی و صنعتی صابون	.	.	.	.	.	.	.	۱۵۸,۳۱۹,۵۴۷,۷۲۳
۶	ح . داروپخش (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	۴۳,۴۵۳,۰۵۲,۸۲۵
			۱۶۵,۴۳۸,۷۴۵,۶۹۰	۸۰,۶۷۲,۹۵۳,۰۹۳	۱۵۷,۱۶۶,۸۰۸	۸۲۷,۱۹۳,۷۲۸	۸۳,۷۸۱,۴۳۲,۰۶۱	(۸۹,۰۹۲,۱۳۵,۳۱۲)	۲۰۱,۷۷۱,۶۰۰,۵۴۸

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

ردیف	اوراق بهادار یا درآمد ثابت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	اسنادخزانه-م۱۵بوجه۹۸-۱۰۴۰۶	۳۴,۸۵۱	۳۱,۰۰۹,۳۱۱,۸۸۶	۲۹,۹۰۲,۱۰۴,۳۱۵	۵,۶۳۰,۵۵۰	.	۱,۰۲۲,۰۷۰,۲۱	۴,۱۳۱,۵۰۸,۴۰۹	۴,۳۷۸,۳۲۹,۳۵۷
۲	اسنادخزانه-م۱۱بوجه۹۸-۰۱۰۱۳	۲۰,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۱۴۰,۰۰۰	۱۸,۸۷۶,۸۷۷,۹۴۵	۳,۵۸۸,۷۷۵	.	۹۱۹,۶۷۳,۲۸۰	.	۱,۴۶۰,۸۷۵,۲۰۳
۳	اسنادخزانه-م۱۶بوجه۹۸-۰۱۰۵۰۳	۷,۷۲۹	۶,۷۸۵,۶۲۱,۴۴۷	۶,۵۳۴,۳۷۲,۸۱۱	۱,۲۲۹,۸۹۴	.	۲۵۰,۰۱۸,۷۴۲	۲,۰۵۵,۲۵۷,۲۶۳	(۸,۸۷۸,۱۳۴)
۴	اسنادخزانه-م۱۳بوجه۹۸-۰۱۰۲۱۹	۸۹,۵۹۸	۸۲,۲۳۰,۱۷۷,۲۶۴	۷۸,۹۳۱,۳۸۴,۸۷۳	۱۴,۹۰۴,۳۲۰	.	۳,۲۸۳,۸۸۸,۱۷۱	۴,۰۶۵,۷۰۶,۱۰۷	۱۱,۱۵۹,۴۰۴,۷۰۸
۵	اسنادخزانه-م۱۲بوجه۹۸-۰۰۱۱۱۱	۱۵۱,۰۱۶	۱۴۷,۱۶۷,۲۰۶,۲۳۴	۱۴۰,۴۹۹,۷۵۰,۳۱۵	۲۶,۶۷۴,۰۵۶	.	۶,۶۴۰,۷۸۱,۸۵۳	۱,۹۶۲,۶۷۷,۸۶۷	۱۳,۶۸۵,۱۱۲,۳۴۳
۶	اسنادخزانه-م۱۰بوجه۹۸-۰۰۱۰۰۶	۱۳۰,۹۲۳	۱۳۰,۵۱۹,۶۲۶,۳۲۷	۱۲۵,۰۹۴,۶۷۲,۹۶۸	۲۳,۶۵۶,۶۸۲	.	۵,۴۰۱,۲۹۶,۵۸۷	۲,۲۷۶,۶۹۶,۰۷۰	۱۷,۷۳۶,۷۴۲,۷۶۸
۷	اسنادخزانه-م۱۷بوجه۹۸-۰۱۰۵۱۲	۲۰,۰۰۰	۱۷,۴۱۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۲,۸۸۱,۲۰۶	۳,۱۵۶,۵۲۰	.	۴۰۹,۲۴۲,۲۷۵	۳,۱۹۹,۱۶۷,۹۹۴	.
۸	اسنادخزانه-م۱۸بوجه۹۸-۰۱۰۶۱۴	۱۰۱,۱۵۰	۸۶,۳۷۵,۵۲۵,۲۵۰	۸۴,۹۶۹,۰۶۲,۲۱۷	۱۵,۶۵۵,۵۶۴	.	۱,۳۹۰,۸۰۷,۴۶۹	۳۰,۸۷۹,۱۴۲	۱۴۲,۷۲۸,۵۶۶
۹	اسنادخزانه-م۲بوجه۹۹-۰۱۱۰۱۹	۹۵,۸۴۲	۷۵,۸۸۱,۹۹۹,۳۳۲	۷۴,۱۳۸,۷۷۹,۹۲۷	۱۳,۷۵۳,۷۹۴	.	۱,۷۳۰,۴۶۵,۶۲۱	.	۲,۵۰۶,۷۸۰
۱۰	اسنادخزانه-م۳بوجه۹۹-۰۱۱۱۱۰	۱۶۸,۶۶۸	۱۳۱,۸۹۳,۴۸۴,۶۰۰	۱۲۸,۷۶۴,۱۲۶,۱۵۵	۲۳,۹۰۵,۶۹۴	.	۳,۱۰۵,۴۵۲,۷۵۱	.	۱۶,۴۷۴,۶۵۷
۱۱	اسنادخزانه-م۴بوجه۹۹-۰۱۱۲۱۵	۱۶,۸۸۱	۱۳,۰۴۸,۷۲۶,۰۲۳	۱۲,۷۱۷,۲۸۹,۳۶۳	۲,۳۶۵,۰۸۲	.	۳۳۹,۰۷۱,۵۷۸	.	(۲,۹۹۱,۷۸۱)
۱۲	اسنادخزانه-م۵بوجه۹۹-۰۲۰۲۱۸	۷۸,۱۰۶	۵۷,۲۸۵,۱۷۸,۹۸۸	۵۶,۴۹۵,۶۴۷,۴۷۹	۱۰,۳۸۳,۰۰۰	.	۷۷۹,۴۸۷,۴۱۹	.	۲۶,۰۲۷,۹۶۳
۱۳	مراجعه عام دولت-۸۶-ش.خ-۲۰۴۰۴	۲۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۸۹۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۱۸۶,۰۶۶,۳۷۵	۳۳,۵۱۱,۹۲۹	.	(۲,۳۲۶,۱۷۸,۳۰۴)	.	۱۰۴,۰۶۶,۳۷۵
۱۴	اسنادخزانه-م۴بوجه۹۷-۹۹۱۰۲۲	.	.	.	.	.	.	۶,۴۱۸,۵۹۵,۱۰۸	.
۱۵	اسنادخزانه-م۱۳بوجه۹۷-۰۰۰۵۱۸	.	.	.	.	.	.	۴,۰۲۸۵,۰۱۷	.
۱۶	اسنادخزانه-م۱۸بوجه۹۷-۰۰۰۵۲۵	.	.	.	.	.	.	۵۵,۳۹۹,۶۰۳	.
۱۷	اسنادخزانه-م۲۰بوجه۹۷-۰۰۰۳۳۴	.	.	.	.	.	.	۴۳۴,۲۹۶,۱۲۳	.
۱۸	اسنادخزانه-م۲۱بوجه۹۷-۰۰۰۷۲۸	.	.	.	.	.	.	۲,۶۷۱,۵۹۳,۵۹۳	۱۹,۱۵۳,۳۲۵,۸۵۰
۱۹	اسنادخزانه-م۲بوجه۹۸-۰۰۰۷۱۹	.	.	.	.	.	.	۱,۴۸۳,۶۶۶,۳۱۰	۱۱,۴۹۸,۵۲۸,۹۹۸
۲۰	اسنادخزانه-م۵بوجه۹۸-۰۰۰۴۲۲	.	.	.	.	.	.	۹۲۳,۰۵۱,۷۷۰	.
۲۱	اسنادخزانه-م۹بوجه۹۸-۰۰۰۹۲۳	.	.	.	.	.	.	۲,۱۷۵,۱۵۴,۲۳۳	۱۱,۶۹۱,۸۱۳,۰۶۴
۲۲	اسنادخزانه-م۶بوجه۹۸-۰۰۰۵۱۹	.	.	.	.	.	.	۱,۳۱۹,۹۸۷,۳۴۶	.
۲۳	اسنادخزانه-م۴بوجه۹۸-۰۰۰۴۲۱	.	.	.	.	.	.	۲,۹۲۵,۰۳۵,۱۰۸	.
۲۴	اسنادخزانه-م۸بوجه۹۸-۰۰۰۸۱۷	.	.	.	.	.	.	۲,۴۱۶,۱۱۴,۴۸۴	۱۴,۸۵۰,۷۶۱,۹۷۱
۲۵	مراجعه عام دولت-۴-ش.خ-۰۰۸	.	.	.	.	.	.	۱,۱۲۹,۱۶۷,۵۰۰	.
۲۶	مراجعه عام دولت-۴-ش.خ-۰۰۹	.	.	.	.	.	.	۱۴,۷۲۶,۸۴۷,۵۰۰	۱,۵۲۹,۳۴۰,۰۰۰
۲۷	اسنادخزانه-م۲۳بوجه۹۷-۰۰۰۸۲۴	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۵۶,۶۲۸,۸۴۰
			۹۸۴,۳۰۷,۶۳۶,۱۷۱	۹۶۱,۱۱۳,۰۱۵,۹۴۹	۱۷۸,۴۰۵,۷۶۰	*	۲۳,۰۱۶,۲۱۴,۴۶۳	۵۴,۴۴۰,۰۸۷,۲۳۷	۱۰۹,۰۸۰,۶۹۰,۵۲۸

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام-ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سال مالی
						جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	
۱	گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۸۰,۰۰۰	۳۹,۵۸۰,۰۰۰	۳۹,۵۸۰,۰۰۰	۳۹,۵۸۰,۰۰۰
۳	م. صنایع و معادن احیا، سپاهان	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۵۲۳,۴۱۲	۲,۶۰۰	۱,۳۵۸,۲۷۱,۲۰۰	(۵۳,۶۱۵,۹۶۸)	۱,۳۰۴,۶۵۵,۲۳۲	-	-	-	-
۴	شرکت پتروشیمی پردیس-پورسی	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۷۳۹,۷۲۱,۸۷۰	-	-	۲۶,۰۹۳,۳۲۰,۸۰۰
۵	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۳,۳۸۱,۴۰۰	-	-	-
۶	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۸۵۳,۱۹۴,۳۹۸
۷	فراوری مواد معدنی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۱۴,۸۸۹,۵۲۵
۸	سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۰,۱۷۳,۷۳۸,۳۰۰
۹	سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۹۳,۲۶۶,۵۵۳
۱۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۴۴۳,۹۱۱,۴۴۷
۱۱	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۳۹,۳۱۱,۲۰۰
۱۲	سیمان داراب	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۵۶۶,۸۰۱,۴۱۶
۱۳	توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۹,۴۵۹,۸۴۱,۷۱۹
۱۴	گلناش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۵۶۶,۱۸۹,۸۱۹
۱۵	فراورده‌های تزریقی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۳۱,۷۸۲,۶۴۹
۱۶	پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۸,۰۳۸,۳۷۶,۵۳۷
۱۷	داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۷,۶۸۸,۰۱۸,۱۲۳
۱۸	پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۶۶۰۰۷,۲۷۶,۰۰۰
۱۹	معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۸,۳۲۶,۱۷۴
۲۰	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۹,۶۲۷,۱۹۱,۱۹۵
۲۱	فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۶۴۱,۲۹۶,۶۵۸
۲۲	بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۳۳۷,۹۷۱,۰۹۷
۲۳	پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۰,۵۱۱,۶۵۰,۷۳۹
۲۴	گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۳,۸۷۵,۹۸۸,۷۵۰
۲۵	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۹۱۰,۴۳۹,۹۰۰
۲۶	پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۳,۴۴۷,۶۲۱,۰۰۰
۲۷	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۰,۰۲۱,۷۶۹
۲۸	توسعه معدنی و صنعتی صابانور	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۳,۰۵۵,۷۵۵,۵۱۰
۲۹	فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۸,۶۷۵,۳۶۴,۴۶۱
۳۰	سرمایه گذاری پارس آریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۷,۷۰۱,۷۹۸
۳۱	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۳۱,۴۰۵,۲۶۳
۳۲	مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۸۶۱,۴۳۶,۶۰۰
۳۳	لیزینگ پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۷۵,۴۱۰,۱۵۰
۳۴	مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۶۴۳,۳۲۶,۷۰۰
۳۵	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۶۴۸,۷۶۱,۴۹۶
۳۶	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۷۱۰,۵۸۴,۸۰۷
۳۷	تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۱۳,۰۵۱,۹۴۹
۳۸	سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۸۴,۸۰۷,۱۰۸
۳۹	سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۰۲۶,۳۳۳,۵۵۸
۴۰	صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۷۹۶,۸۷۳,۷۰۰
۴۱	سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۴۸,۷۱۲,۰۰۰
۴۲	لیزینگ کارافرین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۷,۶۴۳,۹۸۴
۴۳	شرکت فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۲۶
۴۴	تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۷۹
						۱۴,۸۵۸,۲۷۱,۲۰۰	(۵۳,۶۱۵,۹۶۸)	۱۴,۸۰۴,۶۵۵,۲۳۲	۲۶,۳۲۸,۹۰۳,۲۷۰	۹۹۵,۳۷۳,۵۲۴,۲۸۷		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۳,۹۹۲,۳۸۴,۹۵۶	۱۳,۲۳۵,۳۸۲,۵۲۱	۴۴,۸۶۳,۵۱۵,۲۱۴
سود سپرده بانکی	۱۰,۱۴۸,۲۶۷,۵۵۱	۲۵,۱۱۰,۷۱۹,۴۳۵	۵۷,۱۹۵,۲۲۳,۷۶۵
جمع	۲۴,۱۴۰,۶۵۲,۵۰۷	۳۸,۳۴۶,۱۰۱,۹۵۶	۱۰۲,۰۵۸,۷۳۸,۹۷۹

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
				سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال	درصد	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۴۰۰/۰۹/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۵,۹۶۴,۵۷,۵۳۴	۶,۵۹۵,۲۸۶,۸۸۹	۳۹,۴۴۳,۶۸۷,۹۶۲
۱۴۰۰/۰۲/۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۸,۰۲۷,۷۲۷,۴۲۲	.	۲,۷۴۷,۵۱۱,۰۴۲
-	-	.	۰٪	.	۶,۶۴۰,۰۹۵,۶۳۲	۱۲,۵۹۷,۶۵۵,۲۲۱
-	-	.	%	.	.	۷۴,۶۶۰,۸۸۹
جمع				۱۳,۹۹۲,۳۸۴,۹۵۶	۱۳,۲۳۵,۳۸۲,۵۲۱	۴۴,۸۶۳,۵۱۵,۲۱۴

اوراق مشارکت:

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

سود اوراق مشارکت مراتبه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴

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

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

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
				سود	هزینه تنزیل	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۱۰	۹,۲۹۰,۷۳۳,۹۵۷	.	۹,۲۹۰,۷۳۳,۹۵۷	۱۷,۸۲۵,۹۲۶,۳۳۱
۱۳۹۹/۰۴/۱۶	کوتاه مدت	۸	۸۵۷,۵۳۳,۵۹۴	.	۸۵۷,۵۳۳,۵۹۴	۷,۲۸۴,۷۹۲,۷۰۴
جمع			۱۰,۱۴۸,۲۶۷,۵۵۱	.	۱۰,۱۴۸,۲۶۷,۵۵۱	۲۵,۱۱۰,۷۱۹,۴۳۵

بانک ملت شعبه هفت تیر باجه کارگزاری مفید شماره حساب ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۴۰- بمایر 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 سالیهای قبل طی یادداشت‌های ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۲۴,۰۶۱,۱۷۴,۳۷۵	۲۶,۱۹۲,۵۷۲,۵۸۲	۴۴,۰۳۶,۲۹۵,۸۳۰
.	۱۰,۰۰۰	۳۴,۸۱۵,۱۱۶
.	.	۱۹,۵۹۰,۶۲۸
۲۴,۰۶۱,۱۷۴,۳۷۵	۲۶,۱۹۲,۵۸۲,۵۸۲	۴۴,۰۹۰,۷۰۱,۵۷۴

درآمد سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزار
سایر درآمدها

۴۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶۴,۹۱۷,۰۰۹,۸۶۶	۸۳,۰۸۶,۴۴۶,۱۷۸	۳۳۱,۴۲۸,۸۷۳,۰۴۷
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۰,۶۳۰,۰۱۰	۵۳,۶۰۶,۴۳۰	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰
۶۵,۵۹۷,۶۳۹,۸۷۶	۸۳,۴۴۰,۰۵۲,۶۰۸	۳۳۲,۳۵۵,۸۷۳,۰۴۷

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
جمع

۴۲- بمایر هزینه‌ها

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۱,۶۶۶,۶۴۶	۹,۰۹۰,۹۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲,۰۸۲,۵۰۰	۲,۰۸۲,۵۰۰
۳۶۳,۳۷۱,۷۰۱	۳۷۹,۴۸۲,۱۹۳	۱,۴۳۶,۰۰۹,۸۳۰
۱۱۹,۵۵۲,۶۷۸	۳۶۲,۰۰۰	۱۷۹,۰۲۹,۷۳۳
۵۳۴,۵۹۶,۰۲۵	۳۹۱,۰۱۷,۵۹۳	۱,۶۶۷,۱۲۲,۰۶۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۳- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان پانزدهم هر ماه پرداخت می شود.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۲۶۱,۱۲۵,۶۴۵,۰۰۰)	(۱۴۳,۹۵۴,۱۶۷,۵۰۰)	(۵۴۳,۴۱۹,۸۲۱,۰۰۰)
سودهای پرداختی طی دوره مالی		
جمع	جمع	جمع
(۲۶۱,۱۲۵,۶۴۵,۰۰۰)	(۱۴۳,۹۵۴,۱۶۷,۵۰۰)	(۵۴۳,۴۱۹,۸۲۱,۰۰۰)

۲۴- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۶۰,۹۴۶,۵۶۰,۱۳۴	۲,۰۸۱,۰۷۱,۹۳۷,۷۶۳	۹,۹۲۷,۳۹۴,۳۴۰,۷۹۶
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری		
(۱,۱۹۱,۱۳۶,۵۱۹,۳۴۶)	(۶,۷۸۱,۳۷۰,۰۴۴,۵۸۶)	(۱۴,۱۴۷,۴۰۳,۶۹۳,۲۵۵)
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری		
جمع	جمع	جمع
(۹۳۰,۱۸۹,۹۵۹,۲۱۲)	(۴,۷۰۰,۲۹۸,۱۰۶,۸۲۳)	(۴,۲۲۰,۰۰۹,۳۵۲,۴۵۹)

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 گذاری	درصد تملک
گروه خدمات بازار سرمایه مفید و اشخاص وابسته	سهامدار ممتاز	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۰.۴۷٪
سیدگردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	عادی	۲۳,۸۴۰,۳۹۰	۲۸.۱۲٪
شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته	مدیر ثبت	عادی	۱۳,۹۵۲,۸۲۰	۱۶.۴۶٪
سیدزمان میرجمهری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴,۳۷۲,۸۰۹	۵.۱۶٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴,۰۰۰	۰.۰۰٪
جواد سنگیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۶,۱۴۷	۰.۰۱٪
		عادی	۷۲,۲۸۸	۰.۰۹٪
		عادی	۲,۶۲۱	۰.۰۰٪
جمع			۴۲,۶۴۷,۰۷۵	۵۰٪

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	۱,۹۷۸,۰۰۷,۲۸۷,۶۱۹	۵,۱۵۴,۶۵۲,۲۸۳
شرکت سید گردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۶۴,۹۱۷,۰۰۹,۸۶۶	(۶۴,۸۵۷,۳۲۳,۹۴۶)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۸۰,۶۳۰,۰۱۰	(۸۰,۶۳۰,۰۱۰)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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