

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶-۹

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۲۷

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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضا

مدیر صندوق

شرکت سبد گردان انتخاب مفید

حجت الله نصرتیان ثابت

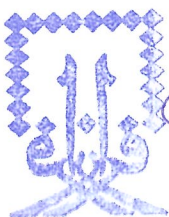
سبدگردان مفید

شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

متولی صندوق

موسسه حسابرسی فراز مشاور ديلمی پور (حسابداران رسمی)

سعید خاریبند



دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۱۴,۹۵۰,۲۹۸,۲۳۹,۶۰۸	۱۶,۹۷۴,۳۵۵,۳۹۳,۰۲۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۷۰۶,۰۷۲,۶۱۷,۰۹۸	۱,۳۹۵,۱۸۸,۲۰۷,۷۵۸
حسابهای دریافتنی	۸	۷۶۴,۲۸۹,۴۶۶,۴۳۸	۱,۱۷۰,۷۹۴,۳۶۷,۵۴۴
سایر داراییها	۹	.	۱۱۵,۴۰۳,۳۲۶
موجودی نقد	۱۰	۵۵۱,۶۴۷,۷۰۱,۰۶۵	۱,۲۶۸,۸۸۰,۶۲۰,۹۸۳
جمع دارایی ها		۱۷,۹۷۲,۳۰۸,۰۲۴,۲۰۹	۲۰,۸۰۹,۳۳۳,۹۹۲,۶۳۳
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۷۰۴,۶۶۴,۷۰۸	۲۰,۶۱۷,۰۰۴,۴۱۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۱۲۱,۴۹۰,۱۲۴,۴۹۲	۱۸۴,۲۵۲,۲۳۹,۱۹۷
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۳,۳۷۵,۸۹۴,۷۹۹	۴,۷۱۶,۷۷۶,۹۷۲
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۱,۵۰۷,۱۵۱,۷۷۲	۱۱,۷۰۰,۵۵۴,۱۷۹
جمع بدهی ها		۱۳۷,۰۷۷,۸۳۵,۷۷۱	۲۲۱,۲۸۶,۵۷۴,۷۵۸
خالص دارایی ها			
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۵	۱۷,۸۳۵,۲۳۰,۱۸۸,۴۳۸	۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۸۱,۵۰۶,۸۱۳	۸۸,۹۸۳,۱۹۷
		۲۱۸,۸۱۹	۲۳۱,۳۷۰



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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
۱۶ سود(زیان) فروش اوراق بهادار	(۲۱۳,۳۰۵,۲۲۶,۱۷۷)	(۴۷۱,۸۲۲,۸۳۳,۹۲۷)	(۴۵۷,۳۸۵,۴۹۷,۰۰۱)
۱۷ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق به	(۷۸۴,۷۱۲,۳۶۱,۰۲۷)	(۱,۹۳۶,۳۴۱,۰۰۵,۳۸۱)	(۱,۳۴۶,۴۹۳,۳۶۶,۸۳۹)
۱۸ سود سهام	۴۴۷,۹۲۳,۲۱۵,۲۷۲	۲۰۰,۲۳۶,۴۳۲,۷۱۸	۹۹۵,۳۷۳,۵۲۴,۲۸۷
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحد	۵۷,۲۹۹,۵۶۸,۲۳۰	۶۸,۸۱۶,۴۸۳,۴۴۷	۱۰۲,۰۵۸,۷۳۸,۹۷۹
۲۰ سایر درآمدها	۳۸,۹۸۵,۹۷۱,۷۷۴	۴۳,۴۴۲,۵۲۵,۱۷۲	۴۴,۰۹۰,۷۰۱,۵۷۴
جمع درآمدها	(۴۵۳,۸۰۸,۸۳۱,۹۲۸)	(۲,۰۹۵,۶۶۸,۳۹۷,۹۷۱)	(۶۶۲,۳۵۵,۸۹۹,۰۰۰)
هزینه‌ها:			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	۱۲۱,۴۵۲,۰۶۶,۰۶۰	۱۶۴,۷۱۴,۷۵۹,۴۳۱	۳۳۲,۳۵۵,۸۷۳,۰۴۷
۲۲ سایر هزینه‌ها	۱,۰۸۵,۳۰۸,۵۰۷	۸۲۵,۱۵۵,۷۸۸	۱,۶۶۷,۱۲۲,۰۶۳
جمع هزینه‌ها	۱۲۲,۵۳۷,۳۷۴,۵۶۷	۱۶۵,۵۳۹,۹۱۵,۲۱۹	۳۳۴,۰۲۲,۹۹۵,۱۱۰
سود(زیان)خالص	(۵۷۶,۳۴۶,۲۰۶,۴۹۵)	(۲,۲۶۱,۲۰۸,۳۱۳,۱۹۰)	(۹۹۶,۳۷۸,۸۹۴,۱۱۰)
	-۳.۰۳%	-۱۱.۳۳%	-۵.۱۷%
	-۳.۲۱%	-۱۱.۲۲%	-۴.۵۵%

سود(زیان)خالص
= بازده میانگین سرمایه گذاری
میانگین موزون(ریال)وجوه استفاده شده

تفاوت قیمت صدور و ابطال±سود(زیان)خالص
= بازده سرمایه گذاری پایان دوره
خالص داراییهای پایان دوره



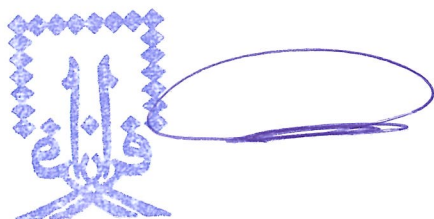
یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

صورت گردش خالص داراییها					
یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۸۸,۹۸۳,۱۹۷	۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰
	۲,۲۶۲,۰۶۲	۲۲,۶۲۰,۶۲۰,۰۰۰	۳۳,۶۱۶,۶۲۹	۳۳۶,۱۶۶,۲۹۰,۰۰۰	۴۶,۹۴۱,۱۵۹
	(۹,۷۳۸,۴۴۶)	(۹۷,۲۸۴,۴۶۰,۰۰۰)	(۵۶,۱۲۲,۲۰۵)	(۵۶۱,۲۲۲,۰۵۰,۰۰۰)	(۷۱,۹۹۹,۶۵۲)
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	-	(۵۷۶,۳۴۶,۲۰۶,۴۹۵)	-	(۲,۲۶۱,۲۰۸,۳۱۳,۱۹۰)	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	(۵۱۰,۷۹۶,۶۲۷,۰۰۰)	-	(۲۸۳,۶۷۵,۲۷۰,۵۰۰)	-
زبان خالص دوره	-	(۱,۵۹۰,۹۱۰,۵۵۵,۹۴۲)	-	(۴,۰۳۳,۲۷۸,۷۱۸,۴۴۰)	-
سود تقسیم شده	۲۳				
تعدیلات	۲۴				
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۸۱,۵۰۶,۸۱۳	۱۷,۸۳۵,۲۳۰,۱۸۸,۴۳۸	۹۱,۵۳۶,۱۱۴	۱۹,۷۹۵,۲۲۲,۳۵۳,۳۱۴	۸۸,۹۸۳,۱۹۷



سیدگردان مهید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به اسفند 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 ۱۴۰۳/۱۲/۰۴ است. مرکز اصلی صندوق در تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به 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٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۰

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

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

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

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۰

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

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج 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 استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۰

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه		
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۲۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تاسقف یکصد (۱۰۰) میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق		
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق		
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار بادرآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان مجاز نصاب سرمایه گذاری در آنها.		
کارمزد متولی	سالانه 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 الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال		
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.		
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.		
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها		
ارزش دارایی ها به میلیارد در ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۰

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۵- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
۱ محصولات شیمیایی	۳,۷۹,۵۴۰,۱۹۰,۸۳۲	۳,۵۷۷,۷۶۶,۵۵۷,۵۷۰	۱۹,۹۱٪	۳,۷۷۹,۶۴۰,۱۲۰,۷۶	۳,۰۲۲,۱۹۲,۳۰۰,۱۳۲	۱۹,۳۸٪
۲ فلزات اساسی	۱,۶۷۳,۳۷۷,۲۶۶,۱۸۹	۱,۸۷۷,۷۱۳,۷۳۶,۶۹۲	۱۰,۴۵٪	۲,۳۲۸,۸۳۴,۰۵۳,۳۲۸	۲,۴۲۶,۴۰۰,۸۷۹,۹۱۴	۱۱,۶۶٪
۳ فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۹۶۲,۷۵۰,۱۱۹,۲۲۰	۱,۷۶۵,۹۷۷,۲۱۰,۱۷۰	۹,۸۳٪	۲,۰۸۶,۳۴۱,۶۱۹,۴۰۰	۱,۸۰۵,۹۴۵,۳۳۳,۰۲۹	۸,۶۸٪
۴ شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱,۲۵۹,۰۲۶,۵۹۲,۶۰۵	۱,۵۷۸,۹۴۹,۵۰۸,۵۴۴	۸,۷۹٪	۱,۱۹۵,۳۷۲,۷۰۶,۰۵۴	۱,۳۹۰,۱۴۳,۸۰۱,۸۴۳	۷,۱۶٪
۵ استخراج کانه های فلزی	۱,۱۰۸,۵۱۶,۳۲۰,۱۳۵	۱,۳۲۸,۳۷۱,۰۸۷,۹۴۰	۷,۹۵٪	۱,۱۵۷,۶۶۸,۱۳۹,۶۶۰	۱,۳۲۷,۹۶۳,۳۰۶,۴۳۳	۶,۳۸٪
۶ سرمایه گذاریها	۱,۴۴۶,۹۹۷,۰۶۸,۴۹۶	۱,۳۴۲,۱۹۳,۹۵۸,۹۸۶	۷,۰۲٪	۱,۳۰۳,۴۵۴,۷۴۳,۰۰۲	۱,۳۰۴,۲۷۴,۲۴۵,۱۰۰	۶,۳۷٪
۷ مواد و محصولات دارویی	۱,۱۵۲,۵۵۲,۲۱۰,۸۱۰	۹۸۳,۳۳۵,۷۰۲,۴۸۳	۵,۴۷٪	۱,۳۴۱,۹۲۰,۳۶۱,۰۲۷	۱,۳۰۴,۴۱۴,۲۹۶,۶۵۶	۶,۲۸٪
۸ بانکها و موسسات اعتباری	۶۰۳,۳۹۷,۲۹۲,۵۶۱	۵۳۰,۹۳۱,۶۴۴,۰۹۱	۲,۹۵٪	۶۰۲,۳۹۷,۳۹۲,۵۶۱	۵۵۵,۰۵۳,۱۳۳,۸۷۰	۲,۵۲٪
۹ خرده فروشی انواع موادغذایی، نوشیدنی و غیره	۵۸۸,۳۹۷,۶۱۴,۹۰۷	۳۷۸,۲۰۸,۸۹۹,۶۸۲	۲,۱۰٪	۵۹۷,۵۹۸,۶۵۳,۲۷۴	۴۸۲,۳۵۰,۳۳۵,۹۸۲	۲,۳۳٪
۱۰ سیمان، آهک و گچ	۴۳۰,۷۱۳,۳۳۵,۷۰۴	۳۱۹,۳۷۸,۶۲۳,۱۶۴	۱,۷۸٪	۴۲۳,۳۲۷,۱۶۶,۱۳۱	۳۸۸,۳۲۷,۰۷۱,۱۹۷	۱,۸۷٪
۱۱ ماشین آلات و تجهیزات	۳۱۲,۷۸۱,۳۴۲,۰۲۶	۲۶۷,۱۴۱,۸۹۲,۰۲۱	۱,۴۹٪	۳۱۲,۷۸۱,۳۴۲,۰۲۶	۳۵۷,۹۱۳,۵۸۱,۲۷۰	۱,۷۲٪
۱۲ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۵۰,۰۶۸,۲۵۶,۹۱۰	۲۴۹,۹۸۴,۵۹۸,۱۷۹	۱,۳۹٪	۱۵۰,۰۶۸,۲۵۶,۹۱۰	۲۵۵,۸۷۵,۳۷۶,۹۲۸	۱,۲۳٪
۱۳ سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲۶۴,۲۰۵,۲۷۸,۸۷۷	۲۳۶,۹۹۵,۷۷۳,۶۰۰	۱,۳۲٪	۲۸۸,۱۱۳,۷۱۳,۰۱۷	۲۶,۷۱۵,۸۸۸,۹۳۳	۰,۱۳٪
۱۴ خدمات فنی و مهندسی	۱۷۸,۷۱۳,۷۷۶,۲۷۲	۱۳۸,۰۷۳,۵۴۵,۰۰۰	۰,۷۷٪	۱۷۸,۷۱۳,۷۷۶,۲۷۲	۱۷۸,۳۳۳,۱۶۵,۰۰۰	۰,۸۶٪
۱۵ استخراج ذغال سنگ	۱۴۷,۲۶۰,۴۶۵,۱۸۵	۱۰۶,۹۸۰,۸۲۶,۳۰۵	۰,۶۰٪	۱۴۷,۲۶۰,۴۶۵,۱۸۵	۱۵۱,۳۲۵,۲۸۴,۹۴۱	۰,۷۳٪
۱۶ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۰,۸۳۰,۵۶۵,۸۷۰	۸۱,۸۲۶,۳۰۴,۰۵۶	۰,۴۶٪	۷۰,۸۳۰,۵۶۵,۸۷۰	۱۰۳,۵۲۴,۶۲۷,۱۲۰	۰,۵۰٪
۱۷ حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۳,۲۸۷,۶۳۰,۷۲۹	۶۳,۳۷۹,۰۸۹,۲۲۲	۰,۳۵٪	۷۶,۳۶۷,۶۰۰,۰۵۲	۶۳,۳۷۸,۱۴۴,۱۵۵	۰,۳۰٪
۱۸ فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۸۵,۱۶۹,۷۵۳,۵۲۵	۶۲,۶۲۴,۸۲۹,۷۰۷	۰,۳۵٪	۵۳۰,۵۱۹,۳۰۳,۷۲۶	۴۷۶,۲۷۵,۸۱۳,۳۹۰	۲,۲۹٪
۱۹ انبوه سازی، املاک و مستغلات	۵۹,۰۲۱,۸۲۷,۳۵۲	۲۶,۹۹۸,۹۶۹,۵۱۱	۰,۱۵٪	۵۹,۰۲۱,۸۲۷,۳۵۲	۷۰,۱۲۸,۲۰۴,۷۵۱	۰,۳۴٪
۲۰ زراعت و خدمات وابسته	۱۳,۷۳۳,۷۲۲,۲۰۷	۱۳,۷۳۵,۴۸۴,۶۸۵	۰,۰۸٪	.	.	۰,۰۰٪
۲۱ واسطه‌گری‌های مالی و بولی	.	.	۰,۰۰٪	۱۷۸,۸۶۰,۳۲۳,۳۳۹	۱۹۵,۶۵۵,۵۰۴,۷۹۶	۰,۹۴٪
۲۲ رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	.	.	۰,۰۰٪	۴,۹۷۰,۱۲۳,۳۱۴	۶,۱۹۰,۴۸۹,۵۹۲	۰,۰۳٪
جمع	۱۵,۳۱۹,۳۵۰,۷۳۰,۵۳۲	۱۴,۹۵۰,۲۹۸,۲۳۹,۶۰۸	۸۳,۱۹٪	۱۶,۴۵۲,۹۸۴,۱۶۴,۶۱۶	۱۶,۹۷۴,۳۵۵,۳۹۳,۰۲۲	۸۱,۵۷٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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		۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد	
۲۱,۳۲۶,۰۰۵,۱۴۰	۰.۱۰٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰
۱۳۳,۶۷۴,۴۱۰,۳۴۶	۰.۶۴٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰
۲۹,۹۰۲,۱۰۴,۳۱۵	۰.۱۴٪	۳۲,۹۶۹,۶۹۰,۸۵۰	۰.۱۸٪	.	۲۵,۶۲۸,۴۵۸,۹۲۶	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
۱۸,۸۷۶,۸۷۷,۹۴۵	۰.۰۹٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳۰۰
۸۱,۶۴۵,۸۳۱,۰۳۰	۰.۳۹٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹۰۰۰
۹۵,۵۰۵,۶۷۳,۳۶۶	۰.۴۶٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۲۳۰۰۰
۶,۵۳۴,۳۷۲,۸۱۱	۰.۰۳٪	۷,۱۹۳,۹۳۱,۱۲۳	۰.۰۴٪	.	۶,۵۴۳,۲۵۰,۹۴۵	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
۷۸,۹۳۱,۳۰۴,۸۷۳	۰.۳۸٪	۸۸,۱۸۸,۷۶۳,۹۸۸	۰.۴۹٪	.	۶۷,۷۷۱,۹۸۰,۱۶۵	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹
۱۰۱,۸۵۷,۰۷۶,۷۷۰	۰.۴۹٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۸۱۷۰۰۰
۱۴۰,۴۹۹,۷۵۰,۳۱۵	۰.۶۸٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۰۰
۱۲۵,۰۹۴,۶۷۲,۹۶۸	۰.۶۰٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶۰۰
.	۰.۰۰٪	۱۸,۵۷۹,۴۳۱,۸۶۷	۰.۱۰٪	.	۱۷,۰۰۲,۸۸۱,۲۰۶	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
۹۵۳,۹۳۷,۲۱۷	۰.۰۰٪	۹۲,۴۲۰,۱۸۴,۸۰۴	۰.۵۱٪	.	۸۴,۸۲۶,۳۳۳,۶۵۲	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
.	۰.۰۰٪	۲۵,۵۵۶,۴۳۵,۲۹۹	۰.۱۴٪	۸۴۸,۴۱۴,۴۴۰	۲۴,۶۷۹,۴۷۲,۳۴۳	۱۵٪	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴۰۰۰
۱۹۷,۴۷۹,۲۶۹,۵۲۰	۰.۹۵٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۰٪	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۹
۴۴,۲۵۲,۶۵۶,۹۵۱	۰.۲۱٪	۱۸۹,۵۷۷,۳۱۹,۳۶۱	۱.۰۵٪	.	۱۸۱,۷۵۱,۰۲۴,۴۶۵	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۸۳,۷۶۳,۴۵۵,۱۲۱	۰.۴۰٪	۳۳۰,۳۳۸,۷۵۴,۹۰۶	۱.۸۴٪	.	۳۱۵,۲۳۱,۰۵۶,۳۴۱	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۱,۴۴۳,۱۹۲,۸۱۱	۰.۰۱٪	۴۳۸,۳۶۷,۱۵۴,۱۴۹	۲.۴۴٪	.	۴۲۹,۱۴۴,۲۵۷,۶۷۴	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
.	۰.۰۰٪	۸,۵۴۸,۱۶۷,۶۵۳	۰.۰۵٪	.	۸,۳۸۹,۶۳۱,۵۲۸	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
۳۶,۰۳۵,۲۶۷,۴۲۳	۰.۱۷٪	۶۱,۸۴۸,۷۳۹,۸۸۳	۰.۳۴٪	.	۵۶,۴۶۹,۶۱۹,۵۱۷	۰.۰٪	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
.	۰.۰۰٪	۲۰۸,۷۳۲,۷۵۸,۲۲۰	۱.۱۶٪	۸,۷۶۹,۰۰۸,۲۲۰	۲۰۰,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۶-ش.خ ۰۳۰۹
۱۹۷,۴۱۲,۲۶۸,۹۳۶	۰.۹۵٪	۲۰۳,۷۵۱,۲۸۴,۹۹۵	۱.۱۳٪	۹,۷۸۶,۴۴۷,۴۹۵	۱۸۷,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۸-ش.خ ۰۲۰۴
۶.۷۰٪	۱,۳۹۵,۱۸۸,۲۰۷,۷۵۸	۹.۴۹٪	۱,۷۰۶,۰۷۲,۶۱۷,۰۹۸	۱۹,۴۰۳,۸۷۰,۱۵۵	۱۶,۰۴,۵۲۷,۹۶۶,۷۶۲		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۸- حساب‌های دریافتی
 حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتی	۸۱۷,۶۹۳,۱۳۱,۴۷۰	۲۵	۵۳,۴۰۳,۶۶۵,۰۳۲	۷۶۴,۲۸۹,۴۶۶,۴۳۸	۱,۱۷۰,۷۹۴,۳۶۷,۵۴۴
جمع	۸۱۷,۶۹۳,۱۳۱,۴۷۰		۵۳,۴۰۳,۶۶۵,۰۳۲	۷۶۴,۲۸۹,۴۶۶,۴۳۸	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 وبه عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				آبونمان نرم افزار صندوق مخارج عضویت در کانون ها جمع
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۵,۴۰۳,۳۲۶	۱۷,۹۱۷,۸۰۸	۱۳۳,۳۲۱,۱۳۴	۰	
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۱۱۵,۴۰۳,۳۲۶	۲۱۷,۹۱۷,۸۰۸	۳۳۳,۳۲۱,۱۳۴	۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۰- موجودی نقد

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

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱	ریال	ریال
	۲۲۵,۲۷۳,۸۶۱,۷۳۴	۱,۱۸۱,۱۰۴,۶۲۱,۱۸۰
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۰۰-۲۰۷-۱۵۸۸۸۸۸۸-۱	۳۲۶,۳۷۳,۸۳۹,۳۳۱	۸۷,۷۷۵,۹۹۹,۸۰۳
جمع	۵۵۱,۶۴۷,۷۰۱,۰۶۵	۱,۲۶۸,۸۸۰,۶۲۰,۹۸۳

۱۱- جاری کارگزاران

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

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
شرکت کارگزاری مفید	مانده بستانکار	گردش	گردش
	در ابتدای دوره	بدهکار طی دوره	بستانکار طی دوره
	ریال	ریال	ریال
	(۲۰,۶۱۷,۰۰۴,۴۱۰)	۳,۴۶۰,۰۷۰,۸۶۹,۹۷۸	۳,۴۴۰,۱۵۸,۵۳۰,۲۷۶
جمع	(۲۰,۶۱۷,۰۰۴,۴۱۰)	۳,۴۶۰,۰۷۰,۸۶۹,۹۷۸	۳,۴۴۰,۱۵۸,۵۳۰,۲۷۶

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
مدیر صندوق	ریال	ریال
	۱۲۰,۵۶۷,۵۱۰,۳۶۱	۱۸۳,۳۹۸,۸۵۲,۰۵۷
مدیر ثبت	۱۶۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۸۳,۶۰۰,۰۰۰
متولی	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۱۶۰,۳۶۴,۱۳۱	۳۱۹,۷۸۷,۱۴۰
جمع	۱۲۱,۴۹۰,۱۲۴,۴۹۲	۱۸۴,۲۵۲,۲۳۹,۱۹۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۰۲۱,۵۳۹,۰۷۱	۹۰۰,۹۲۵,۳۹۶	بابت درخواست صدور
۳۵۵,۵۲۱,۰۶۱	۱,۰۲۷,۹۵۲,۵۶۴	بابت سود صندوق پرداختی به سرمایه گذاران
۳۳۹,۱۲۰,۱۶۲	۲۴۲,۳۷۳,۰۰۰	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۵۹۶,۶۷۸	۱,۲۰۴,۶۴۳,۸۳۹	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴,۷۱۶,۷۷۶,۹۷۲	۳,۳۷۵,۸۹۴,۷۹۹	جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۸۳۸,۵۵۶,۴۹۰	۸۴۴,۱۵۴,۰۸۳	آبونمان صندوق
۸۶۱,۹۹۷,۶۸۹	۶۶۲,۹۹۷,۶۸۹	واریزیهای نامشخص
۱۱,۷۰۰,۵۵۴,۱۷۹	۱۱,۵۰۷,۱۵۱,۷۷۲	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:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۰,۴۹۵,۴۹۹,۳۹۴,۸۲۴	۸۸,۵۸۳,۱۹۷	۱۷,۷۴۷,۷۰۲,۶۳۳,۲۲۲	۸۱,۱۰۶,۸۱۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۲,۵۴۸,۰۲۳,۰۵۱	۴۰۰,۰۰۰	۸۷,۵۲۷,۵۵۵,۲۱۶	۴۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵	۸۸,۹۸۳,۱۹۷	۱۷,۸۳۵,۲۳۰,۱۸۸,۴۳۸	۸۱,۵۰۶,۸۱۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۶ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	یادداشت
منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
(۴۶۹,۰۷۶,۶۲۲,۳۱۰)	(۴۵۱,۸۸۵,۱۰۳,۸۰۰)	(۴۴,۵۹۵,۴۳۳,۶۴۲)	۱۶-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۴۸,۱۵۳,۴۶۷,۴۱۳)	(۴۸,۱۵۳,۴۵۸,۱۴۰)	(۲۰۱,۷۷۱,۶۴۴,۷۵۵)	۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۵۹,۸۴۴,۵۹۲,۷۲۲	۲۸,۲۱۵,۷۲۸,۰۱۳	۳۳,۰۶۱,۸۵۲,۲۲۰	۱۶-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
(۴۵۷,۳۸۵,۴۹۷,۰۰۱)	(۴۷۱,۸۲۲,۸۳۳,۹۲۷)	(۲۱۳,۳۰۵,۲۲۶,۱۷۷)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۵,۲۰۷,۸۰۴,۱۹۰	۶۵,۲۰۷,۸۰۴,۱۹۰	.	.	.	.
۵۲,۳۸۶,۷۲۸,۶۰۸	۵۲,۳۸۶,۷۲۸,۶۰۸	.	.	.	.
۱۶,۳۰۵,۸۶۱,۳۷۵	(۷,۹۸۹,۷۱۸,۳۴۵)	.	.	.	.
۵,۶۰۳,۱۱۷,۸۴۳	۵,۶۰۳,۱۱۷,۸۴۳	.	.	.	.
۴۱,۸۲۲,۰۱۱,۱۵۱	(۱۷,۹۱۷,۰۵۹,۷۷۸)	.	.	.	.
(۱۳,۸۴۷,۰۷۳)	(۱۳,۸۴۷,۰۷۳)	.	.	.	.
۱۱۱,۳۳۹,۴۷۲	۱۱۱,۳۳۹,۴۷۲	.	.	.	.
(۱,۲۳۹,۶۹۸,۷۶۵)	(۱,۲۳۹,۶۹۸,۷۶۵)	.	.	.	.
(۳۷,۶۱۱,۷۵۷,۴۵۰)	۲,۴۱۶,۶۷۷,۱۳۵	.	.	.	.
(۴۵,۷۹۶,۳۲۶,۷۲۶)	(۴۵,۷۹۶,۳۲۶,۷۲۶)	.	.	.	.
۲,۱۷۶,۹۳۲,۲۶۳	۲,۱۷۶,۹۳۲,۲۶۳	.	.	.	.
۴۸,۶۲۹,۳۳۲,۹۳۵	۳۵,۴۰۲,۰۹۸,۳۱۵	.	.	.	.
۱۱۸,۲۷۲,۲۸۱,۲۴۲	۸۵,۱۶۰,۳۴۷,۵۵۷	.	.	.	.
(۱۵۱,۸۷۵,۸۷۳,۳۹۷)	(۱,۸۱۱,۱۵۰,۲۶۸)	.	.	.	.
۱,۲۰۵,۵۶۰,۳۴۳	۱,۲۰۵,۵۶۰,۳۴۳	.	.	.	.
۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۸۸	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۸۸	.	.	.	.
۳,۴۸۸,۹۷۹,۳۹۲	.	.	.	.	.
۱۷۱,۹۵۳,۶۷۳,۴۷۴	.	.	.	.	.
(۱۷,۸۸۳)	.	.	.	.	.
۳۷۸,۰۶۸,۲۱۷	.	.	.	.	.
۴,۴۵۰,۰۰۴,۸۷۵	.	.	.	.	.
۳۲,۴۷۹,۳۹۲,۲۷۷	.	.	.	.	.
۹,۵۲۵,۳۳۷,۰۶۶	.	.	.	.	.
۱,۱۱۹,۹۵۹,۴۵۸	.	.	.	.	.
۱۰,۴۸۸,۰۴۰,۷۰۱	.	.	.	.	.
(۱۲,۷۰۰,۳۳۸,۳۲۲)	.	.	.	.	.
۱,۵۲۲,۶۴۹,۴۲۷	.	.	.	.	.
(۲۵,۶۳۵,۹۸۴,۴۷۱)	.	.	.	.	.
۷۹,۲۸۱,۶۲۱	.	.	.	.	.
(۳۷,۸۶۵,۷۰۵,۹۷۳)	.	.	.	.	.
(۳۰,۴۹۷,۸۰۰,۶۱۰)	.	.	.	.	.
۱,۲۷۶,۸۸۷,۶۰۶	.	.	.	.	.
(۳۸۱,۵۷۲,۰۳۳)	.	.	.	.	.
۱,۸۱۰,۷۲۶,۸۲۳	.	.	.	.	.
(۱,۴۶۹,۹۲۸,۷۱۷)	.	.	.	.	.
(۴۶۹,۰۷۶,۶۳۲,۳۱۰)	(۴۵۱,۸۸۵,۱۰۳,۸۰۰)	(۴۴,۵۹۵,۴۲۳,۶۴۲)	۸,۵۴۷,۳۴۹,۹۲۱	۱,۱۶۶,۳۵۶,۷۰۹	۱,۷۴۴,۳۵۱,۷۱۴,۸۹۶

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش
۳۶	پتروشیمی غدیر	.	.
۳۷	پتروشیمی بوعلی سینا	.	.
۳۸	پتروشیمی جم	.	.
۳۹	توسعه و عمران امید	.	.
۴۰	توسعه معادن وفلزات	.	.
۴۱	توسعه معادن روی ایران	.	.
۴۲	سرمایه گذاری صدرا تامين	.	.
۴۳	بانک صادرات ایران	.	.
۴۴	بانک ملت	.	.
۴۵	بانک آینده	.	.
۴۶	سپیدار سیستم آسیا	.	.
۴۷	فراوری مواد معدنی ایران	.	.
۴۸	زرین معدن آسیا	.	.
۴۹	ملی صنایع مس ایران	.	.
۵۰	شرکت آهن و فولاد ارفع	.	.
۵۱	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	.	.
۵۲	محصولات کاغذی لطیف	.	.
۵۳	سیمان داراب	.	.
۵۴	مبین انرژی خلیج فارس	.	.
۵۵	لیزینگ پارسین	.	.
۵۶	لیزینگ کارآفرین	.	.
۵۷	سپید ماکیان	.	.
۵۸	پتروشیمی امیر کبیر	.	.
۵۹	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	.	.
۶۰	گسترش صنایع روی ایرانیان	.	.
۶۱	فولاد خراسان	.	.
۶۲	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.
۶۳	بانک تجارت	.	.
۶۴	گلوکوزان	.	.
۶۵	پارس دارو	.	.
۶۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.
۶۷	سرمایه گذاری هامون صبا	.	.
۶۸	سرمایه گذاری پارس آریان	.	.
۶۹	س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	.	.
۷۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲-۱۶- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									
سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹							
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	حق تقدم سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	.	(۴۴,۲۰۸)	.	.	۳۰,۵۲۵,۴۳۴,۸۴۹	۳۰,۵۲۵,۳۹۰,۶۴۱	۲,۷۶۱,۷۳۳	ح.دریایی و کشتیرانی خط دریاندر	۱
.	.	(۱۵۸,۳۱۹,۵۴۷,۷۲۲)	.	.	۴۹۳,۹۵۰,۵۱۴,۹۹۰	۳۳۵,۶۳۰,۹۶۷,۲۶۸	۳۲,۴۱۸,۸۰۹	ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۲
.	.	(۴۳,۴۵۲,۰۵۲,۸۲۵)	.	.	۱۶۱,۸۶۱,۶۴۳,۰۹۷	۱۱۸,۴۰۹,۵۹۰,۲۷۲	۵,۷۶۵,۹۵۲	ح . دارویش (هلدینگ)	۳
(۳۳,۹۲۸,۳۰۷,۳۹۳)	(۳۳,۹۲۸,۳۰۷,۳۹۳)	.	.	.	.	.	.	ح. سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۴
(۲۰,۱۸۵,۲۸۰,۴۶۷)	(۲۰,۱۸۵,۲۸۰,۴۶۷)	.	.	.	.	.	.	ح . سرمایه گذاری صدرتامین	۵
۵,۹۶۰,۱۲۹,۷۲۰	۵,۹۶۰,۱۲۹,۷۲۰	.	.	.	.	.	.	ح . فولاد خراسان	۶
(۹,۲۷۳)	.	.	.	.	.	.	.	ح . توسعه معادن و فلزات	۷
(۴۸,۱۵۳,۴۶۷,۴۱۳)	(۴۸,۱۵۳,۴۵۸,۱۴۰)	(۲۰۱,۷۷۱,۶۴۴,۷۵۵)	.	.	۶۸۶,۳۳۷,۵۹۲,۹۳۶	۴۸۴,۵۶۵,۹۴۸,۱۸۱			

۳-۱۶- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									
سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود(زیان) حاصل از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	اوراق	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۹۹,۶۸۹,۷۵۸	۱۹۹,۶۸۹,۷۵۸	۳,۱۷۸,۵۸۹,۷۵۴	.	.	۱۳۳,۶۷۴,۴۱۰,۲۴۶	۱۳۵,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۸۵۳	اسناد خزانه- ۲۱ بودجه ۹۷-۹۷۲۸-۰۰۰	۱
۵,۰۱۴,۶۲۳,۱۵۲	(۸۸,۵۵۱,۹۹۱)	۱۰,۵۱۶,۳۴۹,۶۸۵	.	.	۱۴۰,۴۹۹,۷۵۰,۳۱۵	۱۵۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۰۱۶	اسناد خزانه- ۱۲ بودجه ۹۸-۹۸۱۱۱۱-۰۰	۲
.	.	۴,۸۲۶,۳۲۶,۶۳۴	.	.	۹۵,۵۰۵,۶۷۳,۳۶۶	۱۰۰,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۳۲	اسناد خزانه- ۹ بودجه ۹۸-۹۸۹۲۳-۰۰	۳
.	.	۲,۸۰۶,۹۲۳,۲۳۰	.	.	۱۰۱,۸۵۷,۰۷۶,۷۷۰	۱۰۴,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۶۶۴	اسناد خزانه- ۸ بودجه ۹۸-۹۸۱۱۷-۰۰	۴
.	.	۵,۸۲۸,۳۲۷,۰۳۲	.	.	۱۲۵,۰۹۴,۶۷۲,۹۶۸	۱۳۰,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۹۲۳	اسناد خزانه- م- ۱۰ بودجه ۹۸-۹۸۰۰۶-۰۰	۵
۲,۷۲۰,۶۶۲,۳۱۸	۲,۰۹۶,۵۷۵,۲۸۲	۱,۱۲۳,۱۲۲,۰۵۵	.	.	۱۸,۸۷۶,۸۷۷,۹۴۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه- ۱۱ م- ۱ بودجه ۹۸-۹۸۰۱۳-۰۰	۶
.	.	۶۹۳,۹۹۴,۸۶۰	.	.	۲۱,۳۲۶,۰۰۵,۱۴۰	۲۲,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۲۰	اسناد خزانه- ۳ م- ۱ بودجه ۹۷-۹۷۸۲۴-۰۰	۷
.	.	۱۰,۸۴۱,۶۸۹,۹۷۰	.	.	۸۱,۶۴۵,۸۳۱,۰۳۰	۸۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۷۳۰	اسناد خزانه- ۷ م- ۱ بودجه ۹۸-۹۸۰۷۱۹-۰۰	۸
.	.	۴۰,۳۵,۵۲۵,۰۰۰	.	.	۱۹۵,۹۶۴,۴۷۵,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۴-ش خ ۰۰۰۹	۹
.	.	(۳۱,۳۷۵,۰۰۰)	.	۱۹,۳۷۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۱-ش خ ۰۳۰۹	۱۰
۲,۷۹۲,۳۱۷,۵۵۶	۲,۷۹۲,۳۱۷,۵۵۶	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه- ۱۷ م- ۱ بودجه ۹۸-۹۸۰۵۱۲-۰۰	۱۱
۱۱,۸۰۵,۴۹۰,۴۵۸	۱۱,۸۰۵,۴۹۰,۴۵۸	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه- ۴ م- ۱ بودجه ۹۷-۹۷۹۹۱۰۲۲-۰۰	۱۲
۲,۴۴۴,۳۲۹,۱۱۰	۲,۴۴۴,۳۲۹,۱۱۰	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه- ۱۶ م- ۱ بودجه ۹۸-۹۸۰۵۰۳-۰۰	۱۳
۴,۸۸۴,۴۸۹,۸۱۱	۴,۸۸۴,۴۸۹,۸۱۱	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه- ۱۵ م- ۱ بودجه ۹۸-۹۸۰۴۰۶-۰۰	۱۴
۱,۱۴۶,۰۶۷,۵۰۰	۱,۱۴۶,۰۶۷,۵۰۰	.	.	.	.	.	.	مرایحه عام دولت ۴-ش خ ۰۰۰۸	۱۵
۳۴۲,۸۶۷,۷۴۷	۳۴۲,۸۶۷,۷۴۷	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه- ۳ م- ۱ بودجه ۹۷-۹۷۰۷۲۱-۹۹	۱۶
۲,۵۹۲,۵۵۲,۷۸۲	۲,۵۹۲,۵۵۲,۷۸۲	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه- ۱۴ م- ۱ بودجه ۹۸-۹۸۰۱۳۱۸-۰۰	۱۷
۱۸۰,۵۰۳,۷۲۸	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه- ۱۳ م- ۱ بودجه ۹۷-۹۷۰۵۱۸-۰۰	۱۸
۳۷۵,۱۲۹,۷۹۷	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه- ۱۸ م- ۱ بودجه ۹۷-۹۷۰۵۲۵-۰۰	۱۹
۶۶۰,۵,۴۴۵,۳۷۹	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه- م- ۱۹-۹۸۰۵۱۹-۰۰	۲۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			دوره مالی شش ماهه		سال مالی
							سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵,۰۷۱,۴۴۰,۹۲۴	
۲۲	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۵۶۰,۴۳۹,۷۸۳	
۲۳	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۰۵	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۸۱,۲۵۰)	
۲۴	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۴۲۱	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۸,۰۵۹,۴۵۰,۹۶۶	
۲۵	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۲۴	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۰۴۹,۳۷۳,۲۰۳	
			۱,۲۴۷,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۴,۴۵۶,۷۷۲,۷۸۰	۱۹,۳۷۵,۰۰۰	.	۳۳,۰۶۱,۸۵۲,۲۲۰	۲۸,۳۱۵,۷۲۸,۰۱۳	۵۹,۸۴۴,۵۹۲,۷۲۲			

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۷ (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۸۱۹,۰۸۶,۲۵۳,۷۵۷)	(۱,۹۸۹,۷۱۳,۲۲۷,۱۱۰)	(۱,۶۵۷,۳۴۵,۶۵۷,۹۱۵)
۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم خرید سهام	(۳۲,۰۵۳,۹۰۲,۹۴۲)	(۱,۱۸۹,۴۲۸,۱۶۲)	۲۰۱,۷۷۱,۶۰۰,۵۴۸
۱۷-۳ سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	۶۶,۴۲۷,۷۹۵,۶۷۲	۵۴,۵۶۱,۴۹۹,۸۹۱	۱۰۹,۰۸۰,۶۹۰,۵۲۸
جمع	(۷۸۴,۷۱۲,۳۶۱,۰۲۷)	(۱,۹۳۶,۳۴۱,۰۰۵,۳۸۱)	(۱,۳۴۶,۴۹۳,۳۶۶,۸۳۹)

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	پالایش نفت بندرعباس	۷۵,۶۷۱,۱۲۲	۵۷۱,۳۱۶,۹۷۱,۱۰۰	۴۴۹,۰۶۸,۴۴۶,۳۵۸	۵۲۲,۷۵۱,۱۲۳	۲,۸۵۶,۵۸۴,۸۵۶	۱۱۸,۸۴۸,۹۸۸,۷۶۴	(۳۰۱,۹۳۶,۸۰۲,۷۰۶)	(۲۵۳,۰۸۴,۶۵۲,۸۸۰)
۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۷,۱۰۰,۷۹۱	۱,۳۴۸,۸۹۹,۹۹۴,۶۶۷	۱,۲۱۲,۱۶۲,۴۰۷	۶,۳۷۹,۸۰۲,۱۴۱	۶,۳۷۹,۸۰۲,۱۴۱	(۸۰,۵۳۱,۳۳۱,۰۳۵)	(۱۱۵,۱۵۳,۰۰۴,۶۵۹)	۲۱۵,۸۶۸,۲۲۲,۲۸۶
۳	پتروشیمی پردیس	۳,۹۲۱,۹۷۹	۶۱۷,۶۳۳,۲۵۲,۹۲۰	۶۰۳,۴۳۱,۹۹۸,۳۵۷	۵۸۶,۷۵۱,۵۹۰	۳۰,۸۸۱,۱۶۶,۲۶۵	۱۰,۵۲۶,۳۳۶,۷۰۸	(۲۹,۳۳۹,۴۸۱,۴۵۳)	۱۶۷,۰۱۸,۲۱۸,۴۹۱
۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۷,۶۹۱,۳۰۹	۴۰۲,۱۷۸,۵۶۷,۶۱۰	۳۳۹,۳۳۲,۴۴۵,۷۰۷	۲۸۲,۰۶۹,۶۲۰	۲۰۱۰,۸۹۲,۷۳۸	۶۰,۴۵۳,۱۳۹,۵۴۵	(۵۱,۷۳۹,۱۵۰,۱۸۶)	(۲۰,۵۰۰,۱۱۴,۶۷۷)
۵	پتروشیمی زاگرس	۱,۸۸۹,۰۲۷	۳۴۵,۸۸۰,۸۴۳,۷۰۰	۴۵۳,۳۳۹,۱۶۲,۹۶۹	۳۲۸,۵۸۶,۸۰۲	۱,۷۳۹,۴۰۴,۲۱۹	(۱۰۹,۵۱۶,۳۱۰,۲۸۹)	۴۸,۶۵۶,۴۰۹,۰۳۹	۷۴,۴۹۴,۷۶۲,۱۵۰
۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۳,۸۹۸,۲۷۵	۶۶,۷۷۷,۴۵۰,۷۵۰	۷۹,۵۵۵,۳۹۷,۸۱۴	۶۳,۴۳۸,۵۷۸	۳۳۳,۸۸۷,۲۵۴	(۱۳,۱۷۵,۲۷۲,۸۹۶)	(۳۴,۷۷۷,۸۳۲,۳۰۰)	۱۴,۹۷۴,۵۶۱,۲۵۳
۷	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۳,۹۳۶,۷۲۲	۲۵,۹۸۲,۳۶۵,۲۰۰	۶۰,۴۰۵,۶۷۵,۷۱۹	۲۴,۶۸۳,۲۴۷	۱۲۹,۹۱۱,۸۱۶	(۳۴,۵۷۷,۹۰۵,۵۹۲)	(۲۰,۹۷۲,۱۱۵,۸۹۳)	(۲۰,۱۶۵,۳۷۸,۴۲۹)
۸	سیمان خوزستان	۵,۱۵۶,۴۷۲	۱۲۰,۷۶۴,۵۷۴,۲۴۰	۱۱۷,۵۳۴,۳۸۷,۴۳۷	۱۱۴,۷۲۶,۳۴۶	۶۰۳,۸۲۲,۸۱۷	۲,۵۱۱,۶۳۷,۵۵۳	-	(۱۷,۹۲۰,۷۴۲,۶۰۲)
۹	توسعه معدنی و صنعتی صابون	۳۳,۴۱۸,۸۰۹	۶۶۱,۹۱۹,۳۳۰,۹۷۶	۶۸۱,۹۱۹,۳۳۰,۹۷۶	۶۸۱,۹۱۹,۳۳۰,۹۷۶	۳۳۰,۶۷۸,۵۱۸	۱۸۵,۴۸۹,۳۷۷,۵۸۸	۲۷,۱۷۴,۵۵۹,۹۳۲	۲۶,۱۹۱,۰۷۱,۴۹۳
۱۰	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۴,۱۷۹,۲۹۶	۷۲,۳۸۵,۴۰۶,۷۲۰	۸۳,۶۸۶,۸۲۱,۵۷۹	۶۸,۷۶۶,۱۳۶	۳۶۱,۹۲۷,۰۳۴	(۱۱,۷۳۲,۱۰۸,۰۲۹)	-	(۲۰,۱۳۲,۱۲۶,۴۳۳)
۱۱	سرمایه گذاری پارس آریان	۲۶,۹۴۲,۰۳۲	۲۱۶,۸۸۳,۳۵۷,۶۰۰	۲۲۱,۹۰۱,۹۵۳,۱۳۸	۲۰۶,۰۳۹,۱۹۰	۱,۰۸۴,۴۱۶,۷۸۸	۳۴,۸۹۱,۶۲۸,۲۸۶	(۶۴,۳۸۳,۸۴۰,۶۱۱)	۲۶,۱۷۲,۲۹۳,۴۹۲
۱۲	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۲,۷۶۱,۷۲۹	۶۳,۶۵۷,۸۵۳,۴۵۰	۲۸,۳۸۷,۴۶۰,۹۳۶	۶۰,۳۷۴,۹۶۱	۳۱۸,۲۸۹,۲۶۷	(۵,۹۹۰,۷۷۸,۷۴۸)	۵,۷۸۸,۸۸۶,۲۷۱	۴۸,۵۸۳,۴۰۱,۱۵۶
۱۳	مبین انرژی خلیج فارس	۱۱,۵۸۹,۶۸۷	۲۵۱,۳۸۰,۳۱۱,۰۳۰	۲۵۵,۸۱۵,۳۷۶,۹۲۷	۲۳۸,۸۱۱,۲۹۵	۱,۲۵۶,۹۰۱,۵۵۵	(۱۲,۹۱۶,۸۴۰,۱۹۵)	(۳۲,۵۴۴,۳۵۲,۶۰۴)	۳۴,۰۰۵,۶۰۸,۲۸۳
۱۴	پتروشیمی جم	۲,۷۴۱,۲۸۳	۱۱۶,۰۴۲,۷۴۲,۳۹۰	۱۲۸,۲۶۹,۱۲۸,۲۶۸	۱۱۰,۳۴۰,۶۰۵	۵۸۰,۳۱۳,۷۱۲	(۱۲۴,۵۲۳,۵۵۹,۳۷۴)	(۱۵۲,۶۷۸,۸۶۸,۸۴۷)	(۳۱۹,۰۳۴,۷۵۶,۴۸۲)
۱۵	مدیریت صنعت شونیده ت.ص. بهشهر	۱۸,۷۶۹,۵۹۳	۲۶۰,۷۰۹,۶۴۶,۷۷۰	۳۹۳,۶۸۱,۹۸۳,۷۴۶	۶۰,۳۰۸,۳۶۹	۳۱۷,۴۱۲,۴۶۸	(۴,۹۳۶,۸۲۱,۸۷۲)	-	-
۱۶	کیشیه سازی مینا	۸,۷۵۶,۲۰۶	۶۳,۴۸۲,۴۹۳,۵۰۰	۶۸,۰۴۱,۵۹۴,۵۳۶	۳۶۱,۴۴۹,۰۷۷	۱,۹۰۲,۳۶۳,۵۶۲	(۹,۶۶۹,۷۰۶,۹۰۵)	(۲۷,۴۳۲,۳۵۱,۵۶۶)	(۲۱۳,۹۲۵,۹۶۲,۶۰۰)
۱۷	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۸,۹۹۰,۳۷۶	۳۸۰,۴۷۲,۷۱۲,۳۲۰	۴۷۴,۹۰۵,۹۷۶,۵۸۷	۳۶۱,۴۴۹,۰۷۷	۱,۹۰۲,۳۶۳,۵۶۲	(۹,۶۶۹,۷۰۶,۹۰۵)	(۲۷,۴۳۲,۳۵۱,۵۶۶)	(۲۱۳,۹۲۵,۹۶۲,۶۰۰)
۱۸	سیمرغ	۵۸۵,۰۰۰	۱۳,۸۱۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۴۳,۷۲۲,۲۰۷	۱۳,۱۲۶,۸۱۵	۶۹,۰۸۸,۵۰۰	(۸,۳۳۷,۵۲۲)	-	-
۱۹	تامین سرمایه نوین	۱۴,۹۴۷,۶۵۵	۶۰۰,۵۹۶,۷۷۷,۷۹۰	۷۳,۶۵۳,۷۷۹,۵۶۴	۵۷,۰۵۶,۹۹۴	۳۰۰,۲۹۸,۳۸۹	(۱۳,۹۵۱,۴۵۶,۸۵۷)	۱۷۵,۷۸۸,۱۵۷,۹۹۳	(۶,۱۵۹,۶۳۵,۰۳۵)
۲۰	سرمایه گذاری صدرتامین	۳,۵۸۳,۶۰۴	۳۰,۸۵۴,۸۳۰,۴۴۰	۳۳,۵۲۱,۰۶۹,۴۴۳	۲۹,۶۱۲,۰۸۹	۱۵۴,۲۷۴,۱۵۲	(۲,۸۴۹,۸۲۵,۲۴۴)	۲۲,۶۱۷,۶۸۸,۵۱۵	۱۳,۴۲۷,۰۰۲,۱۰۰
۲۱	سخت آوند	۷,۸۲۵,۰۰۰	۲۷,۱۶۰,۵۷۵,۰۰۰	۷۰,۱۲۸,۲۰۴,۷۵۱	۲۵,۸۰۲,۵۴۶	۱۳۵,۸۰۲,۸۷۵	(۴۳,۱۳۹,۳۳۵,۱۷۲)	(۲,۷۰۳,۴۲۱,۳۰۹)	(۱۰,۷۱۵,۳۱۵,۷۹۷)
۲۲	فرابورس ایران	۲۵۰,۰۰۰	۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۸,۶۰۲,۱۲۴	۲,۷۹۳,۰۰۰	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	(۲۱۶,۰۹۵,۱۲۴)	-	-
۲۳	سیمان ساوه	۱۰,۱۴,۵۲۴	۵۰,۷۷۷,۴۲۶,۷۰۰	۵۲,۸۹۶,۷۰۳,۵۶۳	۴۸,۳۳۸,۵۵۵	۲۵۳,۸۸۷,۱۳۴	(۲,۴۲۱,۴۰۲,۵۵۲)	-	(۹,۰۷۸,۸۷۶,۱۰۸)
۲۴	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۳۸,۷۳۲,۰۰۰	۵۴,۳۴۰,۰۰۰	۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۷۹,۰۷۲,۰۰۰)	۶,۱۱۸,۳۰۵,۳۶۳	(۹,۱۷۰,۱۸۳,۶۳۷)
۲۵	صنعت غذایی کوروش	۲,۳۶۲,۶۸۹	۸۲,۳۱۶,۰۸۴,۷۶۰	۱۰۳,۵۷۴,۶۳۷,۱۱۹	۷۸,۲۰۰,۲۸۱	۴۱۱,۵۸۰,۴۲۴	(۲۱,۷۴۸,۳۳۳,۰۶۳)	-	۳۲,۷۴۴,۰۶۱,۲۵۰
۲۶	زغال سنگ پروده طبس	۴,۳۰۱,۴۰۶	۶۹,۹۴۰,۸۶۱,۵۶۰	۹۰,۰۵۹,۲۹۳,۳۲۶	۶۶,۴۳۳,۸۱۷	۳۴۹,۷۰۴,۳۰۸	(۲۰,۵۳۴,۵۷۹,۹۹۲)	۱۹,۶۲۵,۰۳۱	۴۰,۶۴۸,۱۹۷,۵۵۶
۲۷	سرمایه گذاری صنعت نفت	۳۸,۷۳۹,۷۳۰	۱۵۰,۶۵۸,۶۹۹,۷۰۰	۲۰۳,۷۸۴,۴۳۳,۳۹۹	۱۴۳,۱۲۵,۷۱۷	۷۵۳,۲۹۳,۳۴۹	(۵۴,۰۲۲,۲۰۲,۶۶۵)	(۲۹۲,۷۶۷,۴۷۴,۹۶۲)	(۱۸۳,۷۲۶,۴۷۴,۳۲۳)
۲۸	سرمایه گذاری سپه	۱۳۴,۶۶۳,۲۷۱	۸۸۸,۸۹۹,۱۲۲,۳۲۰	۱,۰۰۵,۰۰۳,۵۶۳,۹۹۹	۸۴۴,۴۰۶,۶۶۶	۴,۴۴۴,۲۴۵,۶۱۱	(۱۲۱,۴۴۳,۰۹۴,۰۴۶)	(۲۹۲,۷۶۷,۴۷۴,۹۶۲)	(۱۸۳,۷۲۶,۴۷۴,۳۲۳)
۲۹	سرمایه گذاری پارس توشه	۵۴,۵۵۵,۶۰۳	۲۶۸,۷۴۰,۹۰۰,۳۷۸	۳۵۷,۹۲۴,۵۸۱,۲۷۰	۲۵۵,۲۰۳,۸۵۵	۱,۳۴۳,۷۰۴,۵۰۲	(۹۰,۷۸۲,۶۸۹,۳۴۹)	(۷,۵۰۸,۴۹۱,۳۸۹)	(۲۳,۲۶۹,۳۷۶,۳۰۹)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			سال مالی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ منتهی	
							سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۳۰	گروه مینا (سهامی عام)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۳۳۳,۱۶۵,۰۰۰	۱۳۱,۹۵۵,۰۰۰	۶۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۴۰,۱۵۹,۶۳۰,۰۰۰)	۰	(۴۹,۹۶۱۱,۳۷۲)	(۳۵,۱۵۸,۵۸۵,۸۶۳)	۰	۸,۷۸۹,۶۴۶,۴۶۶	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰
۳۱	سرمایه گذاری صندوق بازتنشنگی	۳۱,۷۹۰,۰۲۲	۳۷۱,۲۰۷,۴۵۶,۹۶۰	۳۷۳,۸۳۳,۱۳۶,۹۴۳	۳۵۲,۷۴۲,۰۸۴	۱,۸۵۶,۵۳۷,۲۸۵	(۴,۷۳۴,۹۵۹,۳۵۲)	۰	۸,۷۸۹,۶۴۶,۴۶۶	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۳۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۴,۵۰۷,۹۴۲	۵۶۳,۱۳۵,۳۰۷,۴۶۰	۶۱۰,۵۵۵,۰۵۳,۴۸۲	۵۳۴,۰۲۸,۵۴۲	۲,۸۱۰,۶۷۶,۵۳۷	(۵۱,۷۶۴,۴۵۰,۱۰۱)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۳۳	صنایع خاک چینی ایران	۱۱,۱۶۵,۷۱۲	۱۴۳,۵۹۱,۰۵۶,۳۲۰	۱۵۳,۲۵۰,۲۰۴,۶۶۷	۱۳۶,۴۱۱,۵۰۴	۷۱۷,۹۵۵,۲۸۲	(۹,۵۱۳,۵۱۵,۱۳۲)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۳۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۶,۸۵۱,۰۶۲	۶۵۴,۹۷۷,۸۴۶,۷۶۰	۵۶۹,۴۰۹,۴۹۸,۹۶۸	۶۲۳,۲۲۸,۹۵۴	۳,۲۷۴,۸۸۹,۲۳۴	۸۱,۶۷۱,۲۲۹,۶۰۴	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۳۵	توسعه معادن وفلزات	۶۱,۹۳۰,۳۲۷	۷۴۱,۹۲۵,۳۱۷,۴۶۰	۶۰۸,۸۴۶,۱۳۰,۹۷۲	۷۰۴,۸۲۹,۰۵۲	۳,۷۰۹,۶۲۶,۵۸۷	۱۲۸,۶۶۴,۲۴۸,۸۴۹	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۳۶	گلتنش	۳۰,۴۸۵,۴۹۶	۱۱۸,۳۱۴,۲۰۹,۹۷۶	۲۲۶,۹۷۷,۷۶۳,۶۶۸	۱۱۲,۳۹۸,۴۹۹	۵۹۱,۵۷۱,۰۵۰	(۱۰۹,۳۶۷,۵۲۳,۳۴۱)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۳۷	پتروشیمی شیراز	۳,۷۵۹,۹۱۳	۲۳۵,۸۵۹,۱۳۳,۴۹۰	۲۸۶,۷۰۶۰۹,۸۱۸	۲۲۴,۰۶۶,۳۷۵	۱,۱۷۹,۲۹۶,۷۱۲	(۵۲,۳۵۰,۸۳۰,۴۱۶)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۳۸	فراورده های نسوز ایران	۲۰,۰۶۵,۳۹۱	۱۳,۷۷۵,۴۹۰,۹۷۰	۱۶,۷۰۶,۸۸۴,۳۶۷	۱۶,۰۸۶,۷۱۶	۶۸,۸۷۷,۴۵۵	(۳۰,۱۳۳,۵۷۵,۵۶۸)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۳۹	پارس دارو	۱۵,۸۲۹,۷۹۹	۳۸۱,۸۱۴,۷۵۱,۸۸۰	۵۷۱,۲۰۲,۷۰۴,۵۶۲	۳۶۳,۷۲۴,۰۱۴	۱,۹۰۹,۰۷۳,۷۵۹	(۱۹۱,۶۵۹,۷۵۰,۴۵۶)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۴۰	داروپخش (هلدینگ)	۱۹,۲۹۴,۴۱۰	۵۴۰,۶۲۹,۳۶۸,۳۰۰	۵۳۷,۸۳۴,۱۴۲,۵۶۹	۵۱۳,۵۹۷,۹۰۰	۲,۷۰۳,۱۴۶,۸۴۱	(۴۲۱,۵۱۹,۱۱۰)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۴۱	سیمان شمال	۱۳,۷۷۱,۰۸۳	۹۵,۸۴۶,۷۳۷,۶۸۰	۱۳۰,۰۶۴,۵۱۹,۵۱۴	۹۱,۰۵۴,۴۰۱	۴۷۹,۲۳۳,۶۸۸	(۳۴,۷۸۸,۰۶۹,۹۲۳)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۴۲	سیمان ارومیه	۵۵۴,۳۱۲	۳۰,۰۷۹,۱۰۰,۷۶۰	۳۱,۳۷۵,۴۸۰,۲۱۷	۱۹,۰۷۵,۱۴۶	۱۰۰,۳۹۵,۵۰۴	(۱,۴۱۵,۸۵۰,۱۰۷)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۴۳	پالایش نفت تبریز	۲۷,۸۲۵,۱۲۰	۱,۰۵۴,۵۷۲,۰۴۸,۰۰۰	۱,۰۵۹,۹۱۴,۳۵۹,۷۴۲	۱,۰۰۱,۸۴۳,۴۴۶	۵,۲۷۲,۸۶۰,۲۴۰	(۱۱,۶۱۷,۰۱۵,۴۲۸)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۴۴	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۸۱,۶۷۷	۲,۳۵۸,۱۶۷,۴۶۰	۲,۳۷۵,۰۶۶,۴۷۶	۲,۲۴۰,۲۵۹	۱۱,۷۹۰,۸۱۲۷	(۳۰,۹۳۰,۱۱۲)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۴۵	فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۴,۰۰۶,۵۵۷	۱,۴۶۶,۰۳۱,۷۳۳,۵۸۰	۱,۳۴۵,۴۱۳,۱۰۱,۶۴۸	۱,۳۹۲,۷۳۰,۱۴۷	۷,۳۳۰,۱۵۸,۶۶۸	۱۱۱,۸۹۵,۷۴۳,۱۱۷	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۴۶	فولاد خوزستان	۷۸,۶۱۱,۷۷۲	۴۲۲,۹۳۱,۳۳۳,۳۶۰	۵۲۱,۹۳۷,۰۱۳,۴۴۳	۴۰۱,۷۸۴,۷۶۷	۲,۱۱۴,۶۵۶,۶۶۷	(۱۰۱,۵۲۲,۱۲۱,۵۱۶)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۴۷	بانک ملت	۱۴۴,۲۳۶,۹۹۶	۵۳۴,۱۰۹,۵۹۶,۱۸۸	۵۲۵,۰۵۳,۱۱۳,۸۶۹	۵۰۷,۴۰۴,۱۱۶	۲,۶۷۰,۵۴۷,۹۸۱	۵,۸۸۵,۵۳۰,۳۲۲	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۴۸	سیمان لار سبزوار	۱۹,۳۲۴,۸۴۹	۳۳,۷۲۱,۸۶۱,۵۰۵	۷۳,۶۶۹,۸۳۶,۹۶۰	۳۲,۰۳۵,۷۶۸	۱,۶۸۶,۹۳۰,۸	(۴۰,۱۴۸,۶۲۰,۲۶۱)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۴۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۴,۱۱۱,۴۹۷	۲۲۶,۶۰۲,۶۴۷,۵۷۱	۲۴۰,۵۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۲۷۲,۵۴۱	۱,۱۳۳,۰۱۳,۲۷۳	(۱۵,۳۰۵,۷۱۱,۳۴۳)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۵۰	فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۵۱	پتروشیمی امیرکبیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۵۲	لیزینگ پارسین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۵۳	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۵۴	فراوری مواد معدنی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۵۵	سیمان داراب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۵۶	ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۵۷	فراورده های تزریقی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۵۸	فولاد خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۵۹	بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۶۰	زرین معدن آسیا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۶۱	آریان کیمیا تک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۶۲	ریل پرداز نو آفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۶۳	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۶۴	توسعه سامانه های نرم افزاری نگین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
۶۵	معدنی و صنعتی چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	(۱۴,۰۵۰,۸۵۴,۷۳۹)	۰	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲	۰	۰
		۱۴,۹۷۵,۶۵۱,۸۹۱,۳۲۸	۱۵,۷۰۵,۶۳۳,۰۱۶,۲۰۱	۱۴,۲۳۶,۸۶۹,۳۹۵	۷۴,۸۷۸,۲۵۹,۴۶۰	(۸۱۹,۰۰۸۶,۲۵۳,۷۵۷)	(۱,۹۸۹,۷۱۳,۲۲۷,۱۱۰)	(۱,۶۵۷,۳۴۵,۶۵۷,۹۱۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹										دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	ح. سرمایه گذاری پارس آریان	۱,۳۱۵,۹۹۹	۸,۴۴۸,۷۱۳,۵۸۰	۹,۳۹۳,۶۰۰,۸۶۲	۸,۰۲۶,۳۷۸	۴۲,۲۴۳,۵۶۸	(۹۹۵,۱۵۷,۱۲۸)	.	.	.	.	.	
۲	ح. زغال سنگ پروده طبس	۳,۲۲۶,۰۵۴	۳۷,۶۸۰,۳۱۰,۷۲۰	۶۱,۲۶۵,۹۹۱,۵۱۴	۳۵,۷۹۶,۲۹۵	۱۸۸,۴۰۱,۵۵۴	(۲۳,۸۰۹,۸۷۸,۶۴۳)	.	.	.	.	.	
۳	ح . فراورده های نسوزایران	۳,۰۹۷,۹۳۶	۱۷,۵۶۵,۳۹۷,۱۲۰	۲۵,۱۰۸,۷۷۱,۲۸۰	۱۶,۶۸۷,۰۳۲	۸۷,۸۲۶,۴۸۶	(۷,۶۴۷,۹۸۷,۶۷۸)	.	.	.	.	.	
۴	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۴۵,۴۱۹	۴۳۸,۷۴۷,۵۴۰	۳۷۰,۱۶,۴۸۵	۴۱۶,۸۱۰	۲,۱۹۳,۷۳۸	۳۹۹,۱۲۰,۵۰۷	.	.	.	.	.	
۵	ح . پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	۴۷,۵۹۸,۳۷۸,۰۲۰	.	.	.	.	
۶	ح . گلتنش	.	.	.	.	.	.	(۴۸,۷۸۷,۷۰۶,۱۸۲)	.	.	.	.	
۷	ح توسعه معدنی و صنعتی صابونر	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	
۸	ح . داروپخش (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	
			۶۴,۱۳۳,۰۶۸,۹۶۰	۹۵,۸۰۵,۳۸۰,۱۴۱	۶۰,۹۲۶,۴۱۵	۳۲۰,۶۶۵,۳۴۶	(۳۲,۰۵۳,۹۰۲,۹۴۲)	(۱,۱۸۹,۴۲۸,۱۶۲)	۲۰۱,۷۷۱,۶۰۰,۵۴۸	۱۵۸,۳۱۹,۵۴۷,۷۲۳	۴۳,۴۵۲,۰۵۲,۸۲۵	۲۰۱,۷۷۱,۶۰۰,۵۴۸	

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹										منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ردیف	اوراق بهادار یا درآمد ثابت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته		
۱	اسناد خزانه-م-۱۵بوجه-۹۸-۱۰۴۰۶	۳۴,۸۵۱	۳۲,۹۷۵,۶۶۷,۶۹۰	۲۹,۹۰۲,۱۰۴,۳۱۵	۵,۹۷۶,۸۴۰	-	۳,۰۶۷,۵۸۶,۵۳۵	۱,۵۸۴,۰۶۳,۰۶۹	ریال	ریال			
۲	اسناد خزانه-م-۱۶بوجه-۹۸-۱۰۵۰۳	۷,۷۲۹	۷,۱۹۵,۳۲۵,۲۶۰	۶,۵۳۴,۳۷۲,۸۱۱	۱,۳۰۴,۱۳۶	-	۶۵۹,۵۵۸,۳۱۳	-	ریال	(۸۱۷۸,۱۳۴)			
۳	اسناد خزانه-م-۱۳بوجه-۹۸-۱۰۲۱۹	۸۹,۵۹۸	۸۸,۳۰۴,۷۵۱,۱۰۰	۷۸,۹۳۱,۳۸۴,۸۷۳	۱۵,۹۸۷,۱۱۱	-	۹,۲۵۷,۳۷۹,۱۱۶	۶,۶۵۴,۳۹۵,۱۷۶	ریال	۱۱,۱۵۹,۴۰۴,۷۰۸			
۴	اسناد خزانه-م-۱۷بوجه-۹۸-۱۰۵۱۲	۲۰,۰۰۰	۱۸,۵۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۲,۸۸۱,۲۰۶	۳,۳۶۸,۱۳۳	-	۱,۵۷۶,۵۵۰,۶۶۲	-	ریال	-			
۵	اسناد خزانه-م-۱۸بوجه-۹۸-۱۰۶۱۴	۱۰۱,۱۵۰	۹۲,۴۳۶,۹۳۹,۰۰۰	۸۴,۹۶۹,۰۶۲,۳۱۷	۱۶,۷۵۴,۱۹۵	-	۷,۴۵۱,۱۲۲,۵۸۸	۵۳,۴۴۱,۵۰۲	ریال	۱۴۳,۷۲۸,۵۶۶			
۶	مراجعه عام دولت-۳-ش-خ-۱۰۴	۲۵,۰۰۰	۲۴,۷۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۷۹,۴۷۲,۳۴۳	۴,۴۷۹,۱۴۱	-	۲۸,۵۴۸,۵۱۶	-	ریال	-			
۷	اسناد خزانه-م-۳بوجه-۹۹-۱۱۰۱۹	۲۲۳,۴۰۹	۱۸۹,۶۱۱,۶۸۶,۴۸۰	۱۸۱,۷۵۳,۵۳۱,۲۴۴	۳۴,۲۶۷,۱۱۸	-	۷,۸۲۳,۷۸۸,۱۱۸	-	ریال	۲,۵۰۶,۷۸۰			
۸	اسناد خزانه-م-۴بوجه-۹۹-۱۱۱۱۰	۳۹۲,۴۸۶	۳۳۰,۳۹۸,۶۳۹,۶۶۰	۳۱۵,۲۴۷,۵۳۰,۹۹۷	۵۹,۸۸۴,۷۵۳	-	۱۵,۰۹۱,۲۲۳,۹۱۰	-	ریال	۱۶,۴۷۴,۶۵۷			
۹	اسناد خزانه-م-۴بوجه-۹۹-۱۱۲۱۵	۵۲۳,۰۰۱	۴۳۸,۴۴۶,۶۲۲,۶۰۰	۴۲۹,۱۴۱,۲۶۵,۸۹۲	۷۹,۴۶۸,۴۵۰	-	۹,۲۳۵,۸۸۸,۲۵۸	-	ریال	(۲,۹۹۱,۷۸۱)			
۱۰	اسناد خزانه-م-۱بوجه-۹۹-۱۰۶۲۱	۹,۳۸۹	۸,۵۴۹,۷۱۷,۳۹۰	۸,۲۸۹,۶۳۱,۵۲۸	۱,۵۴۹,۶۳۶	-	۱۵۸,۵۳۶,۱۲۶	-	ریال	-			
۱۱	اسناد خزانه-م-۵بوجه-۹۹-۱۰۲۱۸	۷۸,۱۰۶	۶۱,۸۵۹,۹۵۲,۰۰۰	۵۶,۴۹۵,۶۴۷,۴۷۹	۱۱,۲۱۲,۱۱۶	-	۵,۳۵۳,۰۹۲,۴۰۵	-	ریال	۲۶,۰۲۷,۹۶۳			
۱۲	مراجعه عام دولت-۶-ش-خ-۳۰۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۵۰,۰۰۰	-	(۴۴,۲۵۰,۰۰۰)	-	ریال	-			
۱۳	مراجعه عام دولت-۸۶-ش-خ-۲۰۴	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۱۸۶,۰۶۶,۳۷۵	۳۵,۱۶۲,۵۰۰	-	۶,۷۷۸,۷۷۱,۱۲۵	-	ریال	۱۰۴,۰۶۶,۳۷۵			
۱۴	اسناد خزانه-م-۱۳بوجه-۹۷-۱۰۵۱۸	-	-	-	-	-	-	۸۸,۴۱۲,۰۰۱	ریال	-			
۱۵	اسناد خزانه-م-۲۳بوجه-۹۷-۱۰۸۲۴	-	-	-	-	-	-	۶۴,۶۱۱,۱۴۷	ریال	۱,۷۵۶,۶۲۸,۸۴۰			
۱۶	اسناد خزانه-م-۱۸بوجه-۹۷-۱۰۵۲۵	-	-	-	-	-	-	۱۶۴,۳۱۲,۵۴۰	ریال	-			
۱۷	اسناد خزانه-م-۲۰بوجه-۹۷-۱۰۳۲۴	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۵,۶۶۲,۸۱۶	ریال	-			
۱۸	اسناد خزانه-م-۲۱بوجه-۹۷-۱۰۷۲۸	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۲۳,۷۷۷,۴۲۵	ریال	۱۹,۱۵۳,۲۲۵,۸۵۰			
۱۹	اسناد خزانه-م-۷بوجه-۹۸-۱۰۰۷۱۹	-	-	-	-	-	-	۳,۸۹۱,۸۱۸,۹۷۶	ریال	۱۱,۴۹۸,۵۲۸,۹۹۸			
۲۰	اسناد خزانه-م-۵بوجه-۹۸-۱۰۰۴۲۲	-	-	-	-	-	-	۱,۷۵۲,۹۰۵,۷۲۰	ریال	-			
۲۱	اسناد خزانه-م-۹بوجه-۹۸-۱۰۰۹۳۳	-	-	-	-	-	-	۲,۸۰۸,۳۴۱,۵۶۴	ریال	۱۱,۶۹۱,۸۲۳,۰۶۴			
۲۲	اسناد خزانه-م-۹بوجه-۹۸-۱۰۰۵۱۹	-	-	-	-	-	-	۲,۶۹۵,۶۰۶,۸۱۱	ریال	-			
۲۳	اسناد خزانه-م-۴بوجه-۹۸-۱۰۰۴۲۱	-	-	-	-	-	-	۳,۸۸۵,۳۷۱,۸۸۲	ریال	-			

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

ردیف	اوراق بهادار یا درآمد ثابت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						دوره مالی شش ماهه		سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۴	اسناد خزانه-م-بودجه ۹۸-۸۱۷-۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۴۳۴,۱۷۴,۳۳۳	۱۴,۸۵۰,۷۶۱,۹۷۱	
۳۵	اسناد خزانه-م-۱۲م بودجه ۹۸-۱۱۱-۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۱۵,۱۷۵,۸۲۸	۱۳,۶۸۵,۱۱۲,۳۴۳	
۳۶	اسناد خزانه-م-۱۰م بودجه ۹۸-۱۰۶-۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۰۴۰,۷۰۱,۶۰۱	۱۷,۷۳۶,۷۴۲,۷۶۸	
۳۷	مراجعه عام دولت-ش-خ-۰۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶۲,۵۰۰)	۰	
۳۸	مراجعه عام دولت-ش-خ-۰۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۲۹,۲۴۰,۰۰۰	۱,۵۲۹,۲۴۰,۰۰۰	
۳۹	اسناد خزانه-م-۱۱م بودجه ۹۸-۱۰۱۳-۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۶۰,۸۷۵,۲۰۳	
			۱,۶۸۶,۹۷۴,۵۱۱,۰۸۰	۱,۶۲۰,۲۴۰,۹۵۱,۲۸۰	۳۰۵,۷۶۴,۱۲۹	۰	۶۶,۴۲۷,۷۹۵,۶۷۲	۵۴,۵۶۱,۶۴۹,۸۹۱	۱۰۹,۰۸۰,۶۹۰,۵۲۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
						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)	-	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	-
۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۵۸۰۰,۰۰۰	۲۹۵۸۰۰,۰۰۰	۲۹۵۸۰۰,۰۰۰	-
۳	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۵۲۲,۴۱۲	۲,۶۰۰	۱,۳۵۸,۲۷۲,۳۸۲	۰	۱,۳۵۸,۲۷۲,۳۸۲	۰	۰	۰	-
۴	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۳,۹۲۱,۹۷۹	۱۳,۵۰۰	۵۲,۹۴۶,۷۱۶,۵۰۰	۰	۵۲,۹۴۶,۷۱۶,۵۰۰	۲۶,۰۹۲,۳۲۰,۸۰۰	۲۶,۰۹۲,۳۲۰,۸۰۰	۲۶,۰۹۲,۳۲۰,۸۰۰	-
۵	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۳,۳۸۱,۴۰۰	۲۹۳,۳۸۱,۴۰۰	۰	-
۶	سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۷	فراوری مواد معدنی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۸	سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۱۲۴,۶۶۳,۳۷۱	۱,۱۰۰	۱۳۷,۱۲۹,۵۹۸,۱۰۰	(۱۶,۹۵۶,۰۰۰,۷۲۵)	۱۲۰,۱۷۳,۵۹۷,۳۷۵	۸۳,۶۹۶,۸۴۲,۰۳۳	۸۳,۶۹۶,۸۴۲,۰۳۳	۹۰,۱۷۳,۷۲۸,۳۰۰	-
۹	سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۱۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۱۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۴۴,۵۰۷,۹۴۲	۱,۸۳۰	۸۵,۹۰۰,۳۲۸,۰۶۰	(۱۲,۰۸۳,۶۸۳,۵۸۲)	۷۳,۸۱۶,۶۴۴,۴۷۸	۱۴,۹۱۲,۴۶۲,۷۰۲	۱۴,۹۱۲,۴۶۲,۷۰۲	۱۵,۳۲۹,۳۱۱,۲۰۰	-
۱۲	سیمان داراب	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۱۳	توسعه معادن و فلزات	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۱۴	گلنشا	۱۴۰۰/۰۶/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	۳۰,۴۸۵,۴۹۶	۲۵۰	۷,۶۲۱,۳۷۴,۰۰۰	(۹۹۸,۰۲۷,۰۷۱)	۶,۶۲۳,۳۴۶,۹۲۹	۱۲,۷۹۲,۴۳۱,۳۱۷	۱۲,۷۹۲,۴۳۱,۳۱۷	۱۴,۵۶۶,۱۸۱,۸۱۹	-
۱۵	فراورده های تزریقی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۱۶	پارس دارو	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۱۷	داروپخش (هلدینگ)	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۱۸	پالایش نفت تبریز	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۱۹	معنی و صنعتی گل گهر	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۲۰	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۲۱	فولاد خوزستان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۲۲	بانک ملت	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۲۳	پالایش نفت بندرعباس	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۲۴	کشتیرانی نفت و گاز پارسین	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۳۷,۱۰۰,۷۹۱	۳,۵۳۰	۱۶۶,۲۶۵,۷۹۲,۳۳۰	(۱۸,۵۱۸,۹۵۳,۱۲۱)	۱۴۷,۷۴۶,۸۳۹,۲۰۹	۵۳,۸۷۵,۹۸۸,۷۵۰	۵۳,۸۷۵,۹۸۸,۷۵۰	۵۳,۸۷۵,۹۸۸,۷۵۰	-
۲۵	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۲۶	پتروشیمی زاگرس	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۲۷	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۲۸	توسعه معنی و صنعتی صیبنور	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۲۹	فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۳۰	سرمایه گذاری پارس آریان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۳۱	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۳۲	مبین انرژی خلیج فارس	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۳۳	لیزینگ پارسین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۳۴	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۸,۷۶۹,۵۹۳	۱,۲۰۰	۲۲,۵۲۳,۵۱۱,۶۰۰	(۳,۲۰۲,۵۲۰,۴۵۱)	۱۹,۳۲۰,۹۹۱,۱۴۹	۰	۰	۲۵,۶۴۳,۲۲۶,۷۰۰	-
۳۵	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۳۶	تامین سرمایه لوتوس پارسین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۳۷	تامین سرمایه نوین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۳۸	سرمایه گذاری صدرتأمین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۳۹	سرمایه گذاری صبا تأمین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۴۰	صنعت غذایی کورش	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۴۱	سپید ماکین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۴۲	لیزینگ کارافین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۴۳	شرکت فولاد خراسان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۴۴	تراکتور سازی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۴۵	سیمان شمال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱۳,۷۷۱,۰۸۳	۸۸۰	۱۲,۱۱۸,۵۵۳,۰۴۰	(۱,۳۶۲,۸۷۶,۷۸۶)	۱۰,۷۵۵,۶۷۶,۲۵۴	۰	۰	۰	-
۴۶	سیمان لاز سبزوار	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	۱۹,۳۳۴,۸۴۹	۱۰۰	۱,۹۳۲,۲۸۴,۹۰۰	(۲۶۴,۹۷۴,۱۸۹)	۱,۶۶۷,۳۱۰,۶۱۱	۰	۰	۰	-
۴۷	سخت آوند	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۷,۸۲۵,۰۰۰	۲	۱۵,۶۵۰,۰۰۰	(۲,۱۶۱,۸۰۶)	۱۳,۴۸۸,۱۹۴	۰	۰	۰	-
۴۸	سایر	-	-	۰	۰	۰	۰	۱۴۲,۲۹۱	۰	۰	۰	-
						۵۰,۱۳۱۲,۲۸۰,۸۱۲	(۵۳,۳۸۹,۲۰۷,۸۳۱)	۴۴۷,۹۲۳,۲۱۵,۲۷۲	۲۰۰,۲۳۶,۴۲۲,۷۱۸	۲۰۰,۲۳۶,۴۲۲,۷۱۸	۹۹۵,۳۷۳,۵۲۴,۳۸۷	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۳۹,۱۱۷,۵۳۰,۰۲۰	۲۶,۷۵۰,۲۵۸,۲۵۰	۴۴,۸۶۳,۵۱۵,۲۱۴
سود سپرده بانکی	۱۸,۱۸۲,۰۳۸,۲۱۰	۴۲,۰۶۶,۲۳۵,۱۹۷	۵۷,۱۹۵,۲۲۳,۷۶۵
جمع	۵۷,۲۹۹,۵۶۸,۲۳۰	۶۸,۸۱۶,۴۸۳,۴۴۷	۱۰۲,۰۵۸,۷۳۸,۹۷۹

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۱۲,۰۳۰,۲۹۲	۰	۰	۰
۱۳۹۹/۰۹/۲۶	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۷,۳۴۹,۰۹۰,۴۱۱	۰	۰	۰
۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۴۰۰/۰۹/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۵,۹۶۴,۶۵۷,۵۳۴	۱۴,۱۳۹,۹۳۶,۷۴۲	۳۹,۴۴۳,۶۸۷,۹۶۲	۱۴,۱۳۹,۹۳۶,۷۴۲
۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۵,۶۹۱,۷۵۱,۷۸۳	۰	۲,۷۴۷,۵۱۱,۰۴۲	۰
-	-	۰	۰٪	۰	۱۲,۵۹۷,۶۵۵,۳۲۱	۱۲,۵۹۷,۶۵۵,۳۲۱	۱۲,۵۹۷,۶۵۵,۳۲۱
-	-	۰	۰٪	۰	۱۲,۶۶۶,۱۸۷	۷۴,۶۶۰,۸۸۹	۱۲,۶۶۶,۱۸۷
				۳۹,۱۱۷,۵۳۰,۰۲۰	۲۶,۷۵۰,۲۵۸,۲۵۰	۴۴,۸۶۳,۵۱۵,۲۱۴	۲۶,۷۵۰,۲۵۸,۲۵۰

اوراق مشارکت:

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۶-ش.خ ۳۰۹
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۹
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۸
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۵

جمع

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹							سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۱۰	۱۴,۱۲۹,۶۳۴,۵۱۸	۰	۱۴,۱۲۹,۶۳۴,۵۱۸	۳۳,۹۶۴,۷۹۱,۷۷۵	۴۷,۱۱۹,۳۰۷,۸۵۰	۳۳,۹۶۴,۷۹۱,۷۷۵
۱۳۹۹/۰۴/۱۶	کوتاه مدت	۸	۴,۰۵۲,۴۰۳,۶۹۲	۰	۴,۰۵۲,۴۰۳,۶۹۲	۸,۱۰۱,۴۳۳,۴۲۲	۱۰,۰۷۵,۹۱۵,۹۱۵	۸,۱۰۱,۴۳۳,۴۲۲
			۱۸,۱۸۲,۰۳۸,۲۱۰	۰	۱۸,۱۸۲,۰۳۸,۲۱۰	۴۲,۰۶۶,۲۳۵,۱۹۷	۵۷,۱۹۵,۲۲۳,۷۶۵	۴۲,۰۶۶,۲۳۵,۱۹۷

جمع

بانک ملت شعبه هفت تیر باجه کارگزاری مفید شماره حساب ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۳۰۷-۸۱۰۰-۱۵۸۸۸۸۸۸۸۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۰- نمایان درآمد‌ها

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

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	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
۳۸,۹۵۶,۷۸۹,۰۵۹	۴۳,۴۰۷,۷۱۰,۰۵۶	۴۴,۰۳۶,۳۹۵,۸۳۰
۲۹,۱۶۲,۶۷۱	۳۴,۸۱۵,۱۱۶	۳۴,۸۱۵,۱۱۶
۲۰,۰۴۴	-	۱۹,۵۹۰,۶۲۸
۳۸,۹۸۵,۹۷۱,۷۷۴	۴۳,۴۴۲,۵۲۵,۱۷۲	۴۴,۰۹۰,۷۰۱,۵۷۴

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۲۰,۶۹۱,۷۰۱,۹۲۹	۱۶۴,۳۰۷,۵۴۶,۵۷۱	۳۳۱,۴۲۸,۸۷۳,۰۴۷
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۰,۳۶۴,۱۳۱	۱۰۷,۲۱۲,۸۶۰	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۱,۴۵۲,۰۶۶,۰۶۰	۱۶۴,۷۱۴,۷۵۹,۴۳۱	۳۳۲,۳۵۵,۸۷۳,۰۴۷

۲۲- سایر هزینه‌ها

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲,۰۸۲,۵۰۰	۲,۰۸۲,۵۰۰
۶۸۷,۰۵۷,۴۰۹	۷۳۱,۴۶۹,۸۶۵	۱,۴۳۶,۰۰۹,۸۳۰
۱۹۸,۲۵۱,۰۹۸	۴۱۶,۰۳,۴۲۳	۱۷۹,۰۲۹,۷۳۳
۱,۰۸۵,۳۰۸,۵۰۷	۸۲۵,۱۵۵,۷۸۸	۱,۶۶۷,۱۲۲,۰۶۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۳- نمودار تسمیه شده

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۵۱۰,۷۹۶,۶۲۷,۰۰۰)	(۲۸۳,۶۷۵,۲۷۰,۵۰۰)	(۵۴۳,۴۱۹,۸۲۱,۰۰۰)
سودهای پرداختی طی دوره مالی		
جمع	(۲۸۳,۶۷۵,۲۷۰,۵۰۰)	(۵۴۳,۴۱۹,۸۲۱,۰۰۰)

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۹۰,۲۰۷,۴۴۴,۱۵۵	۶,۸۲۵,۱۹۷,۸۹۵,۲۴۴	۹,۹۲۷,۳۹۴,۳۴۰,۷۹۶
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری		
(۲,۰۸۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۹۷)	(۱۰,۸۵۸,۴۷۶,۶۱۳,۶۸۴)	(۱۴,۱۴۷,۴۰۳,۶۹۳,۲۵۵)
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری		
جمع	(۴,۰۳۳,۲۷۸,۷۱۸,۴۴۰)	(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	۰.۴۹٪
سیدگردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	عادی	۱۳,۹۴۱,۹۰۵	۲۹.۶۶٪
شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته	مدیر ثبت	عادی	۴,۳۵۶,۸۶۱	۱۷.۱۱٪
سیدپژمان میرجمهری	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۴,۰۰۰	۵.۳۵٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۶,۱۴۷	۰.۰۰٪
جواد سنگینان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۹۸,۲۹۰	۰.۰۱٪
جمع		عادی	۲,۶۵۷	۰.۱۲٪
			۴۲,۹۷۹,۸۱۱	۵۳٪

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	۶,۹۰۰,۳۲۹,۴۰۰,۲۵۴	(۷۰۴,۶۶۴,۷۰۸)
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۲۰,۶۹۱,۷۰۱,۹۳۹	(۱۲۰,۵۶۷,۵۱۰,۳۶۱)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۶۰,۳۶۴,۱۳۱	(۱۶۰,۳۶۴,۱۳۱)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص

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.