

**صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه**

**صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲**

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

شماره ثبت صندوق نزد اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۱۸۸۳ (۱۳۹۱، ۱۲، ۰۵)

با احترام

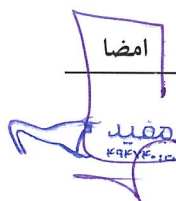
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

## شماره صفحه

|       |                                                                          |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲     | • صورت خالص داراییها                                                     |
| ۳     | • صورت سود و زیان                                                        |
| ۴     | • صورت گردش خالص دارائی ها                                               |
|       | یادداشت‌های توضیحی:                                                      |
| ۵     | الف. اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۶-۹   | ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                           |
| ۱۰-۲۷ | پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی           | نماینده            | امضا                                                                                |
|-------------|---------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت سبد گردان مفید | حجت اله نصریان پور |  |



سعید خاریبند

موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور (حسابداران رسمی)

متولی صندوق

**دارایی ها**

| یادداشت                                                         | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱                | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱                |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                                                 | ریال                      | ریال                      |
| ۶ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                | ۲۲,۸۲۸,۹۸۴,۴۱۴,۳۱۹        | ۱۴,۴۵۷,۰۲۲,۵۰۲,۸۸۰        |
| ۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱,۰۴۴,۱۸۵,۵۵۴,۴۲۲         | ۲,۳۷۲,۲۸۴,۶۶۰,۲۳۸         |
| ۸ حسابهای دریافتنی                                              | ۳۴۹,۰۸۶,۹۲۳,۸۷۹           | ۵۰۶,۶۶۲,۵۸۳,۵۸۳           |
| ۹ سایر داراییها                                                 | ۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴             | ۱,۴۷۶,۸۷۳,۷۶۷             |
| ۱۰ موجودی نقد                                                   | ۱۰۸,۶۰۰,۹۹۴,۶۸۷           | ۲۹۵,۵۲۷,۰۰۹,۸۳۸           |
| ۱۱ جاری کارگزاران                                               | ۱۱۷,۵۶۷,۲۳۰,۸۹۳           | ۱,۵۸۳,۶۵۴,۱۰۳             |
| <b>جمع دارایی ها</b>                                            | <b>۲۴,۴۵۰,۴۵۵,۸۰۳,۲۶۴</b> | <b>۱۷,۶۳۴,۵۵۷,۲۸۴,۴۰۹</b> |
| <b>بدهی ها</b>                                                  |                           |                           |
| ۱۲ بدهی به ارکان صندوق                                          | ۱۸۱,۵۳۷,۸۳۶,۲۹۴           | ۱۲۹,۱۹۴,۵۹۵,۹۶۲           |
| ۱۳ بدهی به سرمایه گذاران                                        | ۲۱,۷۵۰,۱۲۹,۴۲۰            | ۱۴,۶۶۸,۳۰۶,۶۵۳            |
| ۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                                | ۱۶,۷۳۹,۹۴۹,۴۸۴            | ۱۴,۶۴۱,۴۵۹,۹۳۲            |
| <b>جمع بدهی ها</b>                                              | <b>۲۲۰,۰۲۷,۹۱۵,۱۹۸</b>    | <b>۱۵۸,۵۰۴,۳۶۲,۵۴۷</b>    |
| <b>خالص دارایی ها</b>                                           | <b>۲۴,۲۳۰,۴۲۷,۸۸۸,۰۶۶</b> | <b>۱۷,۴۷۶,۰۵۲,۹۲۱,۸۶۲</b> |
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری                                      | ۶۸,۷۹۵,۰۲۴                | ۷۷,۵۱۶,۲۶۱                |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                            | ۳۵۲,۲۱۲                   | ۲۲۵,۴۵۰                   |

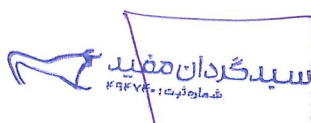


سیدگدان مفید  
شماره ثبت: ۴۶۴۷۴۰۱

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه  
صورت سود و زیان  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

| دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | یادداشت |                                              |
|------------------------------------------|------------------------------------------|---------|----------------------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     |         |                                              |
| <b>درآمدها:</b>                          |                                          |         |                                              |
| (۲۹۸,۸۸۷,۵۳۲,۲۷۱)                        | ۱,۲۹۰,۷۳۳,۱۵۱,۲۱۰                        | ۱۶      | سود(زیان) فروش اوراق بهادار                  |
| ۲,۰۰۹,۱۹۲,۲۳۷,۲۵۹                        | ۷,۴۴۹,۰۱۸,۵۹۲,۳۶۹                        | ۱۷      | سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         |
| ۶۷۲,۳۹۵,۷۱۳,۵۰۷                          | ۱,۱۴۱,۱۹۸,۸۱۴,۳۷۹                        | ۱۸      | سود سهام                                     |
| ۸۴,۳۹۱,۸۷۱,۷۸۳                           | ۵۱,۵۸۸,۸۶۵,۳۷۷                           | ۱۹      | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۳۸,۹۷۸,۷۴۶,۴۶۴                           | ۳۲,۸۷۹,۱۹۲,۵۲۹                           | ۲۰      | سایر درآمدها                                 |
| ۲,۵۰۶,۰۷۱,۰۳۶,۷۴۲                        | ۹,۹۶۵,۴۱۸,۶۱۵,۸۶۴                        |         | <b>جمع درآمدها</b>                           |
| <b>هزینه‌ها:</b>                         |                                          |         |                                              |
| ۲۳۲,۵۸۹,۳۰۴,۸۹۵                          | ۲۶۶,۶۷۵,۴۸۱,۷۰۹                          | ۲۱      | هزینه کارمزد ارکان                           |
| ۱,۵۴۹,۷۹۲,۶۴۵                            | ۸,۲۲۴,۲۷۲,۹۸۶                            | ۲۲      | سایر هزینه‌ها                                |
| ۲۳۴,۱۳۹,۰۹۷,۵۴۰                          | ۲۷۴,۸۹۹,۷۵۴,۶۹۵                          |         | <b>جمع هزینه‌ها</b>                          |
| ۲,۲۷۱,۹۳۱,۹۳۹,۲۰۲                        | ۹,۶۹۰,۵۱۸,۸۶۱,۱۶۹                        |         | <b>سود خالص</b>                              |



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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه  
صورت گردش خالص داراییها  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

| صورت گردش خالص داراییها                  |                               |                                          |                               | یادداشت |
|------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------|---------|
| دوره مالی نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |                               | دوره مالی نه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                               |         |
| ریال                                     | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری | ریال                                     | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری |         |
| ۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵                       | ۸۸,۹۸۳,۱۹۷                    | ۱۷,۴۷۶,۰۵۲,۹۲۱,۸۶۲                       | ۷۷,۵۱۶,۲۶۱                    |         |
| ۵۷,۱۵۵,۳۳۰,۰۰۰                           | ۵,۷۱۵,۵۳۳                     | ۲۲۰,۵۶۱,۴۴۰,۰۰۰                          | ۲۲,۰۵۶,۱۴۴                    |         |
| (۱۴۱,۷۸۲,۵۷۰,۰۰۰)                        | (۱۴,۱۷۸,۲۵۷)                  | (۳۰۷,۷۷۳,۸۱۰,۰۰۰)                        | (۳۰,۷۷۷,۳۸۱)                  |         |
| ۲,۲۷۱,۹۳۱,۹۳۹,۲۰۲                        | .                             | ۹,۶۹۰,۵۱۸,۸۶۱,۱۶۹                        | .                             |         |
| (۷۵۴,۵۸۵,۲۷۹,۰۰۰)                        | .                             | (۷۸۹,۶۴۴,۹۱۲,۰۰۰)                        | .                             | ۲۳      |
| (۱,۸۱۸,۵۳۰,۵۸۸,۸۲۰)                      | .                             | (۲,۰۵۹,۲۸۶,۶۱۲,۹۶۵)                      | .                             | ۲۴      |
| ۲۰,۲۰۲,۲۳۶,۲۴۹,۲۵۷                       | ۸۰,۵۲۰,۴۷۳                    | ۲۴,۲۳۰,۴۲۷,۸۸۸,۰۶۶                       | ۶۸,۷۹۵,۰۲۴                    |         |



سیدگردان مفید  
 شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

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

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲**

## 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲**

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

### **۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

#### **۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی**

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در دوره دوره 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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.

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

#### **۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها**

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

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

#### **۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی**

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

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

#### ۵-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

| عنوان هزینه                    | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه‌های تأسیس                | معادل بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تاسقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق  | حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد    | <p>۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد.</p> <p>۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد.</p> |
| کارمزد متولی                   | سالانه ۰.۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های 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 دارایی‌های صندوق می‌باشد.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها   | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |



### صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

#### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

|                                                                                                                                                                                  |                  |                                                             |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------|--------------|
| هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارایه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . |                  | هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها |              |
| ۲،۵ میلیارد ریال به عنوان بخش ثابت سالانه                                                                                                                                        |                  |                                                             |              |
| ۶۲،۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) 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، 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 سیاست های 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۲

ع- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

| صنعت                                           | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱         |                    | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱         |                    |
|------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                                                | بهای تمام شده      | خالص ارزش فروش     | بهای تمام شده      | خالص ارزش فروش     |
|                                                | ریال               | ریال               | ریال               | ریال               |
| ۱ محصولات شیمیایی                              | ۳,۲۷۸,۹۷۵,۴۶۱,۴۳۰  | ۳,۲۹۱,۲۵۸,۲۶۸,۵۱۶  | ۳,۴۲۸,۶۱۱,۵۶۴,۵۲۹  | ۳,۴۹۱,۲۵۸,۲۶۸,۵۱۶  |
| ۲ مواد و محصولات دارویی                        | ۱,۶۸۰,۴۶۱,۴۱۵,۸۰۱  | ۱,۰۶۲,۰۶۳,۶۰۹,۱۷۱  | ۱,۱۵۲,۵۵۲,۲۱۰,۸۱۰  | ۱,۰۶۲,۰۶۳,۶۰۹,۱۷۱  |
| ۳ فلزات اساسی                                  | ۱,۴۴۱,۴۳۳,۶۷۲,۱۶۲  | ۹۵۸,۴۵۸,۷۳۵,۴۸۷    | ۹۱۲,۱۴۵,۷۱۲,۷۸۹    | ۹۵۸,۴۵۸,۷۳۵,۴۸۷    |
| ۴ سیمان، آهک و گچ                              | ۱,۴۹۱,۲۱۸,۵۹۷,۹۴۳  | ۴۰۶,۸۹۲,۹۲۰,۶۷۱    | ۴۵۰,۹۱۷,۷۸۸,۰۰۸    | ۴۰۶,۸۹۲,۹۲۰,۶۷۱    |
| ۵ شرکت‌های چند رشته ای صنعتی                   | ۱,۲۵۷,۵۶۳,۸۷۸,۴۵۵  | ۱,۹۹۶,۷۳۳,۱۹۶,۹۹۵  | ۱,۷۵۹,۹۵۲,۱۰۱,۹۶۳  | ۱,۹۹۶,۷۳۳,۱۹۶,۹۹۵  |
| ۶ فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای          | ۱,۴۸۱,۹۲۶,۰۲۸,۶۱۸  | ۱,۸۲۵,۳۹۰,۷۲,۲۰۰   | ۲,۰۴۱,۳۲۵,۶۲۵,۳۳۲  | ۱,۸۲۵,۳۹۰,۷۲,۲۰۰   |
| ۷ سرمایه گذاریها                               | ۱,۱۸۱,۲۹۵,۸۲۱,۳۴۳  | ۱,۲۵۶,۸۲۵,۳۰۵,۷۷۷  | ۱,۴۹۸,۱۹۶,۸۶۶,۱۵۱  | ۱,۲۵۶,۸۲۵,۳۰۵,۷۷۷  |
| ۸ بانکها و موسسات اعتباری                      | ۷۳۰,۵۶۳,۶۷۸,۸۲۸    | ۵۵۷,۰۵۰,۵۸۲,۹۹۴    | ۷۲۲,۸۷۳,۰۱۹,۲۱۵    | ۵۵۷,۰۵۰,۵۸۲,۹۹۴    |
| ۹ ماشین آلات و تجهیزات                         | ۵۱۵,۶۲۴,۶۸۶,۲۹۵    | ۳۳۱,۸۸۶,۸۵۷,۵۶۹    | ۳۷۷,۸۲۰,۲۴۲,۸۶۶    | ۳۳۱,۸۸۶,۸۵۷,۵۶۹    |
| ۱۰ استخراج کانه های فلزی                       | ۵۲۸,۰۲۳,۷۷۸,۷۵۴    | ۶۶۳,۳۶۹,۱۲۳,۲۱۹    | ۶۹۸,۵۵۹,۷۷۴,۳۰۰    | ۶۶۳,۳۶۹,۱۲۳,۲۱۹    |
| ۱۱ لاستیک و پلاستیک                            | ۲۶۱,۵۰۲,۵۵۱,۰۷۸    | ۱۴۰,۵۴۱,۰۴۹,۷۳۸    | ۱۷۷,۸۱۸,۳۰۹,۹۰۶    | ۱۴۰,۵۴۱,۰۴۹,۷۳۸    |
| ۱۲ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم                | ۱۵۰,۰۶۸,۲۵۶,۹۱۰    | ۲۷۷,۶۹۹,۵۵۳,۵۳۳    | ۱۵۰,۰۶۸,۲۵۶,۹۱۰    | ۲۷۷,۶۹۹,۵۵۳,۵۳۳    |
| ۱۳ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر    | ۲۰۶,۱۹۱,۴۲۲,۸۵۶    | ۹۳,۵۴۱,۲۷۵,۲۸۶     | ۲۰۸,۳۰,۵۶۵,۸۷۰     | ۹۳,۵۴۱,۲۷۵,۲۸۶     |
| ۱۴ کاشی و سرامیک                               | ۲۰۱,۵۳۵,۰۴۳,۲۵۳    | ۱۰۳,۰۹۶,۹۱۸,۱۶۱    | ۱۳۵,۴۵۵,۵۲۲,۷۳۲    | ۱۰۳,۰۹۶,۹۱۸,۱۶۱    |
| ۱۵ استخراج ذغال سنگ                            | ۲۴۷,۰۱۰,۳۵۹,۷۹۱    | ۱۲۴,۹۶۰,۶۱۵,۹۳۷    | ۱۵۰,۰۳۸۶,۵۱۹,۱۸۵   | ۱۲۴,۹۶۰,۶۱۵,۹۳۷    |
| ۱۶ سایر محصولات کانی غیرفلزی                   | ۱۵۵,۶۹۷,۱۷۲,۶۸۱    | ۲۳۳,۵۲۸,۱۰۹,۰۵۶    | ۳۴۶,۸۷۸,۵۵۶,۸۱۶    | ۲۳۳,۵۲۸,۱۰۹,۰۵۶    |
| ۱۷ خودرو و ساخت قطعات                          | ۵۰,۰۶۹,۰۵۷,۵۱۴     | ۴۵,۳۷۰,۸۲۹,۱۵۰     | ۵۰,۰۶۹,۰۵۷,۵۱۴     | ۴۵,۳۷۰,۸۲۹,۱۵۰     |
| ۱۸ حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات             | ۳۹,۹۶۰,۸۳۰,۴۴۲     | ۹۳,۸۸۹,۱۳۷,۵۶۶     | ۳۳,۲۸۷,۶۳۰,۷۲۹     | ۹۳,۸۸۹,۱۳۷,۵۶۶     |
| ۱۹ خدمات فنی و مهندسی                          | ۳۴,۹۱۶,۵۰۹,۰۶۴     | ۱۲۶,۹۲۰,۵۹۰,۰۰۰    | ۱۷۸,۷۱۲,۷۷۶,۲۷۲    | ۱۲۶,۹۲۰,۵۹۰,۰۰۰    |
| ۲۰ زراعت و خدمات وابسته                        | ۸,۱۳۳,۰۰۳,۰۶۷      | -                  | -                  | -                  |
| ۲۱ انبوه سازی، املاک و مستغلات                 | ۱۴,۱۴۴,۳۳۹,۶۱۵     | ۲۹,۶۹۳,۶۱۵,۴۰۴     | ۵۵,۲۵۰,۴۶۴,۵۸۱     | ۲۹,۶۹۳,۶۱۵,۴۰۴     |
| ۲۲ استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف      | -                  | ۷۷,۲۵۴,۳۱۵,۴۵۶     | ۱۰۳,۹۸۵,۱۶۸,۴۱۵    | ۷۷,۲۵۴,۳۱۵,۴۵۶     |
| ۲۳ خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره | -                  | ۳۱۸,۲۲۲,۱۲۰,۰۹۴    | ۳۴۶,۶۰۳,۳۹۸,۰۰۴    | ۳۱۸,۲۲۲,۱۲۰,۰۹۴    |
| ۲۴ فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط         | -                  | ۲,۳۲۶,۰۷۷,۰۰۰      | ۳,۱۲۸,۶۰۲,۱۱۴      | ۲,۳۲۶,۰۷۷,۰۰۰      |
|                                                | ۱۵,۴۴۶,۳۱۴,۳۷۶,۰۲۰ | ۱۴,۴۵۷,۰۲۳,۵۰۲,۸۸۰ | ۱۴,۷۵۵,۶۶۰,۷۲۶,۰۲۱ | ۱۴,۴۵۷,۰۲۳,۵۰۲,۸۸۰ |
|                                                | ۲۲,۸۱۸,۸۸۴,۳۱۴,۳۱۹ | ۲۲,۸۱۸,۸۸۴,۳۱۴,۳۱۹ | ۹۳,۳۷٪             | ۹۳,۳۷٪             |

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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        |                     | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱        |                     |               |                 |      |      | تاریخ سررسید | نرخ سود    | بهای تمام شده | سود متعلقه  | خالص ارزش فروش          | درصد به کل داراییها |
|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------|-----------------|------|------|--------------|------------|---------------|-------------|-------------------------|---------------------|
| خالص ارزش فروش    | درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش    | درصد به کل داراییها | ریال          | ریال            | ریال | ریال |              |            |               |             |                         |                     |
| ریال              |                     | ریال              |                     |               |                 |      |      |              |            |               |             |                         |                     |
| ۲۱۴,۱۷۶,۷۸۷,۴۵۸   | ۱.۲۱٪               | .                 | ۰.۰۰٪               | .             | .               | .    | .    | -            | -          | .             | .           | .                       | .                   |
| .                 | ۰.۰۰٪               | ۱,۹۳۹,۹۲۲,۳۲۵     | ۰.۰۱٪               | .             | ۱,۶۹۷,۹۶۸,۷۰۱   | .    | .    | ۰٪           | ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ | ۰.۲۰۸۰۶-۹۸    | ۰.۲۰۸۰۶-۹۸  | اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه  | ۲                   |
| ۷۹,۲۹۰,۶۲۵        | ۰.۰۰٪               | ۹۰,۷۰۷,۵۵۶        | ۰.۰۰٪               | .             | ۷۳,۳۰۰,۲۸۲      | .    | .    | ۰٪           | ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ | ۰.۲۰۹۰۶-۹۸    | ۰.۲۰۹۰۶-۹۸  | اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه  | ۳                   |
| .                 | ۰.۰۰٪               | ۵۱,۳۲۴,۹۴۰,۱۸۸    | ۰.۲۱٪               | ۳۶۷,۲۵۷,۳۸۳   | ۵۰,۰۰۹,۰۹۶,۲۶۳  | .    | .    | ۱۵٪          | ۱۴۰۲/۱۱/۱۳ | ۰.۲۱۱         | ۰.۲۱۱       | مراجعه عام دولت ۳-ش.خ   | ۴                   |
| ۲۱۰,۰۳۱,۱۷۳,۵۵۸   | ۱.۱۹٪               | .                 | ۰.۰۰٪               | .             | .               | .    | .    | -            | -          | .             | .           | .                       | .                   |
| ۳۶۵,۲۱۲,۶۶۳,۶۸۴   | ۲.۰۷٪               | .                 | ۰.۰۰٪               | .             | .               | .    | .    | -            | -          | .             | .           | .                       | .                   |
| ۴۸۸,۷۵۹,۳۲۶,۸۳۲   | ۲.۷۷٪               | .                 | ۰.۰۰٪               | .             | .               | .    | .    | -            | -          | .             | .           | .                       | .                   |
| ۱۱۳,۶۳۰,۹۰۶,۹۱۴   | ۰.۶۴٪               | ۹۵,۹۰۷,۵۸۸,۸۴۸    | ۰.۳۹٪               | .             | ۹۱,۹۹۰,۶۵۱,۹۳۵  | .    | .    | ۰٪           | ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ | ۰.۲۰۶۰۶-۹۹    | ۰.۲۰۶۰۶-۹۹  | اسناد خزانه-م ۸ بودجه   | ۸                   |
| ۷۸,۷۰۸,۷۵۶,۲۹۱    | ۰.۴۵٪               | .                 | ۰.۰۰٪               | .             | .               | .    | .    | -            | -          | .             | .           | .                       | .                   |
| ۳۱,۶۴۳,۴۳۷,۵۸۷    | ۰.۱۸٪               | .                 | ۰.۰۰٪               | .             | .               | .    | .    | -            | -          | .             | .           | .                       | .                   |
| ۴۵,۳۶۶,۱۴۹,۴۹۴    | ۰.۲۶٪               | ۲۴,۳۷۳,۹۳۸,۴۲۲    | ۰.۱۰٪               | .             | ۲۱,۴۱۱,۰۴۴,۷۸۰  | .    | .    | ۰٪           | ۱۴۰۲/۰۸/۰۷ | ۰.۲۰۸۰۷-۹۹    | ۰.۲۰۸۰۷-۹۹  | اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه  | ۱۱                  |
| ۲۷۹,۵۸۰,۰۷۸,۹۲۴   | ۱.۵۹٪               | .                 | ۰.۰۰٪               | .             | .               | .    | .    | -            | -          | .             | .           | .                       | .                   |
| ۱۹,۶۰۵,۲۴۵,۹۰۵    | ۰.۱۱٪               | .                 | ۰.۰۰٪               | .             | .               | .    | .    | -            | -          | .             | .           | .                       | .                   |
| ۲۰۴,۳۵۷,۰۰۹,۹۷۲   | ۱.۱۶٪               | ۲۰۵,۳۲۶,۱۲۱,۳۲۱   | ۰.۸۴٪               | ۲,۳۶۲,۹۱۵,۰۷۱ | ۱۸۷,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰ | .    | .    | ۱۶٪          | ۱۴۰۲/۰۴/۰۴ | ۰.۲۰۴۰۴-۸۶    | ۰.۲۰۴۰۴-۸۶  | مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ  | ۱۴                  |
| ۱۷,۵۰۸,۲۹۲,۰۴۶    | ۰.۱۰٪               | ۲۶۰,۳۶۵,۲۳۸,۹۶۵   | ۱.۰۶٪               | .             | ۲۵۰,۰۱۸,۹۱۱,۳۳۸ | .    | .    | ۰٪           | ۱۴۰۳/۰۵/۲۲ | ۰.۳۰۵۲۲-۰۰    | ۰.۳۰۵۲۲-۰۰  | اسناد خزانه-م ۴ بودجه   | ۱۵                  |
| .                 | ۰.۰۰٪               | ۱۴۵,۱۳۳,۹۳۵,۷۰۵   | ۰.۵۹٪               | .             | ۱۳۹,۹۸۲,۵۴۵,۹۲۶ | .    | .    | ۰٪           | ۱۴۰۳/۰۷/۲۳ | ۰.۳۰۷۲۳-۰۰    | ۰.۳۰۷۲۳-۰۰  | اسناد خزانه-م ۶ بودجه   | ۱۶                  |
| ۴۳,۵۴۱,۷۹۴,۶۱۹    | ۰.۲۵٪               | ۱۰۳,۶۰۶,۴۶۲,۳۷۴   | ۰.۴۲٪               | .             | ۱۰۰,۰۱۵,۶۶۴,۲۳۰ | .    | .    | ۰٪           | ۱۴۰۳/۱۰/۲۴ | ۰.۳۰۶۲۶-۰۰    | ۰.۳۰۶۲۶-۰۰  | اسناد خزانه-م ۵ بودجه   | ۱۷                  |
| ۲۰۷,۷۲۸,۹۱۹,۳۱۶   | ۱.۱۸٪               | .                 | ۰.۰۰٪               | .             | .               | .    | .    | -            | -          | .             | .           | .                       | .                   |
| ۵۲,۳۵۴,۸۲۷,۰۱۳    | ۰.۳۰٪               | .                 | ۰.۰۰٪               | .             | .               | .    | .    | -            | -          | .             | .           | .                       | .                   |
| .                 | ۰.۰۰٪               | ۱۵۶,۱۱۶,۶۹۸,۷۱۸   | ۰.۶۴٪               | .             | ۱۳۷,۳۸۴,۸۹۶,۵۰۰ | .    | .    | ۰٪           | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ | ۰.۳۰۷۲۴-۱۰۷   | ۰.۳۰۷۲۴-۱۰۷ | مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ | ۱۹                  |
| ۲,۳۷۲,۲۸۴,۶۶۰,۲۳۸ | ۱۳.۴۵٪              | ۱,۰۴۴,۱۸۵,۵۵۴,۴۲۲ | ۴.۲۷٪               | ۲,۷۳۰,۱۷۲,۴۵۴ | ۹۷۹,۶۶۶,۰۷۹,۹۵۵ | .    | .    | .            | .          | .             | .           | .                       | .                   |
|                   |                     |                   |                     |               |                 |      |      |              |            |               |             |                         |                     |
|                   |                     |                   |                     |               |                 |      |      |              |            |               |             |                         |                     |

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

**۸- حساب‌های دریافتنی**

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

| یادداشت           | تجزیل نشده             | نرخ تنزیل | ذخیره تنزیل             | تنزیل شده              | تنزیل شده              | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |
|-------------------|------------------------|-----------|-------------------------|------------------------|------------------------|------------|------------|
|                   |                        |           |                         |                        |                        |            |            |
| سود سهام دریافتنی | ریال                   | درصد      | ریال                    | ریال                   | ریال                   |            |            |
|                   | ۳۷۸,۵۲۵,۵۳۳,۶۴۹        | ۲۵        | (۲۹,۴۳۸,۶۰۹,۷۷۰)        | ۳۴۹,۰۸۶,۹۲۳,۸۷۹        | ۵۰۶,۶۶۲,۵۸۳,۵۸۳        |            |            |
|                   | <u>۳۷۸,۵۲۵,۵۳۳,۶۴۹</u> |           | <u>(۲۹,۴۳۸,۶۰۹,۷۷۰)</u> | <u>۳۴۹,۰۸۶,۹۲۳,۸۷۹</u> | <u>۵۰۶,۶۶۲,۵۸۳,۵۸۳</u> |            |            |
| جمع               |                        |           |                         |                        |                        |            |            |

**۹- سایر داراییها**

سایر داراییها شامل مخارج آبونمان نرم افزار صندوق و مخارج عضویت در کانون ها می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی مستهلک نشده وبه عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

| مانده در ابتدای دوره    | مخارج اضافه شده طی دوره مالی | استهلاک دوره مالی    | مانده در پایان دوره مالی | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |
|-------------------------|------------------------------|----------------------|--------------------------|------------|
|                         |                              |                      |                          |            |
| ریال                    | ریال                         | ریال                 | ریال                     |            |
| ۱,۴۷۶,۸۷۳,۷۶۷           | ۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰                | ۲,۱۷۱,۱۸۸,۷۰۳        | ۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴            |            |
| .                       | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | .                        |            |
| <u>۱,۴۷۶,۸۷۳,۷۶۷</u>    | <u>۲,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰</u>         | <u>۲,۳۷۱,۱۸۸,۷۰۳</u> | <u>۲,۰۳۰,۶۸۵,۰۶۴</u>     |            |
| آبونمان نرم افزار صندوق |                              |                      |                          |            |
| مخارج عضویت در کانون ها |                              |                      |                          |            |
| جمع                     |                              |                      |                          |            |

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

**۱۰- موجودی نقد**

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

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱             | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱             |                                                  |
|------------------------|------------------------|--------------------------------------------------|
| ریال                   | ریال                   |                                                  |
| ۴,۱۶۹,۵۵۳,۶۰۳          | ۳۳۴,۵۷۲,۳۶۳            | بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱    |
| ۱۷۵,۱۰۱,۴۵۶,۲۳۵        | ۴,۲۰۲,۳۴۶,۰۱۱          | بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۸۸۸۸۸۸-۱ |
| ۱۱۶,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰۴,۰۶۴,۰۷۶,۳۱۳        | بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۴۶۸۷-۷۰۷۰ |
| <b>۲۹۵,۵۲۷,۰۰۹,۸۳۸</b> | <b>۱۰۸,۶۰۰,۹۹۴,۶۸۷</b> | <b>جمع</b>                                       |

**۱۱- جاری کارگزاران**

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

| ۱۴۰۲/۰۳/۳۱            |                          |                          |                      |                    |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------|
| مانده                 | گردش                     | گردش                     | مانده                |                    |
| در پایان دوره         | بستانکار طی دوره         | بدهکار طی دوره           | در ابتدای دوره       |                    |
| ریال                  | ریال                     | ریال                     | ریال                 |                    |
| ۱۱۷,۵۶۷,۳۰,۸۹۳        | ۹,۵۶۶,۹۷۷,۲۳۵,۹۵۱        | ۹,۶۸۲,۹۶۰,۸۱۲,۷۴۱        | ۱,۵۸۳,۶۵۴,۱۰۳        | شرکت کارگزاری مفید |
| <b>۱۱۷,۵۶۷,۳۰,۸۹۳</b> | <b>۹,۵۶۶,۹۷۷,۲۳۵,۹۵۱</b> | <b>۹,۶۸۲,۹۶۰,۸۱۲,۷۴۱</b> | <b>۱,۵۸۳,۶۵۴,۱۰۳</b> | <b>جمع</b>         |

**۱۲- بدهی به ارکان صندوق**

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

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱             | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱             |                                   |
|------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| ریال                   | ریال                   |                                   |
| ۱۲۷,۸۹۳,۵۶۰,۰۹۳        | ۷۸,۹۹۹,۰۷۵,۹۶۷         | مدیر صندوق                        |
| .                      | ۱۰۱,۰۴۹,۸۹۷,۴۷۰        | ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد |
| ۳۱۶,۴۰۰,۰۰۰            | .                      | مدیر ثبت                          |
| ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰          | متولی                             |
| ۲۸۴,۶۳۵,۸۶۹            | ۱۲۸,۸۶۲,۸۵۷            | حسابرس                            |
| <b>۱۲۹,۱۹۴,۵۹۵,۹۶۲</b> | <b>۱۸۱,۵۳۷,۸۳۶,۲۹۴</b> | <b>جمع</b>                        |

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران  
 بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱            | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱            |
|-----------------------|-----------------------|
| ریال                  | ریال                  |
| ۱۷۶,۶۹۱,۴۹۲           | ۲۰,۲۳۵,۶۱۳,۲۲۲        |
| ۶۲,۱۲۵,۰۰۰            | .                     |
| ۸۳۵,۶۰۹,۳۳۷           | ۱,۵۱۳,۳۴۱,۶۵۸         |
| ۱,۴۹۴,۲۶۴             | ۵۲۳,۲۷۰               |
| ۱۳,۵۹۲,۳۸۶,۵۶۰        | ۶۵۱,۲۷۰               |
| <b>۱۴,۶۶۸,۳۰۶,۶۵۳</b> | <b>۲۱,۷۵۰,۱۲۹,۴۲۰</b> |

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

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱            | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱            |
|-----------------------|-----------------------|
| ریال                  | ریال                  |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |
| ۳,۹۱۲,۶۰۹,۰۴۳         | ۶,۱۱۴,۰۹۸,۵۹۵         |
| ۷۲۸,۸۵۰,۸۸۹           | ۶۲۵,۸۵۰,۸۸۹           |
| <b>۱۴,۶۴۱,۴۵۹,۹۳۲</b> | <b>۱۶,۷۳۹,۹۴۹,۴۸۴</b> |

ذخیره تصفیه  
 آبونمان صندوق  
 واریزهای نامشخص  
**جمع**

۱۵- خالص داراییها

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

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱                |                   | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱                |                   |
|---------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|
| ریال                      | تعداد             | ریال                      | تعداد             |
| ۱۷,۳۸۵,۸۷۲,۸۶۰,۵۶۲        | ۷۷,۱۱۶,۲۶۱        | ۲۴,۰۸۹,۵۴۳,۱۱۷,۷۴۹        | ۶۸,۳۹۵,۰۲۴        |
| ۹۰,۱۸۰,۰۶۱,۳۰۰            | ۴۰۰,۰۰۰           | ۱۴۰,۸۸۴,۷۷۰,۳۱۷           | ۴۰۰,۰۰۰           |
| <b>۱۷,۴۷۶,۰۵۲,۹۲۱,۸۶۲</b> | <b>۷۷,۵۱۶,۲۶۱</b> | <b>۲۴,۲۳۰,۴۲۷,۸۸۸,۰۶۶</b> | <b>۶۸,۷۹۵,۰۲۴</b> |

واحدهای سرمایه گذاری عادی  
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز  
**جمع**



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | یادداشت |                                                                     |
|------------------------------------------|------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     |         |                                                                     |
| (۱۴۱,۲۴۸,۱۶۶,۰۰۴)                        | ۱,۲۱۴,۱۲۲,۰۶۰,۹۰۰                        | ۱۶-۱    | سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| (۲۰۱,۳۶۷,۸۳۳,۶۱۴)                        | .                                        | ۱۶-۲    | سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام                                 |
| ۴۳,۷۲۸,۴۶۷,۳۴۷                           | ۷۶,۶۱۱,۰۹۰,۳۱۰                           | ۱۶-۳    | سود حاصل از فروش اوراق مشارکت                                       |
| <b>(۲۹۸,۸۸۷,۵۳۲,۲۷۱)</b>                 | <b>۱,۲۹۰,۷۳۳,۱۵۱,۲۱۰</b>                 |         | <b>جمع</b>                                                          |

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

| ردیف | سهام                          | تعداد      | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد      | مالیات        | سود (زیان) فروش  | سود (زیان) فروش |
|------|-------------------------------|------------|-----------------|-----------------|-------------|---------------|------------------|-----------------|
|      |                               |            | ریال            | ریال            | ریال        | ریال          | ریال             | ریال            |
| ۱    | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)    | ۲,۴۹۶      | ۳۹,۹۳۶,۰۰۰      | ۳۳,۵۶۹,۹۴۳      | ۳۷,۹۳۷      | ۱۹۹,۶۸۰       | ۶,۱۲۸,۴۴۰        | ۰               |
| ۲    | سیمان هرمزگان                 | ۱          | ۱               | ۱۹,۴۴۸          | ۰           | ۰             | (۱۹,۴۴۷)         | ۰               |
| ۳    | م. صنایع و معادن احیاء سپاهان | ۴,۱۷۹,۲۹۶  | ۸۸,۰۲۵,۴۱۲,۰۳۰  | ۵۷,۷۲۲,۶۶۷,۰۹۷  | ۸۳,۶۲۳,۷۹۱  | ۴۴۰,۱۲۷,۰۵۹   | ۳۰,۱۲۸,۹۹۴,۰۸۳   | ۰               |
| ۴    | ملی شیمی کشاورز               | ۴,۳۵۰,۰۰۰  | ۳۴,۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۶,۵۸۳,۴۵۱,۴۵۱  | ۳۳,۱۴۲,۶۵۰  | ۱۷۴,۴۳۵,۰۰۰   | ۱۸,۰۹۵,۹۷۰,۸۹۹   | ۰               |
| ۵    | پتروشیمی شیراز                | ۱,۸۴۲,۶۱۶  | ۶۹,۶۲۰,۵۶۶,۵۴۰  | ۴۲,۰۶۰,۸۴۵,۴۱۲  | ۶۶,۱۳۸,۵۵۵  | ۳۴۸,۱۰۲,۸۳۹   | ۲۷,۱۴۵,۴۷۹,۷۳۴   | ۰               |
| ۶    | معدنی و صنعتی گل گهر          | ۶۸,۱۲۹     | ۵۳۶,۱۶۷,۳۶۱     | ۶۳۳,۸۹۳,۱۹۹     | ۵۰۹,۳۵۸     | ۲,۶۸۰,۸۳۷     | (۱۰۰,۹۱۶,۰۳۳)    | (۶۶,۴۸۱,۸۹۴)    |
| ۷    | حقاری شمال                    | ۲۰,۸۳۰,۰۰۰ | ۷۸,۴۰۹,۸۳۶,۵۶۷  | ۷۷,۲۵۴,۳۱۵,۴۵۶  | ۷۴,۴۸۸,۹۴۸  | ۳۹۲,۰۴۹,۱۸۵   | ۶۸۸,۹۸۲,۹۷۸      | ۰               |
| ۸    | 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    | ۰               |
| ۹    | مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر | ۳۰,۴۹۳     | ۶۷۰,۳۵۷,۹۸۰     | ۳۹۶,۱۷۲,۱۸۲     | ۶۳۶,۸۲۷     | ۳,۳۵۱,۷۹۰     | ۲۷۰,۱۹۷,۱۸۱      | ۰               |
| ۱۰   | پنبه و دانه های روغنی خراسان  | ۵,۴۰۰,۰۰۰  | ۱۴۴,۸۳۸,۰۳۶,۳۰۰ | ۷۲,۹۶۶,۱۹۳,۲۰۰  | ۱۳۷,۵۹۴,۷۲۰ | ۷۲۴,۱۹۰,۱۸۳   | ۷۱,۰۱۰,۰۵۸,۱۹۷   | ۰               |
| ۱۱   | توسعه معادن وفلزات            | ۷۸,۶۹۲,۱۱۹ | ۴۴۲,۱۴۹,۱۴۲,۴۵۰ | ۳۵۱,۴۵۹,۹۸۶,۹۹۱ | ۴۲۰,۰۲۹,۶۴۴ | ۲,۲۱۰,۷۴۵,۷۰۰ | ۸۸,۰۵۸,۳۸۰,۴۱۵   | ۰               |
| ۱۲   | سیمان بجنورد                  | ۱,۵۸۵,۹۶۰  | ۷۳,۳۸۵,۳۶۹,۹۳۰  | ۵۵,۸۸۷,۷۵۹,۴۲۲  | ۶۹,۷۱۳,۶۴۰  | ۳۶۶,۹۲۶,۸۴۶   | ۱۷,۰۶۰,۹۷۰,۰۲۲   | ۰               |
| ۱۳   | سرمایه گذاری صبا تامین        | ۲۰,۶۶۶,۶۶۶ | ۷۹,۰۰۷,۲۳۱,۹۸۴  | ۵۴,۱۹۲,۲۹۰,۳۳۲  | ۷۵,۰۵۴,۶۲۷  | ۳۹۵,۰۳۶,۱۴۷   | ۲۴,۳۴۴,۸۵۰,۸۷۸   | ۰               |
| ۱۴   | گروه انتخاب الکترونیک آرمان   | ۴,۵۰۰,۰۰۰  | ۱۰۸,۹۶۵,۲۴۵,۵۰۰ | ۸۲,۰۵۳,۹۳۷,۳۸۶  | ۱۰۳,۵۱۵,۲۱۶ | ۵۴۴,۸۲۶,۲۱۷   | ۲۶,۲۶۲,۹۶۶,۶۸۱   | ۰               |
| ۱۵   | صنایع گل‌دیران                | ۲,۰۰۰,۰۰۱  | ۱۳,۴۱۸,۹۷۴,۰۸۱  | ۶۸۹۸,۴۳۲,۹۷۴    | ۱۲,۷۴۷,۸۰۵  | ۶۷,۰۹۴,۸۷۰    | ۶,۴۴۰,۶۹۸,۴۳۲    | ۰               |
| ۱۶   | گروه مینا (سهامی عام)         | ۱۲,۰۶۹,۳۳۳ | ۱۵۴,۶۵۴,۲۳۷,۹۹۰ | ۱۱۸,۲۱۵,۵۶۸,۳۴۸ | ۱۴۶,۹۲۰,۶۱۴ | ۷۷۳,۲۷۱,۱۸۷   | ۳۵,۵۱۸,۴۷۷,۸۴۱   | ۰               |
| ۱۷   | گروه مدیریت سرمایه گذاری امید | ۴۶,۸۵۱,۰۶۲ | ۵۹۴,۱۸۲,۴۴۲,۵۳۰ | ۵۷۸,۴۲۷,۹۴۳,۴۰۹ | ۵۶۳,۶۴۲,۷۴۸ | ۲,۹۷۱,۴۱۲,۲۱۵ | ۱۲,۳۱۹,۴۴۴,۱۵۸   | ۰               |
| ۱۸   | پالایش نفت بندرعباس           | ۳۹,۰۲۵,۶۹۵ | ۵۳۱,۶۳۹,۴۶۶,۹۶۰ | ۲۶۹,۲۲۶,۸۳۵,۳۴۶ | ۵۰۵,۰۵۰,۴۳۴ | ۲,۶۵۸,۱۹۷,۳۴۹ | ۲۵۹,۲۴۹,۳۸۳,۸۳۱  | ۷,۲۵۹,۶۳۵,۶۹۵   |
| ۱۹   | پتروشیمی جم                   | ۲,۷۴۱,۳۸۳  | ۸۶,۷۴۴,۱۱۷,۷۰۰  | ۱۰۱,۷۸۱,۴۳۰,۶۵۲ | ۸۲,۰۴۰,۹۰۷  | ۴۳۳,۷۲۰,۵۸۸   | (۱۵,۵۵۳,۴۴۰,۴۴۷) | ۰               |
| ۲۰   | سرمایه گذاری صدرتأمین         | ۳,۵۸۳,۶۰۴  | ۵۳,۳۹۵,۶۹۹,۶۰۰  | ۳۹,۱۰۳,۸۴۰,۳۱۴  | ۵۰,۷۲۵,۹۱۱  | ۲۶۶,۹۷۸,۴۹۸   | ۲۳,۹۷۴,۱۵۴,۸۷۷   | ۰               |
| 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    | ۰               |
| ۲۲   | تراکتورسازی ایران             | ۱۱,۳۴۳,۲۹۱ | ۱۹۷,۳۷۴,۰۵۳,۱۹۰ | ۱۰۳,۸۴۲,۷۱۶,۲۳۶ | ۱۸۷,۵۰۲,۶۳۸ | ۹۸۶,۸۷۰,۲۶۱   | ۹۲,۳۵۶,۹۶۴,۰۵۵   | ۰               |
| ۲۳   | سیمان شمال                    | ۷          | ۷               | ۵۶,۵۰۲          | ۰           | ۰             | (۵۶,۴۹۵)         | ۰               |
| ۲۴   | سیمان ارومیه                  | ۷۹۱,۷۳۱    | ۲۱,۰۰۲,۲۳۳,۹۲۰  | ۲۱,۷۲۱,۷۵۷,۵۳۵  | ۱۹,۹۵۱,۸۲۳  | ۱۰۵,۰۱۱,۱۷۲   | (۸۴۴,۴۸۶,۶۱۰)    | ۰               |
| ۲۵   | شیشه سازی مینا                | ۱۱,۴۹۶,۸۷۵ | ۹۳,۶۶۱,۱۷۲,۸۸۰  | ۹۲,۴۵۶,۳۱۰,۹۲۳  | ۸۸,۹۷۶,۷۴۸  | ۴۶۸,۳۰۵,۸۵۷   | ۶۴۷,۵۷۹,۳۵۲      | ۰               |
| ۲۶   | سرمایه گذاری صنعت نفت         | ۳۸,۷۲۹,۷۳۰ | ۲۲۶,۳۷۶,۱۴۴,۲۸۰ | ۱۲۴,۲۷۵,۷۰۲,۰۰۷ | ۲۱۵,۰۵۳,۵۳۷ | ۱,۱۳۱,۸۸۰,۷۱۵ | ۱۰۰,۷۵۳,۵۰۸۰,۰۲۱ | ۰               |
| ۲۷   | سرمایه گذاری سپه              | ۱          | ۱               | ۳,۹۵۴           | ۰           | ۰             | (۳,۹۵۳)          | ۰               |
| ۲۸   | بانک ملت                      | ۳۲,۰۵۱,۴۶۴ | ۹۶,۸۰۳,۴۶۰,۸۵۴  | ۶۲,۵۳۳,۸۵۳,۲۸۲  | ۹۱,۹۶۱,۶۱۷  | ۴۸۴,۰۱۷,۳۰۰   | ۳۳,۶۹۳,۶۲۸,۶۵۵   | ۰               |
| ۲۹   | پتروشیمی پردیس                | ۳۰۰,۰۰۰    | ۵۳,۸۵۵,۴۵۰,۰۰۰  | ۵۶,۱۵۹,۸۴۸,۷۱۰  | ۵۱,۱۶۲,۴۸۵  | ۲۶۹,۲۷۷,۲۴۹   | (۲,۶۲۴,۸۳۸,۴۴۴)  | ۰               |
| ۳۰   | فرابورس ایران                 | ۳۰۰,۰۰۰    | ۲,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۲۱۷,۲۹۸   | ۱۱,۶۷۰,۰۰۰    | (۵,۹۶۴,۲۹۸)      | ۰               |
| ۳۱   | دوده صنعتی پارس               | ۵,۳۷۷,۱۹۰  | ۹۳,۲۹۲,۷۰۱,۰۴۰  | ۶۰,۷۲۱,۴۲۳,۳۷۳  | ۸۸,۶۲۶,۷۹۲  | ۴۶۶,۴۶۳,۵۰۴   | ۳۲,۰۱۶,۱۸۷,۳۷۱   | ۰               |
| ۳۲   | پالایش نفت تبریز              | ۴۲,۹۴۹,۱۰۳ | ۷۹۵,۵۲۷,۸۱۱,۹۳۰ | ۵۹۲,۱۵۹,۶۱۹,۴۶۵ | ۶۸۹,۷۶۵,۴۲۹ | ۳,۹۷۷,۶۳۶,۰۷۳ | ۱۹۸,۷۰۰,۷۸۷,۹۶۳  | ۰               |
| ۳۳   | فولاد مبارکه اصفهان           | ۱          | ۱               | ۳,۳۰۶           | ۰           | ۰             | (۳,۳۰۵)          | ۰               |

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |                   | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |               |                   |                   |            | سهام                           | ردیف |
|---------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------|--------------------------------|------|
| سود (زیان) فروش                       | ریال              | مالیات                                | کارمزد        | ارزش دفتری        | بهای فروش         | تعداد      |                                |      |
| ریال                                  | ریال              | ریال                                  | ریال          | ریال              | ریال              |            |                                |      |
| ۰                                     | (۱۰,۶۴۱,۵۶۵,۹۶۷)  | ۸۷۱,۹۲۴,۲۰۱                           | ۱۶۵,۶۶۴,۲۲۹   | ۱۸۳,۹۸۸,۸۱۶,۹۳۶   | ۱۷۴,۳۸۴,۸۳۹,۳۹۹   | ۴۱,۶۸۰,۵۹۵ | سرمایه گذاری پارس آریان        | ۳۴   |
| ۱۸,۴۰۰,۹۳۷,۰۴۳                        | (۲۰,۵۳۰,۷۹۶,۶۰۰)  | ۲۰۹,۵۰۴,۶۱۴                           | ۳۹,۸۰۳,۷۵۴    | ۶۲,۱۸۲,۴۱۱,۷۶۲    | ۴۱,۹۰۰,۹۲۳,۵۳۰    | ۲,۷۶۱,۷۲۹  | دریایی و کشتیرانی خط دریابندر  | ۳۵   |
| ۰                                     | ۷۵,۸۱۹,۱۸۸,۸۵۴    | ۱,۱۰۱,۸۷۰,۱۹۷                         | ۲۰۹,۳۵۳,۷۵۴   | ۱۴۳,۲۴۳,۶۲۶,۷۰۳   | ۲۲۰,۳۷۴,۰۳۹,۵۰۸   | ۴۰,۷۹۷,۳۴۹ | مس شهیدباهر                    | ۳۶   |
| ۷۶۲,۲۳۹,۸۰۴                           | ۵,۳۵۱,۸۱۱,۵۳۵     | ۶۰,۱۷۰,۰۰۰                            | ۱۱,۴۳۲,۲۹۰    | ۶۶۱۰,۵۸۶,۱۷۵      | ۱۲,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰۰,۰۰۰    | داروپخش (هلدینگ)               | ۳۷   |
| ۰                                     | ۶۳,۶۳۶,۴۶۰,۹۱۶    | ۱,۳۶۹,۳۲۹,۱۱۶                         | ۲۶۰,۱۶۹,۸۰۳   | ۲۰۸,۵۹۹,۸۶۲,۲۹۵   | ۲۷۳,۸۶۵,۸۲۲,۱۳۰   | ۳۰,۱۹۴,۰۲۴ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس       | ۳۸   |
| ۱۱۱,۵۹۳,۶۷۵,۰۲۰                       | (۲۹,۷۰۰)          | ۰                                     | ۰             | ۲۹,۷۰۲            | ۲                 | ۲          | توسعه معدنی و صنعتی صبانور     | ۳۹   |
| (۲۷,۱۳۱,۸۵۴,۱۳۰)                      | ۴,۱۶۶,۲۹۹,۹۵۴     | ۱,۶۲۱,۵۹۰,۵۵۲                         | ۳۰۸,۱۰۰,۰۳۲   | ۳۱۸,۲۲۲,۱۲۰,۰۹۳   | ۳۲۴,۳۱۸,۱۱۰,۶۳۱   | ۲۲,۰۶۲,۵۰۰ | فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش | ۴۰   |
| ۰                                     | ۴,۸۱۶,۱۴۷,۷۵۴     | ۱۳۵,۳۴۵,۹۷۵                           | ۲۵,۷۱۵,۴۱۳    | ۲۲,۰۹۱,۹۸۵,۱۳۸    | ۲۷,۰۶۹,۱۹۴,۲۸۰    | ۵,۴۴۹,۷۸۴  | سخت آژند                       | ۴۱   |
| ۰                                     | (۱۴,۲۴۲,۲۴۴,۰۰۳)  | ۳۹۸,۸۶۸,۴۱۲                           | ۷۵,۷۸۳,۱۳۶    | ۹۳,۵۴۱,۲۷۵,۴۸۵    | ۷۹,۷۷۳,۶۸۳,۰۳۰    | ۹,۴۵۰,۷۵۶  | صنعت غذایی کورش                | ۴۲   |
| ۰                                     | ۱۷,۹۰۳,۶۴۴,۸۴۷    | ۶۱۸,۶۷۶,۰۱۹                           | ۱۱۷,۵۴۴,۳۹۴   | ۱۰۵,۰۹۵,۳۴۰,۰۰۰   | ۱۲۳,۷۳۵,۲۰۵,۲۶۰   | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری مسکن جنوب         | ۴۳   |
| (۹,۴۸۶,۰۸۵,۸۹۶)                       | ۰                 | ۰                                     | ۰             | ۰                 | ۰                 | ۰          | فراورده‌های تزریقی ایران       | ۴۴   |
| (۱۱۰,۰۲۴,۹۳۷,۶۲۲)                     | ۰                 | ۰                                     | ۰             | ۰                 | ۰                 | ۰          | فولاد کاوه جنوب کیش            | ۴۵   |
| (۴۴,۶۲۷,۵۱۵,۹۱۶)                      | ۰                 | ۰                                     | ۰             | ۰                 | ۰                 | ۰          | تامین سرمایه نوین              | ۴۶   |
| (۶۱۰,۳۷۰,۷۶۶)                         | ۰                 | ۰                                     | ۰             | ۰                 | ۰                 | ۰          | ریل پرداز نو آفرین             | ۴۷   |
| ۱,۵۸۰,۵۲۲,۱۰۳                         | ۰                 | ۰                                     | ۰             | ۰                 | ۰                 | ۰          | فراورده های نسوزایران          | ۴۸   |
| ۲,۶۱۶,۵۲۱,۱۱۳                         | ۰                 | ۰                                     | ۰             | ۰                 | ۰                 | ۰          | معدنی وصنعتی چادرملو           | ۴۹   |
| ۶,۰۹۱,۸۹۹,۴۶۵                         | ۰                 | ۰                                     | ۰             | ۰                 | ۰                 | ۰          | سیمرغ                          | ۵۰   |
| (۱,۷۹۵,۶۹۳,۵۶۷)                       | ۰                 | ۰                                     | ۰             | ۰                 | ۰                 | ۰          | آریان کیمیا تک                 | ۵۱   |
| ۳,۸۵۳,۳۰۵,۸۶۶                         | ۰                 | ۰                                     | ۰             | ۰                 | ۰                 | ۰          | توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین | ۵۲   |
| (۱۵۹,۲۲۵,۵۱۴,۲۴۵)                     | ۰                 | ۰                                     | ۰             | ۰                 | ۰                 | ۰          | پتروشیمی زاگرس                 | ۵۳   |
| (۱,۸۷۸,۸۴۰,۷۵۶)                       | ۰                 | ۰                                     | ۰             | ۰                 | ۰                 | ۰          | سیمان لار سبزوار               | ۵۴   |
| (۲۹,۳۱۰,۹۶۷,۰۶۹)                      | ۰                 | ۰                                     | ۰             | ۰                 | ۰                 | ۰          | سرمایه گذاری نیروگاهی ایران    | ۵۵   |
| (۸۱,۹۸۸,۱۵۶)                          | ۰                 | ۰                                     | ۰             | ۰                 | ۰                 | ۰          | گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری | ۵۶   |
| ۰                                     | (۲۶,۵۲۰)          | ۰                                     | ۰             | ۲۸,۸۷۰,۴۹۷,۰۴۸    | ۲۸,۸۷۰,۴۷۰,۵۲۸    | ۳,۲۶۷,۲۴۴  | ح.دریایی وکشتیرانی خط دریابندر | ۵۷   |
| (۱۴۱,۲۴۸,۱۶۶,۰۰۴)                     | ۱,۲۱۴,۱۲۲,۰۶۰,۹۰۰ | ۲۷,۳۰۸,۸۸۵,۴۰۷                        | ۵,۱۲۱,۷۱۹,۱۸۹ | ۴,۲۴۴,۰۹۴,۸۹۲,۴۱۰ | ۵,۴۹۰,۶۴۷,۵۵۷,۹۰۶ |            |                                |      |

| دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |                                  | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |           |            |        |        |                 |                   |
|------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|-----------|------------|--------|--------|-----------------|-------------------|
| ردیف                                     | حق تقدم سهام                     | تعداد                                 | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | ماليات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش   |
|                                          |                                  |                                       | ریال      | ریال       | ریال   | ریال   | ریال            | ریال              |
| ۱                                        | ح. دریایی و کشتیرانی خط دریابندر |                                       | *         | *          | *      | *      | *               | (۴۴,۲۰۸)          |
| ۲                                        | ح . معدنی و صنعتی گل گهر         |                                       | *         | *          | *      | *      | *               | ۴۰۳,۸۱۱,۱۴۱       |
| ۳                                        | ح . داروپخش (هلدینگ)             |                                       | *         | *          | *      | *      | *               | (۴۳,۴۵۲,۰۵۲,۸۲۵)  |
| ۴                                        | ح توسعه معدنی و صنعتی صابانور    |                                       | *         | *          | *      | *      | *               | (۱۵۸,۳۱۹,۵۴۷,۷۲۲) |
|                                          |                                  |                                       | *         | *          | *      | *      | *               | (۲۰۱,۳۶۷,۸۳۳,۶۱۴) |

| دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |                                  | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                 |                 |            |        |                        |
|------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|------------|--------|------------------------|
| ردیف                                     | اوراق                            | تعداد                                 | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد     | مالیات | سود(زیان) حاصل از فروش |
|                                          |                                  |                                       | ریال            | ریال            | ریال       | ریال   | ریال                   |
| ۱                                        | اسنادخزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶   | ۴۹۷,۵۳۵                               | ۳۹۷,۸۹۹,۸۶۰,۲۵۰ | ۳۹۴,۸۴۹,۸۳۵,۷۶۹ | ۵۳,۰۹۹,۴۵۳ | .      | ۲,۹۹۶,۹۲۵,۰۲۸          |
| ۲                                        | گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸        | ۶۵,۰۰۰                                | ۵۶,۷۴۵,۶۵۰,۰۰۰  | ۵۱,۷۸۶,۴۳۴,۵۸۸  | ۱۰,۲۸۵,۱۴۸ | .      | ۴,۹۴۸,۹۳۰,۲۶۴          |
| ۳                                        | اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵    | ۵۳۳,۶۳۶                               | ۵۰۶,۲۱۶,۴۱۲,۳۵۰ | ۴۸۸,۷۵۹,۳۲۶,۸۳۲ | ۶۸,۴۴۳,۰۵۲ | .      | ۱۷,۳۸۸,۶۴۲,۴۶۶         |
| ۴                                        | اسنادخزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶    | ۱۳۶,۶۰۰                               | ۱۱۵,۶۷۳,۲۶۲,۰۰۰ | ۱۱۳,۶۱۰,۱۱۴,۴۳۴ | ۲۰,۹۶۵,۷۵۲ | .      | ۲,۰۴۲,۱۸۱,۸۱۴          |
| ۵                                        | منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹ | ۲۰۰,۰۰۰                               | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹۸,۹۹۳,۹۲۵,۸۱۲ | .          | .      | ۱,۰۰۶,۰۷۴,۱۸۸          |
| ۶                                        | اسنادخزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶   | ۴۷,۵۰۰                                | ۴۰,۰۴۲,۹۷۵,۰۰۰  | ۳۸,۴۰۶,۴۳۴,۹۰۳  | ۷,۲۵۷,۷۸۸  | .      | ۱,۶۲۹,۲۸۲,۳۰۹          |
| ۷                                        | اسنادخزانه-م ۰ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶    | ۶۵,۲۰۰                                | ۴۲,۶۵۴,۲۱۰,۰۰۰  | ۴۳,۵۴۱,۷۹۴,۶۱۹  | ۷,۷۳۱,۰۷۳  | .      | (۸۹۵,۳۱۵,۶۹۲)          |
| ۸                                        | مربحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳     | ۲۸۰,۴۷۹                               | ۲۷۶,۴۳۱,۵۸۲,۲۰۰ | ۲۷۵,۳۷۳,۳۴۷,۹۲۱ | ۴۴,۴۵۶,۳۴۸ | .      | ۱,۰۱۳,۷۷۸,۹۳۱          |
| ۹                                        | گام بانک صادرات ایران ۲۰۷        | ۸۷,۴۵۰                                | ۷۱,۱۶۰,۶۸۸,۵۰۰  | ۷۰,۰۱۲,۰۳۹,۸۶۷  | ۱۲,۸۹۷,۸۷۳ | .      | ۱,۱۳۵,۷۵۰,۷۶۰          |
| ۱۰                                       | اسنادخزانه-م ۹۹ بودجه ۲۰۲۱۸      | ۸۹,۲۴۴                                | ۸۳,۰۲۶,۷۵۵,۲۰۰  | ۷۸,۷۰۸,۷۵۶,۲۹۱  | ۱۵,۰۴۸,۵۹۱ | .      | ۴,۳۰۲,۲۹۵,۰۳۱          |
| ۱۱                                       | اسنادخزانه-م ۹۹ بودجه ۲۰۳۱۶      | ۳۶,۳۷۰                                | ۳۵,۱۰۰,۳۳۲,۰۰۰  | ۳۱,۶۴۳,۴۳۷,۵۸۷  | ۱,۶۹۱,۱۰۰  | .      | ۳,۴۵۵,۱۰۳,۳۱۳          |
| ۱۲                                       | اسنادخزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷   | ۱۷۴,۸۰۵                               | ۱۴۵,۱۷۹,۲۰۲,۸۰۰ | ۱۴۱,۲۳۸,۰۳۰,۱۸۷ | ۲۳,۸۱۳,۶۹۲ | .      | ۳,۹۱۷,۳۵۸,۹۲۱          |
| ۱۳                                       | اسنادخزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹    | ۲۳۹,۳۰۹                               | ۲۳۹,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲۵,۰۹۴,۲۲۴,۲۴۰ | .          | .      | ۱۴,۲۱۴,۷۷۵,۷۶۰         |
| ۱۴                                       | اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲    | ۲۵,۷۰۰                                | ۱۷,۱۸۰,۴۵۰,۰۰۰  | ۱۷,۵۰۸,۲۹۲,۰۴۶  | ۳,۱۱۳,۹۵۳  | .      | (۳۳۰,۹۵۵,۹۹۹)          |
| ۱۵                                       | مربحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴     | ۵۰,۰۰۰                                | ۴۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۹,۹۹۰,۹۳۷,۵۰۰  | ۸,۴۷۳,۴۳۷  | .      | (۳,۲۴۹,۴۱۰,۹۳۷)        |
| ۱۶                                       | اسنادخزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰    | ۳۹۲,۴۸۶                               | ۳۸۸,۲۶۰,۸۸۹,۶۱۰ | ۳۶۵,۳۱۲,۶۶۳,۶۸۴ | ۲۰,۷۳۴,۷۰۶ | .      | ۲۳,۰۲۷,۴۹۱,۲۲۰         |
| ۱۷                                       | اسنادخزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵   | ۲۵,۴۰۰                                | ۱۹,۶۱۶,۳۲۹,۰۰۰  | ۱۹,۶۰۵,۲۴۵,۹۰۵  | ۳,۵۵۵,۴۴۹  | .      | ۷,۵۲۷,۶۴۶              |
| ۱۸                                       | اسنادخزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳    | .                                     | .               | .               | .          | .      | ۴,۸۲۶,۳۲۶,۶۳۴          |
| ۱۹                                       | اسنادخزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱  | .                                     | .               | .               | .          | .      | ۱۰,۵۱۶,۲۴۹,۶۸۵         |
| ۲۰                                       | اسنادخزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۰۲۱۹   | .                                     | .               | .               | .          | .      | ۱۰,۶۶۶,۶۱۵,۱۲۷         |

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

| دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |                        | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |             |                   |                   |       |                               |      |
|------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------|-------------------------------|------|
| سود(زیان) حاصل از فروش                   | سود(زیان) حاصل از فروش | مالیات                                | کارمزد      | ارزش دفتری        | بهای فروش         | تعداد | اوراق                         | ردیف |
| ریال                                     | ریال                   | ریال                                  | ریال        | ریال              | ریال              |       |                               |      |
| ۱,۱۲۳,۱۲۲,۰۵۵                            | .                      | .                                     | .           | .                 | .                 | .     | اسنادخزانه-م ۱۱بودجه۹۸-۰۰۱۰۱۳ | ۲۱   |
| ۲۸۰۶,۹۲۳,۲۳۰                             | .                      | .                                     | .           | .                 | .                 | .     | اسنادخزانه-م ۸بودجه۹۸-۰۰۰۸۱۷  | ۲۲   |
| ۵,۸۲۸,۳۲۷,۰۳۲                            | .                      | .                                     | .           | .                 | .                 | .     | اسنادخزانه-م ۱۰بودجه۹۸-۰۰۱۰۰۶ | ۲۳   |
| ۲,۱۷۸,۵۸۹,۷۵۴                            | .                      | .                                     | .           | .                 | .                 | .     | اسنادخزانه-م ۲۱بودجه۹۷-۰۰۰۷۲۸ | ۲۴   |
| ۶۹۳,۹۹۴,۸۶۰                              | .                      | .                                     | .           | .                 | .                 | .     | اسنادخزانه-م ۲۳بودجه۹۷-۰۰۰۸۲۴ | ۲۵   |
| ۱,۰۸۴,۱۶۸,۹۷۰                            | .                      | .                                     | .           | .                 | .                 | .     | اسنادخزانه-م ۷بودجه۹۸-۰۰۰۷۱۹  | ۲۶   |
| ۴,۰۳۵,۵۲۵,۰۰۰                            | .                      | .                                     | .           | .                 | .                 | .     | مراجحه عام دولت ۴-ش.خ.۰۰۰۹    | ۲۷   |
| (۳۱,۳۷۵,۰۰۰)                             | .                      | .                                     | .           | .                 | .                 | .     | مراجحه عام دولت ۶۱-ش.خ.۰۳۰۹   | ۲۸   |
| ۴۳,۷۲۸,۴۶۷,۳۴۷                           | ۷۶,۶۱۱,۰۹۰,۳۱۰         | .                                     | ۳۰۱,۵۶۷,۴۱۵ | ۲,۶۰۴,۳۳۴,۸۴۲,۱۸۵ | ۲,۶۸۱,۲۴۷,۴۹۹,۹۱۰ |       |                               |      |







صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲

| ردیف | سهام                            | تعداد       | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات        | سود (زیان) تحقق نیافته | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲ |
|------|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|------------------------|---------------------------------------|
|      |                                 |             | ریال              | ریال              | ریال          | ریال          | ریال                   | ریال                                  |
| ۲۳   | سخت آژند                        | ۱,۸۷۵,۲۱۶   | ۱۳,۷۶۴,۰۸۵,۴۴۰    | ۷,۶۰۱,۶۳۰,۳۲۹     | ۱۳,۰۷۵,۸۱۱    | ۶۸,۸۲۰,۴۲۷    | ۶,۰۸۰,۵۵۸,۸۰۳          | (۳۷,۴۳۷,۶۳۷,۷۳۶)                      |
| ۲۴   | پتروشیمی شیراز                  | ۹,۴۳۷,۱۲۳   | ۲۸۲,۰۷۵,۶۰۶,۴۷۰   | ۲۱۵,۴۱۸,۳۸۹,۷۳۸   | ۲۶۷,۹۷۱,۸۲۶   | ۱,۴۱۰,۳۷۸,۰۳۲ | ۶۴,۹۷۸,۸۶۶,۸۷۴         | ۲,۲۰۵,۱۴۹,۴۹۶                         |
| ۲۵   | نفت بهران                       | ۱۲,۳۶۰,۰۰۰  | ۳۴۳,۱۱۳,۶۰۰,۰۰۰   | ۱۸۵,۶۸۸,۱۵۸,۷۴۷   | ۳۲۵,۹۵۷,۹۲۰   | ۱,۷۱۵,۵۶۸,۰۰۰ | ۱۵۵,۳۸۳,۹۱۵,۳۳۳        | .                                     |
| ۲۶   | صنایع گل‌دیران                  | ۱۹,۲۴۵,۷۵۱  | ۱۴۵,۶۹۰,۳۳۵,۰۷۰   | ۶۶,۳۸۲,۷۲۸,۶۲۷    | ۱۳۸,۴۰۵,۸۱۸   | ۷۲۸,۴۵۱,۶۷۵   | ۷۸,۴۴۰,۷۴۸,۹۵۰         | .                                     |
| ۲۷   | سیمان ممتازان کرمان             | ۱,۱۸۵,۳۷۲   | ۵۹,۲۰۹,۳۳۱,۴۰۰    | ۶۲,۱۴۶,۹۷۳,۴۶۹    | ۵۶,۲۴۸,۸۶۵    | ۲۹۶,۰۴۶,۶۵۷   | (۳,۲۸۹,۹۳۷,۵۹۱)        | .                                     |
| ۲۸   | صنایع کاشی و سرامیک سینا        | ۳,۰۷۴,۵۵۷   | ۲۱۱,۲۸۳,۵۵۷,۰۴۰   | ۱۱۹,۴۰۸,۰۴۰,۸۱۹   | ۲۰۰,۷۱۹,۳۷۹   | ۱,۰۵۶,۴۱۷,۷۸۵ | ۹۰,۶۱۸,۳۷۹,۰۳۷         | ۲۰,۸۳۴,۳۰۴                            |
| ۲۹   | نفت ایران‌تول                   | ۱,۴۷۶,۹۱۹   | ۱۵۰,۳۵۰,۳۵۴,۲۰۰   | ۱۴۷,۳۷۳,۴۲۱,۴۱۸   | ۱۴۲,۸۳۳,۸۳۶   | ۷۵۱,۷۵۱,۷۷۱   | ۲۰,۸۲۳,۳۴۸,۱۷۵         | .                                     |
| ۳۰   | صنایع فروآلیاز ایران            | ۴,۵۱۱,۲۷۶   | ۲۲۰,۳۷۵,۸۳۲,۶۰۰   | ۲۷۲,۲۹۷,۵۲۹,۴۱۰   | ۲۰۹,۳۵۷,۰۴۱   | ۱,۱۰۱,۸۷۹,۱۶۳ | (۵۳,۲۳۲,۹۳۳,۰۱۴)       | .                                     |
| ۳۱   | کاشی و سرامیک حافظ              | ۵,۵۲۳,۵۸۵   | ۳۹,۷۶۹,۸۱۲,۰۰۰    | ۴۹,۷۵۸,۳۹۷,۸۴۳    | ۳۷,۷۸۱,۳۲۱    | ۱,۹۸۱,۴۹۰,۰۶۰ | (۱۰,۲۲۵,۲۱۶,۲۲۴)       | .                                     |
| ۳۲   | گسترش نفت و گاز پارسیان         | ۴۷,۱۰۰,۷۹۱  | ۱,۶۴۳,۳۴۶,۵۹۷,۹۹۰ | ۱,۶۶۷,۳۵۵,۷۶۴,۱۳۹ | ۱,۵۶۱,۱۷۹,۲۶۸ | ۸,۳۱۶,۳۳۲,۹۹۰ | ۱,۶۶,۲۱۲,۹۲۱,۵۹۳       | ۹۶,۴۵۰,۳۱۵,۰۶۵                        |
| ۳۳   | بانک تجارت                      | ۸۲,۷۰۵,۹۴۱  | ۲۳۳,۷۲۶,۹۸۹,۲۶۶   | ۱۶۳,۴۵۳,۹۳۱,۳۵۱   | ۲۲۲,۰۴۰,۶۴۰   | ۱,۱۶۸,۶۳۴,۹۴۶ | ۶۸,۸۸۲,۳۸۲,۳۲۹         | (۳۳,۵۹۶,۶۱۳,۶۵۴)                      |
| ۳۴   | فولاد مبارکه اصفهان             | ۲۸۹,۸۸۸,۰۲۵ | ۱,۶۴۰,۷۶۶,۲۲۱,۵۰۰ | ۹۵۸,۳۵۸,۷۳۲,۱۸۱   | ۱,۵۵۸,۷۳۷,۹۱۰ | ۸,۲۰۳,۸۳۱,۰۸۰ | ۶۷۲,۶۴۴,۹۳۰,۳۰۱        | ۱۵۶,۹۴۸,۲۲۵,۰۲۴                       |
| ۳۵   | بانک ملت                        | ۲۱۳,۸۶۶,۹۸۵ | ۱,۱۲۴,۹۴۰,۳۴۱,۱۰۰ | ۴۱۷,۲۶۴,۱۳۳,۸۶۲   | ۱,۰۶۸,۶۳۳,۳۲۴ | ۵,۶۲۴,۷۰۱,۷۰۶ | ۷۰۰,۹۸۲,۸۱۲,۲۰۸        | ۴۰,۲۱۵,۶۹۴,۷۳۷                        |
| ۳۶   | سرمایه‌گذاری سپه                | ۲۶۱,۶۹۳,۳۷۷ | ۱,۴۰۲,۶۷۶,۵۰۰,۷۲۰ | ۱,۰۶۱,۰۵۹,۴۰۱,۱۸۴ | ۱,۳۳۲,۵۴۲,۶۶۶ | ۷,۰۱۳,۲۸۲,۵۰۴ | ۳۳۳,۲۷۱,۱۷۴,۳۵۶        | ۶۰,۴۴۸,۳۸۷,۶۷۸                        |
| ۳۷   | مبین انرژی خلیج فارس            | ۱۱,۵۸۹,۶۸۷  | ۳۹۴,۱۶۵,۲۵۴,۸۷۰   | ۲۷۷,۶۴۹,۵۵۳,۵۳۲   | ۲۷۴,۴۵۶,۹۹۲   | ۱,۹۷۰,۸۲۶,۲۷۴ | ۱۱۴,۱۷۰,۴۱۸,۰۷۲        | ۱۱۶,۴۷۴,۵۶۳,۷۴۴                       |
| ۳۸   | صنایع خاک‌چینی ایران            | ۱۱,۴۶۵,۷۱۴  | ۱۸۶,۰۸۸,۵۳۸,۲۲۰   | ۱۴۴,۵۱۸,۲۶۶,۱۴۶   | ۱۷۶,۷۸۴,۱۱۱   | ۹۳۰,۴۴۲,۶۹۱   | ۴۰,۴۶۲,۵۴۵,۲۷۲         | ۲,۳۶۲,۷۱۰,۲۰۲                         |
| ۳۹   | فولاد آلیاژی ایران              | ۲۹,۶۶۰,۵۲۹  | ۵۴۲,۴۹۱,۰۷۵,۴۱۰   | ۵۰۴,۲۷۱,۲۱۷,۸۶۰   | ۵۱۵,۲۶۶,۵۲۲   | ۲,۷۱۲,۴۵۵,۳۷۷ | ۳۴,۹۹۲,۰۳۵,۶۵۱         | .                                     |
| ۴۰   | تراکتورسازی ایران               | ۳۷,۴۳۵,۴۱۹  | ۴۲۰,۰۲۵,۴۰۱,۱۸۰   | ۱۷۲,۲۷۸,۶۵۱,۷۶۴   | ۳۹۹,۰۲۴,۱۳۱   | ۲,۱۰۰,۱۲۷,۰۰۶ | ۲۴۵,۲۴۷,۵۹۸,۲۷۹        | .                                     |
| ۴۱   | کویر تایر                       | ۷۰,۳۳۷,۴۰۳  | ۴۷۶,۱۸۴,۲۱۸,۳۱۰   | ۲۲۴,۲۱۵,۲۹۰,۹۱۰   | ۴۵۲,۳۷۵,۰۰۷   | ۲,۳۸۰,۹۲۱,۰۹۲ | ۲۴۹,۱۳۵,۶۳۱,۳۰۱        | (۹,۰۷۷,۰۷۰,۳۵۳)                       |
| ۴۲   | صنایع پتروشیمی خلیج فارس        | ۳,۶۹۲,۰۰۵   | ۵۱,۲۴۵,۰۲۹,۴۰۰    | ۲۵,۵۰۶,۷۶۰,۳۳۳    | ۴۸,۶۸۲,۷۷۸    | ۲۵۶,۲۲۵,۱۴۷   | ۲۵,۴۳۳,۳۶۱,۱۴۲         | ۵۰,۰۳۶,۰۳۲,۸۹۱                        |
| ۴۳   | پالایش نفت بندرعباس             | ۳۶,۶۴۵,۴۲۷  | ۴۹۹,۴۷۷,۱۷۰,۰۱۰   | ۲۵۲,۸۰۶,۰۶۳,۶۹۳   | ۴۷۴,۵۰۳,۳۱۲   | ۲,۴۹۷,۳۸۵,۸۵۰ | ۲۴۳,۶۹۹,۲۱۷,۱۵۵        | ۲۴۱,۴۵۹,۰۲۱,۲۴۷                       |
| ۴۴   | گل‌تاش                          | ۲۸,۳۲۵,۲۵۲  | ۲۲۲,۹۱۹,۷۳۳,۲۴۰   | ۱۲۹,۹۷۱,۴۰۴,۵۲۰   | ۲۱۱,۷۷۳,۷۴۷   | ۱,۱۱۴,۵۹۸,۶۶۶ | ۹۱,۶۲۱,۹۵۶,۳۰۷         | (۶۸,۱۸۴,۲۴۱,۴۲۲)                      |
| ۴۵   | گروه بهمن                       | ۲۹,۸۰۰,۰۰۰  | ۶۹,۴۶۳,۸۰۰,۰۰۰    | ۴۵,۴۷۰,۸۲۹,۱۵۰    | ۶۵,۹۹۰,۶۱۰    | ۳۴۷,۳۱۹,۰۰۰   | ۲۳,۵۷۹,۶۶۱,۲۴۰         | .                                     |
| ۴۶   | سیمان فارس نو                   | ۴,۷۸۵,۴۲۸   | ۴۷۳,۹۴۸,۷۸۹,۱۲۰   | ۲۳۴,۱۷۳,۶۵۰,۸۲۰   | ۴۵۰,۲۵۱,۲۵۰   | ۲,۳۶۹,۷۴۳,۹۴۶ | ۲۳۶,۹۵۵,۱۴۳,۰۰۴        | .                                     |
| ۴۷   | سرمایه‌گذاری پارس توشه          | ۶۱,۹۴۴,۵۰۳  | ۴۶۲,۱۰۵,۹۹۲,۳۸۰   | ۲۳۵,۲۲۰,۰۶۳,۸۵۲   | ۴۳۹,۰۰۰,۶۹۳   | ۲,۳۱۰,۵۲۹,۹۶۲ | ۲۲۴,۱۳۶,۳۹۷,۸۷۳        | (۵,۹۶۵,۴۰۹,۶۸۸)                       |
| ۴۸   | پارس دارو                       | ۱۲,۲۲۵,۲۹۰  | ۱,۱۱۴,۳۱۰,۴۷۹,۱۰۰ | ۴۵۵,۱۷۵,۶۱۵,۴۷۶   | ۱,۰۵۸,۵۹۴,۹۵۵ | ۵,۵۷۱,۵۵۲,۳۹۶ | ۶۵۲,۵۰۴,۷۱۶,۲۷۳        | (۱۰۱,۰۲۲,۶۲۷,۰۸۷)                     |
| ۴۹   | مس شهید باهنر                   | ۷۱,۹۷۷,۱۹۲  | ۳۴۲,۲۵۱,۵۴۷,۹۶۰   | ۲۵۲,۷۱۹,۲۱۵,۲۵۰   | ۳۲۵,۱۳۸,۹۷۱   | ۱,۷۱۱,۲۵۷,۷۴۰ | ۸۷,۴۹۵,۹۳۵,۹۹۹         | .                                     |
| ۵۰   | سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)      | ۶۶,۴۱۰,۱۴۸  | ۱,۴۳۷,۱۱۵,۶۰۲,۷۲۰ | ۸۹۳,۱۸۸,۹۵۶,۵۴۱   | ۱,۳۶۵,۲۵۹,۸۲۳ | ۷,۱۸۵,۵۷۸,۰۱۴ | ۵۳۵,۳۷۵,۸۰۸,۳۴۲        | ۳۸,۴۹۱,۵۱۴,۱۷۹                        |
| ۵۱   | پتروشیمی پردیس                  | ۳,۶۲۱,۹۷۹   | ۵۸۵,۲۳۹,۳۶۶,۸۲۰   | ۶۷۸,۰۳۳,۶۴۳,۴۱۲   | ۵۵۵,۹۷۷,۳۹۸   | ۲,۹۲۶,۱۹۶,۸۳۴ | (۹۶,۲۷۵,۴۵۰,۸۲۴)       | ۴۹,۰۸۳,۹۱۸,۲۰۳                        |
| ۵۲   | پتروشیمی تندگویان               | ۱۸,۵۵۳,۹۶۸  | ۲۸۵,۰۳۲,۶۳۱,۰۴۰   | ۱۹۴,۷۲۵,۲۰۱,۲۷۰   | ۲۷۰,۷۸۰,۹۹۹   | ۱,۴۲۵,۱۶۳,۱۵۵ | ۸۸,۶۱۱,۴۸۵,۶۱۶         | .                                     |
| ۵۳   | زغال سنگ پروده طبس              | ۱۰,۴۲۸,۷۱۸  | ۲۳۳,۶۰۳,۲۸۳,۲۰۰   | ۲۲۱,۴۸۴,۴۵۶,۵۴۳   | ۲۲۱,۹۲۳,۱۱۹   | ۱,۱۶۸,۰۱۶,۴۱۶ | ۱۰,۷۲۸,۸۱۷,۱۲۲         | ۳۳۹,۹۶۳,۴۴۹                           |
| ۵۴   | فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش | .           | .                 | .                 | .             | .             | .                      | (۴,۶۷۰,۰۴۶,۸۹۵)                       |
| ۵۵   | فولاد خوزستان                   | .           | .                 | .                 | .             | .             | .                      | (۶۳,۲۳۱,۵۴۵,۸۵۸)                      |

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |                               | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                    |                    |                |                 |                        |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|-----------------|------------------------|
| ردیف                                  | سهام                          | تعداد                                 | بهای فروش          | ارزش دفتری         | کارمزد         | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته |
|                                       |                               |                                       | ریال               | ریال               | ریال           | ریال            | سود (زیان) تحقق نیافته |
| ۵۶                                    | سیمان ارومیه                  | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | ریال<br>۳,۲۹۶,۸۷۴,۳۸۷  |
| ۵۷                                    | فراورده های نسوزایران         | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | ۸۳۵,۹۵۰,۹۴۰            |
| ۵۸                                    | دوده صنعتی پارس               | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | (۱,۰۸۹,۱۳۴,۹۷۰)        |
| ۵۹                                    | سرمایه گذاری صبا تامین        | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | ۸,۹۰۵,۱۹۳,۳۵۲          |
| ۶۰                                    | شیشه سازی مینا                | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | ۳۳,۳۸۰,۵۶۵,۹۳۴         |
| ۶۱                                    | گروه مدیریت سرمایه گذاری امید | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | ۷۸,۴۱۱,۱۶۸,۷۳۱         |
| ۶۲                                    | توسعه معدنی و صنعتی صبانور    | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | ۱۱۴,۲۷۰,۱۰۰,۸۲۷        |
| ۶۳                                    | سیمان بجنورد                  | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | (۶,۱۷۳,۲۴۶,۱۶۶)        |
| ۶۴                                    | حفاری شمال                    | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | (۲۷,۴۱۴,۱۵۲,۹۸۸)       |
| ۶۵                                    | سرمایه گذاری صنعت نفت         | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | (۵۲,۷۱۳,۲۲۶,۸۶۹)       |
| ۶۶                                    | سرمایه گذاری پارس آریان       | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | (۱۷,۷۲۳,۸۵۰,۷۷۶)       |
| ۶۷                                    | پتروشیمی جم                   | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | (۲,۳۹۸,۰۶۳,۱۵۹)        |
| ۶۸                                    | صنعت غذایی کورش               | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | (۶,۶۹۳,۵۹۸,۳۵۰)        |
| ۶۹                                    | م. صنایع و معادن احیاء سپاهان | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | ۳,۳۴۸,۴۶۹,۹۲۶          |
| ۷۰                                    | معدنی و صنعتی گل گهر          | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | ۴۰,۵۴۸,۳۴۸             |
| ۷۱                                    | سرمایه گذاری نیروگاهی ایران   | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | (۲۱,۴۶۸,۳۵۵,۶۰۳)       |
| ۷۲                                    | فراپورس ایران                 | ۰                                     | ۰                  | ۰                  | ۰              | ۰               | (۳۱۵,۵۰۰,۱۲۴)          |
|                                       |                               |                                       | ۲۲,۳۷۱,۱۹۵,۸۱۵,۹۴۴ | ۱۵,۱۳۶,۵۷۸,۸۱۱,۶۹۸ | ۲۱,۲۵۲,۶۳۶,۰۲۷ | ۱۱۱,۸۵۵,۹۷۹,۰۸۳ | ۷,۱۰۱,۵۰۸,۳۸۹,۱۳۶      |
|                                       |                               |                                       | ۱,۸۳۱,۹۵۲,۹۵۴,۶۱۸  |                    |                |                 |                        |

۱-۱۷- سود تحقق نیافته حق تقدم خرید سهام:

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |                           | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                 |                 |             |               |                        |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|---------------|------------------------|
| ردیف                                  | حق تقدم سهام              | تعداد                                 | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد      | مالیات        | سود (زیان) تحقق نیافته |
|                                       |                           |                                       | ریال            | ریال            | ریال        | ریال          | سود (زیان) تحقق نیافته |
| ۱                                     | ح. داروخش (هلدینگ)        | ۳۱,۱۲۲,۲۰۴                            | ۵۹۴,۴۳۴,۰۹۶,۴۰۰ | ۲۹۸,۱۱۹,۵۹۲,۱۱۶ | ۵۶۴,۷۱۲,۳۹۲ | ۲,۹۷۲,۱۷۰,۴۸۲ | ۲۹۲,۷۷۷,۶۲۱,۴۱۰        |
| ۲                                     | ح. سرمایه گذاری سپه       | ۰                                     | ۰               | ۰               | ۰           | ۰             | ۳۶,۱۴۰,۱۷۷,۹۳۶         |
| ۳                                     | ح. سرمایه گذاری صبا تامین | ۰                                     | ۰               | ۰               | ۰           | ۰             | (۱۱,۵۷۵,۸۷۵,۸۴۲)       |
| ۴                                     | ح. سیمان ارومیه           | ۰                                     | ۰               | ۰               | ۰           | ۰             | ۳۲,۹۹۷,۵۶۰             |
| ۵                                     | ح. توسعه معادن و فلزات    | ۰                                     | ۰               | ۰               | ۰           | ۰             | (۲,۴۹۶,۱۷۸,۱۷۸)        |
| ۶                                     | ح. فراورده های نسوزایران  | ۰                                     | ۰               | ۰               | ۰           | ۰             | (۱,۰۲۷,۰۵۵,۶۲۴)        |
| ۷                                     | ح. پالایش نفت تبریز       | ۰                                     | ۰               | ۰               | ۰           | ۰             | ۲۵,۴۲۵,۲۴۷,۷۶۱         |
|                                       |                           |                                       | ۵۹۴,۴۳۴,۰۹۶,۴۰۰ | ۲۹۸,۱۱۹,۵۹۲,۱۱۶ | ۵۶۴,۷۱۲,۳۹۲ | ۲,۹۷۲,۱۷۰,۴۸۲ | ۲۹۲,۷۷۷,۶۲۱,۴۱۰        |
|                                       |                           |                                       | ۴۶,۴۹۹,۳۱۳,۶۱۳  |                 |             |               |                        |

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ |                                | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                   |                 |             |        |                        |                        |
|---------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------|--------|------------------------|------------------------|
| ردیف                                  | اوراق بهادار با درآمد ثابت     | تعداد                                 | بهای فروش         | ارزش دفتری      | کارمزد      | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|                                       |                                |                                       | ریال              | ریال            | ریال        | ریال   | ریال                   | ریال                   |
| ۱                                     | اسناد خزانه-م-۸بودجه-۹۹-۲۰۶۰۶  | ۱۰۰,۰۲۵                               | ۹۵,۹۲۴,۹۷۵,۲۵۰    | ۹۱,۹۹۲,۱۶۶,۱۰۵  | ۱۷,۳۸۶,۴۰۲  | .      | ۳,۹۱۵,۴۲۲,۷۴۳          | ۲,۵۱۷,۲۴۰,۸۸۴          |
| ۲                                     | اسناد خزانه-م-۴بودجه-۰۰-۳۰۵۲۲  | ۳۳۶,۸۶۸                               | ۲۶۰,۴۱۲,۴۳۸,۷۲۰   | ۲۵۰,۰۱۸,۹۱۱,۳۳۸ | ۴۷,۱۹۹,۷۵۵  | .      | ۱۰,۳۴۶,۳۲۷,۶۲۷         | .                      |
| ۳                                     | اسناد خزانه-م-۲۰بودجه-۹۸-۲۰۸۰۶ | ۲,۱۰۰                                 | ۱,۹۴۰,۳۷۴,۰۰۰     | ۱,۶۹۷,۹۶۸,۷۰۱   | ۳۵۱,۶۷۵     | .      | ۲۴۱,۹۵۳,۶۲۴            | .                      |
| ۴                                     | اسناد خزانه-م-۵بودجه-۰۰-۳۰۶۲۶  | ۱۳۷,۰۰۷                               | ۱۰۳,۶۲۵,۲۴۴,۴۵۰   | ۱۰۰,۰۱۵,۶۶۴,۲۳۰ | ۱۸,۷۸۲,۰۷۶  | .      | ۳,۵۹۰,۷۹۸,۱۴۴          | .                      |
| ۵                                     | اسناد خزانه-م-۶بودجه-۰۰-۳۰۷۲۳  | ۱۹۵,۸۰۰                               | ۱۴۵,۱۶۰,۳۴۶,۰۰۰   | ۱۳۹,۹۸۲,۵۴۵,۹۲۶ | ۲۶,۳۱۰,۲۹۵  | .      | ۵,۱۵۱,۳۸۹,۷۷۹          | .                      |
| ۶                                     | گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷    | ۱۷۰,۰۰۰                               | ۱۵۶,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳۷,۳۸۴,۸۹۶,۵۰۰ | ۲۸,۳۰۱,۲۸۱  | .      | ۱۸,۷۳۱,۸۰۲,۳۱۹         | .                      |
| ۷                                     | مراجعه عام دولت ۳-ش,خ-۲۱۱      | ۵۳,۲۷۲                                | ۵۰,۹۶۶,۹۲۰,۵۶۰    | ۵۰,۰۰۹,۰۹۶,۲۶۳  | ۹,۲۳۷,۷۵۴   | .      | ۹۴۸,۵۸۶,۵۴۳            | .                      |
| ۸                                     | مراجعه عام دولت ۸۶-ش,خ-۲۰۴۰۴   | ۲۰۰,۰۰۰                               | ۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۹۴,۱۳۰,۸۰۷,۴۱۲ | ۳۶,۷۹۳,۷۵۰  | .      | ۸,۸۳۲,۳۹۸,۸۳۸          | ۶,۳۴۴,۸۶۷,۹۱۳          |
| ۹                                     | اسناد خزانه-م-۲۱بودجه-۹۸-۲۰۹۰۶ | ۱۰۰                                   | ۹۰,۷۲۴,۰۰۰        | ۷۹,۲۹۰,۶۲۵      | ۱۶,۴۴۴      | .      | ۱۱,۴۱۶,۹۳۱             | ۱,۸۵۰,۰۰۹۵             |
| ۱۰                                    | اسناد خزانه-م-۱۰بودجه-۹۹-۲۰۸۰۷ | ۲۶,۴۳۵                                | ۲۴,۳۷۸,۳۵۷,۰۰۰    | ۲۱,۴۱۱,۴۵۳,۰۴۸  | ۴,۴۱۸,۵۷۷   | .      | ۲,۹۶۲,۴۸۵,۳۷۵          | ۸۹۲,۳۶۱,۹۹۲            |
| ۱۱                                    | مراجعه عام دولت ۶۱-ش,خ-۳۰۹     | .                                     | .                 | .               | .           | .      | .                      | (۴۴,۲۵۰,۰۰۰)           |
| ۱۲                                    | اسناد خزانه-م-۱۵بودجه-۹۸-۱۰۴۰۶ | .                                     | .                 | .               | .           | .      | .                      | ۴,۸۲۷,۹۳۹,۹۳۳          |
| ۱۳                                    | اسناد خزانه-م-۱۴بودجه-۹۹-۲۱۰۲۵ | .                                     | .                 | .               | .           | .      | .                      | ۴۰۹,۹۶۹,۸۲۷            |
| ۱۴                                    | مراجعه عام دولت ۳-ش,خ-۱۰۴      | .                                     | .                 | .               | .           | .      | .                      | ۳۰۳,۴۹۸,۶۷۳            |
| ۱۵                                    | اسناد خزانه-م-۱۱بودجه-۹۹-۲۰۹۰۶ | .                                     | .                 | .               | .           | .      | .                      | ۷,۲۳۶,۲۰۸,۷۷۷          |
| ۱۶                                    | اسناد خزانه-م-۱۷بودجه-۹۸-۱۰۵۱۲ | .                                     | .                 | .               | .           | .      | .                      | ۲,۵۰۸,۱۸۱,۷۷۳          |
| ۱۷                                    | اسناد خزانه-م-۱۶بودجه-۹۸-۱۰۵۰۳ | .                                     | .                 | .               | .           | .      | .                      | ۱,۰۴۸,۵۶۵,۶۵۲          |
| ۱۸                                    | اسناد خزانه-م-۱بودجه-۹۹-۱۰۶۲۱  | .                                     | .                 | .               | .           | .      | .                      | ۵۹۴,۴۷۹,۳۹۵            |
| ۱۹                                    | مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش,خ-۲۰۳۰۳  | .                                     | .                 | .               | .           | .      | .                      | ۵۲,۵۰۲,۵۵۰             |
| ۲۰                                    | اسناد خزانه-م-۴بودجه-۹۹-۱۱۲۱۵  | .                                     | .                 | .               | .           | .      | .                      | ۳۲,۹۷۳,۳۷۴,۶۹۴         |
| ۲۱                                    | اسناد خزانه-م-۳بودجه-۹۹-۱۱۱۱۰  | .                                     | .                 | .               | .           | .      | .                      | ۳۱,۵۴۹,۱۰۳,۲۱۰         |
| ۲۲                                    | اسناد خزانه-م-۱۸بودجه-۹۸-۱۰۶۱۴ | .                                     | .                 | .               | .           | .      | .                      | ۱۱,۸۶۳,۴۹۷,۲۰۰         |
| ۲۳                                    | اسناد خزانه-م-۲بودجه-۹۹-۱۱۰۱۹  | .                                     | .                 | .               | .           | .      | .                      | ۱۷,۸۵۷,۵۰۱,۴۵۸         |
| ۲۴                                    | اسناد خزانه-م-۵بودجه-۹۹-۲۰۲۱۸  | .                                     | .                 | .               | .           | .      | .                      | ۹,۰۷۹,۰۸۱,۳۸۰          |
| ۲۵                                    | اسناد خزانه-م-۹بودجه-۹۹-۲۰۳۱۶  | .                                     | .                 | .               | .           | .      | .                      | ۸۲۳,۹۹۳,۶۲۲            |
|                                       |                                |                                       | ۱,۰۴۱,۶۴۴,۱۷۹,۹۸۰ | ۹۸۶,۷۲۲,۸۰۰,۱۴۸ | ۱۸۸,۷۹۸,۰۰۹ | +      | ۵۴,۷۳۲,۵۸۱,۸۲۳         | ۱۳۰,۷۳۹,۹۶۹,۰۲۸        |

| ردیف | نام شرکت                      | سال مالی   | تاریخ تشکیل<br>مجمع | متعلقه در زمان<br>مجمع | تعداد سهام<br>به هر<br>سهام-ریال | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                         |                   |                          | جمع درآمد سود سهام-ریال |
|------|-------------------------------|------------|---------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
|      |                               |            |                     |                        |                                  | سود متعلق<br>به هر<br>سهام-ریال       | جمع درآمد سود سهام-ریال | هزینه تنزیل       | خالص درآمد سود سهام-ریال |                         |
| ۱    | مس شهیدباهنر                  | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۰          | ۷۱,۹۷۲,۱۹۲             | ۵۶۵                              | ۴۰,۶۶۷,۱۱۳,۴۸۰                        | (۳,۱۵۹,۸۵۷,۸۲۸)         | ۳۷,۵۰۷,۲۵۵,۶۴۲    | ۰                        | ۱۲۷,۲۷۸,۵۸۴,۲۷۸         |
| ۲    | سرمایه‌گذاری سپه              | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۱۱/۲۳          | ۳۳,۰۹۳,۳۷۷             | ۸۰۰                              | ۱۹۴,۳۷۴,۷۰۱,۶۰۰                       | ۰                       | ۱۹۴,۳۷۴,۷۰۱,۶۰۰   | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         |
| ۳    | گروه مینا (سهامی عام)         | ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۷/۳۰          | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۳۵۰                              | ۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                         | ۰                       | ۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۵۶,۰۶۳,۸۴۷,۸۰۰          | ۸۵,۹۰۰,۰۳۸,۰۶۰          |
| ۴    | سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)     | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۱/۳۱          | ۶۶,۴۱۰,۱۴۸             | ۲,۳۵۰                            | ۱۵۶,۰۶۳,۸۴۷,۸۰۰                       | ۰                       | ۱۵۶,۰۶۳,۸۴۷,۸۰۰   | ۱۸,۸۱۳,۱۶۳,۵۱۸           | ۲۸,۰۲۸,۰۱۶,۸۰۰          |
| ۵    | صنایع خاک چینی ایران          | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۰۲          | ۱۱,۴۵۵,۷۱۴             | ۱,۷۵۰                            | ۲۰,۰۶۴,۹۹۹,۵۰۰                        | (۱,۲۲۵,۸۳۵,۹۸۲)         | ۱۸,۸۳۹,۱۶۳,۵۱۸    | ۱۵,۴۴۰,۵۲۳,۱۸۱           | ۷,۰۱۱,۴۷۱,۹۸۵           |
| ۶    | گلناتش                        | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۴          | ۲۸,۳۲۵,۲۵۲             | ۶۰۰                              | ۱۶,۹۹۵,۱۵۱,۲۰۰                        | (۱,۵۵۴,۶۲۸,۰۱۹)         | ۱۵,۴۴۰,۵۲۳,۱۸۱    | ۴۵,۴۸۷,۱۸۸,۴۸۷           | ۱۱,۴۰۰,۱۸۵,۲۰۵          |
| ۷    | سیمان شمال                    | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۷          | ۳۱,۵۲۵,۵۰۳             | ۱,۵۹۰                            | ۵۰,۱۶۰,۵۲۹,۷۷۰                        | (۴,۶۷۳,۳۴۱,۲۸۳)         | ۴۵,۴۸۷,۱۸۸,۴۸۷    | ۶,۳۳۰,۷۴۲,۷۸۴            | ۰                       |
| ۸    | دوده صنعتی پارس               | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۸          | ۳,۷۰۹,۷۹۶              | ۱,۸۰۰                            | ۶,۶۷۷,۶۳۲,۸۰۰                         | (۳۴۶,۸۹۰,۰۱۶)           | ۶,۳۳۰,۷۴۲,۷۸۴     | ۷,۸۵۵,۳۷۸,۰۰۰            | ۰                       |
| ۹    | سیمان هرمزگان                 | ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ | ۱۴۰۱/۱۱/۱۷          | ۳,۹۳۶,۶۹۹              | ۲,۰۰۰                            | ۷,۸۵۵,۳۷۸,۰۰۰                         | ۰                       | ۷,۸۵۵,۳۷۸,۰۰۰     | ۴,۱۱۲,۴۷۱,۵۷۰            | ۹۳۳,۰۴۱,۶۹۱             |
| ۱۰   | بانک تجارت                    | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱          | ۸۲,۰۵۹,۴۱۰             | ۵۸                               | ۴,۷۹۶,۹۴۴,۵۷۸                         | (۶,۲۸۲,۴۹۲,۵۲۵)         | ۴,۱۱۲,۴۷۱,۵۷۰     | ۴۶,۵۹۲,۹۱۵,۴۳۵           | ۰                       |
| ۱۱   | سیمان فارس نو                 | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۷          | ۴,۷۸۵,۴۲۸              | ۱۱,۰۷۰                           | ۵۲,۹۷۴,۶۸۷,۹۶۰                        | (۶,۲۸۲,۴۹۲,۵۲۵)         | ۴۶,۵۹۲,۹۱۵,۴۳۵    | ۲۴۰,۲۱۴,۰۳۴,۱۰۰          | ۱۶۶,۲۶۵,۷۹۲,۲۳۰         |
| ۱۲   | گسترش نفت و گاز پارسیان       | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۰/۲۸          | ۳۷,۱۰۰,۰۹۱             | ۵,۱۰۰                            | ۲۴۰,۲۱۴,۰۳۴,۱۰۰                       | ۰                       | ۲۴۰,۲۱۴,۰۳۴,۱۰۰   | ۸۵,۱۱۶,۵۰۶,۵۰۰           | ۵۲,۹۴۶,۷۱۶,۵۰۰          |
| ۱۳   | پتروشیمی پردیس                | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۰/۱۳          | ۳,۶۲۱,۹۷۹              | ۲۳,۵۰۰                           | ۸۵,۱۱۶,۵۰۶,۵۰۰                        | ۰                       | ۸۵,۱۱۶,۵۰۶,۵۰۰    | ۱۵,۵۵۰,۵۰۵,۵۰۰           | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰          |
| ۱۴   | صنایع پتروشیمی خلیج فارس      | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۷/۲۷          | ۳۱,۷۰۱,۰۱۱             | ۵۰۰                              | ۱۵,۵۵۰,۵۰۵,۵۰۰                        | ۰                       | ۱۵,۵۵۰,۵۰۵,۵۰۰    | ۱۰,۸۲۴,۶۰۴,۹۶۶           | ۰                       |
| ۱۵   | شرکت صنایع غذایی مینو شرق     | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۳۰          | ۱۵,۲۰۵,۳۸۳             | ۷۴۷                              | ۱۱,۳۵۸,۴۲۱,۰۰۱                        | (۵۳۳,۸۱۶,۱۳۵)           | ۱۰,۸۲۴,۶۰۴,۹۶۶    | ۶۶,۵۴۲,۰۰۸,۹۹۴           | ۱۵,۵۳۳,۳۲۵,۴۶۸          |
| ۱۶   | سیمان خوزستان                 | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۰۲          | ۱۰,۱۵۶,۳۷۲             | ۶,۸۳۰                            | ۶۹,۳۶۸,۷۰۲,۷۶۰                        | (۲,۸۲۵,۷۹۴,۷۶۶)         | ۶۶,۵۴۲,۰۰۸,۹۹۴    | ۴,۵۹۷,۲۲۵,۶۰۰            | ۱,۳۵۸,۳۷۱,۲۰۰           |
| ۱۷   | م. صنایع و معادن احیاء سیاهان | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۷/۳۰          | ۴,۱۷۹,۱۶۶              | ۱,۱۰۰                            | ۴,۵۹۷,۲۲۵,۶۰۰                         | ۰                       | ۴,۵۹۷,۲۲۵,۶۰۰     | ۲۵,۱۵۲,۰۱۲,۵۶۲           | ۰                       |
| ۱۸   | کویر تایر                     | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۲          | ۲۶,۹۱۶,۶۰۲             | ۵۴۰                              | ۲۵,۳۲۱,۴۶۵,۰۸۰                        | (۱۶۹,۴۵۲,۵۱۸)           | ۲۵,۱۵۲,۰۱۲,۵۶۲    | ۱۶,۴۴۸,۲۹۸,۰۰۰           | ۰                       |
| ۱۹   | پتروشیمی جم                   | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۸/۱۴          | ۲,۷۴۱,۳۸۳              | ۶,۰۰۰                            | ۱۶,۴۴۸,۲۹۸,۰۰۰                        | ۰                       | ۱۶,۴۴۸,۲۹۸,۰۰۰    | ۱۲,۵۰۹,۲۵۴,۰۰۸           | ۲۰,۴۳۷,۲۴۲,۰۲۶          |
| ۲۰   | مدیریت صنعت شوبنده ت.ص.بهبهر  | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۱/۳۱          | ۱۸,۷۶۹,۵۹۳             | ۷۵۰                              | ۱۴,۰۷۷,۱۹۴,۷۵۰                        | (۱,۵۶۷,۹۴۰,۷۴۲)         | ۱۲,۵۰۹,۲۵۴,۰۰۸    | ۲۰,۹۴۲,۴۴۹,۸۶۵           | ۰                       |
| ۲۱   | توزیع دارو پخش                | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۱۷          | ۵,۴۹۳,۵۷۳              | ۴,۳۰۰                            | ۲۳,۵۶۷,۴۲۸,۱۷۰                        | (۲,۶۲۴,۹۷۸,۳۰۵)         | ۲۰,۹۴۲,۴۴۹,۸۶۵    | ۲۷,۴۶۲,۲۹۹,۶۷۸           | ۷,۳۵۱,۶۰۳,۱۳۳           |
| ۲۲   | سیمان ساوه                    | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۳۰          | ۱,۹۷۵,۸۰۶              | ۱۵,۰۰۰                           | ۲۹,۶۳۷,۰۹۰,۰۰۰                        | (۱,۷۷۴,۷۹۰,۳۲۲)         | ۲۷,۴۶۲,۲۹۹,۶۷۸    | ۲۴,۲۵۰,۱۵۸,۴۰۰           | ۰                       |
| ۲۳   | پتروشیمی تندگویان             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۲          | ۱۸,۶۵۳,۹۶۸             | ۱,۳۰۰                            | ۲۴,۲۵۰,۱۵۸,۴۰۰                        | ۰                       | ۲۴,۲۵۰,۱۵۸,۴۰۰    | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۰                       |
| ۲۴   | سرمایه گذاری تامین اجتماعی    | ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۷/۲۷          | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۱۳۵                              | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                        | ۰                       | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۴,۷۱۴,۲۶۹,۳۲۸           | ۱۲,۴۵۸,۱۷۷,۱۴۳          |
| ۲۵   | زغال سنگ پروده طیس            | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۸          | ۱۰,۴۲۸,۷۱۸             | ۲,۵۵۰                            | ۲۶,۵۹۳,۱۳۰,۹۰۰                        | (۱,۸۷۸,۹۶۱,۵۷۳)         | ۲۴,۷۱۴,۲۶۹,۳۲۸    | ۸۴۶,۲۴۲,۲۶۱              | ۰                       |
| ۲۶   | پنبه و دانه های روغنی خراسان  | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۸          | ۲,۹۰۰,۰۰۰              | ۳۰۴                              | ۸۸۱,۶۰۰,۰۰۰                           | (۳۵,۳۵۶,۷۳۹)            | ۸۴۶,۲۴۲,۲۶۱       | ۲,۱۲۴,۵۷۵,۶۰۰            | ۰                       |
| ۲۷   | صنایع گلذیران                 | ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۱۴۰۲/۰۲/۰۹          | ۲۱,۳۴۵,۷۵۱             | ۱۰۰                              | ۲,۱۲۴,۵۷۵,۱۰۰                         | ۰                       | ۲,۱۲۴,۵۷۵,۶۰۰     | ۰                        | ۴۲,۱۳۷,۹۳۴,۸۳۰          |
| ۲۸   | گروه مدیریت سرمایه گذاری امید | -          | -                   | -                      | -                                | -                                     | -                       | -                 | -                        | ۲,۲۴۵,۵۲۴,۲۰۹           |
| ۲۹   | فراورده های نسوزایران         | -          | -                   | -                      | -                                | -                                     | -                       | -                 | -                        | ۳,۲۵۸,۹۲۶,۷۷۹           |
| ۳۰   | سیمان ارومیه                  | -          | -                   | -                      | -                                | -                                     | -                       | -                 | -                        | ۳,۵۲۷,۲۷۱,۶۹۷           |
| ۳۱   | سیمان بجنورد                  | -          | -                   | -                      | -                                | -                                     | -                       | -                 | -                        | ۱۲,۳۶۵,۵۹۰,۹۶۷          |
| ۳۲   | بانک ملت                      | -          | -                   | -                      | -                                | -                                     | -                       | -                 | -                        | ۱,۷۶۴,۴۹۵,۲۸۱           |
| ۳۳   | سیمان لار سبزوار              | -          | -                   | -                      | -                                | -                                     | -                       | -                 | -                        | ۵۰,۴۱۲,۲۰۷,۱۳۱          |
| ۳۴   | توسعه معدنی و صنعتی صباپور    | -          | -                   | -                      | -                                | -                                     | -                       | -                 | -                        | ۴۱۳,۱۰۷,۶۱۸             |
| ۳۵   | سیمرغ                         | -          | -                   | -                      | -                                | -                                     | -                       | -                 | -                        | ۵,۸۱۰,۹۰۶,۸۰۴           |
| ۳۶   | تامین سرمایه نوین             | -          | -                   | -                      | -                                | -                                     | -                       | -                 | -                        | ۱۴,۳۷۱,۷۰۵              |
| ۳۷   | سخت آژند                      | -          | -                   | -                      | -                                | -                                     | -                       | -                 | -                        | ۲۱,۵۲۰,۶۵۷              |
| ۳۸   | فراپورس ایران                 | -          | -                   | -                      | -                                | -                                     | -                       | -                 | -                        | ۶۷۲,۳۹۵,۷۱۳,۵۰۷         |
|      |                               |            |                     |                        |                                  | ۱,۱۷۰,۶۳۷,۴۲۳,۶۴۹                     | (۲۹,۴۳۸,۶۰۹,۷۷۰)        | ۱,۱۴۱,۱۹۸,۸۱۴,۳۷۹ |                          |                         |





صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۴- 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 دوره مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

| دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|
| تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده              | تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده              |
| ریال                                     | ریال                                     |
| ۰                                        | ۳۲,۸۷۹,۱۹۲,۵۲۹                           |
| ۳۸,۹۴۹,۵۶۳,۷۴۹                           | ۰                                        |
| ۲۹,۱۶۲,۶۷۱                               | ۰                                        |
| ۲۰,۰۴۴                                   | ۰                                        |
| ۳۸,۹۷۸,۷۴۶,۴۶۴                           | ۳۲,۸۷۹,۱۹۲,۵۲۹                           |

تنزیل سود سهام

درآمد سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزار

سایر درآمدها

۴۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     |
| ۲۳۱,۷۴۵,۶۲۳,۰۸۷                          | ۱۶۳,۴۱۹,۴۴۷,۷۱۱                          |
| ۰                                        | ۱۰۱,۰۴۹,۸۹۷,۴۷۰                          |
| ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                              | ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            |
| ۲۴۳,۶۸۱,۸۰۸                              | ۴۰۶,۱۳۶,۵۲۸                              |
| ۲۳۲,۵۸۹,۳۰۴,۸۹۵                          | ۲۶۶,۶۷۵,۴۸۱,۷۰۹                          |

مدیر صندوق

کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر

متولی

حسابرس

جمع

۴۲- سایر هزینه‌ها

| دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                              | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                              |
| ۱,۰۵۶,۹۷۶,۴۱۷                            | ۷۶۲۹,۱۴۷,۵۴۶                             |
| ۲۹۲,۸۱۶,۲۲۸                              | ۳۹۵,۱۲۵,۴۴۰                              |
| ۱,۵۴۹,۷۹۲,۶۴۵                            | ۸,۲۲۴,۲۷۲,۹۸۶                            |

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

#### ۲۳- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پایان هر ماه پرداخت می شود. سودهای پرداختی بابت دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ به شرح زیر می باشد:

| دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                        |
|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     |                        |
| (۷۵۴,۵۸۵,۲۷۹)                            | (۷۸۹,۶۴۴,۹۱۲,۰۰۰)                        | سودهای پرداختی طی دوره |
| (۷۵۴,۵۸۵,۲۷۹)                            | (۷۸۹,۶۴۴,۹۱۲,۰۰۰)                        | جمع                    |

#### ۲۴- تعدیلات

| دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | دوره مالی نه ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ |                                            |
|------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     |                                            |
| ۱,۳۱۵,۹۷۵,۰۵۲,۰۲۸                        | ۶,۴۸۶,۳۱۲,۷۱۷,۶۵۲                        | تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  |
| (۳,۱۳۴,۵۰۵,۶۴۰,۸۴۸)                      | (۸,۵۴۵,۵۹۹,۳۳۰,۶۱۷)                      | تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| (۱,۸۱۸,۵۳۰,۵۸۸,۸۲۰)                      | (۲,۰۵۹,۲۸۶,۶۱۲,۹۶۵)                      | جمع                                        |

#### ۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

| نام                                         | نوع وابستگی       | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
|---------------------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|
| گروه خدمات بازار سرمایه مفید و اشخاص وابسته | سهامدار ممتاز     | ممتاز                    | ۳۹۶,۰۰۰                    | ۱.۰۴%     |
|                                             |                   | عادی                     | ۳۶,۷۷۲,۹۵۴                 | ۹۶.۶۳%    |
| سبذگردان مفید                               | مدیر صندوق        | عادی                     | ۷۵۰,۰۰۰                    | ۱.۹۷%     |
| فرشید قاسم نژاد                             | مدیر سرمایه گذاری | عادی                     | ۴,۰۰۰                      | ۰.۰۱%     |
| رحیم جلیل زاده                              | مدیر سرمایه گذاری | عادی                     | ۲,۰۶۸                      | ۰.۰۱%     |
| سید محمد حسین حسینی الموسوی                 | مدیر سرمایه گذاری | عادی                     | ۱۲۹,۹۴۶                    | ۰.۳۴%     |
|                                             |                   | عادی                     | ۲,۳۹۹                      | ۰.۰۱%     |
| جمع                                         |                   |                          | ۳۸,۰۵۷,۳۶۷                 | ۱۰۰%      |

#### 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      | ۱۹,۳۴۹,۹۳۸,۰۴۸,۶۹۲ | ۱۱۷,۵۶۷,۲۳۰,۸۹۳        |
| شرکت سبذگردان مفید          | مدیر صندوق     | کارمزد ارکان (مدیر)   | ۱۶۳,۴۱۹,۴۴۷,۷۱۱    | (۷۸,۹۹۹,۰۷۵,۹۶۷)       |
| کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر |                | کارمزد ارکان (متولی)  | ۱۰۱,۰۴۹,۸۹۷,۴۷۰    | (۱۰۱,۰۴۹,۸۹۷,۴۷۰)      |
| موسسه حسابرسی فراز مشاور    | متولی صندوق    | کارمزد ارکان (حسابرس) | ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)        |
| موسسه حسابرسی رازدار        | حسابرس صندوق   |                       | ۴۰۶,۱۳۶,۵۲۸        | (۱۳۸,۸۶۲,۸۵۷)          |

#### ۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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.