

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

شماره ثبت صندوق نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۱۱۸۳ (۱۳۹۱، ۱۲، ۰۵)

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶-۹

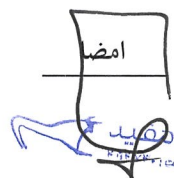
ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۲۵

پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی 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 ۱۴۰۲/۰۱/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حجت اله نصر تیان ثابت	شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق

	سعید خاربند	موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور (حسابداران رسمی)	متولی صندوق
---	-------------	---	-------------

تهران، بلوار نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتراز چهارراه جهان کودک، خیابان دیدار شمالی، خیابان پدیدار، پلاک ۴۵، کدپستی: ۱۵۱۸۹-۴۳۳۱۱

تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰ فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۱۶۰۸ www.omid-fund.com

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۴,۴۵۷,۰۲۲,۵۰۲,۸۸۰	۲۱,۴۱۷,۸۳۴,۱۱۰,۸۹۲	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۳۷۲,۲۸۴,۶۶۰,۲۳۸	۴۷۵,۴۴۱,۹۶۱,۶۴۹	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۰۶,۶۶۲,۵۸۳,۵۸۳	۳۲۳,۹۶۳,۸۸۸,۴۱۸	۸	حسابهای دریافتی
۱,۴۷۶,۸۷۳,۷۶۷	.	۹	سایر داراییها
۲۹۵,۵۲۷,۰۰۹,۸۳۸	۳۱۳,۴۴۴,۲۳۷,۴۹۳	۱۰	موجودی نقد
۱,۵۸۳,۶۵۴,۱۰۳	۲۰,۳۶۲,۹۲۷,۳۹۲	۱۱	جاری کارگزاران
۱۷,۶۳۴,۵۵۷,۲۸۴,۴۰۹	۲۲,۵۵۱,۰۴۷,۱۲۵,۸۴۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۲۹,۱۹۴,۵۹۵,۹۶۲	۱۳۵,۹۷۱,۶۳۸,۵۹۸	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۴,۶۶۸,۳۰۶,۶۵۳	۳۱,۴۲۱,۰۶۹,۹۸۴	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱۴,۶۴۱,۴۵۹,۹۳۲	۱۳,۵۵۳,۴۱۳,۹۵۰	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۵۸,۵۰۴,۳۶۲,۵۴۷	۱۸۰,۹۴۶,۱۲۲,۵۳۲		جمع بدهی ها
۱۷,۴۷۶,۰۵۲,۹۲۱,۸۶۲	۲۲,۳۷۰,۱۰۱,۰۰۳,۳۱۲	۱۵	خالص دارایی ها
۷۷,۵۱۶,۲۶۱	۶۹,۲۵۸,۷۴۸		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۲۵,۴۵۰	۳۲۲,۹۹۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



سیدگردان مفید

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
درآمدها:		
(۲۱۳,۳۰۵,۲۲۶,۱۷۷)	۳۱۱,۸۷۵,۱۲۶,۱۰۲	۱۶ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۷۸۴,۷۱۲,۳۶۱,۰۲۷)	۶,۵۲۴,۴۰۷,۶۲۷,۰۱۴	۱۷ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۴۷,۹۲۳,۲۱۵,۲۷۲	۶۶۷,۲۴۴,۱۶۳,۲۲۷	۱۸ سود سهام
۵۷,۲۹۹,۵۶۸,۲۳۰	۳۹,۵۵۱,۹۹۸,۹۵۳	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۸,۹۸۵,۹۷۱,۷۷۴	۳۲,۸۵۱,۷۲۴,۳۲۰	۲۰ سایر درآمدها
(۴۵۳,۸۰۸,۸۳۱,۹۲۸)	۷,۵۷۵,۹۳۰,۶۳۹,۶۱۶	جمع درآمدها
هزینه‌ها:		
۱۲۱,۴۵۲,۰۶۶,۰۶۰	۱۸۶,۷۶۶,۲۳۰,۷۰۳	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
۱,۰۸۵,۳۰۸,۵۰۷	۴,۹۱۱,۲۲۳,۳۵۶	۲۲ سایر هزینه‌ها
۱۲۲,۵۳۷,۳۷۴,۵۶۷	۱۹۱,۶۷۷,۴۵۴,۰۵۹	جمع هزینه‌ها
(۵۷۶,۳۴۶,۲۰۶,۴۹۵)	۷,۳۸۴,۲۵۳,۱۸۵,۵۵۷	سود(زیان) خالص

-۳.۱۳٪

۳۹.۸۷٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

-۳.۲۱٪

۳۳.۱۳٪

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

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



سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۹۴۷۴۰

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 تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

صورت گردش خالص داراییها

دور مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دور مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵	۸۸,۹۸۳,۱۹۷	۱۷,۴۷۶,۰۵۲,۹۲۱,۸۶۲	۷۷,۵۱۶,۲۶۱	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۲۲,۶۲۰,۶۲۰,۰۰۰	۲,۲۶۲,۰۶۲	۱۵۴,۷۶۵,۴۳۰,۰۰۰	۱۵,۴۷۶,۵۴۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره
(۹۷,۳۸۴,۴۶۰,۰۰۰)	(۹,۷۳۸,۴۴۶)	(۲۳۷,۳۴۰,۵۶۰,۰۰۰)	(۲۳,۷۳۴,۰۵۶)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۵۷۶,۳۴۶,۲۰۶,۴۹۵)	-	۷,۳۸۴,۲۵۳,۱۸۵,۵۵۷	-	سود(زیان) خالص دوره
(۵۱۰,۷۹۶,۶۲۷,۰۰۰)	-	(۴۴۲,۰۰۷,۵۷۹,۰۰۰)	-	۲۳ سود تقسیم شده
(۱,۵۹۰,۹۱۰,۵۵۵,۹۴۲)	-	(۱,۹۶۵,۶۲۲,۳۹۵,۱۰۷)	-	۲۴ تعدیلات
۱۷,۸۳۵,۲۳۰,۱۸۸,۴۳۸	۸۱,۵۰۶,۸۱۳	۲۲,۳۷۰,۱۰۱,۰۰۳,۳۱۲	۶۹,۲۵۸,۷۴۸	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال



سیدگردان مقید
شماره ثبت: ۳۶۴۷۴۰۲

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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، مؤسسه 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 سال 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 شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 تأسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های 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
هزینه های 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 ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان مجاز نصاب سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۱,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۸۰۰ 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 ۵۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش روز دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲,۵ میلیارد ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۶۲,۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۱۰,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها

ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵

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 ۱۴۰۱

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:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰.۹٪	۳,۶۹۱,۲۵۸,۵۱۶	۳,۴۳۸,۶۱۱,۵۴۴,۵۲۹	۱۸.۸٪	۴,۳۳۸,۹۴۱,۰۶۰,۱۱۷	۳,۴۰۵,۵۲۷,۱۹۱,۱۷۷
۱۱.۳٪	۱,۹۹۶,۷۴۳,۱۹۶,۹۹۵	۱,۷۵۹,۹۵۲,۱۰۱,۹۶۳	۱۱.۹٪	۲,۶۸۴,۵۷۹,۲۵۸,۱۱۰	۱,۲۵۷,۵۶۳,۸۷۸,۴۵۵
۱۰.۵٪	۱,۸۴۵,۴۷۹,۰۷۲,۲۰۰	۲,۰۴۱,۴۲۵,۶۲۵,۳۳۲	۱۱.۶٪	۲,۶۰۸,۳۵۹,۹۹۶,۶۸۹	۲,۰۷۲,۵۷۰,۸۵۷,۲۷۸
۵.۴٪	۹۵۸,۳۵۸,۳۳۵,۴۸۷	۹۱۲,۱۴۵,۷۱۲,۷۸۹	۱۱.۰٪	۲,۴۸۷,۷۵۴,۶۰۵,۶۵۸	۱,۶۰۴,۶۵۵,۸۳۱,۲۹۰
۶.۰٪	۱,۰۶۲,۰۶۳,۶۰۹,۱۷۱	۱,۱۵۲,۵۵۲,۳۱۰,۸۱۰	۸.۵٪	۱,۹۲۷,۴۷۵,۰۷۹,۵۸۷	۱,۳۷۵,۰۰۰,۵۰۵,۳۰۳
۲.۲٪	۴۰۶,۸۹۲,۹۲۰,۶۷۱	۴۵۰,۹۱۷,۷۷۸,۰۰۸	۷.۸٪	۱,۷۶۶,۹۵۰,۳۷۳,۵۳۰	۱,۱۱۱,۵۶۹,۱۵۷,۱۸۴
۷.۱٪	۱,۲۵۶,۸۲۵,۴۳۰,۵۷۷	۱,۴۹۸,۱۹۶,۸۶۶,۱۵۱	۷.۲٪	۱,۶۱۵,۸۵۱,۳۴۱,۰۰۱	۱,۲۸۷,۰۲۶,۵۷۹,۹۸۵
۱.۹٪	۳۳۱,۸۸۶,۸۵۷,۵۶۹	۳۷۷,۸۲۰,۳۳۳,۸۶۶	۳.۹٪	۸۹۰,۰۰۴,۱۶۰,۳۸۴	۵۶۲,۳۹۰,۸۹۳,۱۹۶
۳.۲٪	۵۵۷,۰۵۰,۵۸۲,۸۹۴	۷۲۲,۸۷۴,۰۱۹,۲۱۵	۳.۷٪	۸۳۰,۸۷۹,۱۵۹,۳۱۷	۶۴۴,۳۶۱,۳۴۵,۶۹۷
۳.۸٪	۶۶۳,۳۶۹,۶۱۲,۳۱۹	۶۹۸,۵۵۹,۷۷۴,۳۰۰	۲.۷٪	۶۰۸,۳۰۲,۱۸۷,۶۶۲	۴۷۱,۹۳۹,۵۶۵,۵۴۶
۱.۶٪	۳۷۷,۶۴۹,۵۵۳,۵۳۳	۱۵۰,۰۶۸,۲۵۶,۹۱۰	۱.۷٪	۳۷۸,۵۷۱,۱۳۳,۹۸۷	۱۵۰,۰۶۸,۲۵۶,۹۱۰
۰.۵٪	۹۳,۵۴۱,۲۷۵,۴۸۶	۷۰,۸۳۰,۵۶۵,۸۷۰	۱.۳٪	۲۸۵,۳۰۸,۲۵۴,۸۰۰	۲۲۹,۹۰۲,۱۴۶,۵۴۴
۰.۸٪	۱۴۰,۵۴۱,۰۴۹,۳۲۸	۱۷۷,۸۲۸,۳۰۹,۹۰۶	۱.۰٪	۲۲۳,۵۷۷,۲۲۱,۳۵۷	۲۳۸,۰۵۶,۷۵۰,۰۷۸
۰.۷٪	۱۲۴,۹۶۰,۶۱۵,۹۳۷	۱۵۰,۴۸۶,۵۱۹,۱۸۵	۰.۹٪	۲۱۴,۰۰۴,۴۰۸,۱۳۶	۱۵۰,۴۸۶,۵۱۹,۱۸۵
۱.۳٪	۲۳۳,۵۲۸,۱۰۹,۰۵۶	۲۴۶,۸۷۸,۵۵۶,۷۶۲	۰.۸٪	۱۸۸,۷۴۲,۲۸۴,۱۰۸	۱۵۵,۶۹۷,۱۷۲,۶۸۱
۰.۶٪	۱۰۳,۰۹۶,۹۱۸,۱۶۱	۱۳۵,۴۶۵,۵۲۲,۷۲۲	۰.۸٪	۱۸۳,۸۷۷,۱۲۵,۳۰۹	۱۳۵,۴۶۵,۵۲۲,۷۲۲
۰.۸٪	۱۴۶,۹۲۰,۵۹۰,۰۰۰	۱۷۸,۷۱۲,۷۷۶,۳۷۲	۰.۵٪	۱۰۸,۵۳۶,۶۹۱,۳۱۸	۹۵,۳۰۱,۵۶۶,۴۹۷
۰.۲٪	۲۹,۶۹۳,۶۱۵,۴۶۸	۵۵,۲۵۰,۳۶۴,۵۸۱	۰.۳٪	۷۱,۱۲۵,۳۴۲,۴۸۵	۷۸,۰۰۵,۹۹۷,۹۲۸
۰.۳٪	۴۵,۴۷۰,۸۲۹,۱۵۰	۵۰,۰۶۹,۰۵۷,۵۱۴	۰.۳٪	۶۰,۷۲۶,۵۱۴,۵۰۰	۵۰,۰۶۹,۰۵۷,۵۱۴
۰.۵٪	۹۳,۸۸۹,۱۴۷,۵۰۲	۳۳,۲۸۷,۶۳۰,۷۲۹	۰.۲٪	۴۴,۲۶۷,۵۱۲,۹۳۷	۲۹,۹۶۰,۸۳۰,۴۴۲
۱.۸٪	۳۱۸,۲۲۲,۱۲۰,۰۹۴	۳۴۶,۰۳۳,۹۸۰,۰۰۴	۰.۰٪	.	.
۰.۰٪	۳,۳۲۶,۰۷۷,۰۰۰	۳,۱۳۸,۶۰۲,۱۲۴	۰.۰٪	.	.
۰.۴٪	۷۷,۲۵۴,۳۱۵,۴۵۶	۱۰۳,۹۸۵,۱۶۸,۴۱۵	۰.۰٪	.	.
۸۲.۰٪	۱۴,۴۵۷,۰۲۲,۵۰۲,۸۸۰	۱۴,۷۵۵,۶۶۰,۷۲۵,۹۶۷	۹۵.۰٪	۲۱,۴۱۷,۸۳۴,۱۱۰,۸۹۲	۱۵,۱۰۵,۵۱۹,۶۲۵,۶۲۲

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت علی الحساب به تفکیک شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		تاریخ سررسید	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	ارزش اسمی		
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۱۴,۱۷۶,۷۸۷,۴۵۸	۱.۲۱٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰٪	۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹
۰	۰.۰۰٪	۱,۸۱۹,۱۱۰,۲۲۶	۰.۰۱٪	۰	۱,۶۹۷,۹۶۸,۷۰۱	۰٪	۱,۶۹۷,۹۶۸,۷۰۱	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۷۹,۲۹۰,۶۲۵	۰.۰۰٪	۸۴,۹۵۴,۵۹۹	۰.۰۰٪	۰	۷۳,۳۰۰,۲۸۲	۰٪	۷۳,۳۰۰,۲۸۲	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۲۱۰,۰۳۱,۱۷۳,۵۵۸	۱.۱۹٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰٪	۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۳۶۵,۲۱۲,۶۶۳,۶۸۴	۲.۰۷٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰٪	۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۴۸۸,۷۵۹,۳۲۶,۸۳۲	۲.۷۷٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰٪	۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۱۱۳,۶۳۰,۹۰۶,۹۱۴	۰.۶۴٪	۲۳,۵۷۰,۱۵۸	۰.۰۰٪	۰	۱۹,۳۷۸,۳۱۰	۰٪	۱۹,۳۷۸,۳۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۷۸,۷۰۸,۷۵۶,۲۹۱	۰.۴۵٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
۳۱,۶۴۳,۴۳۷,۵۸۷	۰.۱۸٪	۲۴,۳۶۷,۸۱۷,۷۳۲	۰.۱۱٪	۰	۲۰,۷۱۱,۲۰۳,۰۶۵	۰٪	۲۰,۷۱۱,۲۰۳,۰۶۵	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۴۵,۳۶۶,۱۴۹,۴۹۴	۰.۲۶٪	۲۳,۰۲۰,۹۷۶,۰۴۱	۰.۱۰٪	۰	۲۱,۴۱۱,۰۴۴,۷۸۰	۰٪	۲۱,۴۱۱,۰۴۴,۷۸۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۲۷۹,۵۸۰,۰۷۸,۹۲۴	۱.۵۹٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰٪	۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۱۹,۶۰۵,۲۴۵,۹۰۵	۰.۱۱٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰٪	۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵
۲۰۴,۳۵۷,۰۰۹,۹۷۲	۱.۱۶٪	۲۰۵,۱۲۳,۰۳۶,۳۲۳	۰.۹۱٪	۹,۷۸۶,۴۴۷,۴۹۸	۱۸۷,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۸۷,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴
۱۷,۵۰۸,۲۹۲,۰۴۶	۰.۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰٪	۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
۴۳,۵۴۱,۷۹۴,۶۱۹	۰.۲۵٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰٪	۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت اسنادخزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶
۲۰۷,۷۲۸,۹۱۹,۳۱۶	۱.۱۸٪	۲۳,۶۴۴,۲۷۴,۴۱۴	۰.۱۰٪	۱,۲۵۶,۰۸۴,۳۱۰	۲۲,۲۵۴,۱۸۰,۹۴۳	۱۸٪	۲۲,۲۵۴,۱۸۰,۹۴۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳
۵۲,۲۵۴,۸۲۷,۰۱۳	۰.۳۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰٪	۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۲۰۷۲۴
۰	۰.۰۰٪	۵۳,۲۳۵,۳۵۱,۱۵۶	۰.۲۴٪	۰	۵۱,۷۸۶,۴۳۴,۵۸۸	۰٪	۵۱,۷۸۶,۴۳۴,۵۸۸	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸
۰	۰.۰۰٪	۱۴۴,۱۲۳,۸۷۱,۰۰۰	۰.۶۴٪	۰	۱۳۷,۲۸۴,۸۹۶,۵۰۰	۰٪	۱۳۷,۲۸۴,۸۹۶,۵۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	حساب ارزشیابی اوراق بادرآمدثابت گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷
۲,۲۷۲,۲۸۴,۶۶۰,۲۳۸	۱۳.۴۵٪	۴۷۵,۴۴۱,۹۶۱,۶۴۹	۲.۱۱٪	۱۱,۰۴۲,۵۳۱,۸۰۸	۴۴۲,۴۲۰,۳۰۷,۱۶۹		۴۴۲,۴۲۰,۳۰۷,۱۶۹		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵۰۶,۶۶۲,۵۸۳,۵۸۳	۳۲۳,۹۶۳,۸۸۸,۴۱۸	۲۰,۳۱۷,۱۰۰,۸۳۲	۲۵	۳۴۴,۲۸۰,۹۸۹,۲۵۰
۵۰۶,۶۶۲,۵۸۳,۵۸۳	۳۲۳,۹۶۳,۸۸۸,۴۱۸	۲۰,۳۱۷,۱۰۰,۸۳۲		۳۴۴,۲۸۰,۹۸۹,۲۵۰

سود سهام دریافتنی

۹- سایر داراییها

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۷۶,۸۷۳,۷۶۷	.	.	.	.
.	.	.	.	.
۱,۴۷۶,۸۷۳,۷۶۷	.	.	.	.

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

* - موجودی نقد

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴,۱۶۹,۵۵۳,۶۰۳	۱۱۶,۵۷۴,۰۱۳,۰۱۶
۱۱۶,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۴۵۹,۶۷۵,۵۴۶
۱۷۵,۱۰۱,۴۵۶,۲۳۵	۲,۴۱۰,۵۴۸,۹۳۱
۲۹۵,۵۲۷,۰۰۹,۸۳۸	۳۱۳,۴۴۴,۲۳۷,۴۹۳

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۷۰۷۰۷۴۶۸۷-۸۱۰-۱۰۰۹-۱۰۰۹

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

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده بستانکار	گردش	گردش	مانده بستانکار
در ابتدای دوره	بستانکار طی دوره	بدهکار طی دوره	در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۸۳,۶۵۴,۱۰۳	۵,۹۶۱,۹۱۳,۱۷۷,۳۷۲	۵,۹۸۰,۶۹۲,۴۵۰,۶۶۱	۲۰,۳۶۲,۹۲۷,۳۹۲
۱,۵۸۳,۶۵۴,۱۰۳	۵,۹۶۱,۹۱۳,۱۷۷,۳۷۲	۵,۹۸۰,۶۹۲,۴۵۰,۶۶۱	۲۰,۳۶۲,۹۲۷,۳۹۲

شرکت کارگزاری مفید

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۲۷,۸۹۳,۵۶۰,۰۹۳	۴۲,۷۳۹,۱۲۴,۰۷۹	ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
.	۹۱,۸۰۸,۵۴۰,۸۴۸	مدیر ثبت
۳۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۷۰۰,۰۰۰	متولی
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۳۸۴,۶۳۵,۸۶۹	۲۶۷,۲۷۳,۶۷۱	
۱۲۹,۱۹۴,۵۹۵,۹۶۲	۱۳۵,۹۷۱,۶۳۸,۵۹۸	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	بابت درخواست صدور
۱۷۶,۶۹۱,۴۹۲	۲۵,۴۵۱,۵۸۲,۷۴۶	بابت سود صندوق پرداختی به سرمایه گذاران
۶۲,۱۲۵,۰۰۰	.	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱,۴۹۴,۲۶۴	۵۹,۹۹۵,۰۸۶	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۳,۵۹۲,۳۸۶,۵۶۰	۵,۱۴۸,۷۰۸,۴۱۷	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
۸۳۵,۶۰۹,۳۳۷	۷۶۰,۷۸۳,۷۳۵	
۱۴,۶۶۸,۳۰۶,۶۵۳	۳۱,۴۲۱,۰۶۹,۹۸۴	جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آبونمان صندوق
۳,۹۱۲,۶۰۹,۰۴۳	۲,۸۶۷,۵۶۳,۰۶۱	واریزیهای نامشخص
۷۲۸,۸۵۰,۸۸۹	۶۸۵,۸۵۰,۸۸۹	
۱۴,۶۴۱,۴۵۹,۹۳۲	۱۳,۵۵۳,۴۱۳,۹۵۰	جمع

۱۵- خالص داراییها

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۷,۳۸۵,۸۷۲,۸۶۰,۵۶۲	۷۷,۱۱۶,۲۶۱	۲۲,۲۴۰,۹۰۳,۷۴۴,۳۴۲	۶۸,۸۵۸,۷۴۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۰,۱۸۰,۰۶۱,۳۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۱۹۷,۲۵۸,۹۷۰	۴۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۷,۴۷۶,۰۵۲,۹۲۱,۸۶۲	۷۷,۵۱۶,۲۶۱	۲۲,۳۷۰,۱۰۱,۰۰۳,۳۱۲	۶۹,۲۵۸,۷۴۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
(۴۴,۵۹۵,۴۷۷,۸۵۰)	۲۴۳,۹۷۱,۹۴۷,۹۷۲	۱۶-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۲۰۱,۷۷۱,۶۰۰,۵۴۷)	۰	۱۶-۲	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۳۳,۰۶۱,۸۵۲,۲۲۰	۶۷,۹۰۳,۱۷۸,۱۳۰	۱۶-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
<u>(۲۱۳,۳۰۵,۲۲۶,۱۷۷)</u>	<u>۳۱۱,۸۷۵,۱۲۶,۱۰۲</u>		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۲,۴۹۶	۳۹,۹۳۶,۰۰۰	۳۳,۵۶۹,۹۴۳	۳۷,۹۳۷	۱۹۹,۶۸۰	۶,۱۲۸,۴۴۰	.	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۲	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱,۱۷۹,۲۹۶	۱۸,۵۷۳,۹۱۲,۰۰۰	۱۶,۱۸۹,۱۷۵,۶۱۷	۱۷,۶۴۵,۱۷۴	۹۲,۸۶۹,۵۶۰	۲,۲۷۴,۲۲۱,۶۴۹	.	
۳	معدنی و صنعتی گل گهر	۶۸,۱۲۹	۵۳۶,۱۶۷,۳۶۱	۶۳۳,۸۹۳,۱۹۹	۵۰۹,۳۵۸	۲,۶۸۰,۸۳۷	(۱۰۰,۹۱۶,۰۳۳)	.	
۴	حقاری شمال	۲۰,۸۳۰,۰۰۰	۷۸,۴۰۹,۸۳۶,۵۶۷	۷۷,۲۵۴,۳۱۵,۴۵۶	۷۴,۴۸۸,۹۴۸	۳۹۲,۰۴۹,۱۸۵	۶۸۸,۹۸۲,۹۷۸	.	
۵	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۶۸,۸۶۸,۹۲۱	۲۲,۱۵۸,۶۸۵	۱۱۶,۶۲۵,۰۰۰	۶,۰۱۷,۳۴۷,۳۹۴	.	
۶	پنبه و دانه های روغنی خراسان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۸۰,۶۴۵,۰۰۲	۴۲,۸۴۴,۵۰۲	۲۲۵,۵۰۰,۰۰۱	۱۱,۰۵۱,۰۱۰,۴۹۵	.	
۷	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۱۴,۶۹۶,۵۴۳	۶۸,۳۰۱,۵۴۳,۹۶۰	۴۷,۱۵۸,۱۷۰,۲۹۹	۶۴,۸۸۶,۱۸۸	۳۴۱,۵۰۷,۷۲۰	۲۰,۷۳۶,۹۷۹,۷۵۳	.	
۸	سرمایه‌گذاری سپه	۱	۱	۳,۹۵۴	.	.	(۳,۹۵۳)	.	
۹	بانک ملت	۳۲,۰۵۱,۴۶۳	۹۶,۸۰۳,۴۶۰,۸۵۳	۶۲,۵۳۳,۸۵۱,۳۳۰	۹۱,۹۶۱,۶۱۷	۴۸۴,۰۱۷,۳۰۰	۳۳,۶۹۳,۶۳۰,۶۰۶	.	
۱۰	پتروشیمی پردیس	۳۰۰,۰۰۰	۵۳,۸۵۵,۴۵۰,۰۰۰	۵۶,۱۵۹,۸۴۸,۷۱۰	۵۱,۱۶۲,۴۸۵	۲۶۹,۲۷۷,۲۴۹	(۲,۶۲۴,۸۳۸,۴۴۴)	.	
۱۱	فرابورس ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۶,۰۷۷,۰۰۰	۲,۳۱۷,۳۹۸	۱۱,۶۷۰,۰۰۰	(۵,۹۶۴,۲۹۸)	.	
۱۲	توسعه معادن وفلزات	۴۳,۹۵۹,۶۶۲	۲۱۸,۸۵۶,۵۰۹,۱۴۰	۱۹۶,۳۳۵,۵۷۲,۲۷۵	۲۰۷,۹۰۹,۰۰۰	۱,۰۹۴,۲۸۲,۵۳۸	۲۱,۳۱۸,۷۴۵,۳۲۷	.	
۱۳	سیمان بجنورد	۱,۱۱۹,۵۳۰	۴۹,۵۶۱,۸۰۹,۳۸۰	۳۹,۴۵۱,۱۹۸,۹۷۶	۴۷,۰۸۲,۱۳۵	۲۴۷,۸۰۹,۰۴۷	۹۸,۱۵۵,۷۱۹,۲۲۲	.	
۱۴	ح. دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۳,۲۶۷,۲۴۴	۲۸,۸۱۷,۰۴۷,۵۲۸	۲۸,۸۱۷,۰۴۷,۰۴۸	.	.	(۲۶,۵۲۰)	(۴۴,۲۰۸)	
۱۵	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۲,۸۸۴,۵۸۳	۴۴,۴۶۱,۵۳۶,۸۰۷	۳۳,۷۸۶,۰۵۳,۰۲۰	۴۲,۲۳۶,۵۷۷	۲۲۲,۳۰۷,۶۷۳	۱۰,۴۱۰,۹۳۹,۵۳۷	.	
۱۶	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۴۵۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۹۶۵,۲۴۵,۵۰۰	۸۲,۰۵۳,۹۳۷,۳۸۶	۱۰۳,۵۱۵,۲۱۶	۵۴۴,۸۲۶,۲۱۷	۲۶,۲۶۲,۹۶۶,۶۸۱	.	
۱۷	گروه مینا (سهامی عام)	۷۰۰۱,۰۰۰	۸۶,۸۱۰,۴۴۹,۹۷۰	۶۸,۵۷۲,۷۳۶,۶۸۴	۸۲,۴۶۹,۱۹۰	۴۳۴,۰۵۲,۲۴۹	۱۷,۷۲۱,۱۹۱,۸۴۷	.	
۱۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۶,۸۵۱,۰۶۲	۵۹۴,۲۸۲,۴۴۲,۵۳۰	۵۷۸,۴۲۷,۹۴۳,۴۰۹	۵۶۳,۶۴۲,۷۴۸	۲,۹۷۱,۴۱۲,۲۱۵	۱۲,۳۱۹,۴۴۴,۱۵۸	.	
۱۹	پتروشیمی جم	۲,۷۴۱,۳۸۳	۸۶,۷۴۴,۱۱۷,۷۰۰	۱۰۱,۷۸۱,۳۳۰,۶۵۲	۸۲,۴۰۶,۹۰۷	۴۳۲,۲۰۵,۵۸۸	(۱۵,۵۵۳,۴۴۰,۴۴۷)	.	
۲۰	سرمایه گذاری صدرتأمین	۳,۵۸۳,۶۰۴	۵۳,۳۹۵,۶۹۹,۶۰۰	۲۹,۱۰۳,۸۴۰,۳۱۴	۵۰,۷۲۵,۹۱۱	۲۶۶,۹۷۸,۴۹۸	۲۳,۹۷۴,۱۵۴,۸۷۷	.	
۲۱	سرمایه گذاری پارس توشه	۵,۰۰۰,۰۰۱	۲۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۳,۷۳۲,۹۴۷,۵۹۷	۲۴,۷۹۵,۰۰۰	۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۱,۷۵۷,۴۰۴	.	
۲۲	تراکتورسازی ایران	۳,۴۴۰,۴۳۰	۹۹,۰۳۷,۴۱۴,۴۴۰	۶۳,۳۳۱,۷۴۹,۲۱۴	۹۴,۰۸۵,۱۴۲	۴۹۵,۱۸۷,۰۷۲	۳۵,۱۱۶,۳۹۳,۰۱۲	.	
۲۳	سیمان شمال	۷	۷	۵۶,۵۰۲	.	.	(۵۶,۴۹۵)	.	
۲۴	سیمان ارومیه	۷۹۱,۷۳۱	۲۱,۰۰۲,۲۳۳,۹۲۰	۲۱,۷۲۱,۷۵۷,۵۳۵	۱۹,۹۵۱,۸۲۳	۱۰۵,۰۱۱,۱۷۲	(۸۴۴,۴۸۶,۶۱۰)	.	
۲۵	شیشه سازی مینا	۱۱,۴۹۶,۸۷۵	۹۳,۶۶۱,۱۷۲,۸۸۰	۹۲,۴۵۶,۳۱۰,۹۲۳	۸۸,۹۷۶,۷۴۸	۴۶۸,۳۰۵,۸۵۷	۶۴۷,۵۷۹,۳۵۲	.	
۲۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۷,۸۷۵,۰۱۷	۲۴۱,۵۹۹,۳۹۷,۰۶۰	۱۹۲,۵۷۸,۶۶۰,۸۷۸	۲۲۹,۵۱۷,۰۲۵	۱,۲۰۷,۹۹۶,۹۸۸	۴۷,۵۸۳,۲۲۲,۱۶۹	.	
۲۷	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۲	۲	۳۹,۷۰۲	.	.	(۲۹,۷۰۰)	۱۱۱,۵۹۳,۶۷۵,۰۲۰	
۲۸	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	
۲۹	سخت آزند	۳,۹۴۹,۷۸۴	۱۸,۹۸۴,۱۹۴,۲۸۰	۱۶,۰۱۱,۳۸۱,۲۷۰	۱۸,۰۳۴,۷۶۶	۹۴,۹۲۰,۹۷۴	۲,۸۵۹,۸۵۷,۲۷۰	.	
۳۰	صنعت غذایی کورش	۹,۴۵۰,۷۵۶	۷۹,۷۷۳,۶۸۳,۰۳۰	۹۳,۵۴۱,۲۷۵,۴۸۵	۷۵,۷۸۳,۱۳۶	۳۹۸,۸۶۸,۴۱۲	(۱۴,۲۴۲,۲۴۴,۰۰۳)	.	
۳۱	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۵,۲۵۰,۰۰۰	۵۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۴۷,۶۷۰,۰۰۰	۵۴,۲۶۱,۲۴۰	۲۸۵,۵۹۹,۹۹۸	۴,۲۳۲,۴۶۸,۷۶۲	.	
۳۲	دوده صنعتی پارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۷۴,۳۰۲,۸۱۰	۱۱,۲۹۲,۴۰۷,۹۹۵	۱۵,۱۷۵,۳۰۹	۷۹,۸۷۱,۵۱۵	۴,۵۸۶,۸۴۷,۹۹۱	.	
۳۳	پالایش نفت تبریز	۵,۱۳۷,۲۷۹	۸۲,۳۳۹,۸۵۱,۵۵۰	۷۰,۸۳۰,۰۹۸,۰۹۹	۷۸,۱۲۶,۰۲۴	۴۱۱,۱۹۹,۲۶۳	۱۰,۹۲۰,۴۲۸,۱۶۴	(۱,۲۲۷,۶۵۱,۶۸۴)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴	سرمایه گذاری پارس آریان	۴۱,۶۸۰,۵۹۵	۱۷۴,۳۸۴,۸۳۹,۳۹۹	۱۸۳,۹۸۸,۸۱۶,۹۳۶	۱۶۵,۶۶۴,۲۲۹	۸۷۱,۹۲۴,۲۰۱	(۱۰,۶۴۱,۵۶۵,۹۶۷)	۱۸,۴۰۰,۹۳۷,۰۴۳	۰
۳۵	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۲,۷۶۱,۷۲۹	۴۱,۹۰۰,۹۲۳,۵۳۰	۶۲,۱۸۲,۴۱۱,۷۶۲	۳۹,۸۰۳,۷۵۴	۲۰,۹۵۰,۴۶۱۴	(۲۰,۵۳۰,۷۹۶۶۰۰)	(۹,۴۸۶,۰۸۵,۸۹۶)	۰
۳۶	فرآورده‌های تزریقی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۸,۹۸۸,۱۵۶)	۰
۳۷	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۹۵,۶۹۳,۵۶۷)	۰
۳۸	آریان کیمیا تک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۰,۰۲۴,۹۳۷,۶۲۲)	۰
۳۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۵۳,۳۰۵,۸۶۶	۰
۴۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹,۳۱۰,۹۶۷,۰۶۹)	۰
۴۱	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۱۶,۵۲۱,۱۱۳	۰
۴۲	معدنی وصنعتی چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۰,۶۲۸,۰۱۹	۰
۴۳	فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۳,۹۱۸,۱۸۱	۰
۴۴	سیمان لار سبزوار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۵۹,۶۳۵,۶۹۵	۰
۴۵	پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶۲,۲۳۹,۸۰۴	۰
۴۶	داروپخش (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸,۲۲۳,۷۷۹,۲۲۳)	۰
۴۷	تامین سرمایه نوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۱۰,۳۷۰,۷۶۶)	۰
۴۸	ریل پرداز نو آفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴,۵۹۵,۴۷۷,۸۵۰)	۰
			۲,۹۳۵,۳۲۳,۷۱۱,۴۳۷	۲,۶۷۴,۰۵۹,۳۲۳,۱۸۶	۲,۷۶۰,۱۷۴,۱۰۴	۱۴,۵۳۲,۲۶۶,۱۷۵	۲۴۳,۹۷۱,۹۴۷,۹۷۲		

۳-۱۶- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام:

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵۸,۳۱۹,۵۴۷,۷۲۲)	۰
۲	ح . داروپخش (هلدینگ)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳,۴۵۲,۰۵۲,۸۲۵)	۰
	جمع		۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۱,۷۷۱,۶۰۰,۵۴۷)	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳-۱۶- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سود(زیان) حاصل از فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
							ریال	ریال		ریال	ریال
۱	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۹-۱۱۰	۲۳۹,۳۰۹	۲۳۹,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۹۴,۲۲۴,۲۴۰	.	.	.	۱۴,۲۱۴,۷۷۵,۷۶۰	.	.	.
۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۵۲۲-۳۰	۲۵,۷۰۰	۱۷,۱۸۰,۴۵۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۸,۲۹۲,۰۴۶	۳,۱۱۳,۹۵۳	.	.	(۳۳۰,۹۵۵,۹۹۹)	.	.	.
۳	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴-۳۰	۵۰,۰۰۰	۴۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۰,۹۳۷,۵۰۰	۸,۴۷۳,۴۳۷	.	.	(۳,۲۴۹,۴۱۰,۹۳۷)	.	.	.
۴	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۱۸-۲۰	۸۹,۲۴۴	۸۳,۰۲۶,۷۵۵,۲۰۰	۷۸,۷۰۸,۷۵۶,۲۹۱	۱۵,۰۴۸,۵۹۱	.	.	۴,۳۰۲,۹۵۰,۳۱۸	.	.	.
۵	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۳۱۶-۲۰	۱۰,۶۰۰	۹,۳۳۰,۳۳۲,۰۰۰	۹,۲۲۲,۴۴۸,۱۲۹	۱,۶۹۱,۱۰۰	.	.	۱۰۶,۰۹۲,۷۷۱	.	.	.
۶	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۸۰۷-۲۰	۱۷۴,۸۰۵	۱۴۵,۱۷۹,۲۰۲,۲۸۰۰	۱۴۱,۲۳۸,۰۳۰,۱۸۷	۲۳,۸۱۳,۶۹۲	.	.	۳,۹۱۷,۳۵۸,۹۲۱	.	.	.
۷	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶-۲۰	۴۹۷,۵۳۵	۳۹۷,۸۹۹,۸۶۰,۲۵۰	۳۹۴,۸۴۹,۸۳۵,۷۶۹	۵۳۳,۰۹۹,۴۵۳	.	.	۲,۹۹۶,۹۲۵,۰۲۸	.	.	.
۸	منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۰۷۲۹-۱۴۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۹۹۳,۹۲۵,۸۱۲	.	.	.	۱,۰۰۶,۰۷۴,۱۸۸	.	.	.
۹	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶-۲۰	۴۷,۵۰۰	۴۰,۰۴۲,۹۷۵,۰۰۰	۳۸,۴۰۶,۴۳۴,۹۰۳	۷,۲۵۷,۷۸۸	.	.	۱,۶۲۹,۲۸۲,۳۰۹	.	.	.
۱۰	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۶۲۶-۳۰	۶۵,۲۰۰	۴۲,۶۵۴,۲۱۰,۰۰۰	۴۳,۵۴۱,۷۹۴,۶۱۹	۷,۷۳۱,۰۷۳	.	.	(۸۹۵,۳۱۵,۶۹۲)	.	.	.
۱۱	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳-۲۰	۲۵۷,۷۸۴	۲۵۳,۷۳۶,۵۸۳,۲۰۰	۲۵۳,۰۸۸,۳۱۹,۲۹۵	۴۴,۴۵۶,۳۴۸	.	.	۶۰۳,۸۰۷,۵۵۷	.	.	.
۱۲	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷-۲۰	۸۷,۴۵۰	۷۱,۱۶۰,۶۸۸,۵۰۰	۷۰,۰۱۲,۰۳۹,۸۶۷	۱۲,۸۹۷,۸۱۳	.	.	۱,۱۳۵,۷۵۰,۷۶۰	.	.	.
۱۳	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵-۰۱	۵۳۳,۶۳۶	۵۰۶,۲۱۶,۴۱۲,۳۵۰	۴۸۸,۷۵۹,۳۲۶,۸۳۲	۶۸,۴۴۳,۰۵۲	.	.	۱۷,۳۸۸,۶۴۲,۴۶۶	.	.	.
۱۴	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶-۲۰	۱۳۶,۶۰۰	۱۱۵,۶۷۳,۲۶۲,۰۰۰	۱۱۳,۶۱۰,۱۱۴,۴۳۴	۲۰,۹۶۵,۷۵۲	.	.	۲,۰۴۲,۱۸۱,۸۱۴	.	.	.
۱۵	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰-۰۱	۳۹۲,۴۸۶	۳۸۸,۲۶۰,۸۸۹,۶۱۰	۳۶۵,۲۱۲,۶۶۳,۶۸۴	۲۰,۷۳۴,۷۰۶	.	.	۲۳,۰۲۷,۴۹۱,۲۲۰	.	.	.
۱۶	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵-۲۰	۲۵,۴۰۰	۱۹,۶۱۶,۳۲۹,۰۰۰	۱۹,۶۰۵,۲۴۵,۹۰۵	۳,۵۵۵,۴۴۹	.	.	۷,۵۲۷,۶۴۶	.	.	.
۱۷	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۹۳,۹۹۴,۸۶۰
۱۸	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۱۰۰۶-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵,۸۲۸,۳۲۷,۰۳۲
۱۹	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۸۰۶,۹۲۳,۲۳۰
۲۰	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۱۷۸,۵۸۹,۷۵۴
۲۱	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۲۳,۱۲۲,۰۵۵
۲۲	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۸۲۶,۳۲۶,۶۳۴
۲۳	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۵۱۶,۲۴۹,۶۸۵
۲۴	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۸۴,۱۶۸,۹۷۰
۲۵	مراجعه عام دولت ۶۱-ش.خ ۳۰۹-۳۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳۱,۳۷۵,۰۰۰)
۲۶	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۹-۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۰۳۵,۵۲۵,۰۰۰
			۲,۵۷۶,۰۳۶,۸۴۹,۹۱۰	۲,۵۰۷,۸۴۲,۲۸۹,۵۱۳	۲۹۱,۲۸۲,۲۶۷	.	۶۷,۹۰۳,۱۷۸,۱۳۰	۳۳,۰۶۱,۸۵۲,۲۲۰			

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام	سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم	سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با در جمع
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷-۱	۶,۵۱۵,۹۴۲,۳۳۸,۱۹۱	(۸۱۹,۰۸۶,۲۵۳,۷۴۸)
۱۷-۲	(۴,۷۱۶,۳۷۹,۵۸۰)	(۳۲,۰۵۳,۹۰۲,۹۴۲)
۱۷-۳	۱۳,۱۸۱,۷۶۸,۴۰۳	۶۶,۴۲۷,۷۹۵,۶۶۳
	۶,۵۲۴,۴۰۷,۶۲۷,۰۱۴	(۷۸۴,۷۱۲,۳۶۱,۰۲۷)

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	توسعه معادن وفلزات	۹۷,۹۱۰,۹۲۰	۶۱۱,۹۴۳,۲۵۰,۰۰۰	۴۲۷,۲۹۶,۲۷۶,۷۲۷	۵۸۱,۳۴۶,۰۸۸	۳,۰۵۹,۷۱۶,۲۵۰	۱۷۱,۰۰۵,۹۱۰,۹۳۶	۱۲۸,۶۶۴,۳۴۸,۸۴۹	(۱۱,۶۱۷,۰۱۵,۴۲۸)
۲	پالایش نفت تبریز	۸۱,۸۳۸,۰۸۱	۱,۳۴۲,۹۶۳,۹۰۹,۲۱۰	۱,۱۲۸,۳۴۰,۳۷۳,۰۵۳	۱,۲۷۵,۸۱۴,۷۶۴	۶,۷۱۴,۸۱۴,۵۴۶	۲۰۶,۶۳۱,۹۰۶,۸۴۷	۹۳,۶۶۳,۷۵۶,۷۷۱	(۱,۹۱۴,۶۷۱,۶۵۹)
۳	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۸۸۴,۱۷۷,۶۵۹	۸۷,۸۹۴,۰۰۰	۴۶۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۷,۶۹۱,۳۰۹	۵۵۹,۰۸۱,۲۵۱,۲۱۰	۴۶۱,۷۹۰,۹۶۰,۹۷۱	۵۳۱,۱۲۷,۱۸۹	۲,۷۹۵,۴۰۶,۳۵۶	۹۳,۶۶۳,۷۵۶,۷۷۱	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۵	سیمان هرمزگان	۱۱,۹۲۸,۷۰۵	۲۲۸,۵۵۳,۹۱۷,۸۰۰	۱۹۷,۸۵۷,۸۷۰,۰۲۵	۲۱۷,۱۴۶,۲۸۸	۱,۱۴۲,۷۶۹,۹۳۹	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۸,۸۹۸,۲۷۵	۲۴۴,۸۸۰,۵۲۸,۰۰۰	۱۶۰,۰۴۱,۰۹۸,۰۸۹	۲۲۲,۶۳۶,۵۰۲	۱,۲۲۴,۴۰۲,۶۴۰	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۹۲۳,۹۱۹,۸۳۶	۳۴۴,۲۰۴,۰۰۰	۱,۸۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۸	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۳,۲۶۷,۳۴۰	۴۴,۵۳۲,۴۸۱,۲۰۰	۵۱,۶۳۵,۷۴۰,۸۹۱	۴۲,۳۰۵,۸۵۷	۲۲۲,۶۶۲,۴۰۶	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۹	پنبه و دانه های روغنی خراسان	۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۸۵,۵۴۸,۱۹۸	۵۵,۲۷۵,۵۰۰	۲۹۱,۴۵۰,۰۰۰	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۱۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳۵,۲۷۳,۹۷۷	۶۵۱,۵۱۰,۳۵۵,۱۹۰	۳۸۶,۴۷۷,۵۶۰,۳۷۷	۶۱۸,۹۳۴,۳۷	۳,۳۵۷,۵۵۱,۷۷۶	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۱۱	سیمان ساوه	۱,۹۷۵,۸۰۶	۲۲۶,۹۲۱,۳۱۹,۱۰۰	۱۱۰,۱۹۰,۰۸۶,۳۳۸	۲۱۵,۵۷۵,۲۵۳	۱,۱۳۴,۶۰۶,۵۹۶	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۱۲	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۸۳۲,۴۲۰,۶۸۷	۱۲۹,۳۹۵,۷۰۰	۶۸۱,۰۳۰,۰۰۰	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۱۳	ملی شیمی کشاورز	۴,۳۵۰,۰۰۰	۲۸,۳۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۸۸,۶۵۳,۰۲۴	۲۶,۸۱۹,۹۲۵	۱۴۱,۱۵۷,۵۰۰	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۱۴	سیمان شمال	۳۱,۵۴۷,۵۰۳	۳۵۵,۲۲۴,۸۸۳,۷۸۰	۲۹۹,۸۰۳,۷۷۵,۹۴۲	۳۳۷,۴۶۳,۶۴۰	۱,۷۷۶,۱۳۴,۴۱۹	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۱۵	گروه مینا (سهامی عام)	۷,۹۹۹,۰۰۰	۱۰۹,۱۸۶,۳۵۰,۰۰۰	۷۸,۳۴۷,۸۵۳,۳۱۶	۱۰۳,۷۲۷,۰۳۳	۵۴۵,۹۳۱,۷۵۰	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۱۶	سیمان خوزستان	۱۰,۱۵۶,۴۷۲	۵۰۷,۷۲۲,۰۳۵,۲۸۰	۲۱۹,۷۰۱,۵۷۸,۰۴۲	۴۸۲,۳۳۵,۹۳۴	۲,۵۳۸,۶۱۰,۱۷۶	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۱۷	دوده صنعتی پارس	۴,۳۷۷,۱۹۰	۶۶,۳۵۸,۳۰۰,۴۰۰	۴۹,۴۲۹,۰۱۵,۳۷۸	۶۳,۴۰۲,۲۹۰	۳۳۱,۷۹۱,۰۰۲	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۱۸	مدیریت صنعت شونیده ت.ص. بهشهر	۱۸,۷۶۹,۵۹۳	۳۸۳,۸۳۸,۱۷۶,۸۵۰	۳۴۳,۵۵۸,۹۳۴,۹۵۵	۳۶۴,۶۶۶,۲۶۸	۱,۹۱۹,۱۹۰,۸۸۴	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۱۹	داروپخش (هلدینگ)	۲۲,۹۸۰,۱۷۰	۹۱۹,۸۹۶,۳۰۵,۱۰۰	۷۵۹,۵۶۱,۹۷۰,۳۴۶	۸۷۳,۹۰۱,۶۹۵	۴,۵۹۹,۴۸۱,۰۲۶	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۲۰	سرمایه گذاری صبا تامین	۷,۷۸۲,۰۸۳	۳۰,۴۱۳,۳۸۰,۳۶۴	۲۰,۴۰۶,۳۳۷,۳۱۲	۲۸,۸۹۱,۷۶۱	۱۵۲,۰۶۱,۹۰۲	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۲۱	سخت آژند	۳,۳۷۵,۲۱۶	۱۶,۷۴۱,۰۷۱,۳۶۰	۱۳,۶۸۲,۳۳۴,۱۹۷	۱۵,۹۰۴,۰۱۸	۸۳,۷۰۵,۳۵۷	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۲۲	پتروشیمی شیراز	۱۱,۲۷۹,۷۳۹	۳۶۳,۵۴۵,۹۸۷,۹۷۰	۲۵۷,۴۷۹,۳۳۵,۱۵۰	۳۴۵,۴۸۶,۸۹	۱,۸۱۷,۲۲۹,۹۴۰	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۲۳	نفت بهران	۱۲,۳۶۰,۰۰۰	۳۰۹,۷۴۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۶۸۸,۱۵۸,۷۴۷	۲۹۴,۳۵۴,۵۲۰	۱,۵۴۸,۷۰۸,۰۰۰	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۲۴	سیمان بجنورد	۴۶۶,۴۳۰	۲۱,۱۸۹,۹۱۴,۹۰۰	۱۶,۴۳۶,۵۶۰,۴۴۶	۳۰,۱۳۰,۴۱۹	۱۰۵,۹۴۹,۵۷۵	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۲۵	صنایع گلدریان	۲۱,۱۴۵,۷۵۲	۱۰۷,۲۹۳,۵۴۵,۶۴۸	۷۲,۹۲۳,۸۴۶,۵۲۵	۱۰۱,۹۲۸,۸۶۸	۵۳۶,۴۶۷,۷۲۸	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴
۲۶	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲,۸۷۴,۵۵۷	۱۸۴,۹۷۷,۷۴۲,۹۵۰	۱۰۳,۰۹۶,۹۱۸,۱۶۱	۱۷۵,۲۲۸,۸۵۶	۹۳۴,۸۸۸,۷۱۵	۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۸۳,۳۸۲,۳۹۰,۷۶۹	۱۰۹,۳۴۰,۲۷۶,۱۶۴

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۲۴,۰۳۳,۱۸۷	۱۳۴,۳۴۵,۵۱۵,۳۳۰	۷۷,۱۱۷,۵۳۱,۷۰۸	۱۲۷,۶۲۸,۲۴۰	۶۷۱,۷۲۷,۵۷۷	۵۶,۴۲۸,۶۲۷,۸۰۶	(۵۴,۰۲۲,۲۰۲,۶۶۵)
۲۸	صنایع فروآلیاز ایران	۲,۷۵۰,۹۷۹	۱۶۶,۴۳۴,۲۳۹,۵۰۰	۱۵۱,۹۴۴,۵۲۶,۰۸۴	۱۵۸,۱۱۲,۵۱۸	۸۳۲,۱۷۱,۱۴۸	۱۳,۴۹۹,۴۱۹,۷۵۰	.
۲۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۷,۱۰۰,۷۹۱	۱,۷۵۸,۲۷۲,۵۲۸,۰۳۰	۱,۴۶۷,۳۵۵,۷۶۴,۱۳۹	۱,۶۷۰,۳۵۸,۹۰۲	۸,۷۹۱,۳۶۲,۶۴۰	۲۸۰,۴۵۵,۰۴۲,۳۴۹	(۸۰,۵۳۱,۳۳۱,۰۲۵)
۳۰	بانک تجارت	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۲۵۲,۵۹۵,۷۵۰	۱۰۵,۹۱۰,۷۵۰	۵۵۷,۴۲۵,۰۰۰	۳۳,۵۶۹,۰۶۸,۵۰۰	.
۳۱	فولاد مبارکه اصفهان	۲۸۹,۸۸۸,۰۲۶	۱,۷۰۷,۴۴۰,۴۷۳,۱۴۰	۹۵۸,۳۵۸,۷۳۵,۴۸۷	۱,۶۲۲,۰۶۸,۴۴۹	۸,۵۳۷,۲۰۲,۳۶۶	۷۳۸,۹۲۲,۴۶۶,۸۳۸	۱۱۱,۸۹۵,۷۴۳,۱۱۷
۳۲	بانک ملت	۲۱۳,۸۶۶,۹۸۶	۷۲۴,۳۶۷,۲۸۱,۵۸۲	۴۱۷,۲۶۴,۱۳۵,۸۱۴	۶۸۸,۱۴۹,۱۰۸	۳,۶۲۱,۸۱۷,۴۰۸	۳۰۲,۷۹۳,۳۵۹,۲۵۳	۵۸۱,۵۳۰,۳۲۲
۳۳	سرمایه‌گذاری سپه	۲۶۱,۶۹۳,۳۷۷	۱,۵۴۳,۹۹۰,۹۳۴,۳۰۰	۱,۰۶۱,۰۵۹,۴۰۱,۱۸۴	۱,۴۶۶,۷۹۱,۳۷۸	۷,۷۱۹,۹۵۴,۶۲۲	۴۷۳,۷۴۴,۷۷۷,۱۱۶	(۱۲۱,۴۴۳,۰۹۴,۰۴۶)
۳۴	مبین انرژی خلیج فارس	۱۱,۵۸۹,۶۸۷	۳۸۰,۸۲۷,۱۱۴,۸۲۰	۳۷۷,۶۴۹,۵۵۳,۵۳۲	۳۶۱,۷۹۵,۲۵۹	۱,۹۰۴,۱۸۵,۵۷۴	۱۰۰,۹۲۱,۵۸۰,۴۵۵	(۵,۹۹۰,۷۷۸,۷۴۸)
۳۵	صنایع خاک‌چینی ایران	۱۱,۴۶۵,۷۱۴	۱۸۹,۸۷۲,۲۳۳,۸۴۰	۱۴۴,۵۱۸,۷۶۶,۱۴۶	۱۸۰,۲۷۸,۶۱۳	۹۴۹,۳۶۱,۱۱۹	۴۴,۲۲۳,۷۱۷,۹۶۲	(۹,۵۱۳,۵۱۵,۱۳۲)
۳۶	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۶۰۲,۷۵۰,۴۶۴	۴۱,۱۸۳,۴۹۱,۴۸۰	۲۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۹,۶۳۲,۳۴۴,۵۲۰	(۱۱,۷۳۲,۱۰۸۰,۲۹)
۳۷	فولاد آلیاژی ایران	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۶۰۲,۷۵۰,۴۶۴	۱۴۰,۵۰۵,۰۰۰	۷۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۷,۲۴۴,۵۳۶	.
۳۸	تراکتورسازی ایران	۱۱,۵۵۹,۵۷۰	۴۳۳,۳۶۸,۲۷۹,۳۰۰	۳۱۲,۷۸۹,۶۱۸,۷۸۶	۴۱۱,۶۹۹,۸۶۵	۲,۱۶۶,۸۴۱,۳۹۷	۲۱۸,۰۰۰,۱۱۹,۲۵۲	.
۳۹	کویر تایر	۴۶,۸۹۱,۶۰۳	۱۶۵,۵۷۴,۳۴۶,۶۶۲	۱۳۷,۰۶۷,۲۴۸,۵۹۳	۱۵۷,۲۹۵,۵۳۴	۸۲۷,۸۷۱,۲۳۳	۲۷,۵۳۱,۸۳۱,۳۰۱	.
۴۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۰۱۱,۰۱۲	۶۶,۱۲۱,۱۳۲,۰۰۰	۴۱,۵۲۷,۹۶۱,۷۵۰	۶۲,۸۱۵,۰۷۵	۳۳۰,۶۰۵,۶۶۰	۲۴,۱۹۹,۷۴۹,۵۱۵	(۱۵,۳۰۵,۷۱۱,۳۴۳)
۴۱	پالایش نفت بندرعباس	۷۵,۶۷۱,۱۲۲	۸۳۶,۹۲۳,۶۰۹,۳۲۰	۵۲۰,۳۲۸,۹۹۰,۰۳۹	۷۹۵,۰۷۶,۴۷۹	۴,۱۸۴,۶۱۳,۰۴۷	۳۰۹,۹۱۰,۰۲۰,۷۵۶	۱۱۸,۸۴۸,۹۸۸,۷۶۴
۴۲	گلنشا	۲۸,۳۳۵,۲۵۲	۱۴۹,۸۴۰,۵۸۳,۰۸۰	۱۲۹,۹۷۱,۴۰۴,۵۲۰	۱۴۲,۲۴۸,۵۵۴	۷۴۹,۲۰۲,۹۱۵	۱۸,۹۷۷,۶۳۷,۰۹۱	(۱۰۹,۳۶۷,۵۲۳,۳۴۱)
۴۳	گروه بهمن	۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۷۰,۸۲۹,۱۵۰	۵۸,۰۳۵,۵۰۰	۳۰۵,۴۵۰,۰۰۰	۱۵,۲۵۵,۶۸۵,۳۵۰	.
۴۴	سیمان فارس نو	۴,۷۸۵,۴۲۸	۳۳۷,۹۱۴,۵۱۶,۳۸۰	۲۳۴,۱۷۲,۶۵۰,۸۲۰	۴۱۶,۰۱۸,۷۹۰	۲,۱۸۹,۵۷۲,۵۸۱	۲۰۱,۱۲۵,۲۷۴,۰۸۸	.
۴۵	سرمایه‌گذاری پارس توشه	۶۱,۹۴۴,۵۰۳	۳۵۴,۳۲۲,۵۵۷,۱۶۰	۲۳۵,۲۲۰,۰۶۳,۸۵۲	۲۳۶,۰۶۴,۳۲۹	۱,۷۷۱,۶۱۲,۷۸۶	۱۱۶,۹۹۴,۲۷۴,۰۹۳	(۹۰,۷۸۲,۶۸۹,۳۴۹)
۴۶	سرمایه‌گذاری مسکن جنوب	۵,۳۵۰,۰۰۰	۵۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۴۷,۶۷۰,۰۰۰	۵۲,۰۶۹,۵۰۰	۲۷۴,۰۵۰,۰۰۰	۱,۹۳۶,۲۱۰,۵۰۰	.
۴۷	پارس دارو	۱۵,۸۲۹,۷۹۹	۷۷۴,۳۳۵,۴۶۹,۰۹۰	۳۶۴,۹۰۸,۸۳۵,۳۲۹	۷۳۵,۵۲۴,۶۹۶	۳,۸۷۱,۱۷۷,۳۴۵	۴۰۴,۷۱۹,۹۳۲,۸۲۰	(۱۹۱,۶۵۹,۷۵۰,۴۵۶)
۴۸	مس شهیدباهنر	۱۱۲,۷۷۴,۵۴۱	۴۸۰,۸۷۰,۶۴۲,۸۲۴	۳۹۵,۹۶۲,۸۴۱,۹۵۳	۴۵۶,۸۲۷,۱۱۱	۲,۴۰۴,۳۵۳,۲۱۴	۸۲,۰۴۶,۶۲۰,۵۴۶	.
۴۹	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۶,۴۱۰,۱۴۸	۱,۶۸۶,۸۱۷,۷۵۹,۲۰۰	۸۹۳,۱۸۸,۹۵۵,۴۴۱	۱,۶۰۲,۴۷۶,۸۷۱	۸,۴۳۴,۰۸۸,۷۹۶	۷۸۲,۵۹۲,۳۳۶,۹۹۲	(۵۱,۷۶۴,۴۵۰,۱۰۱)
۵۰	پتروشیمی پردیس	۳,۶۳۱,۹۷۹	۶۱۴,۲۵۱,۴۱۸,۶۱۰	۶۷۸,۰۳۲,۶۴۳,۴۱۲	۵۸۳,۵۳۸,۸۴۸	۳,۰۷۱,۲۵۷,۰۹۳	(۶۷,۴۳۶,۰۲۰,۷۴۳)	۱۰,۵۲۶,۳۳۶,۷۰۸
۵۱	پتروشیمی تندگوین	۱۸,۶۵۳,۹۶۸	۲۷۴,۷۷۲,۹۴۸,۶۴۰	۱۹۴,۷۲۵,۲۰۱,۲۷۰	۲۶۱,۰۳۳,۳۰۱	۱,۲۷۳,۸۶۴,۷۴۳	۷۸,۴۱۲,۸۴۸,۳۲۶	.
۵۲	زغال سنگ پروده طلس	۷,۵۲۷,۴۶۰	۳۱۵,۲۸۵,۳۵۶,۰۰۰	۱۳۴,۹۶۰,۶۱۵,۹۳۷	۲۰۴,۵۲۱,۰۸۸	۱۰,۷۶۶,۴۲۶,۷۸۰	۸۹,۰۴۳,۷۹۲,۱۹۵	(۲۰,۵۳۴,۵۷۹,۹۹۲)
۵۳	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	.	.	.	.	.	.	(۹۶,۶۹۷,۰۷۶,۹۰۵)
۵۴	سیمان لار سبزوار	.	.	.	.	.	.	(۴۰,۱۴۸,۶۲۰,۲۶۱)
۵۵	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۱۰۱,۵۲۲,۱۳۱,۵۱۶)
۵۶	سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	(۱,۴۱۵,۸۵۰,۱۰۷)
۵۷	فراورده های نسوز ایران	.	.	.	.	.	.	(۳,۰۱۳,۳۵۷,۵۶۸)
۵۸	شیشه سازی مینا	.	.	.	.	.	.	(۴,۹۳۶,۸۲۱,۸۷۲)
۵۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	۸۱,۶۷۱,۲۳۹,۶۰۴
۶۰	سرمایه گذاری صدرتامین	.	.	.	.	.	.	(۲,۸۴۹,۸۲۵,۳۴۴)
۶۱	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	.	.	.	.	.	.	۱۸۵,۴۸۹,۳۷۷,۵۸۸
۶۲	سرمایه گذاری پارس آریان	.	.	.	.	.	.	(۶,۳۰۹,۰۵۱,۵۱۶)
۶۳	سیمرغ	.	.	.	.	.	.	(۸,۳۳۷,۵۲۲)
۶۴	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	(۱۲,۹۱۶,۸۴۰,۱۹۵)
۶۵	صنعت غذایی کوروش	.	.	.	.	.	.	(۲۱,۷۴۸,۳۳۲,۰۶۳)
۶۶	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	(۳۰,۹۳۰,۱۱۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
									ریال	ریال
۶۷	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴,۵۷۲,۹۰۵,۵۹۳)	ریال
۶۸	تامین سرمایه نوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۹۵۱,۴۵۶,۸۵۷)	ریال
۶۹	فراپورس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۶,۰۹۵,۱۳۴)	ریال
۷۰	پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۹,۵۱۶,۳۱۰,۲۸۹)	ریال
			۲۱,۴۸۶,۳۴۴,۶۸۵,۰۲۰	۱۴,۸۴۲,۵۵۸,۶۹۵,۹۳۲	۲۰,۴۱۲,۰۲۷,۴۵۲	۱۰۷,۴۳۱,۷۲۳,۴۲۷	۶,۵۱۵,۹۴۲,۲۳۸,۱۹۱	(۸۱۹,۰۸۶,۲۵۳,۷۴۸)		

۲-۱۷- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام :

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
									ریال	ریال
۱	ح. صنایع گلذیران	۱۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۳۱۵,۰۷۶	۳۲۹,۶۵۰	۱,۷۳۵,۰۰۰	(۲,۳۷۹,۷۲۶)	۰	۰	ریال
۲	ح. کویر تایر	۲۳,۴۴۵,۸۰۱	۵۹,۳۴۱,۲۲۲,۳۳۱	۶۳,۷۰۲,۲۴۱,۳۱۷	۵۶,۳۷۴,۲۵۶	۳۹۶,۷۰۶,۶۱۲	(۴,۷۱۳,۹۹۹,۸۵۴)	۰	۰	ریال
۳	ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۹,۱۲۰,۵۰۷	ریال
۴	ح. فراورده های نسوز ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۶۴۷,۹۸۷,۶۷۸)	ریال
۵	ح. زغال سنگ پروده طبس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۸,۰۹۸,۱۷۸,۶۴۳)	ریال
۶	ح. سرمایه گذاری پارس آریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۹۵,۱۵۷,۱۲۸)	ریال
			۵۹,۶۸۸,۲۲۲,۳۳۱	۶۴,۰۴۹,۵۵۶,۳۹۳	۵۶,۷۰۳,۹۰۶	۳۹۸,۴۴۱,۶۱۲	(۴,۷۱۶,۳۷۹,۵۸۰)	(۳۲,۰۵۳,۹۰۲,۹۴۲)		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						ردیف	اوراق بهادار یا درآمد ثابت
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
.	۱,۷۷۷,۶۷۸	.	۴,۰۹۲	۲۰,۷۹۲,۴۸۰	۲۲,۵۷۴,۲۵۰	۲۵		۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
.	۱,۴۳۸,۹۱۶,۵۶۸	.	۹,۶۴۸,۸۴۴	۵۱,۷۸۶,۴۳۴,۵۸۸	۵۳,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰		۲	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸
.	۱۲۱,۱۴۱,۵۲۶	.	۳۲۹,۷۷۴	۱,۶۹۷,۹۶۸,۷۰۱	۱,۸۱۹,۴۴۰,۰۰۰	۲,۱۰۰		۳	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
.	۶,۷۴۸,۹۷۴,۵۰۰	.	۲۶,۱۲۹,۰۰۰	۱۳۷,۳۸۴,۸۹۶,۵۰۰	۱۴۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰		۴	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷
.	۱۰۳,۱۶۱,۴۷۹	.	۴,۰۵۸,۵۹۵	۲۲,۲۸۵,۰۲۸,۶۲۶	۲۲,۳۹۲,۲۴۸,۷۰۰	۲۲,۶۹۵		۵	مرایحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳
۶,۷۷۸,۷۷۱,۱۲۵	۱,۲۰۵,۷۸۱,۴۱۳	.	۳۵,۴۱۱,۱۷۵	۱۹۴,۱۳۰,۸۰۷,۴۱۲	۱۹۵,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		۶	مرایحه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴
.	۵,۶۶۳,۹۷۴	.	۱۵,۴۰۱	۷۹,۲۹۰,۶۲۵	۸۴,۹۷۰,۰۰۰	۱۰۰		۷	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
.	۱,۶۰۹,۵۲۲,۹۹۱	.	۴,۱۷۳,۳۰۸	۲۱,۴۱۱,۴۵۳,۰۴۸	۲۳,۰۲۵,۱۴۹,۳۵۰	۲۶,۴۳۵		۸	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
.	۱,۹۴۶,۸۲۸,۲۷۴	.	۴,۴۱۷,۴۶۸	۲۲,۴۲۰,۹۸۹,۴۵۸	۲۴,۳۷۲,۲۳۵,۲۰۰	۲۵,۷۷۰		۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
(۴۴,۲۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.		۱۰	مرایحه عام دولت ۶۱-ش.خ ۳۰۹
۳,۰۶۷,۵۸۶,۵۳۵	.	.	.	.	.	.		۱۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
۹,۲۵۷,۳۷۹,۱۱۶	.	.	.	.	.	.		۱۲	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹
۲۸,۵۴۸,۵۱۶	.	.	.	.	.	.		۱۳	مرایحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴
۱,۵۷۶,۵۵۰,۶۶۲	.	.	.	.	.	.		۱۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
۶۵۹,۵۵۸,۳۱۳	.	.	.	.	.	.		۱۵	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳
۱۵۸,۵۳۶,۱۲۶	.	.	.	.	.	.		۱۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱
۹,۲۲۵,۸۸۸,۲۵۸	.	.	.	.	.	.		۱۷	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۱۵,۰۹۱,۲۲۳,۹۱۰	.	.	.	.	.	.		۱۸	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۷,۴۵۱,۱۲۲,۵۸۰	.	.	.	.	.	.		۱۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
۷,۸۲۳,۷۸۸,۱۱۷	.	.	.	.	.	.		۲۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۵,۳۵۳,۰۹۲,۴۰۵	.	.	.	.	.	.		۲۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
۶۶,۴۲۷,۷۹۵,۶۶۳	۱۳,۱۸۱,۷۶۸,۴۰۳	+	۸۴,۱۸۷,۶۵۷	۴۵۱,۲۱۷,۶۶۱,۴۳۸	۴۶۴,۴۸۳,۶۱۷,۵۰۰				

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال
۱	سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۲۴۳,۰۹۳,۳۷۷	۸۰۰	۱۹۴,۴۷۴,۷۰۱,۶۰۰	(۷,۱۸۳,۷۶۲,۰۶۴)	۱۸۷,۲۹۰,۹۳۹,۵۳۶	۱۲۰,۱۷۳,۵۹۷,۳۷۵
۲	گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	گلناتش	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۲۸,۳۲۵,۲۵۲	۶۰۰	۱۶,۹۹۵,۱۵۱,۲۰۰	(۲,۳۹۹,۳۱۵,۴۶۴)	۱۴,۵۹۵,۸۳۵,۷۳۶	۶,۶۲۳,۳۳۶,۹۲۹
۴	سیمان شمال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۳۱,۵۴۷,۵۰۳	۱,۵۹۰	۵۰,۱۶۰,۵۲۹,۷۷۰	(۷,۱۵۷,۳۷۴,۴۷۷)	۴۳,۰۰۳,۱۵۵,۲۹۳	۱۰,۷۵۵,۶۷۶,۲۵۴
۵	سیمان هرمزگان	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	۳,۹۲۷,۶۸۹	۲,۰۰۰	۷,۸۵۵,۳۷۸,۰۰۰	*	۷,۸۵۵,۳۷۸,۰۰۰	*
۶	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۴۷,۱۰۰,۷۹۱	۵,۱۰۰	۲۴۰,۲۱۴,۰۳۴,۱۰۰	*	۲۴۰,۲۱۴,۰۳۴,۶۰۰	۱۴۷,۷۴۶,۸۳۹,۱۰۹
۷	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۳,۶۲۱,۹۷۹	۲۳,۵۰۰	۸۵,۱۱۶,۵۰۶,۵۰۰	*	۸۵,۱۱۶,۵۰۶,۵۰۰	۵۲,۹۴۶,۷۱۶,۵۰۰
۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۳۱,۷۰۱,۰۱۱	۵۰۰	۱۵,۸۵۰,۵۰۵,۵۰۰	*	۱۵,۸۵۰,۵۰۵,۵۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۴,۱۷۹,۲۹۶	۱,۱۰۰	۴,۵۹۷,۲۲۵,۶۰۰	*	۴,۵۹۷,۲۲۵,۶۰۰	۱,۳۵۸,۲۷۱,۲۰۰
۱۰	کویر تایر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۴۶,۸۹۱,۶۰۲	۵۴۰	۲۵,۳۲۱,۴۶۵,۰۸۰	(۳,۵۴۹,۱۸۰,۶۱۸)	۲۱,۷۷۲,۲۸۴,۴۶۲	*
۱۱	پتروشیمی جم	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۲,۷۴۱,۳۸۳	۶,۰۰۰	۱۶,۴۴۸,۲۹۸,۰۰۰	*	۱۶,۴۴۸,۲۹۸,۰۰۰	*
۱۲	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*
۱۳	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	*	*	*	۷۳,۸۱۶,۶۴۴,۴۷۸
۱۴	سیمان لار سبزوار	-	-	-	-	*	*	*	۱,۶۶۷,۵۱۰,۶۱۱
۱۵	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	*	*	*	۱۹,۳۲۱,۱۳۴,۶۲۲
۱۶	سخت آژند	-	-	-	-	*	*	*	۱۳,۴۸۸,۱۹۴
						۶۸۷,۵۳۳,۷۹۵,۳۵۰	(۲۰,۲۸۹,۶۳۲,۶۲۳)	۶۶۷,۲۴۴,۱۶۳,۲۲۷	۴۴۷,۹۲۳,۲۱۵,۲۷۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۹-۱	۳۷,۶۴۶,۸۴۶,۳۴۳	۳۹,۱۱۷,۵۳۰,۰۲۰
۱۹-۲	۱,۹۰۵,۱۵۲,۶۱۰	۱۸,۱۸۲,۰۳۸,۲۱۰
جمع	۳۹,۵۵۱,۹۹۸,۹۵۳	۵۷,۳۹۹,۵۶۸,۲۳۰

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		ریال	درصد	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳,۶۶۵,۳۵۷,۵۳۴	۰
۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۵,۶۹۱,۷۵۱,۷۸۷	۱۵,۶۹۱,۷۵۱,۷۸۳
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۶,۲۲۴,۰۰۱,۵۶۳	۰
۱۴۰۱/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲,۰۶۵,۷۳۵,۴۵۹	۰
-	-	-	۰٪	۰	۱۱۲,۰۳۰,۲۹۲
-	-	-	۰٪	۰	۵,۹۶۴,۶۵۷,۵۳۴
-	-	-	۰٪	۰	۱۷,۳۴۹,۰۹۰,۴۱۱
				۳۷,۶۴۶,۸۴۶,۳۴۳	۳۹,۱۱۷,۵۳۰,۰۲۰

اوراق مشارکت:

سود اوراق مشارکت منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ ۰۲۰۴۰۴

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۰۲۰۳۰۳

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۴

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۴

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

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۶۱-ش.خ ۰۳۰۹

جمع

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۸	۳۲,۸۶۵,۹۴۴	۰	۳۲,۸۶۵,۹۴۴	۱۴,۱۳۹,۶۳۴,۵۱۸
۱۳۹۹/۰۴/۰۶	کوتاه مدت	۸	۱,۱۹۸,۵۲۶,۲۷۴	۰	۱,۱۹۸,۵۲۶,۲۷۴	۴,۰۵۲,۴۰۳,۶۹۲
۱۴۰۱/۰۷/۳۰	کوتاه مدت	۸	۶۷۳,۷۶۰,۳۹۲	۰	۶۷۳,۷۶۰,۳۹۲	۰
			۱,۹۰۵,۱۵۲,۶۱۰	۰	۱,۹۰۵,۱۵۲,۶۱۰	۱۸,۱۸۲,۰۳۸,۲۱۰

بانک ملت شعبه هفت تیر بوجه کارگزاری مفید شماره حساب ۴۴۹۱۶۱۹۴۱

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۸۸۸۸۸۸

بانک خاورمیانه : ظفر : ۷۰۷۰۷۴۶۸۷-۷۰۷-۸۱۰۰-۱۰۹

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	
ریال	ریال	
۳۸,۹۵۶,۷۸۹,۰۵۹	۳۲,۸۵۱,۷۲۴,۳۲۰	درآمد تنزیل سود سهام
۲۹,۱۶۲,۶۷۱	.	تعدیل کارمزد کارگزار
۲۰,۰۴۴	.	سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
۳۸,۹۸۵,۹۷۱,۷۷۴	۳۲,۸۵۱,۷۲۴,۳۲۰	

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲۰,۶۹۱,۷۰۱,۹۲۹	۹۳,۷۹۰,۴۱۶,۱۸۴	مدیر صندوق
.	۹۱,۸۰۸,۵۴۰,۸۴۸	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۶۰,۳۶۴,۱۳۱	۲۶۷,۲۷۳,۶۷۱	حسابرس
۱۲۱,۴۵۲,۰۶۶,۰۶۰	۱۸۶,۷۶۶,۲۳۰,۷۰۳	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.		هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۶۸۷,۰۵۷,۴۰۹	۱,۴۷۶,۸۷۳,۷۶۷	هزینه آبونمان
	۳,۰۰۶,۴۷۵,۱۶۹	هزینه نرم افزار
۱۹۸,۲۵۱,۰۹۸	۲۲۷,۸۷۴,۴۲۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۰۸۵,۳۰۸,۵۰۷	۴,۹۱۱,۲۲۳,۳۵۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اسفند ۱۴۰۱

۲۳- سود تقسیم شده:

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پانزدهم هر ماه پرداخت می شود، سودهای پرداختی بابت دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۵۱۰,۷۹۶,۶۲۷,۰۰۰)	(۴۴۲,۰۰۷,۵۷۹,۰۰۰)	سودهای پرداختی طی دوره
(۵۱۰,۷۹۶,۶۲۷,۰۰۰)	(۴۴۲,۰۰۷,۵۷۹,۰۰۰)	جمع

۲۴- تعدیلات :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۹۰,۲۰۷,۴۴۴,۱۵۵	۴,۰۳۳,۰۹۱,۹۵۶,۷۲۸	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲,۰۸۱,۱۱۸,۰۰۰,۰۹۷)	(۵,۹۹۸,۷۱۴,۳۵۱,۸۳۵)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۵۹۰,۹۱۰,۵۵۵,۹۴۲)	(۱,۹۶۵,۶۲۲,۳۹۵,۱۰۷)	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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۰.۵۷۲٪
شرکت سبدگردان مفید	مدیر صندوق	عادی	۳۶,۳۵۶,۲۱۷	۵۲.۴۹۳٪
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	عادی	۱,۱۴۹,۹۵۹	۱.۶۶۰٪
فرشید قاسم نژاد	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰۰۶٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴,۳۴۱,۲۲۰	۶.۲۷٪
سید محمدحسین حسینی الموسوی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۰۶۸	۰.۰۰٪
		عادی	۱۲۸,۲۵۱	۰.۱۹٪
		عادی	۲,۱۸۹	۰.۰۰٪
جمع			۴۲,۳۷۹,۹۰۴	۶۱.۱۹٪

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	۰	(۲۵۶,۷۰۰,۰۰۰)
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۹۳,۷۹۰,۴۱۶,۱۸۴	(۴۲,۷۳۹,۱۲۴,۰۷۹)
ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۹۱,۸۰۸,۵۴۰,۸۴۸	(۹۱,۸۰۸,۵۴۰,۸۴۸)
موسسه حسابرسی فرازمشاوردیلمی پور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۲۶۷,۲۷۳,۶۷۱	(۲۶۷,۲۷۳,۶۷۱)

۲۸-دردوره بعد از تاریخ صورت خالص دارائیهها تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.