

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۱۱۸۳

با احترام

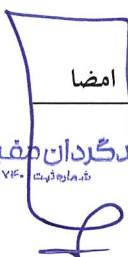
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان
۴	• صورت گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۳	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 و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان مفید	حجت اله نصریان ثابت	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی فراز مشاوردیلیمی پور (حسابداران رسمی)	سعید خاریبند	

دارایی ها

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۱۶,۵۳۴,۳۰۱,۷۸۵,۲۳۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱,۶۴۰,۱۰۶,۳۵۴,۲۴۴
حسابهای دریافتی	۸	۲۳۲,۲۲۶,۵۳۲,۸۱۹
سایر داراییها	۹	۸۴۴,۸۷۰,۷۶۵
موجودی نقد	۱۰	۲۳,۹۹۴,۲۹۰,۲۴۱
جاری کارگزاران	۱۱	۲۱,۸۲۲,۷۸۱,۹۷۴
جمع دارایی ها		۱۸,۴۵۳,۲۹۶,۶۱۵,۲۷۴
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۱۱	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۱۱۲,۷۳۴,۹۶۶,۴۲۶
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۷,۱۴۰,۹۰۵,۶۱۳
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۴,۱۷۹,۹۸۰,۴۹۳
جمع بدهی ها		۱۳۴,۰۵۵,۸۵۲,۵۳۲
خالص دارایی ها	۱۵	۱۸,۳۱۹,۲۴۰,۷۶۲,۷۴۲
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۷۲,۹۷۶,۳۴۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۵۱,۰۳۰
		۲۲۵,۴۵۰



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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۲۷۹,۸۳۸,۵۹۳,۴۷۴)	(۳۱,۰۸۴,۴۳۶,۰۱۱)	۱۶ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۳۶۰,۹۷۸,۵۹۹,۱۶۰)	۲,۱۲۵,۰۶۴,۵۹۵,۷۲۶	۱۷ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۴,۸۰۴,۶۵۵,۲۳۲	۶۶,۸۲۶,۰۵۸,۷۳۶	۱۸ سود سهام
۲۴,۱۴۰,۶۵۲,۵۰۷	۲۴,۴۳۵,۰۷۹,۸۶۸	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۴,۰۶۱,۱۷۴,۳۷۵	۲۴,۳۳۱,۸۷۳,۴۳۸	۲۰ سایر درآمدها
(۵۷۷,۸۱۰,۷۱۰,۵۲۰)	۲,۲۰۹,۵۷۳,۱۷۱,۷۵۷	جمع درآمدها

هزینه‌ها:		
۶۵,۵۹۷,۶۳۹,۸۷۶	۱۱۲,۷۲۴,۷۲۹,۱۵۶	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
۵۳۴,۵۹۶,۰۲۵	۲,۳۳۶,۳۷۳,۶۶۳	۲۲ سایر هزینه‌ها
۶۶,۱۳۲,۲۳۵,۹۰۱	۱۱۵,۰۶۱,۱۰۲,۸۱۹	جمع هزینه‌ها
(۶۴۳,۹۴۲,۹۴۶,۴۲۱)	۲,۰۹۴,۵۱۲,۰۶۸,۹۳۸	سود(زیان) خالص



سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال
	۷۷,۵۱۶,۲۶۱	۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵
	۱,۹۷۷,۳۳۲	۱۱,۴۸۷,۶۴۰,۰۰۰
	(۶,۵۱۷,۲۴۸)	(۵۳,۶۳۹,۶۵۰,۰۰۰)
	۲,۰۹۴,۵۱۲,۰۶۸,۹۳۸	(۶۴۳,۹۴۲,۹۴۶,۴۲۱)
۲۳	(۲۲۷,۳۶۷,۳۱۲,۰۰۰)	(۲۶۱,۱۲۵,۶۴۶,۰۰۰)
۲۴	(۹۷۸,۵۵۷,۷۵۶,۰۵۸)	(۹۳۰,۱۸۹,۹۵۹,۲۱۲)
	۷۲,۹۷۶,۳۴۵	۱۸,۷۱۰,۶۳۶,۸۵۶,۲۴۲
	۱۸,۳۱۹,۲۴۰,۷۶۲,۷۴۲	۸۴,۷۶۷,۹۹۶

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره



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

توضیحی همراه، بخش جد
سیدگردان مفید

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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 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 سبدگردان 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 ۱۴۰۱

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 ۱۴۰۱

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 دوره‌های آتی

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

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:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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 یک‌سال 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 2 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 ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۹۰۰ میلیون ریال است.								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳/۰درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.								
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 آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲ میلیارد ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵۰،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال(دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۸۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها								
<table><tr><td>ارزش دارایی ها به میلیارد دریال</td><td>از صفر تا ۳۰،۰۰۰</td><td>از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰</td><td>بالای ۵۰،۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰/۰۰۰ ۲۵</td><td>۰/۰۰۰ ۱۵</td><td>۰/۰۰۰۰۰ ۵</td></tr></table>		ارزش دارایی ها به میلیارد دریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰ ۲۵	۰/۰۰۰ ۱۵	۰/۰۰۰۰۰ ۵
ارزش دارایی ها به میلیارد دریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰ ۲۵	۰/۰۰۰ ۱۵	۰/۰۰۰۰۰ ۵						

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

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

۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۵- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

ترجمه سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۶-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تکنیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		درصد به کل داراییها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱ محصولات شیمیایی	۳,۳۶۹,۳۴۱,۸۱۶,۴۶۸	۳,۹۳۹,۹۵۷,۲۸۷,۳۲۶	۳,۴۳۸,۶۱۱,۵۶۴,۵۲۹	۳,۶۹۱,۲۵۸,۲۶۸,۵۱۶	۲۰.۹۳٪
۲ فلزات اساسی	۹۱۲,۱۴۵,۷۱۲,۷۸۹	۱,۰۵۵,۷۲۱,۸۷۳,۹۵۳	۹۱۲,۱۴۵,۷۱۲,۷۸۹	۹۵۸,۳۵۸,۷۳۵,۴۸۷	۵.۴۳٪
۳ استخراج کانه های فلزی	۶۰۸,۰۳۸,۲۴۰,۵۹۲	۵۸۷,۸۱۴,۴۳۸,۴۳۵	۶۹۸,۵۵۹,۷۷۴,۳۰۰	۶۶۳,۳۶۹,۶۱۳,۳۱۹	۳.۷۶٪
۴ شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱,۳۵۸,۲۶۹,۰۵۳,۷۷۷	۱,۹۸۰,۹۱۶,۹۹۵,۳۳۷	۱,۷۵۹,۹۵۳,۱۰۱,۹۶۳	۱,۹۹۶,۷۴۳,۱۹۶,۹۹۵	۱۱.۳۲٪
۵ فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲,۳۲۷,۱۱۳,۷۸۴,۰۷۹	۲,۴۴۷,۹۶۳,۰۲۳,۳۷۴	۲,۰۴۱,۴۲۵,۶۲۵,۳۳۲	۱,۸۴۵,۴۷۹,۰۷۲,۳۰۰	۱۰.۲۷٪
۶ سرمایه گذاریها	۱,۳۴۲,۲۶۸,۵۴۶,۶۱۸	۱,۳۳۷,۴۸۰,۹۵۱,۹۰۶	۱,۴۹۸,۱۹۶,۸۶۶,۱۵۱	۱,۲۵۶,۸۲۵,۴۳۰,۵۷۷	۷.۱۳٪
۷ مواد و محصولات دارویی	۱,۳۷۵,۰۰۰,۵۰۵,۳۰۳	۱,۴۶۹,۹۰۳,۸۶۵,۱۱۹	۱,۱۵۲,۵۵۳,۲۱۰,۸۱۰	۱,۰۶۲,۰۶۳,۶۰۹,۱۷۱	۶.۰۲٪
۸ بانکها و موسسات اعتباری	۷۲۲,۸۷۴,۰۱۲,۶۱۵	۶۱۹,۴۸۳,۲۷۸,۵۶۴	۷۲۲,۸۷۴,۰۱۹,۲۱۵	۵۵۷,۵۰۰,۵۸۲,۸۹۴	۳.۱۶٪
۹ فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	-	-	۳,۱۳۸,۶۰۲,۱۲۴	۲,۳۲۶,۰۷۲,۰۰۰	۰.۰۱٪
۱۰ خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی وغيره	-	-	۳۴۶,۶۰۳,۳۹۸,۰۰۴	۳۱۸,۱۲۲,۱۲۰,۰۹۴	۱.۸۰٪
۱۱ سیمان، آهک و گچ	۸۶۲,۶۰۷,۸۴۹,۹۷۰	۹۸۶,۹۷۷,۶۳۱,۲۴۳	۴۵۰,۹۱۷,۷۷۸,۰۰۸	۴۰۶,۸۹۲,۹۲۰,۶۷۱	۲.۳۱٪
۱۲ ماشین آلات و تجهیزات	۶۲۵,۳۷۵,۳۳۱,۵۱۶	۷۳۹,۳۷۳,۹۶۶,۵۶۵	۳۷۷,۸۲۰,۲۴۳,۸۶۶	۳۳۱,۸۸۶,۸۵۷,۵۶۹	۱.۸۸٪
۱۳ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۵۰,۰۶۸,۲۵۶,۹۱۰	۳۴۳,۴۲۳,۹۱۲,۴۸۲	۱۵۰,۰۶۸,۲۵۶,۹۱۰	۳۷۷,۶۴۹,۵۵۳,۵۳۳	۱.۵۷٪
۱۴ خدمات فنی و مهندسی	۱۷۸,۷۱۲,۷۷۶,۲۷۲	۱۴۰,۰۵۶,۶۷۴,۷۵۰	۱۷۸,۷۱۲,۷۷۶,۲۷۲	۱۴۶,۹۲۰,۵۹۰,۰۰۰	۰.۸۳٪
۱۵ استخراج ذغال سنگ	۱۵۰,۴۸۶,۵۱۹,۱۸۵	۱۳۸,۶۵۳,۹۰۴,۹۸۹	۱۵۰,۴۸۶,۵۱۹,۱۸۵	۱۲۴,۹۶۰,۶۱۵,۹۳۷	۰.۷۱٪
۱۶ استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۹۸,۴۸۲,۹۱۷,۵۱۳	۱۰۷,۸۳۲,۵۵۵,۹۰۰	۱۰۳,۹۸۵,۱۶۸,۴۱۵	۷۷,۲۵۴,۳۱۵,۴۵۶	۰.۴۴٪
۱۷ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۵۰,۳۲۵,۵۲۴,۸۳۰	۲۴۴,۱۶۷,۴۷۴,۴۰۵	۲۴۶,۸۷۸,۵۵۶,۸۱۶	۹۳,۵۴۱,۲۷۵,۴۸۶	۰.۵۳٪
۱۸ سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳۳,۲۸۷,۶۳۰,۷۲۹	۵۶,۵۷۱,۴۴۸,۳۸۴	۳۳,۲۸۷,۶۳۰,۷۲۹	۹۳,۸۸۹,۱۴۷,۵۰۲	۱.۳۳٪
۲۰ حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۸,۰۸۴,۸۷۵,۳۱۶	۲۶,۹۲۶,۲۰۵,۱۱۹	۵۵,۲۵۰,۴۶۴,۵۸۱	۲۹,۶۹۳,۶۱۵,۴۶۸	۰.۱۷٪
۲۱ انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲۳۸,۰۵۶,۷۵۰,۰۷۸	۲۴۱,۴۵۳,۲۵۲,۲۹۵	۱۷۷,۸۲۸,۳۰۹,۹۰۶	۱۴۰,۵۴۱,۰۴۹,۷۲۸	۰.۸۰٪
۲۴ لاستیک و پلاستیک	۱۳۵,۴۶۵,۵۲۲,۷۲۲	۱۳۳,۰۴۱,۹۴۲,۷۹۵	۱۳۵,۴۶۵,۵۲۲,۷۲۲	۱۰۳,۰۹۶,۹۱۸,۱۶۱	۰.۵۸٪
۲۵ کاشی و سرامیک	۵۰,۰۶۹,۰۵۷,۵۱۴	۵۱,۵۷۳,۱۰۲,۳۲۰	۵۰,۰۶۹,۰۵۷,۵۱۴	۴۵,۴۷۰,۸۲۹,۱۵۰	۰.۲۶٪
۲۶ خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	-	-
جمع	۱۴,۷۳۵,۸۷۴,۶۸۴,۸۰۶	۱۶,۵۳۴,۳۰۱,۷۸۵,۲۳۱	۱۴,۷۵۵,۶۶۰,۷۲۶,۰۲۱	۱۴,۴۵۷,۰۲۲,۵۰۲,۸۸۰	۸۱.۹۸٪

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:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
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	
۰.۰۰٪	۰	۰.۲۲٪	۴۰,۱۸۱,۱۱۵,۸۵۳	۰	۴۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۰.۰۰٪	۷۹,۳۹۰,۶۲۵	۰.۰۰٪	۷۹,۵۰۸,۵۸۶	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۱.۵۹٪	۲۷۹,۵۸۰,۰۷۸,۹۳۴	۰.۴۹٪	۹۰,۳۳۷,۶۹۷,۶۵۲	۰	۱۱۳,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۰.۱۸٪	۳۱,۶۴۳,۴۳۷,۵۸۷	۰.۱۲٪	۲۲,۹۸۱,۳۸۵,۳۶۹	۰	۲۵,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۰.۱۱٪	۱۹,۶۰۵,۲۴۵,۹۰۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰٪	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵
۰.۶۴٪	۱۱۳,۶۳۰,۹۰۶,۹۱۴	۰.۲۵٪	۴۵,۸۰۱,۷۹۶,۴۱۹	۰	۵۴,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۰.۲۶٪	۴۵,۳۶۶,۱۴۹,۴۹۴	۰.۶۴٪	۱۱۷,۳۸۴,۵۷۵,۷۸۹	۰	۱۴۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۱.۱۹٪	۲۱۰,۰۳۱,۱۷۳,۵۵۸	۱.۲۸٪	۲۳۶,۱۹۸,۳۳۹,۹۲۸	۰	۲۳۹,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۲.۰۷٪	۳۶۵,۲۱۲,۶۶۳,۶۸۴	۲.۰۷٪	۳۸۱,۳۳۳,۰۶۶,۲۱۲	۰	۳۹۲,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۰.۱۰٪	۱۷,۵۰۸,۲۹۲,۰۴۶	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰٪	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
۲.۷۷٪	۴۸۸,۷۵۹,۳۲۶,۸۳۲	۰.۶۷٪	۱۲۲,۷۲۳,۸۷۲,۶۰۰	۰	۱۲۹,۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۰.۲۵٪	۴۳,۵۴۱,۷۹۴,۶۱۹	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰٪	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶
۰.۴۵٪	۷۸,۷۰۸,۷۵۶,۲۹۱	۰.۳۹٪	۷۲,۱۴۸,۸۸۴,۳۶۴	۰	۷۹,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
۱.۱۶٪	۲۰۴,۳۵۷,۰۰۹,۹۷۲	۱.۰۶٪	۱۹۶,۱۲۵,۲۵۳,۷۵۰	۲,۱۲۲,۴۲۳,۱۳۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴
۱.۱۸٪	۲۰۷,۷۲۸,۹۱۹,۳۱۶	۱.۳۳٪	۲۴۴,۵۶۳,۷۱۴,۱۷۱	۳,۰۱۶,۸۸۹,۸۳۰	۲۴۵,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳
۰.۳۰٪	۵۲,۳۵۴,۸۲۷,۰۱۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰٪	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴
۰.۰۰٪	۰	۰.۳۸٪	۷۰,۳۴۷,۲۴۳,۵۵۱	۰	۸۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰٪	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷
۱.۲۱٪	۲۱۴,۱۷۶,۷۸۷,۴۵۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰.۰٪	منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹
۱۳.۴۵٪	۲,۳۷۲,۲۸۴,۶۶۰,۲۲۸	۸.۸۹٪	۱,۶۴۰,۱۰۶,۳۵۴,۲۴۴	۵,۱۳۹,۳۱۲,۹۶۷	۱,۷۶۱,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		یادداشت	
تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل شده		
ریال	درصد	ریال	ریال		
۲۴۱,۳۴۳,۸۰۶,۷۸۷	۲۵	۹,۱۱۷,۲۷۳,۹۶۸	۲۳۲,۲۲۶,۵۳۲,۸۱۹	۸-۱	سود سهام دریافتنی
<u>۲۴۱,۳۴۳,۸۰۶,۷۸۷</u>		<u>۹,۱۱۷,۲۷۳,۹۶۸</u>	<u>۲۳۲,۲۲۶,۵۳۲,۸۱۹</u>		جمع
			۵۰۶,۶۶۲,۵۸۳,۵۸۳		
			ریال		
			تجزیل شده		
			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		

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.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۷۶,۸۷۳,۷۶۷	.	۷۴۲,۵۶۲,۰۱۰	۷۳۴,۳۱۱,۷۵۷	آبونمان نرم افزار صندوق
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۴۴۰,۹۹۲	۱۱۰,۵۵۹,۰۰۸	مخارج عضویت در کانون ها
<u>۱,۴۷۶,۸۷۳,۷۶۷</u>	<u>۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۸۳۲,۰۰۳,۰۰۲</u>	<u>۸۴۴,۸۷۰,۷۶۵</u>	جمع

۱۰- موجودی نقد

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۷۸۳,۶۷۲,۰۴۰	۱۱۶,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۶۸۷
۳,۸۷۳,۹۴۶,۶۴۰	۴,۱۶۹,۵۵۳,۶۰۳	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱
۲,۳۳۶,۶۷۱,۵۶۱	۱۷۵,۱۰۱,۴۵۶,۲۳۵	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۲۰۰-۸۱۰-۱۵۸۸۸۸۸۸
۲۳,۹۹۴,۲۹۰,۲۴۱	۲۹۵,۵۲۷,۰۰۹,۸۳۸	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مانده بستانکار	گردش	گردش	مانده
در ابتدای دوره	بدهکار طی دوره	بستانکار طی دوره	در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۸۳,۶۵۴,۱۰۳	۲,۹۴۴,۴۹۰,۴۲۱,۰۰۴	۲,۹۲۴,۲۵۱,۲۹۳,۱۳۳	۲۱,۸۲۲,۷۸۱,۹۷۴
۱,۵۸۳,۶۵۴,۱۰۳	۲,۹۴۴,۴۹۰,۴۲۱,۰۰۴	۲,۹۲۴,۲۵۱,۲۹۳,۱۳۳	۲۱,۸۲۲,۷۸۱,۹۷۴

شرکت کارگزاری مفید

جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۶,۶۳۵,۱۴۳,۷۵۰	۱۲۷,۸۹۳,۵۶۰,۰۹۳	مدیر صندوق
۵۴,۹۷۵,۵۳۹,۲۶۶	.	کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۴۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۳۴,۳۸۳,۴۱۰	۳۸۴,۶۳۵,۸۶۹	حسابرس
۱۱۲,۷۳۴,۹۶۶,۴۲۶	۱۲۹,۱۹۴,۵۹۵,۹۶۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶,۵۴۵,۱۷۱,۴۷۳	۱۷۶,۶۹۱,۴۹۲
.	۶۲,۱۲۵,۰۰۰
.	۱,۴۹۴,۲۶۴
.	۱۳,۵۹۲,۳۸۶,۵۶۰
۵۹۵,۷۳۴,۱۴۰	۸۳۵,۶۰۹,۳۳۷
۷,۱۴۰,۹۰۵,۶۱۳	۱۴,۶۶۸,۳۰۶,۶۵۳

بابت درخواست صدور
بابت سود صندوق پرداختی به سرمایه گذاران
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۴۰۴,۱۲۹,۶۰۴	۳,۹۱۲,۶۰۹,۰۴۳
۷۷۵,۸۵۰,۸۸۹	۷۲۸,۸۵۰,۸۸۹
۱۴,۱۷۹,۹۸۰,۴۹۳	۱۴,۶۴۱,۴۵۹,۹۳۲

ذخیره تصفیه
آبونمان صندوق
واریزیهای نامشخص
جمع

۱۵- خالص داراییها

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

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۷۲,۵۷۶,۳۴۵	۱۸,۲۱۸,۸۲۸,۸۲۳,۷۰۸	۷۷,۱۱۶,۲۶۱	۱۷,۳۸۵,۸۷۲,۸۶۰,۵۶۲
۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۴۱۱,۹۳۹,۰۳۴	۴۰۰,۰۰۰	۹۰,۱۸۰,۰۶۱,۳۰۰
۷۲,۹۷۶,۳۴۵	۱۸,۳۱۹,۲۴۰,۷۶۲,۷۴۲	۷۷,۵۱۶,۲۶۱	۱۷,۴۷۶,۰۵۲,۹۳۱,۸۶۲

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 ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال		
(۹۳,۶۹۲,۵۲۱,۳۷۵)	(۳۹,۸۹۲,۷۹۶,۰۷۸)	۱۶-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۲۰۱,۷۷۱,۶۰۰,۵۴۷)	.	۱۶-۲	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۱۵,۶۲۵,۵۲۸,۴۴۸	۸,۸۰۸,۳۶۰,۰۶۷	۱۶-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
(۲۷۹,۸۳۸,۵۹۳,۴۷۴)	(۳۱,۰۸۴,۴۳۶,۰۱۱)		جمع

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱

دوره مالی سه ماهه

منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	.	ریال
۲	بانک ملت	۲	۲	۵,۲۵۶	.	.	.	(۱,۷۹۵,۶۹۳,۵۶۷)
۳	پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	.
۴	پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	۳,۰۷۴,۶۸۵,۰۵۴
۵	پتروشیمی پردیس	۳۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۵۵,۴۵۰,۰۰۰	۵۶,۱۵۹,۸۴۸,۷۱۰	۵۱,۱۶۲,۴۸۵	۲۶۹,۲۷۷,۲۴۹	(۲,۶۲۴,۸۳۸,۴۴۴)	(۱,۲۲۷,۶۵۱,۶۸۴)
۶	پتروشیمی جم	۲,۷۴۱,۳۸۳	۸۶,۷۴۴,۱۱۷,۷۰۰	۱۰۱,۷۸۱,۴۳۰,۶۵۲	۸۲,۴۰۶,۹۰۷	۴۳۳,۷۲۰,۵۸۸	(۱۵,۵۵۳,۴۴۰,۴۴۷)	.
۷	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	.	.	.	.	.	.	۴۸۷,۴۶۳,۴۱۳
۸	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۲	۲	۳۹,۷۰۲	.	.	(۲۹,۷۰۰)	(۳۵,۶۸۸,۸۰۸)
۹	توسعه معادن و فلزات	۱۸,۷۵۴,۳۷۵	۷۹,۷۸۴,۴۲۱,۷۹۰	۸۳,۷۶۲,۰۳۹,۵۵۷	۷۵,۷۹۳,۷۵۴	۳۹۸,۹۲۲,۱۰۴	(۴,۴۵۲,۳۳۳,۶۲۵)	.
۱۰	حفاری شمال	۲۰,۸۳۰,۰۰۰	۷۸,۴۰۹,۸۳۶,۵۶۷	۷۷,۲۵۴,۳۱۵,۴۵۶	۷۴,۴۸۸,۹۴۸	۳۹۲,۰۴۶,۱۸۵	۶۸۸,۹۸۲,۹۷۸	.
۱۱	داروپخش (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۷۶۲,۲۳۹,۸۰۴
۱۲	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	.	.	.	.	.	.	۱۲,۳۱۹,۰۲۷,۵۵۲
۱۳	سخت آژند	۹۵۰,۰۰۰	۴,۳۰۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۱,۰۴۹,۱۴۵	۴,۰۸۵,۹۵۰	۲۱,۵۰۵,۵۰۱	۴۲۴,۴۵۹,۴۰۴	.
۱۴	سرمایه گذاری پارس آریان	۲۸,۲۵۸,۰۳۱	۱۲۳,۲۵۰,۹۲۰,۸۷۰	۱۲۴,۷۳۸,۱۸۳,۸۰۸	۱۱۷,۰۸۸,۱۳۴	۶۱۶,۲۵۴,۶۰۵	(۲,۲۲۰,۶۰۵,۶۷۷)	.
۱۵	سرمایه گذاری پارس توشه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۳۲,۹۴۳,۸۰۰	۲۴,۷۹۵,۰۰۰	۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۱,۷۶۱,۳۰۰	.
۱۶	سرمایه گذاری سپه	۱	۱	۳,۹۵۴	.	.	(۳,۹۵۳)	.
۱۷	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۴۹۶	۳۹,۹۳۶,۰۰۰	۳۳,۵۶۹,۹۴۳	۳۷,۹۳۷	۱۹۹,۶۸۰	۶,۱۲۸,۴۴۰	.
۱۸	سیمان شمال	۷	۷	۵۶,۵۰۲	.	.	(۵۶,۴۹۵)	.
۱۹	سیمان لار سبزوار	.	.	.	.	.	.	۱۱۳,۹۱۸,۱۸۱
۲۰	سیمان ارومیه	۷۹۱,۷۳۱	۲۱,۰۰۲,۲۳۳,۹۲۰	۲۱,۷۲۱,۷۵۷,۵۳۵	۱۹,۹۵۱,۸۲۳	۱۰۵,۰۱۱,۱۷۲	(۸۴۴,۴۸۶,۶۱۰)	.
۲۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۲,۱۸۵,۰۱۷	۸۰,۳۳۷,۵۷۵,۸۳۰	۸۴,۱۸۱,۹۸۵,۰۰۱	۷۶,۳۱۹,۷۴۱	۴۰۱,۶۸۷,۸۸۵	(۴,۳۲۲,۴۱۶,۷۹۷)	.
۲۲	صنعت غذایی کورش	۹,۴۵۰,۷۵۶	۷۹,۷۷۳,۶۸۳,۰۳۰	۹۳,۵۴۱,۲۷۵,۴۸۵	۷۵,۷۸۳,۱۳۶	۳۹۸,۸۶۸,۴۱۲	(۱۴,۳۴۲,۲۴۴,۰۰۳)	.
۲۳	فرابورس ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۶,۰۷۷,۰۰۰	۲,۳۱۷,۲۹۸	۱۱,۶۷۰,۰۰۰	(۵,۹۶۴,۳۹۸)	.
۲۴	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۲۲,۰۶۲,۵۰۰	۳۲۴,۳۱۸,۱۱۰,۶۳۱	۳۱۸,۲۲۲,۱۲۰,۰۹۳	۳۰۸,۱۰۰,۰۳۲	۱,۶۲۱,۵۹۰,۵۵۲	۴,۱۶۶,۲۹۹,۹۵۴	۱۳۲,۱۷۹,۶۰۰
۲۵	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	(۱۱۰,۰۲۴,۹۳۷,۶۲۲)
۲۶	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۲۵,۵۹۶,۲۵۵)
۲۷	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	.	(۸۸,۹۸۸,۱۵۶)
۲۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۷,۴۸۸,۲۷۰	۴۶۲,۵۶۳,۱۳۰,۰۲۰	۴۶۲,۸۳۳,۹۶۸,۰۱۲	۴۳۹,۴۳۳,۰۷۳	۲,۳۱۲,۸۱۵,۶۵۳	(۳,۰۲۳,۰۸۶,۷۱۸)	.
۲۹	معدنی و صنعتی گل گهر	۶۸,۱۳۹	۵۳۶,۱۶۷,۳۶۱	۶۳۳,۸۹۳,۱۹۹	۵۰۹,۳۵۸	۲,۶۸۰,۸۳۷	(۱۰۰,۹۱۶,۰۳۳)	.
۳۰	معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	۲,۶۱۶,۵۲۱,۱۱۳
			۱,۴۲۳,۴۵۰,۶۸۳,۷۳۱	۱,۴۵۴,۷۷۴,۵۵۲,۸۱۰	۱,۳۵۲,۱۷۳,۵۷۶	۷,۱۱۶,۷۵۳,۴۲۳	(۳۹,۸۹۲,۷۹۶,۰۷۸)	(۹۳,۶۹۲,۵۲۱,۲۷۵)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲-۱۶- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام:

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰
۱	ح . داروپخش (هلدینگ)	.	.	.	.	.	ریال	ریال	ریال
۲	ح . شیشه سازی مینا	.	.	.	.	.	.	.	(۴۳,۴۵۲,۰۵۲,۸۲۵)
۳	ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور	.	.	.	.	.	.	.	(۱۵۸,۳۱۹,۵۴۷,۷۲۲)
							.	.	(۲۰۱,۷۷۱,۶۰۰,۵۴۷)

۳-۱۶- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰
۱	اسنادخزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۵۶,۴۰۰	۴۵,۱۷۹,۰۷۶,۰۰۰	۴۵,۳۳۳,۹۹۷,۷۲۴	۸,۱۸۸,۶۸۹	.	ریال	ریال	ریال
۲	اسنادخزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۳۸۳,۹۲۵	۳۰۴,۴۳۲,۹۱۳,۲۵۰	۳۰۴,۵۵۱,۲۹۰,۹۹۹	۳۷,۶۷۸,۶۱۲	.	(۱۶۳,۱۱۰,۴۱۳)	.	.
۳	اسنادخزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۲۵,۴۰۰	۱۹,۶۱۶,۳۲۹,۰۰۰	۱۹,۶۰۵,۲۴۵,۹۰۵	۳,۵۵۵,۴۴۹	.	(۱۵۶,۰۵۶,۳۶۱)	.	.
۴	اسنادخزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	.	.	.	.	.	۷,۵۲۷,۶۴۶	.	.
۵	اسنادخزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	.	.	.	.	.	.	.	۲,۱۷۸,۵۸۹,۷۵۴
۶	اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	۲۵,۷۰۰	۱۷,۱۸۰,۴۵۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۸,۲۹۲,۰۴۶	۳,۱۱۳,۹۵۳	.	(۳۳۰,۹۵۵,۹۹۹)	.	۶۹۳,۹۹۴,۸۶۰
۷	اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵	۴۰۳,۸۷۵	۳۸۲,۰۸۰,۳۵۹,۲۵۰	۳۶۹,۹۱۰,۷۱۲,۷۷۹	۴۵,۹۴۳,۴۰۷	.	۱۲,۱۲۳,۷۰۳,۰۶۴	.	.
۸	اسنادخزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶	۶۵,۲۰۰	۴۲,۶۵۴,۲۱۰,۰۰۰	۴۳,۵۴۱,۷۹۴,۶۱۹	۷,۷۳۱,۰۷۳	.	(۸۹۵,۳۱۵,۶۹۲)	.	.
۹	اسنادخزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۱۰,۰۰۰	۹,۰۴۰,۶۰۰,۰۰۰	۸,۸۱۹,۵۰۱,۱۷۶	۱,۶۳۸,۶۰۸	.	۳۱۹,۴۶۰,۲۱۶	.	.
۱۰	اسنادخزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۸۴,۱۶۸,۹۷۰
۱۱	اسنادخزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷	.	.	.	.	.	.	.	۲,۸۰۶,۹۲۳,۳۰۰
۱۲	اسنادخزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۸۲,۳۰۰	۶۸,۵۸۹,۷۳۲,۰۰۰	۶۸,۴۴۸,۸۴۶,۳۹۲	۱۲,۴۳۱,۸۶۸	.	۱۲۸,۴۵۳,۷۴۰	.	.
۱۳	اسنادخزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۴,۸۲۶,۳۲۶,۶۳۴
۱۴	اسنادخزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۱۰,۶۰۰	۹,۳۳۰,۳۳۲,۰۰۰	۹,۳۲۲,۴۴۸,۱۲۹	۱,۶۹۱,۱۰۰	.	۱۰۶,۰۹۲,۷۷۱	.	.
۱۵	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳	۳۵,۰۰۰	۳۴,۳۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۲۸,۷۷۶,۷۸۲	۶,۲۲۵,۲۷۴	.	۱۱,۸۹۷,۸۴۴	.	.
۱۶	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴	۵۰,۰۰۰	۴۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۰,۹۳۷,۵۰۰	۸,۴۷۳,۴۳۷	.	(۳,۲۴۹,۴۱۰,۹۳۷)	.	.
۱۷	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۹	.	.	.	.	.	.	.	۴,۰۳۵,۵۲۵,۰۰۰
۱۸	منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۹۹۳,۹۲۵,۸۱۲	.	.	۱,۰۰۶,۰۷۴,۱۸۸	.	.
			۱,۱۷۹,۲۰۰,۸۰۱,۵۰۰	۱,۱۷۰,۲۵۵,۷۶۹,۸۶۳	۱۳۶,۶۷۱,۵۷۰	.	۸,۸۰۸,۳۶۰,۰۶۷	.	۱۵,۶۲۵,۵۲۸,۴۴۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱-۱۷	۲,۰۸۳,۰۸۸,۱۳۸,۳۲۵	(۴۶۷,۷۷۶,۳۴۵,۶۸۵)
۲-۱۷	۶,۶۴۲,۳۶۶,۱۱۹	۸۳,۷۸۱,۴۳۲,۰۶۰
۳-۱۷	۳۵,۳۳۴,۰۹۱,۲۸۲	۲۳,۰۱۶,۲۱۴,۴۹۱
	۲,۱۲۵,۰۶۴,۵۹۵,۷۲۶	(۳۶۰,۹۷۸,۵۹۹,۱۳۴)

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

سود (زبان) تحقق نیافته حق تقدم خرید سهام

سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

جمع

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
۱	بانک تجارت	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۲۵۲,۵۹۵,۷۵۰	۷۹,۷۲۳,۵۰۰	۴۱۹,۶۵۰,۰۰۰	۶,۱۷۸,۰۲۰,۷۵۰		
۲	بانک ملت	۱۸۲,۵۵۲,۹۰۰	۵۳۹,۲۶۱,۲۶۶,۶۰۰	۴۷۹,۷۹۷,۹۸۱,۸۸۸	۵۱۲,۲۹۸,۲۰۳	۲,۶۹۶,۳۰۶,۳۳۳	۵۶,۲۵۴,۶۸۰,۱۷۶		(۱۰۱,۳۶۸,۸۰۱,۶۱۲)
۳	پارس دارو	۱۵,۸۲۹,۷۹۹	۴۶۸,۲۴۵,۴۵۴,۴۲۰	۳۴۴,۹۰۸,۸۳۵,۲۲۹	۴۴۴,۸۳۲,۱۸۲	۲,۳۴۱,۲۲۷,۲۷۲	۱۰۰,۵۵۰,۵۵۸,۷۳۷		(۱۲۹,۳۴۶,۷۲۸,۱۴۰)
۴	پالایش نفت بندرعباس	۷۵,۶۷۱,۱۲۲	۶۷۶,۴۹۹,۸۳۰,۶۸۰	۵۲۲,۰۳۲,۸۹۹,۰۰۳۹	۶۴۲,۶۷۴,۸۳۹	۳,۳۸۲,۴۹۹,۱۵۳	۱۵۰,۴۴۱,۷۵۷,۶۴۸		(۸۳۱,۷۳۲,۶۴۵)
۵	پالایش نفت تبریز	۸۶,۹۷۵,۳۶۰	۱,۴۰۵,۵۲۱,۸۱۷,۶۰۰	۱,۱۹۹,۱۷۰,۴۷۱,۱۵۲	۱,۳۳۵,۲۴۵,۷۲۷	۷,۰۲۷,۶۰۹,۰۸۸	۱۹۷,۹۸۸,۴۹۱,۶۳۳		(۲۰۴,۹۵۷,۳۴۳,۵۷۴)
۶	پتروشیمی پردیس	۳,۶۲۱,۹۷۹	۶۹۴,۳۳۳,۳۷۴,۳۰۰	۶۷۸,۰۳۲,۶۴۳,۴۱۲	۶۵۹,۶۱۶,۷۰۶	۳,۴۷۱,۶۶۶,۸۷۲	۱۲,۱۶۹,۴۴۷,۳۱۱		۱۳۷,۹۳۳,۹۹۷,۲۹۹
۷	پتروشیمی تندگوین	۷,۳۰۰,۰۰۰	۷۵,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۵۹۶,۰۴۳,۰۱۹	۷۱,۷۰۷,۹۰۰	۳۷۷,۴۱۰,۰۰۰	۴,۴۳۶,۸۳۹,۰۸۱		
۸	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.		۴,۱۶۹,۳۵۹,۸۱۰
۹	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.		(۳۹,۳۲۶,۴۹۹,۲۰۰)
۱۰	پتروشیمی شیراز	۳,۷۵۹,۹۱۳	۲۸۱,۳۵۴,۲۸۹,۷۹۰	۲۵۷,۴۷۹,۲۳۵,۱۵۰	۲۶۷,۲۸۶,۵۷۵	۱,۴۰۶,۷۷۱,۴۴۹	۲۲,۲۰۰,۹۹۶,۶۱۶		(۹,۱۵۶,۹۷۶,۷۱۷)
۱۱	تامین سرمایه نوین	.	.	.	.	.	.		(۶۳,۴۰۷,۲۷۰,۰۱۲)
۱۲	تراکتورسازی ایران	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۱۲۱,۳۶۸,۰۰۰	۳۵۳,۹۷۰,۰۰۰	۱,۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۲۶۱,۶۶۲,۰۰۰		
۱۳	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	.	.	.	.	.	.		۲,۹۵۰,۶۵۶,۶۵۸
۱۴	توسعه معدنی و صنعتی صیانور	.	.	.	.	.	.		۲۴۷,۹۷۵,۶۶۵,۰۵۴
۱۵	توسعه معادن و فلزات	۱۲۳,۱۱۶,۲۰۷	۵۵۳,۷۷۶,۶۹۹,۰۸۶	۵۴۹,۸۶۹,۸۰۹,۴۴۵	۵۲۶,۰۸۷,۸۶۴	۲,۷۶۸,۸۸۳,۴۹۵	۶۱۱,۹۱۸,۲۸۱		(۴۴,۹۴۰,۱۴۴,۳۳۴)
۱۶	داروپخش (هلدینگ)	۲۲,۹۸۰,۱۷۰	۸۲۸,۶۶۴,۹۳۰,۲۰۰	۷۵۹,۵۶۱,۹۷۰,۳۴۶	۷۸۷,۲۳۱,۶۸۴	۴,۱۴۳,۳۲۴,۶۵۱	۶۴,۱۷۲,۴۰۳,۵۱۹		۱۰۴,۸۷۴,۵۳۰,۲۴۰
۱۷	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۲,۷۶۱,۷۲۹	۳۷,۹۴۶,۱۵۶,۴۶۰	۸۱,۶۸۰,۴۴۲,۱۲۹	۳۶,۰۴۸,۸۴۹	۱۸۹,۷۳۰,۷۸۲	(۴۳,۹۶۰,۰۶۵,۳۰۰)		۹,۴۵۱,۴۳۳,۳۹۸
۱۸	دوده صنعتی پارس	۵,۳۷۷,۱۹۰	۶۲,۸۰۵,۵۷۹,۲۰۰	۶۰,۷۲۱,۴۲۳,۳۷۳	۵۹,۶۶۵,۳۰۰	۳۱۴,۰۲۷,۸۹۶	۱,۷۱۰,۴۶۲,۶۳۱		
۱۹	ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	.		۴۷۴,۱۷۲,۱۰۳
۲۰	زغال سنگ پروده طبس	۷,۵۲۷,۴۶۰	۱۳۹,۴۸۳,۸۳۳,۸۰۰	۱۲۴,۹۶۰,۶۱۵,۹۳۷	۱۳۲,۵۰۹,۶۴۲	۶۹۷,۴۱۹,۱۶۹	۱۳,۶۹۳,۲۸۹,۰۵۲		(۲۳,۸۳۷,۶۵۵,۴۳۶)
۲۱	سخت آژند	۶,۳۷۵,۰۰۰	۲۷,۰۸۷,۳۷۵,۰۰۰	۲۵,۸۴۲,۵۶۶,۳۲۲	۲۵,۷۳۳,۰۰۶	۱۳۵,۴۳۶,۸۷۵	۱,۰۸۳,۶۳۸,۷۹۷		(۳۹,۵۴۵,۵۹۵,۳۱۵)
۲۲	سرمایه گذاری پارس آریان	۱۳,۴۲۲,۵۶۴	۶۶,۴۴۱,۶۹۱,۸۰۰	۵۹,۲۵۰,۶۳۳,۱۲۸	۶۳,۱۱۹,۶۰۷	۳۳۲,۲۰۸,۴۵۹	۶,۷۹۵,۷۳۰,۶۰۶		(۴۱,۹۸۶,۶۸۳,۹۰۰)
۲۳	سرمایه گذاری پارس توشه	۴۹,۵۵۵,۶۰۳	۲۹۷,۸۲۹,۱۷۴,۰۳۰	۲۳۵,۲۲۰,۰۶۷,۶۴۹	۲۸۹,۳۲۷,۷۱۵	۱,۴۸۹,۱۴۵,۸۷۰	۶۰,۸۱۷,۰۲۲,۷۹۶		(۷۶,۴۶۵,۷۰۵,۹۹۸)
۲۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۷۹۳,۴۰۲,۰۷۰	۲۳۵,۰۱۷,۰۰۰	۱,۱۸۲,۳۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۷,۲۸۰,۹۳۰		
۲۵	سرمایه گذاری دارویی تامین	۸,۸۹۸,۳۷۵	۱۸۱,۷۹۱,۷۵۸,۲۵۰	۱۶۰,۰۴۱,۰۹۸,۰۸۹	۱۷۲,۷۰۲,۱۷۰	۹۰۸,۹۵۸,۷۹۱	۲۰,۶۶۸,۹۹۹,۱۹۹		(۹,۳۳۸,۹۴۳,۴۳۵)
۲۶	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۶,۶۶۶,۶۶۶	۵۶,۸۹۹,۹۹۷,۷۲۴	۵۴,۱۹۲,۲۹۰,۳۳۲	۵۴,۰۵۴,۹۹۸	۲۸۴,۴۹۹,۹۸۹	۲,۳۶۹,۱۵۲,۴۰۶		(۷۰۵۰۰,۷۷۵,۰۰۰)
۲۷	سرمایه گذاری صدر تامین	۳,۵۸۳,۶۰۴	۳۷,۵۵۶,۱۶۹,۹۲۰	۲۹,۱۰۳,۸۴۰,۳۱۴	۳۵,۶۷۸,۳۶۱	۱۸۷,۷۸۰,۸۵۰	۸,۲۲۸,۸۷۰,۳۹۵		(۳,۱۷۰,۳۳۰,۵۸۴)
۳۴	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	.	.	.	.	.	.		(۳۱,۷۷۸,۶۲۱,۴۸۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
۳۵	سرمایه گذاری سپه	۲۴۳,۰۹۳,۳۷۷	۱,۰۶۲,۰۷۴,۹۶۴,۱۱۳	۹۶۱,۲۷۱,۶۵۲,۲۵۶	۱,۰۰۸,۹۷۱,۲۱۶	۵,۳۱۰,۳۷۴,۸۲۱	۹۴,۶۸۳,۹۶۵,۸۲۱	(۱۱,۱۵۲,۹۳۷,۲۰۸)	
۳۶	سرمایه گذاری صنعت نفت	۳۸,۷۲۹,۷۳۰	۱۵۹,۱۰۱,۷۳۰,۸۴۰	۱۲۴,۲۷۵,۷۰۲,۰۰۷	۱۵۱,۱۴۶,۶۴۴	۷۹۵,۵۰۸,۶۵۴	۳۳,۸۷۹,۳۷۳,۵۳۵	(۳۴,۵۵۶,۹۶۱,۲۷۴)	
۳۷	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳۵,۲۷۳,۹۷۷	۴۵۹,۹۷۳,۶۶۰,۰۸۰	۳۸۶,۴۷۷,۵۶۰,۲۷۷	۴۳۶,۹۷۴,۰۲۷	۲,۲۹۹,۸۶۳,۳۰۰	۷۰,۷۵۸,۲۶۲,۴۷۶	(۷۵,۴۱۴,۳۵۵,۴۹۸)	
۳۸	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۶,۴۱۰,۱۴۸	۱,۱۷۴,۱۳۱,۴۱۶,۶۴۰	۸۹۳,۱۸۸,۹۵۶,۵۴۱	۱,۱۱۵,۴۲۴,۸۴۶	۵,۸۱۷,۰۶۵۷,۰۸۳	۲۷۳,۹۵۶,۳۷۸,۱۷۰	۳۶,۲۷۹,۳۵۸,۱۹۱	
۳۹	سیمان یجنورد	۱,۵۸۵,۹۶۰	۵۷,۷۴۴,۸۰۳,۶۰۰	۵۵,۸۸۷,۷۵۹,۴۲۲	۵۴,۸۵۷,۵۶۳	۲۸۸,۷۲۴,۰۱۸	۱,۵۱۳,۴۶۲,۵۹۷	.	
۴۰	سیمان خوزستان	۱۰,۱۵۶,۴۷۲	۲۹۸,۹۰۴,۹۷۰,۹۶۰	۲۱۹,۷۰۱,۵۷۸,۰۴۲	۲۸۳,۹۵۹,۷۲۲	۱,۴۹۴,۵۲۴,۸۵۵	۷۷,۴۲۴,۹۰۸,۳۴۱	۱۰۲,۵۱۵,۸۲۰	
۴۱	سیمان ساوه	۱,۹۷۵,۸۰۶	۱۲۸,۳۲۸,۵۹۹,۷۰۰	۱۱۰,۱۹۰,۰۸۶,۳۳۸	۱۲۱,۹۱۲,۱۷۰	۶۴۱,۶۴۲,۹۹۹	۱۷,۳۷۴,۹۵۸,۱۹۴	(۹,۶۶۱,۴۰۶,۲۶۷)	
۴۲	سیمان شمال	۲۱,۴۷۸,۰۱۹	۲۳۴,۹۶۹,۵۲۷,۸۶۰	۱۷۴,۳۶۷,۰۸۴,۵۰۹	۲۲۳,۲۲۱,۰۵۱	۱,۱۷۴,۸۴۷,۶۳۹	۵۹,۲۰۴,۳۷۴,۶۶۰	(۳۰,۲۷۰,۶۵۲,۰۵۵)	
۴۳	سیمان فارس نو	۳,۷۴۹,۹۰۷	۱۷۲,۲۷۰,۷۲۷,۵۸۰	۱۵۹,۸۱۳,۴۰۵,۸۱۰	۱۶۳,۶۵۷,۱۹۱	۸۶۱,۳۵۳,۶۳۸	۱۱,۴۳۲,۳۱۰,۹۴۱	.	
۴۴	سیمان لار سبزوار	.	.	.	.	.	.	(۳۸,۲۰۸,۴۲۳,۷۸۰)	
۴۵	سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	۱,۰۷۹,۷۹۲,۳۰۰	
۴۶	سیمان هرمزگان	۳,۹۲۷,۶۸۹	۱۰۰,۶۶۶,۶۶۹,۰۷۰	۱۰۰,۳۴۴,۰۹۸,۰۲۰	۹۵,۶۳۳,۳۳۶	۵۰۳,۳۳۳,۳۴۵	(۲۷۶,۳۹۵,۶۳۱)	.	
۴۷	سیمرغ	.	.	.	.	.	.	(۲۴۶,۶۶۰,۴۱۵)	
۴۸	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۴۸۲,۹۱۷,۵۱۳	۱۰۳,۰۵۴,۱۰۰	۵۴۲,۳۹۰,۰۰۰	۹,۳۴۹,۶۳۸,۳۸۷	.	
۴۹	شیشه سازی مینا	۱۱,۶۹۶,۸۷۵	۹۶,۹۱۸,۶۵۶,۲۵۰	۹۲,۴۵۶,۳۱۰,۹۲۳	۹۲,۰۷۲,۷۲۳	۴۸۴,۵۹۳,۲۸۱	۳,۸۸۵,۶۷۹,۳۲۲	۳,۷۰۷,۳۱۴,۹۲۷	
۵۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۱,۷۰۱,۰۱۲	۱۹۱,۱۸۵,۹۱۵,۷۲۰	۱۴۹,۹۲۴,۶۳۷,۶۲۷	۱۸۱,۶۲۶,۶۲۰	۹۵۵,۹۲۹,۵۷۹	۴۰,۱۲۳,۷۲۱,۸۹۴	(۳۹,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	
۵۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۷,۶۹۱,۳۰۹	۴۵۹,۳۲۴,۹۷۳,۴۸۰	۴۶۱,۷۹۰,۹۶۰,۹۷۱	۴۳۶,۳۵۸,۷۲۵	۲,۲۹۶,۶۳۴,۸۶۷	(۵,۱۹۸,۹۷۱,۰۸۳)	۶۴,۸۸۷,۵۵۶,۰۵۷	
۵۲	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲,۸۱۴,۵۵۷	۱۲۳,۷۷۸,۴۲۴,۴۲۰	۱۰۳,۰۹۶,۹۱۸,۱۶۱	۱۱۷,۵۸۹,۵۰۳	۶۱۸,۸۹۲,۱۲۲	۱۹,۹۴۵,۰۲۴,۶۳۴	.	
۵۳	صنایع گلدیران	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۳,۳۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۷۲,۹۳۳,۸۴۶,۱۲۰	۶۹,۷۰۱,۸۸۰	۳۶۶,۸۵۲,۰۰۰	.	.	
۵۴	صنایع خاک چینی ایران	۱۱,۴۶۵,۷۱۴	۱۴۸,۷۱۰,۳۱۰,۵۸۰	۱۴۴,۵۱۸,۷۶۶,۱۴۶	۱۴۱,۲۷۴,۷۹۵	۷۴۳,۵۵۱,۵۵۳	۳,۳۰۶,۷۱۸,۰۸۶	.	
۵۵	صنعت غذایی کورش	.	.	.	.	.	.	۱۲,۷۷۶,۵۵۲,۶۴۳	
۵۶	فراورده های نسوز ایران	.	.	.	.	.	.	(۲,۷۴۶,۴۶۷,۲۴۱)	
۵۷	فراورده های تزریقی ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۱,۱۵۶,۲۷۱,۸۹۸)	
۵۸	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	.	.	.	.	.	.	(۱۰۱,۷۹۱,۱۰۰,۳۶۵)	
۵۹	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۳۰,۴۱۱,۰۵۲,۴۳۶)	
۶۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱۹۲,۰۵۰,۸۱۷	۱,۰۶۲,۰۴۱,۰۱۸,۰۱۰	۹۵۸,۳۵۸,۷۳۵,۴۸۷	۱,۰۰۸,۹۳۸,۹۶۷	۵,۳۱۰,۳۰۵,۰۹۰	۹۷,۳۶۳,۱۳۸,۴۶۶	۲,۷۶۳,۵۸۹,۳۵۴	
۶۱	کوبیر تایر	۴۶,۸۱۹,۶۰۲	۲۴۲,۸۹۸,۴۹۸,۳۶۰	۲۰۰,۷۶۹,۴۸۹,۹۱۰	۲۳۰,۷۵۳,۵۷۳	۱,۲۱۴,۴۹۲,۴۹۲	۴۰,۶۸۳,۷۶۲,۳۸۵	.	
۶۲	گروه مینا (سهامی عام)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۹۲۰,۵۹۰,۰۰۰	۱۳۳,۸۵۰,۲۵۰	۷۰۴,۴۷۵,۰۰۰	(۶,۸۶۳,۹۱۵,۲۵۰)	(۲۸,۱۳۱,۶۱۵,۰۰۰)	
۶۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۹,۳۶۲,۷۹۲	۱۲۱,۸۰۹,۹۲۳,۹۲۰	۱۱۵,۵۹۳,۹۷۵,۳۹۷	۱۱۵,۷۱۹,۴۲۸	۶۰۹,۰۴۹,۶۲۰	۵,۴۹۱,۱۷۹,۴۷۶	۵۲,۷۹۶,۴۰۴,۷۳۱	
۶۴	گروه بهمن	۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۱,۸۸۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۷۰,۸۲۹,۱۵۰	۴۹,۲۸۱,۷۱۰	۲۵۹,۴۰۹,۰۰۰	۶,۱۰۲,۲۷۴,۱۴۰	.	
۶۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۷,۱۰۰,۷۹۱	۱,۷۷۷,۵۸۳,۸۵۲,۳۴۰	۱,۴۶۷,۳۵۵,۷۶۴,۱۳۹	۱,۶۸۸,۷۰۴,۶۶۰	۸,۸۸۷,۹۱۹,۲۶۲	۲۹۹,۶۵۱,۴۶۴,۲۸۰	۱۵۰,۷۶۲,۱۴۲,۹۶۵	
۶۶	گلناتش	۲۸,۳۲۵,۲۵۲	۱۴۶,۱۵۸,۳۰۰,۳۲۰	۱۲۹,۹۷۱,۴۰۴,۵۲۰	۱۳۸,۸۵۰,۳۸۵	۷۳۰,۷۹۱,۵۰۲	۱۵,۳۱۷,۲۵۳,۹۱۳	(۳۴,۵۴۶,۶۸۲,۳۲۱)	
۶۷	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴,۱۷۹,۲۹۶	۵۹,۴۷۱,۳۸۲,۰۸۰	۵۷,۳۷۲,۶۶۷,۰۹۷	۵۶,۴۹۷,۸۱۳	۲۹۷,۳۵۶,۹۱۰	۱,۷۴۴,۸۶۰,۲۶۰	(۱۵,۸۷۴,۰۷۳,۹۳۰)	
۶۸	مبین انرژی خلیج فارس	۱۱,۵۸۹,۶۸۷	۳۴۵,۴۸۸,۵۶۹,۴۷۰	۲۷۷,۶۴۹,۵۵۳,۵۳۲	۳۲۸,۲۱۴,۱۴۱	۱,۲۷۲,۴۴۲,۸۴۷	۶۵,۷۸۳,۳۵۸,۹۵۰	۲۱,۸۸۹,۳۸۳,۸۸۹	
۶۹	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۸,۷۶۹,۵۹۳	۲۷۰,۲۸۲,۱۳۹,۲۰۰	۲۴۳,۸۵۸,۹۳۴,۹۵۵	۲۵۶,۷۶۸,۰۳۲	۱,۳۵۱,۴۱۰,۶۹۶	۲۴,۸۱۵,۰۲۵,۵۱۷	(۳۱,۷۱۸,۴۵۳,۶۶۶)	
۷۰	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	(۳۷,۳۴۷,۸۸۸)	
۷۱	نفت تهران	۱۲,۳۶۰,۰۰۰	۲۲۱,۴۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۶۸۸,۱۵۸,۷۸۰	۲۱۰,۴۱۶,۶۴۰	۱,۱۰۷,۴۵۶,۰۰۰	۳۴,۶۸۵,۱۶۸,۵۸۰	.	
		۱۶,۶۱۴,۳۰۵,۸۳۳,۴۵۳	۱۶۶,۱۴۲,۳۶۲,۵۷۵,۴۲۳	۱۴,۴۲۲,۳۶۲,۵۷۵,۴۲۳	۱۵,۷۸۳,۵۹۰,۵۳۹	۸۳,۰۷۱,۵۲۹,۱۶۷	۲,۰۸۳,۰۸۸,۱۳۸,۳۲۵	(۴۶۷,۷۷۶,۲۴۵,۶۸۵)	

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱	ح. فرآورده های نسوز ایران	.	.	.	.	.	.	.	ریال	ریال
۲	ح. دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۱۸۴۱۱۵۶	۱۸,۹۶۳,۹۰۶,۸۰۰	۱۲,۲۰۸,۷۰۵,۴۳۶	۱۸,۰۱۵,۷۱۱	۹۴,۸۱۹,۵۳۴	۶,۶۴۲,۳۶۶,۱۱۹	.	ریال	(۷,۲۴۷,۶۵۲,۲۵۱)
۳	ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	.	.	.	.	.	.	.	ریال	(۱,۱۲۳,۲۶۴,۴۷۴)
									ریال	۹۲,۱۵۲,۳۴۸,۷۸۵
			۱۸,۹۶۳,۹۰۶,۸۰۰	۱۲,۲۰۸,۷۰۵,۴۳۶	۱۸,۰۱۵,۷۱۱	۹۴,۸۱۹,۵۳۴	۶,۶۴۲,۳۶۶,۱۱۹	۸۳,۷۸۱,۴۳۲,۰۶۰		

ردیف	اوراق بهادار با درآمد ثابت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶	.	.	.	.	.	.	.	ریال	ریال
۲	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۴۴,۸۴۰	۱۱۷,۴۰۵,۸۵۵,۶۰۰	۱۱۷,۳۱۵,۴۸۵,۵۱۱	۲۱,۲۷۹,۸۱۱	.	۶۹,۰۹۰,۲۷۸	۵,۴۰۱,۲۹۶,۵۸۷	.	.
۳	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳	.	.	.	.	.	.	.	.	۹۱۹,۶۷۳,۲۸۰
۴	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۱۱۳,۶۱۰	۹۰,۲۵۴,۰۵۶,۲۰۰	۹۰,۲۹۸,۵۴۴,۷۷۰	۱۶,۳۵۸,۵۴۸	.	(۶۰,۸۴۷,۱۱۸)	.	.	.
۵	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱	.	.	.	.	.	.	.	.	۶,۶۴۰,۷۸۱,۸۵۳
۶	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۲۸۳,۸۸۸,۱۷۱
۷	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۰۲,۲۰۷,۰۲۱
۸	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۵۰,۰۱۸,۷۴۲
۹	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۰۹,۲۴۲,۲۷۵
۱۰	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۹۰,۸۰۷,۴۶۹
۱۱	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۴۹,۶۰۰	۴۰,۱۸۸,۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۰۴,۴۰۳,۶۰۴	۷,۲۸۴,۱۴۸	.	۷۶,۷۱۲,۲۴۹	.	.	.
۱۲	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۱۰۰	۷۹,۵۲۳,۰۰۰	۷۹,۲۹۰,۶۲۵	۱۴,۴۱۴	.	۲۱۷,۹۶۱	.	.	.
۱۳	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۲۳۹,۳۰۹	۲۳۶,۲۴۱,۰۵۸,۶۲۰	۲۲۵,۰۹۴,۲۲۴,۲۴۰	۴۲,۸۱۸,۶۹۲	.	۱۱,۱۰۴,۰۱۵,۶۸۸	۱,۷۳۰,۴۶۵,۶۲۱	.	.
۱۴	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۳۹۲,۴۸۶	۳۸۱,۴۰۲,۱۹۵,۳۶۰	۳۶۵,۲۱۲,۶۶۳,۶۸۴	۶۹,۱۲۹,۱۴۸	.	۱۶,۱۲۰,۴۰۲,۵۲۸	۳,۱۰۵,۴۵۲,۷۷۹	.	.
۱۵	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۱۲۹,۷۶۱	۱۲۲,۷۴۶,۱۲۰,۳۴۰	۱۱۸,۸۴۸,۶۱۴,۰۵۳	۲۲,۲۴۷,۷۳۴	.	۳,۸۷۵,۲۵۸,۵۵۳	۳۲۹,۰۷۱,۵۷۸	.	.
۱۶	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۸	۷۹,۲۴۴	۷۲,۱۶۱,۹۶۳,۷۲۰	۶۹,۸۸۹,۲۵۵,۱۱۵	۱۳,۰۷۹,۳۵۶	.	۲,۲۵۹,۶۳۹,۲۴۹	۷۷۹,۴۸۷,۴۱۹	.	.
۱۷	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۵۴,۳۲۵	۴۵,۸۱۰,۰۹۹,۵۰۰	۴۵,۱۸۲,۰۶۰,۵۲۲	۸,۳۰۳,۰۸۱	.	۶۱۹,۷۳۵,۸۹۷	.	.	.
۱۸	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۲۵,۷۷۰	۲۲,۹۸۵,۵۵۱,۵۰۰	۲۲,۴۲۰,۹۸۹,۴۵۸	۴,۱۶۶,۱۳۱	.	۵۶۰,۳۹۵,۹۱۱	.	.	.
۱۹	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷۰	۸۷,۴۵۰	۷۰,۳۵۹,۹۹۶,۳۰۰	۷۰,۰۱۲,۰۳۹,۸۶۷	۱۲,۷۵۲,۷۴۹	.	۳۳۵,۲۰۳,۶۸۴	.	.	.
۲۰	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۲۰۳۰۲	۲۴۵,۴۷۹	۲۴۱,۵۹۰,۶۱۲,۶۴۰	۲۴۱,۰۴۴,۵۷۱,۱۳۹	۴۳,۲۸۸,۲۹۹	.	۵۰۲,۲۵۳,۲۰۲	.	.	.
۲۱	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ.۲۰۴۰۴	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۱۳۰,۸۰۷,۴۱۲	۲۵,۱۶۹,۳۸۸	.	(۱۲۷,۹۷۶,۸۰۰)	(۲,۳۲۶,۱۷۸,۳۰۴)	.	.
۲۲			۱,۶۳۵,۲۶۳,۴۳۲,۷۸۰	۱,۵۹۹,۶۳۲,۹۵۰,۰۰۰	۲۹۶,۳۹۱,۴۹۹	.	۲۵,۳۳۴,۰۹۱,۲۸۲	۲۳,۰۱۶,۲۱۴,۴۹۱		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم - ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰
۱	گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰
۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۵۰,۳۴۶,۰۶۹	(۳۵۰,۳۴۶,۰۶۹)	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۵۲۲,۴۱۲	۰	۴,۵۹۷,۲۲۵,۶۰۰	۹۲,۵۶۱,۵۸۹	۴,۵۰۴,۶۶۴,۰۱۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	پتروشیمی جم	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۸/۱۴	۲,۷۴۱,۳۸۳	۶,۰۰۰	۱۶,۴۴۸,۲۹۸,۰۰۰	۰	۱۶,۴۴۸,۲۹۸,۰۰۰	۰	۱,۳۰۴,۶۵۵,۲۳۲
۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۶	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۰۶۲,۷۰۶	۳,۳۷۲,۹۳۷,۲۹۴	۰	۰
۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۳۱,۷۰۱,۰۱۱	۵۰۰	۱۵,۸۵۰,۵۰۵,۵۰۰	۰	۱۵,۸۵۰,۵۰۵,۵۰۰	۰	۰
						۶۷,۳۹۶,۰۲۹,۱۰۰	۵۶۹,۹۷۰,۳۶۴	۶۶,۸۲۶,۰۵۸,۷۳۶	۱۴,۸۰۴,۶۵۵,۲۳۲	

۱۹- سوداواراق 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 ۳۰/۰۹/۱۴۰۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰
سود اوراق مشارکت	۱۹-۱	ریال
سود سپرده بانکی	۱۹-۲	۲,۰۶۵,۷۳۵,۴۵۹
جمع		۲,۰۶۵,۷۳۵,۴۵۹

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰
۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳,۶۶۵,۳۵۷,۵۲۴	ریال	سود خالص
-	-	۰	۰٪	۰	ریال	سود خالص
۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۸,۰۲۷,۷۲۷,۴۲۶	۵,۹۶۴,۶۵۷,۵۳۴	۵,۹۶۴,۶۵۷,۵۳۴
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۸,۹۳۳,۷۹۵,۳۲۸	۸,۰۲۷,۷۲۷,۴۲۲	۸,۰۲۷,۷۲۷,۴۲۲
۱۴۰۱/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲,۰۶۵,۷۳۵,۴۵۹	۰	۰
				۲۲,۶۹۲,۶۱۵,۷۴۷	۱۳,۹۹۲,۳۸۴,۹۵۶	۱۳,۹۹۲,۳۸۴,۹۵۶

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰
۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۸	۳۲,۵۸۳,۳۱۹	۰	ریال	ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰
۱۳۹۹/۰۴/۱۶	کوتاه مدت	۸	۱,۱۹۸,۳۰۰,۷۶۰	۰	۳۲,۵۸۳,۳۱۹	۹,۲۹۰,۷۳۳,۹۵۷	۹,۲۹۰,۷۳۳,۹۵۷
	کوتاه مدت	۸	۵۱۱,۵۸۰,۰۴۲	۰	۱,۱۹۸,۳۰۰,۷۶۰	۸۵۷,۵۳۳,۵۹۴	۸۵۷,۵۳۳,۵۹۴
			۱,۷۴۲,۴۶۴,۱۲۱	۰	۵۱۱,۵۸۰,۰۴۲	۰	۰
					۱,۷۴۲,۴۶۴,۱۲۱	۱۰,۱۴۸,۲۶۷,۵۵۱	۱۰,۱۴۸,۲۶۷,۵۵۱

بانک ملت شعبه هفت تیر باجه کارگزاری مفید شماره حساب ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

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

بانک خاورمیانه : ظفر : ۷۰۷۰۷۴۶۸۷-۷۰۷-۸۱۰۰-۱۰۰۹

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام 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 سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال
۲۴,۰۶۱,۱۷۴,۳۷۵	۲۴,۳۳۱,۸۷۳,۴۳۸
۲۴,۰۶۱,۱۷۴,۳۷۵	۲۴,۰۶۱,۱۷۴,۳۷۵

درآمد تنزیل سود سهام

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱
ریال	ریال
۶۴,۹۱۷,۰۰۹,۸۶۶	۵۶,۷۱۴,۸۰۶,۴۸۰
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۹۷۵,۵۳۹,۲۶۶
۸۰,۶۳۰,۰۱۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۵,۵۹۷,۶۳۹,۸۷۶	۱۳۴,۳۸۳,۴۱۰
۱۱۲,۷۲۴,۷۲۹,۱۵۶	

مدیر صندوق

کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد

متولی

حسابرس

جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۱
ریال	ریال
۵۱,۶۶۶,۶۴۶	۸۹,۴۴۰,۹۹۲
۳۶۳,۳۷۱,۷۰۱	۲,۱۴۲,۸۰۱,۸۶۱
۱۱۹,۵۵۷,۶۷۸	۱۰۴,۱۳۰,۸۱۰
۵۳۴,۵۹۶,۰۲۵	۲,۳۳۶,۳۷۳,۶۶۳

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه آبونمان

هزینه کارمزد بانکی

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۲۳- سود تقسیم نشده

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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۲۶۱,۱۲۵,۶۴۵,۰۰۰)	(۲۲۷,۳۶۷,۳۱۲,۰۰۰)	سودهای پرداختی طی دوره مالی
(۲۶۱,۱۲۵,۶۴۵,۰۰۰)	(۲۲۷,۳۶۷,۳۱۲,۰۰۰)	جمع

۲۴- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۶۰,۹۴۶,۵۶۰,۱۳۴	۴۳۵,۵۶۵,۴۵۸,۰۱۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۱۹۱,۱۳۶,۵۱۹,۳۴۶)	(۱,۴۱۴,۱۲۳,۲۱۴,۰۷۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۹۳۰,۱۸۹,۹۵۹,۲۱۲)	(۹۷۸,۵۵۷,۷۵۶,۰۵۸)	جمع

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۰.۵۴٪	۳۹۶,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	گروه خدمات بازار سرمایه مفید
۳۳.۷۷٪	۲۴,۶۴۴,۰۶۴	عادی		
۰.۰۱٪	۴,۰۰۰	ممتاز		سیدگردان انتخاب مفید
۱۵.۱۶٪	۱۱,۰۶۳,۷۳۲	عادی	مدیر صندوق	
۰.۰۰٪	۳۷۱	عادی	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری مفید
۰.۱۲٪	۸۸,۸۸۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	رحیم جلیل زاده
۰.۰۱٪	۴,۴۱۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری	فرشید قاسم نژاد
۰.۰۰٪	۲,۹۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	سید محمدحسین حسینی الموسوی
۵۰٪	۳۶,۲۰۴,۲۸۴			جمع

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت صندوق	خرید و فروش سهام	۵,۸۶۸,۷۴۱,۷۱۴,۱۳۷	۲۱,۸۲۳,۷۸۱,۹۷۴
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۱۱,۶۹۰,۳۴۵,۷۴۶	(۱۱۱,۶۱۰,۶۸۳,۰۱۶)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۳۴,۳۸۳,۴۱۰	(۱۳۴,۳۸۳,۴۱۰)

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.