

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

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

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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 داراییها

یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶-۹

ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۲۶

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

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا
سید گردان مفید

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

رضا ابراهیمی قلعه حسن

شرکت سید گردان مفید

مدیر صندوق



سعید خاریابند

موسسه حسابرسی فراز مشاور ديلمی پور

متولی صندوق

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۴,۴۵۷,۰۲۲,۵۰۲,۸۸۰	۲۱,۳۸۵,۳۱۰,۰۳۴,۲۱۳	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۳۷۲,۲۸۴,۶۶۰,۲۳۸	۱,۵۷۱,۵۰۸,۴۵۶,۹۰۷	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۰۶,۶۶۲,۵۸۳,۵۸۳	۷۲۶,۸۸۵,۲۸۴,۷۴۱	۸	حسابهای دریافتی
۱,۴۷۶,۸۷۳,۷۶۷	۱,۸۵۹,۳۹۱,۱۱۲	۹	سایر داراییها
۲۹۵,۵۲۷,۰۰۹,۸۳۸	۴۳۹,۴۳۳,۷۷۳,۶۳۲	۱۰	موجودی نقد
۱,۵۸۳,۶۵۴,۱۰۳	۰	۱۱	جاری کارگزاران
۱۷,۶۳۴,۵۵۷,۲۸۴,۴۰۹	۲۴,۱۲۴,۹۹۶,۹۴۰,۶۰۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۰	۱۲۳,۹۱۷,۵۸۸,۵۰۲	۱۱	جاری کارگزاران
۱۲۹,۱۹۴,۵۹۵,۹۶۲	۲۱۰,۳۲۱,۵۸۶,۴۸۳	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۴,۶۶۸,۳۰۶,۶۵۳	۱۱,۳۲۹,۲۳۶,۶۰۱	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱۴,۶۴۱,۴۵۹,۹۳۲	۱۶,۱۶۴,۲۳۶,۱۸۱	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۵۸,۵۰۴,۳۶۲,۵۴۷	۳۶۱,۷۳۲,۶۴۷,۷۶۷		جمع بدهی ها
۱۷,۴۷۶,۰۵۲,۹۲۱,۸۶۲	۲۳,۷۶۳,۲۶۴,۲۹۲,۸۳۸	۱۵	خالص دارایی ها
۷۷,۵۱۶,۲۶۱	۶۹,۸۶۳,۴۷۵		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۲۵,۴۵۰	۳۴۰,۱۳۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



سیدگداز محمدی
شماره ثبت: ۱۹۴۷۳۰۰۱

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

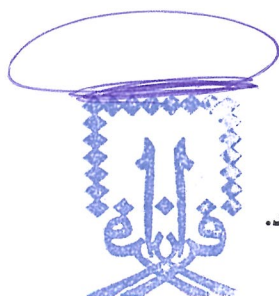
سال مالی	سال مالی	یادداشت
منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
		درآمدها:
(۴۶۱,۴۰۱,۳۴۷,۱۹۷)	۱,۵۱۴,۷۰۲,۰۵۷,۶۷۳	۱۶ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۴۹۴,۶۸۷,۱۰۳,۵۴۰)	۵,۷۰۸,۶۰۲,۲۲۴,۸۴۰	۱۷ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۵۹۷,۱۹۳,۸۱۳,۴۶۸	۲,۳۰۶,۲۳۰,۴۳۰,۰۹۰	۱۸ سود سهام
۱۱۱,۸۸۹,۷۱۲,۰۲۱	۵۵,۹۳۳,۵۹۹,۱۲۰	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۹,۰۲۷,۲۱۶,۲۶۷	۳۲,۸۷۹,۱۹۸,۵۲۹	۲۰ سایر درآمدها
۷۹۲,۰۲۲,۲۹۱,۰۱۹	۹,۶۱۸,۳۴۷,۵۱۰,۲۵۲	جمع درآمدها

		هزینه‌ها:
۲۹۷,۴۲۴,۰۴۰,۹۷۱	۳۵۷,۵۹۵,۷۳۲,۴۵۸	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
۳,۵۵۲,۹۶۴,۳۲۵	۱۱,۴۱۴,۲۶۰,۹۴۳	۲۲ سایر هزینه‌ها
۳۰۰,۹۷۷,۰۰۵,۲۹۶	۳۶۹,۰۰۹,۹۹۳,۴۰۱	جمع هزینه‌ها
۴۹۱,۰۴۵,۲۸۵,۷۲۳	۹,۲۴۹,۳۳۷,۵۱۶,۸۵۱	سود(زیان)خالص

۲.۵۷٪	۴۳.۲۷٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
۲.۸۷٪	۳۹.۱۴٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال

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

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



سیدگردان مفید
مدیر عامل

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵	۸۸,۹۸۳,۱۹۷	۱۷,۴۷۶,۰۵۲,۹۲۱,۸۶۲	۷۷,۵۱۶,۲۶۱	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۷۴,۱۹۱,۶۷۰,۰۰۰	۷,۴۱۹,۱۶۷	۲۵۷,۳۷۳,۶۷۰,۰۰۰	۲۵,۷۳۷,۳۶۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال
(۱۸۸,۸۶۱,۰۳۰,۰۰۰)	(۱۸,۸۸۶,۱۰۳)	(۳۳۳,۹۰۱,۵۳۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۹۰,۱۵۳)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۴۹۱,۰۴۵,۲۸۵,۷۲۳	-	۹,۲۴۹,۳۳۷,۵۱۶,۸۵۱	-	سود(زیان) خالص سال
(۹۹۱,۰۱۲,۰۹۷,۰۰۰)	-	(۱,۱۹۹,۲۰۵,۹۲۰,۰۰۰)	-	۲۳ سود تقسیم شده
(۲,۴۹۷,۳۵۸,۳۲۴,۷۳۶)	-	(۱,۶۸۶,۳۹۲,۳۶۵,۸۷۵)	-	۲۴ تعدیلات
۱۷,۴۷۶,۰۵۲,۹۲۱,۸۶۲	۷۷,۵۱۶,۲۶۱	۲۳,۷۶۳,۲۶۴,۲۹۲,۸۳۸	۶۹,۸۶۳,۴۷۵	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال



سیدگردان مفید
مدیر عامل

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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، مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران- میدان آرژانتین- ابتدای خیابان احمد قصیر-خیابان نوزدهم-پلاک ۱۸-واحد ۱۴

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس 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 یک‌سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۲۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تاسقف یکصد (۱۰۰) میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	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 سرمایه- گذاری در آن‌ها 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: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی- گردد. 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 می- گردد. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- با توجه به وجود هزینه- های صندوق، هزینه معاملات و حساب- های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی- گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می- گردد.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق، که حداقل ۱۰۰۰ و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۶۳۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲،۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۶۲،۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۱۰،۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها

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

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

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

۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۵- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۲۲.۶٪	۳,۹۹۳,۹۵۱,۳۹۹,۱۴۹	۳,۱۸۹,۴۳۵,۱۵۱,۲۸۶	۱۶.۶٪	۳,۹۹۳,۹۵۱,۳۹۹,۱۴۹	۳,۱۸۹,۴۳۵,۱۵۱,۲۸۶	۱ محصولات شیمیایی
۱۶.۵٪	۲,۹۱۸,۳۸۸,۸۰۲,۴۵۲	۲,۱۷۵,۳۴۱,۲۴۸,۱۳۶	۱۲.۱٪	۲,۹۱۸,۳۸۸,۸۰۲,۴۵۲	۲,۱۷۵,۳۴۱,۲۴۸,۱۳۶	۲ فلزات اساسی
۸.۵٪	۱,۴۹۷,۳۰۱,۱۹۹,۶۹۹	۱,۳۹۴,۵۹۱,۵۶۹,۱۲۸	۶.۲٪	۱,۴۹۷,۳۰۱,۱۹۹,۶۹۹	۱,۳۹۴,۵۹۱,۵۶۹,۱۲۸	۳ فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۳.۰٪	۲,۲۹۸,۰۰۲,۳۰۷,۹۳۲	۱,۲۵۷,۵۶۳,۸۷۸,۴۵۵	۹.۵٪	۲,۲۹۸,۰۰۲,۳۰۷,۹۳۲	۱,۲۵۷,۵۶۳,۸۷۸,۴۵۵	۴ شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۲.۷٪	۴۷۹,۵۳۳,۴۹۱,۴۰۵	۵۲۸,۰۲۳,۷۷۸,۷۵۴	۲.۰٪	۴۷۹,۵۳۳,۴۹۱,۴۰۵	۵۲۸,۰۲۳,۷۷۸,۷۵۴	۵ استخراج کانه های فلزی
۱۳.۸٪	۲,۴۲۸,۲۳۰,۲۵۵,۷۴۱	۱,۷۱۱,۵۸۳,۶۱۹,۸۰۱	۱۰.۱٪	۲,۴۲۸,۲۳۰,۲۵۵,۷۴۱	۱,۷۱۱,۵۸۳,۶۱۹,۸۰۱	۶ مواد و محصولات دارویی
۸.۰٪	۱,۴۱۰,۴۶۳,۴۵۹,۶۱۰	۱,۱۸۱,۲۹۵,۸۱۱,۴۲۸	۵.۸٪	۱,۴۱۰,۴۶۳,۴۵۹,۶۱۰	۱,۱۸۱,۲۹۵,۸۱۱,۴۲۸	۷ سرمایه گذاریها
۶.۱٪	۱,۰۷۱,۵۲۸,۴۷۱,۸۶۰	۶۳۰,۱۰۴,۸۶۴,۰۵۸	۴.۴٪	۱,۰۷۱,۵۲۸,۴۷۱,۸۶۰	۶۳۰,۱۰۴,۸۶۴,۰۵۸	۸ بانکها و موسسات اعتباری
۱۴.۰٪	۲,۴۶۶,۸۰۶,۶۲۰,۰۴۹	۱,۴۹۱,۲۱۸,۵۹۷,۹۴۳	۱۰.۲٪	۲,۴۶۶,۸۰۶,۶۲۰,۰۴۹	۱,۴۹۱,۲۱۸,۵۹۷,۹۴۳	۹ سیمان، آهک و گچ
۴.۲٪	۷۴۸,۴۰۷,۳۱۹,۲۴۹	۴۵۶,۳۹۳,۶۰۸,۸۵۳	۳.۱٪	۷۴۸,۴۰۷,۳۱۹,۲۴۹	۴۵۶,۳۹۳,۶۰۸,۸۵۳	۱۰ ماشین آلات و تجهیزات
۱.۹٪	۳۲۷,۷۹۷,۵۳۰,۳۳۰	۱۷۵,۱۸۱,۰۴۵,۸۰۲	۱.۴٪	۳۲۷,۷۹۷,۵۳۰,۳۳۰	۱۷۵,۱۸۱,۰۴۵,۸۰۲	۱۱ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۳٪	۲۲۷,۵۴۸,۳۴۳,۴۵۷	۲۴۷,۰۱۰,۳۵۹,۷۹۱	۰.۹٪	۲۲۷,۵۴۸,۳۴۳,۴۵۷	۲۴۷,۰۱۰,۳۵۹,۷۹۱	۱۲ استخراج ذغال سنگ
۱.۵٪	۲۶۸,۰۸۲,۷۱۳,۲۳۰	۲۰۶,۴۱۵,۶۲۶,۲۴۳	۱.۱٪	۲۶۸,۰۸۲,۷۱۳,۲۳۰	۲۰۶,۴۱۵,۶۲۶,۲۴۳	۱۳ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۱٪	۱۸۶,۵۷۶,۹۶۰,۴۳۸	۱۵۵,۶۹۷,۱۷۲,۶۸۱	۰.۸٪	۱۸۶,۵۷۶,۹۶۰,۴۳۸	۱۵۵,۶۹۷,۱۷۲,۶۸۱	۱۴ سایر محصولات کانی غیرفلزی
۲.۶٪	۴۶۲,۴۸۵,۷۱۲,۹۸۴	۲۵۷,۹۵۰,۵۴۲,۱۶۵	۱.۹٪	۴۶۲,۴۸۵,۷۱۲,۹۸۴	۲۵۷,۹۵۰,۵۴۲,۱۶۵	۱۵ لاستیک و پلاستیک
۱.۳٪	۲۳۱,۱۴۷,۹۳۲,۰۴۸	۲۰۱,۵۳۵,۰۴۳,۲۵۳	۱.۰٪	۲۳۱,۱۴۷,۹۳۲,۰۴۸	۲۰۱,۵۳۵,۰۴۳,۲۵۳	۱۶ کاشی و سرامیک
۰.۰٪	.	.	۰.۰٪	.	.	۱۷ استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۲.۱٪	۳۶۹,۰۵۷,۵۱۴,۶۴۸	۴۲۹,۰۷۵,۱۱۹,۹۱۴	۱.۵٪	۳۶۹,۰۵۷,۵۱۴,۶۴۸	۴۲۹,۰۷۵,۱۱۹,۹۱۴	۱۸ خودرو و ساخت قطعات
۱۲۱.۳٪	۱۴,۴۵۷,۰۲۲,۵۰۲,۸۸۰	۱۴,۷۵۵,۶۶۰,۷۲۶,۰۲۱	۸۸.۶٪	۲۱,۳۸۵,۳۱۰,۰۳۴,۲۱۳	۱۵,۶۸۸,۴۱۷,۰۳۷,۶۹۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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		۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد	
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۲٪	۴,۲۹۷,۳۳۲,۹۶۷	۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۳/۲۵ اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۴۰۳۳۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۶٪	۱۵,۵۷۹,۱۷۵,۷۶۳	۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۵/۱۹ اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۴۰۵۲۰
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۲,۰۵۰,۵۷۲,۲۶۶	۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۶ اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۹۵,۵۱۱,۶۸۵	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۶ اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۵۹٪	۱۴۳,۰۱۱,۴۱۸,۴۸۱	۰	۱۸۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۳ اسناد خزانه-م ع ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۶٪	۱۵,۵۰۳,۱۸۹,۷۱۹	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۷/۲۷ اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۴۰۷۲۸
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۳۸۰,۲۶۳,۰۲۱	۰	۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۳۰ گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷
۰.۰۰٪	۰	۱.۱۶٪	۳۷۹,۸۶۶,۷۳۰,۷۴۱	۰	۲۸۵,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۳۰ گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷
۰.۰۰٪	۰	۰.۲۰٪	۴۷,۹۷۰,۳۰۹,۶۰۵	۰	۵۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۳۰ گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸
۰.۰۰٪	۰	۱.۷۹٪	۴۳۱,۳۲۳,۰۲۶,۶۵۸	۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۳۰ گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۷
۰.۰۰٪	۰	۰.۴۲٪	۱۰۰,۸۶۵,۷۱۴,۷۷۵	۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۳۰ گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۱,۷۰۶,۸۴۶,۳۴۴	۷۴,۳۸۷,۰۸۱	۱,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳ مربحه عام دولت-ش ۳-خ ۲۱۱
۰.۰۰٪	۰	۰.۵۲٪	۱۲۵,۸۵۴,۲۹۹,۴۲۵	۷,۰۰۰,۴۲۵,۶۰۵	۱۲۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۹/۲۷ مربحه عام دولت-ش ۵-خ ۲۰۹
۰.۰۰٪	۰	۰.۸۸٪	۲۱۱,۳۴۶,۳۵۴,۲۲۲	۱۰,۴۳۳,۰۲۶,۳۶۴	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۸/۱۶ مربحه عام دولت-۹۴-ش ۱۶-۳۰۸۱۶
۰.۰۰٪	۷۹,۲۹۰,۶۲۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۱.۵۹٪	۳۷۹,۵۸۰,۰۷۸,۹۲۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۰.۱۸٪	۳۱,۶۴۳,۴۳۷,۵۸۷	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶
۰.۶۴٪	۱۱۳,۶۳۰,۹۰۶,۹۱۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶
۰.۳۶٪	۴۵,۳۶۶,۱۴۹,۴۹۴	۰.۱۱٪	۲۵,۷۹۳,۲۴۰,۶۲۲	۰	۲۶,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۱.۱۹٪	۳۱۰,۰۳۱,۱۷۳,۵۵۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۲.۰۷٪	۳۶۵,۲۱۲,۶۶۳,۶۸۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۲.۷۷٪	۴۸۸,۷۵۹,۳۲۶,۸۳۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۰.۱۰٪	۱۷,۵۰۸,۲۹۲,۰۴۶	۰.۳۸٪	۹۱,۷۹۳,۴۲۶,۶۲۵	۰	۱۱۲,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۶٪	۱۵,۰۴۲,۷۷۳,۰۰۳	۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۴۰۹۱۷
۰.۴۵٪	۷۸,۷۰۸,۷۵۶,۳۹۱	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۸
۰.۲۵٪	۴۳,۵۴۱,۷۹۴,۶۱۹	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۲۵٪	۵۹,۱۲۹,۲۸۰,۸۷۵	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۴۱۰۱۵
۰.۱۱٪	۱۹,۶۰۵,۳۴۵,۹۰۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵
۱.۱۶٪	۲۰۴,۳۵۷,۰۰۹,۹۷۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	مربحه عام دولت-۸۶-ش ۴-۲۰۴۰۴
۱.۱۸٪	۲۰۷,۷۲۸,۹۱۹,۳۱۶	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	مربحه عام دولت-۱۰۴-ش ۳-۲۰۳۰۳
۰.۳۰٪	۵۲,۳۵۴,۸۲۷,۰۱۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	مربحه عام دولت-۱۰۷-ش ۴-۳۰۷۲۴
۱.۲۲٪	۲۱۴,۷۷۴,۳۹۰,۴۵۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰٪	اوراق یا درآمد ثابت منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹
۱۳.۴۶٪	۲,۳۷۲,۸۸۲,۲۶۳,۳۳۸	۶.۵۱٪	۱,۵۷۱,۵۰۸,۴۵۶,۹۰۷	۱۷,۵۰۷,۸۳۹,۰۵۰	۱,۷۲۲,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰		

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل
	ریال	درصد	ریال
سود سهام دریافتنی	۷۸۴,۱۸۶,۳۸۸,۵۱۲	۲۵	۷۲۶,۸۸۵,۲۸۴,۷۴۱
	۷۸۴,۱۸۶,۳۸۸,۵۱۲		۵۰۶,۶۶۲,۵۸۳,۵۸۳

۹- سایر داراییها

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۷۶,۸۷۳,۷۶۷	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۵,۵۰۳,۶۳۹	۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	۶۸۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۶۷۹,۰۱۶	۵۲۳,۰۲۰,۹۸۴
۱,۴۷۶,۸۷۳,۷۶۷	۳,۶۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۹,۱۸۲,۶۵۵	۱,۸۵۹,۳۹۱,۱۱۲

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱ - بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید	۳۰۱,۹۶۷,۵۹۲,۳۸۰	۴,۱۶۹,۵۵۳,۶۰۳	۴,۱۶۹,۵۵۳,۶۰۳
۷۰۷۰۷۴۶۸۷-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹ - بانک خاورمیانه شعبه ظفر	۳۶,۰۷۰,۵۰۶,۷۲۰	۱۱۶,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۱,۳۹۵,۶۷۴,۵۳۲ - بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۵۸۸۸۸۸۸-۸۱۰-۲۰۷	۱۰۱,۳۹۵,۶۷۴,۵۳۲	۱۷۵,۱۰۱,۴۵۶,۲۳۵	۱۷۵,۱۰۱,۴۵۶,۲۳۵
۴۳۹,۴۳۳,۷۷۳,۶۳۲	۲۹۵,۵۲۷,۰۰۹,۸۳۸		

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
مانده بدهکار	گردش	گردش	مانده بستانکار
در ابتدای سال	بدهکار طی سال	بستانکار طی سال	در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۸۳,۶۵۴,۱۰۳	۱۲,۶۲۳,۰۲۵,۰۸۲,۹۱۴	۱۲,۷۴۸,۵۲۶,۳۲۵,۵۱۹	(۱۲۳,۹۱۷,۵۸۸,۵۰۲)
۱,۵۸۳,۶۵۴,۱۰۳	۱۲,۶۲۳,۰۲۵,۰۸۲,۹۱۴	۱۲,۷۴۸,۵۲۶,۳۲۵,۵۱۹	(۱۲۳,۹۱۷,۵۸۸,۵۰۲)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۲۷,۸۹۳,۵۶۰,۰۹۳	۸۸,۴۰۳,۸۶۷,۸۵۵	مدیر صندوق (کارمزد مبتنی بر عملکرد)
۰	۱۱۹,۴۸۸,۷۹۲,۲۹۹	مدیر ثبت
۳۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۷۰۰,۰۰۰	متولی
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۳۸۴,۶۳۵,۸۶۹	۵۵۰,۲۲۶,۳۲۹	
۱۲۹,۱۹۴,۵۹۵,۹۶۲	۲۱۰,۳۲۱,۵۸۶,۴۸۳	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	بابت درخواست صدور
۱۷۶,۶۹۱,۴۹۲	۴,۷۶۷,۷۷۰,۱۰۸	بابت سود صندوق پرداختی به سرمایه گذاران
۶۲,۱۲۵,۰۰۰	۰	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱,۴۹۴,۲۶۴	۲۴,۶۵۱,۶۱۶	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۳,۵۹۲,۲۸۶,۵۶۰	۳,۴۲۶,۳۰۲,۲۴۶	بابت ابطال به کارگزاری بابت ابطال واحد
۰	۱,۴۲۹,۷۶۰,۱۸۵	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
۸۳۵,۶۰۹,۳۳۷	۱,۶۸۰,۷۵۲,۴۴۶	
۱۴,۶۶۸,۳۰۶,۶۵۳	۱۱,۳۲۹,۲۳۶,۶۰۱	جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آبونمان صندوق
۳,۹۱۲,۶۰۹,۰۴۳	۵,۵۳۸,۳۸۵,۲۹۲	واریزیهای نامشخص
۷۲۸,۸۵۰,۸۸۹	۶۲۵,۸۵۰,۸۸۹	
۱۴,۶۴۱,۴۵۹,۹۳۲	۱۶,۱۶۴,۲۳۶,۱۸۱	جمع

۱۵- خالص داراییها

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۷,۳۸۵,۸۷۲,۸۶۰,۵۶۲	۷۷,۱۱۶,۲۶۱	۲۳,۶۲۷,۲۰۸,۸۵۴,۴۶۹	۶۹,۴۶۳,۴۷۵	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۰,۱۸۰,۰۶۱,۳۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۵۵,۴۳۸,۳۶۹	۴۰۰,۰۰۰	
۱۷,۴۷۶,۰۵۲,۹۲۱,۸۶۲	۷۷,۵۱۶,۲۶۱	۲۳,۷۶۳,۲۶۴,۲۹۲,۸۳۸	۶۹,۸۶۳,۴۷۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی	سال مالی	یادداشت	
منتهی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	منتهی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
(۳۲۴,۴۶۷,۳۵۴,۲۹۲)	۱,۳۷۷,۶۸۸,۷۸۴,۲۹۹	۱۶-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۲۱۰,۱۹۶,۹۵۱,۲۱۴)	(۲۹,۱۹۰)	۱۶-۲	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۷۳,۲۶۲,۹۵۸,۳۰۹	۱۳۷,۰۱۳,۳۰۲,۵۶۴	۱۶-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
<u>(۴۶۱,۴۰۱,۳۴۷,۱۹۷)</u>	<u>۱,۵۱۴,۷۰۲,۰۵۷,۶۷۳</u>		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۹۵,۶۹۳,۵۶۷)
۲	بانک تجارت	۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۲۷,۰۵۴,۵۶۰	۷۹,۴۴۸,۳۱۹,۶۹۸	۹۹,۷۷۵,۱۷۵	۵۲۵,۱۳۵,۲۷۶	۲۴,۹۵۳,۸۲۴,۴۱۱	.	.	.
۳	بانک ملت	۳۲,۰۵۱,۴۶۴	۹۶,۸۰۳,۴۶۰,۸۵۴	۶۲,۵۳۳,۸۵۳,۲۸۲	۹۱,۹۶۱,۶۱۷	۴۸۴,۰۱۷,۳۰۰	۳۳,۶۹۳,۶۲۸,۶۵۵	.	.	.
۴	پالایش نفت بندرعباس	۴۹,۰۲۵,۶۹۵	۶۲۱,۰۳۷,۱۵۶,۳۵۰	۳۳۸,۲۱۳,۹۰۵,۲۷۰	۵۸۹,۹۷۵,۹۲۰	۳,۱۰۵,۱۸۵,۷۹۳	۲۷۹,۱۲۸,۰۸۹,۳۶۷	۷,۲۵۹,۶۳۵,۶۹۵	۳۹,۸۱۰,۲۱۳,۷۶۸	.
۵	پالایش نفت تبریز	۴۲,۹۴۹,۱۰۳	۷۹۵,۵۲۷,۸۱۱,۹۳۰	۵۹۲,۱۵۹,۶۱۹,۴۶۵	۶۸۹,۶۴۵,۴۲۹	۳,۹۷۷,۶۳۹,۰۷۳	۱۹۸,۷۰۰,۷۸۷,۹۶۳	.	.	.
۶	پتروشیمی پردیس	۴۴۰,۰۰۰	۷۴,۳۵۱,۴۵۰,۰۰۰	۸۲,۳۶۷,۷۷۸,۱۵۳	۷۰,۶۳۳,۶۸۵	۳۷۱,۷۵۷,۲۴۹	(۸,۴۵۸,۷۱۹,۰۸۷)	.	.	.
۷	پتروشیمی جم	۲,۷۴۱,۲۸۳	۸۶,۷۴۴,۱۱۷,۷۰۰	۱۰۱,۷۸۱,۳۰۰,۶۵۲	۸۲,۴۰۶,۹۰۷	۴۳۳,۷۲۰,۵۸۸	(۱۵,۵۵۳,۴۴۰,۴۴۷)	.	.	(۱۵۹,۲۲۵,۵۱۴,۲۴۵)
۸	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۹	پتروشیمی شیراز	۱,۸۴۲,۶۱۶	۶۹,۶۲۰,۵۶۶,۵۴۰	۴۲,۰۶۰,۸۴۵,۴۱۲	۶۶,۱۳۸,۵۵۵	۳۴۸,۱۰۲,۸۳۹	۲۷,۱۴۵,۴۷۹,۷۳۴	.	.	.
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	.	.	.
۱۱	تامین سرمایه نوین	.	.	.	.	.	.	.	.	(۴۴,۶۲۷,۵۱۵,۹۱۶)
۱۲	تراکتورسازی ایران	۱۱,۳۴۳,۲۹۱	۱۹۷,۳۷۴,۰۵۳,۱۹۰	۱۰۳,۸۴۲,۷۱۶,۲۳۶	۱۸۷,۵۰۲,۶۳۸	۹۸۶,۸۷۰,۲۶۱	۹۲,۳۵۶,۹۶۴,۰۵۵	.	.	.
۱۳	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۸۵۳,۳۰۵,۸۶۶
۱۴	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۲	۲	۲۹,۷۰۲	.	.	(۲۹,۷۰۰)	.	.	۱۸۲,۹۴۶,۱۹۷,۸۱۰
۱۵	توسعه معادن وفلزات	۷۸,۶۹۲,۱۱۹	۴۴۲,۱۴۹,۱۴۲,۴۵۰	۳۵۱,۴۵۹,۹۸۶,۶۹۱	۴۲۰,۰۲۹,۶۴۴	۲,۲۱۰,۷۴۵,۷۰۰	۸۸,۰۵۸,۳۸۰,۴۱۵	.	.	.
۱۶	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۹۹,۴۳۹,۲۵۰	۳۴,۵۳۴,۳۲۸,۷۲۴	۳۶,۱۹۳,۸۰۵	۱۹۰,۴۹۷,۱۹۵	۳,۳۳۸,۴۱۹,۵۲۶	.	.	.
۱۷	حفاری شمال	۲۰,۸۳۰,۰۰۰	۷۸,۴۰۹,۸۳۶,۵۶۷	۷۷,۲۵۴,۳۱۵,۴۵۶	۷۴,۴۸۸,۹۴۸	۳۲۰,۰۴۹,۱۸۵	۶۸۸,۹۸۲,۹۷۸	.	.	.
۱۸	دارویش (هلدینگ)	۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۱۰,۵۸۶,۱۷۵	۱۱,۴۳۲,۲۹۰	۶۰,۱۷۰,۰۰۰	۵,۳۵۱,۸۱۱,۵۳۵	۷۶۲,۲۳۹,۸۰۴	۱۸,۴۰۰,۹۳۷,۰۴۳	.
۱۹	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۶,۰۲۸,۹۶۹	۹۳,۰۷۵,۰۷۱,۱۵۰	۱۱۳,۸۱۸,۱۵۲,۶۵۳	۸۸,۴۱۸,۶۰۵	۴۶۵,۳۷۵,۳۵۶	(۲۱,۲۹۶,۸۷۵,۴۶۴)	.	.	.
۲۰	دوده صنعتی پارس	۵,۳۷۷,۱۹۰	۹۳,۲۹۲,۷۰۱,۰۴۰	۶۰,۷۲۱,۴۲۳,۳۷۳	۸۸,۶۲۵,۷۹۲	۴۶۶,۴۶۳,۵۰۴	۳۲,۰۱۶,۱۸۷,۳۷۱	.	.	.
۲۱	ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	.	.	.	(۶۱۰,۳۷۰,۷۶۶)
۲۲	سخت آژند	۷,۳۲۵,۰۰۰	۳۹,۹۸۸,۰۷۷,۵۷۰	۲۹,۶۹۳,۶۱۵,۴۶۷	۳۷,۹۸۸,۱۲۲	۱۹۹,۹۴۰,۳۸۹	۱۰,۰۵۶,۵۳۳,۵۹۲	(۲,۵۲۰,۴۱۳,۷۴۹)	.	.
۲۳	سرمایه گذاری پارس آریان	۴۱,۶۸۰,۵۹۵	۱۷۴,۳۸۴,۸۳۹,۳۹۹	۱۸۳,۹۸۸,۸۱۶,۹۳۶	۱۶۵,۶۶۴,۲۲۹	۸۷۱,۹۲۴,۲۰۱	(۱۰,۶۴۱,۵۶۵,۹۶۷)	.	.	.
۲۴	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	.	.	.
۲۵	سرمایه گذاری صبا تامین	۲۰,۶۶۶,۶۶۶	۷۹,۰۰۷,۳۳۱,۹۸۴	۵۴,۱۹۲,۲۹۰,۳۳۲	۷۵,۰۵۴,۶۲۷	۳۹۵,۰۳۶,۱۴۷	۲۴,۳۴۴,۸۵۰,۸۷۸	.	.	.
۲۶	سرمایه گذاری صدرتامین	۳۵۸۳۶۰۴	۵۳۹۵۹۶۹۶۰۰	۲۹۱۰۲۸۴۰۳۱۴	۵۰۷۲۵۹۱۱	۲۶۶۹۷۸۴۹۸	۲۳۹۷۴۱۵۴۸۷۷	.	.	.
۲۷	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۷۳۵,۲۰۵,۲۶۰	۱۰۵,۰۹۵,۳۴۰,۰۰۰	۱۱۷,۵۴۴,۳۹۴	۶۱۸,۶۷۶,۰۱۹	۱۷,۹۰۳,۶۴۴,۸۴۷	.	.	(۵۸,۹۲۵,۶۰۶,۵۶۶)
۲۸	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۹	سرمایه گذاری سپه	۳	۳	۱۰,۴۱۶	.	.	(۱۰,۴۱۳)	.	.	.
۳۰	سرمایه گذاری صنعت نفت	۳۸,۷۲۹,۷۳۰	۲۲۶,۳۷۶,۱۴۴,۲۸۰	۱۲۴,۲۷۵,۷۰۲,۰۰۷	۲۱۵,۰۵۳,۵۳۷	۱,۱۳۱,۸۸۰,۷۱۵	۱۰۰,۷۵۳,۵۰۸,۰۲۱	.	.	.
۳۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲,۴۹۶	۳۹,۹۳۶,۰۰۰	۳۳,۵۶۹,۹۴۳	۳۷,۹۳۷	۱۹۹,۶۸۰	۶,۱۲۸,۴۴۰	.	.	.
۳۲	سیمان بجنورد	۱,۵۸۵,۹۶۰	۷۳,۳۸۵,۳۶۹,۹۳۰	۵۵,۸۸۷,۷۵۹,۴۲۲	۶۹,۷۱۳,۶۴۰	۳۶۶,۹۲۶,۸۴۶	۱۷,۰۶۰,۹۷۰,۰۲۲	.	.	.
۳۳	سیمان شمال	۷	۷	۵۶,۵۰۲	.	.	(۵۶,۴۹۵)	.	.	.
۳۴	سیمان لار سبزوار	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۸۷۸,۸۴۰,۷۵۶)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵	سیمان ارومیه	۷۹۱,۷۳۱	۲۱,۰۰۲,۳۳۳,۹۲۰	۲۱,۷۲۱,۷۵۷,۵۳۵	۱۹,۹۵۱,۸۲۳	۱۰۵,۰۱۱,۱۷۲	(۸۴۴,۴۸۶,۶۱۰)	.	.
۳۶	سیمان هرمزگان	۱	۱	۱۹,۴۴۸	.	.	(۱۹,۴۴۷)	.	۶,۰۹۱,۸۹۹,۴۶۵
۳۷	سیمرغ	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۸	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	.	.
۳۹	شیشه سازی مینا	۱۱,۴۹۶,۸۷۵	۹۳,۶۶۱,۱۷۲,۸۸۰	۹۲,۴۵۶,۳۱۰,۹۲۳	۸۸,۹۷۶,۷۴۸	۴۶۸,۳۰۵,۸۵۷	۶۴۷,۵۷۹,۳۵۲	.	.
۴۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۳,۸۸۶,۰۲۹	۳۳۴,۳۰,۲۸۲,۵۵۰	۳۳۴,۱۰۶,۶۲۲,۶۲۸	۳۰۸,۱۰۰,۹۵۵	۱,۶۲۱,۶۰۱,۴۱۵	۸۸,۲۸۳,۹۵۷,۵۵۲	(۱۷,۳۱۷,۶۴۱)	.
۴۱	صنایع فروآلیاژ ایران	۳,۱۹۵,۵۳۸	۱۳۸,۳۲۴,۸۴۳,۰۰۰	۱۹۲,۸۸۰,۴۸۴,۹۴۲	۱۳۱,۴۰۷,۰۷۴	۶۹۱,۶۲۴,۲۲۲	(۵۵,۲۷۸,۶۷۳,۲۳۸)	.	.
۴۲	صنایع گلدیران	۲۱,۲۴۵,۷۵۲	۱۷۴,۲۲۱,۴۶۹,۱۱۱	۷۳,۲۸۱,۱۶۱,۶۰۱	۱۶۵,۵۰۸,۱۸۰	۸۷۱,۱۰۷,۳۴۵	۹۹,۹۰۳,۶۹۱,۹۸۵	.	.
۴۳	صنعت غذایی کورش	۹,۴۵۰,۷۵۶	۷۹,۷۷۳,۶۸۳,۰۳۰	۹۳,۵۴۱,۲۷۵,۴۸۵	۷۵,۷۸۳,۱۳۶	۳۹۸,۸۶۸,۴۱۲	(۱۴,۲۴۲,۲۴۴,۰۰۳)	.	.
۴۴	فراپورس ایران	۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۶,۰۷۷,۰۰۰	۲,۲۱۷,۲۹۸	۱۱,۶۷۰,۰۰۰	(۵,۹۶۴,۲۹۸)	.	.
۴۵	فراورده های نسوزایران	.	.	.	.	.	.	.	(۱۱۷,۳۰۱,۸۳۰)
۴۶	فراورده‌های تزریقی ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۹,۴۸۶,۰۸۵,۸۹۶)
۴۷	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۲۲,۰۶۲,۵۰۰	۳۲۴,۳۱۸,۱۱۰,۶۳۱	۳۱۸,۲۲۲,۱۲۰,۰۹۳	۳۰۸,۱۰۰,۰۳۲	۱,۶۲۱,۵۹۰,۵۵۲	۴,۱۶۶,۲۹۹,۹۵۴	.	(۲۶,۳۳۶,۹۱۰,۷۷۱)
۴۸	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	.	(۲۱۷,۴۰۸,۳۰۲,۴۰۳)
۴۹	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	.	(۱۱۰,۰۲۴,۹۳۷,۶۲۲)
۵۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱	۱	۳,۳۰۶	.	.	(۳,۳۰۵)	.	۵۲,۵۸۲,۰۷۹,۷۳۷
۵۱	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۶۲۵,۰۰۰	۱۳,۸۶۷,۲۱۳,۶۰۰	۸,۱۳۳,۰۰۳,۰۶۷	۱۳,۱۷۳,۵۹۵	۶۹,۳۳۶,۰۶۷	۵,۶۵۱,۷۰۰,۸۷۱	.	.
۵۲	کویر تایر	۱,۰۵۰,۰۰۲	۷,۳۶۳,۸۰۹,۰۳۰	۳,۳۴۷,۲۴۱,۲۷۳	۶,۹۹۵,۵۲۱	۳۶,۸۱۹,۰۴۷	۳,۹۷۲,۷۵۳,۱۸۹	.	.
۵۳	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	.	.	(۸۸,۹۸۸,۱۵۶)
۵۴	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	.	.
۵۵	گروه مینا (سهامی عام)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۹۷۰,۷۴۰,۵۱۰	۱۴۶,۹۲۰,۵۹۰,۰۰۰	۱۸۴,۲۷۰,۳۴۹	۹۶۹,۸۵۳,۷۰۱	۴۵,۸۹۶,۰۲۶,۴۶۰	.	.
۵۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۶,۸۵۱,۰۶۲	۵۹۴,۲۸۲,۴۴۲,۵۳۰	۵۷۸,۴۲۷,۹۴۳,۴۰۹	۵۶۳,۶۴۲,۷۴۸	۲,۹۷۱,۴۱۲,۲۱۵	۱۲,۳۱۹,۴۴۴,۱۵۸	.	.
۵۷	گل‌تاش	.	.	.	.	.	.	.	(۵,۶۶۰,۱۰۲,۸۱۵)
۵۸	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴,۱۷۹,۳۹۶	۸۸,۰۲۵,۴۱۲,۰۳۰	۵۷,۳۷۲,۶۶۷,۰۹۷	۸۳,۶۲۳,۷۹۱	۴۴۰,۱۲۷,۰۵۹	۳۰,۱۲۸,۹۹۴,۰۸۳	.	.
۵۹	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱,۰۳۰,۴۹۳	۲۱,۸۳۰,۸۴۰,۲۲۰	۱۳,۳۸۸,۴۰۵,۸۵۵	۲۰,۷۳۸,۸۸۴	۱۰۹,۱۵۴,۳۰۳	۸,۳۱۲,۵۴۱,۲۷۸	.	.
۶۰	مس شهیدبهنر	۴۶,۱۷۴,۹۲۲	۲۴۷,۳۲۰,۳۵۲,۲۸۷	۱۶۲,۱۲۴,۸۳۰,۴۶۴	۲۳۴,۹۵۰,۶۸۷	۱,۲۳۶,۶۰۱,۷۵۵	۸۳,۷۲۳,۹۶۹,۳۸۱	.	.
۶۱	معدنی و صنعتی گل گهر	۶۸,۱۲۹	۵۳۶,۱۶۷,۳۶۱	۶۳۳,۸۹۳,۱۹۹	۵۰۹,۳۵۸	۲,۶۸۰,۸۳۷	(۱۰۰,۹۱۶,۰۳۳)	(۶۶,۴۸۱,۸۹۴)	۲,۶۱۶,۵۲۱,۱۱۳
۶۲	معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	.	.
۶۳	ملی شیمی کشاورز	۷,۰۲۶,۹۲۳	۵۵,۰۸۸,۹۲۲,۶۸۰	۲۶,۷۸۸,۶۵۲,۰۲۴	۵۲,۳۳۴,۰۵۵	۲۷۵,۴۴۴,۶۱۳	۲۷,۹۷۲,۴۹۱,۹۸۸	.	.
۶۴	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۱۲,۷۸۲,۲۹۳	۲۸,۴۴۶,۴۰۲	۱۴۹,۷۲۰,۰۰۰	۴,۶۵۳,۰۵۱,۳۰۵	.	.
۶۵	نفت بهران	۳۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۶,۹۹۴,۱۴۴	۷,۶۹۴,۹۶۹	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۴,۸۱۰,۸۸۷	.	.
	جمع	۶,۲۹۵,۳۷۲,۳۴۲,۷۸۹	۴,۸۸۰,۲۹۳,۰۷۵,۱۷۱	۵,۹۱۳,۶۲۱,۶۳۳	۳۱,۴۷۶,۸۶۱,۶۸۶	۱,۳۷۷,۶۸۸,۷۸۴,۲۹۹	(۳۲۴,۴۶۷,۳۵۴,۲۹۲)		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۴-۱۶- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام:

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
				کارمزد	ارزش دفتری	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح . توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	.	.
۲	ح . داروپخش (هلدینگ)	۳۱,۱۲۲,۲۰۴	۲۹۸,۱۱۹,۵۹۲,۱۱۶	.	۲۹۸,۱۱۹,۵۹۲,۱۱۶	.	.	.	(۴۳,۴۵۲,۰۵۲,۸۲۵)
۳	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	.	.
۴	ح . سرمایه گذاری سپه	۱	۱	.	۲,۶۷۱	.	(۲,۶۷۰)	.	.
۵	ح . سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	.	.
۶	ح . شیشه سازی مینا	.	.	.	.	.	.	.	.
۷	ح . صنایع گلدیران	۱۳,۷۹۱,۴۰۰	۲۹۶,۰۵۸,۳۶۸,۸۸۰	.	۲۹۶,۰۵۸,۳۶۸,۸۸۰	.	.	.	.
۸	ح . صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.
۹	ح . فراورده های نسوز ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۸,۸۲۹,۱۱۷,۶۰۰)
۱۰	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	.	۴۰۳,۸۱۱,۱۴۱
۱۱	ح توسعه معدنی و صنعتی صیانور	.	.	.	.	.	.	.	(۱۵۸,۳۱۹,۵۴۷,۷۲۲)
۱۲	ح . پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۳	ح . کویر تایر	۲۳,۴۴۵,۸۰۱	۶۳,۷۰۲,۲۴۱,۳۱۷	.	۶۳,۷۰۲,۲۴۱,۳۱۷	.	.	.	.
۱۴	ح.دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۳,۲۶۷,۲۴۴	۲۸,۸۱۷,۰۴۷,۰۵۲۸	.	۲۸,۸۱۷,۰۴۹۷,۰۴۸	.	(۲۶,۵۲۰)	(۴۴,۲۰۸)	.
۱۵	ح.زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۶	ح.سرمایه گذاری پارس آریان	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۷	ح.سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع			۴۲۰,۲۹۸,۱۴۰,۸۴۲		۶۸۶,۷۵۰,۷۰۲,۰۳۲	.	(۲۹,۱۹۰)		(۲۱۰,۱۹۶,۹۵۱,۲۱۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				سود(زیان) حاصل از فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش		
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱	اسنادخزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶	.	.	.	.	.	.	.	۵۸۲۸,۳۲۷,۰۳۲
۲	اسنادخزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۷۴,۸۰۵	۱۴۵,۱۷۹,۲۰۲,۸۰۰	۱۴۱,۲۳۸,۰۳۰,۱۸۷	۲۳,۸۱۳,۶۹۲	.	۳,۹۱۷,۳۵۸,۹۲۱	.	.
۳	اسنادخزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۲۳,۱۲۲,۰۵۵
۴	اسنادخزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۴۹۷,۵۳۵	۳۹۷,۸۹۹,۸۶۰,۲۵۰	۳۹۴,۸۴۹,۸۳۵,۷۶۹	۵۳,۰۹۹,۴۵۳	.	۲,۹۹۶,۹۲۵,۰۲۸	.	۱,۷۸۹,۶۶۸,۳۷۶
۵	اسنادخزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۵۱۶,۲۴۹,۶۸۵
۶	اسنادخزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۶۶۶,۶۱۵,۱۲۷
۷	اسنادخزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۲۱۰۲۵	۲۵,۴۰۰	۱۹,۶۱۶,۳۳۹,۰۰۰	۱۹,۶۰۵,۲۴۵,۹۰۵	۳,۵۵۵,۴۴۹	.	۷,۵۲۷,۶۴۶	.	.
۸	اسنادخزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	.	.	.	.	.	.	.	۴,۹۴۸,۸۹۵,۶۸۵
۹	اسنادخزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۹۴,۶۲۷,۱۸۹
۱۰	اسنادخزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲	.	.	.	.	.	.	.	۲,۹۹۷,۱۱۸,۷۹۴
۱۱	اسنادخزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴	.	.	.	.	.	.	.	۱۶,۱۸۰,۹۳۷,۷۸۳
۱۲	اسنادخزانه-م ۱۹ بودجه ۱۰۰۰-۳۰۸۲۱	.	.	.	.	.	.	.	۳۵۳,۶۲۵,۴۱۸
۱۳	اسنادخزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۰۱۰۶۲۱	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۰۶,۴۹۰,۸۲۲
۱۴	اسنادخزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶	۴۷,۵۰۰	۴۰,۰۴۲,۹۷۵,۰۰۰	۳۸,۴۰۶,۴۳۴,۹۰۳	۷,۲۵۷,۷۸۸	.	۱,۶۲۹,۲۸۲,۳۰۹	.	.
۱۵	اسنادخزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸	.	.	.	.	.	.	.	۲,۱۷۸,۵۸۹,۷۵۴
۱۶	اسنادخزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴	.	.	.	.	.	.	.	۶۹۳,۹۹۴,۸۶۰
۱۷	اسنادخزانه-م ۲ بودجه ۱۰۰۰-۳۱۰۲۴	.	.	.	.	.	.	.	۴۴۴,۴۹۹,۵۳۹
۱۸	اسنادخزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹	۲۳۹,۳۰۹	۲۳۹,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۹۴,۲۲۴,۲۴۰	.	.	۱۴,۲۱۴,۷۷۵,۷۶۰	.	.
۱۹	اسنادخزانه-م ۳ بودجه ۱۰۰۰-۳۰۴۱۸	.	.	.	.	.	.	.	۴۱,۹۷۱,۴۵۸
۲۰	اسنادخزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	۳۹۲,۴۸۶	۳۸۸,۲۶۰,۸۸۹,۶۱۰	۳۶۵,۲۱۲,۶۶۳,۶۸۴	۲۰,۷۳۴,۷۰۶	.	۲۳,۰۲۷,۴۹۱,۲۲۰	.	.
۲۱	اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۱۰۰۰-۳۰۵۲۲	۲۴۹,۸۰۰	۱۹۵,۴۴۹,۴۹۵,۰۰۰	۱۸۳,۸۳۲,۳۰۶,۲۹۲	۳۵,۴۲۵,۲۰۶	.	۱۱,۵۸۱,۷۶۳,۵۰۲	.	۱۸۲,۱۷۸,۳۴۱
۲۲	اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵	۵۳۳,۶۳۶	۵۰۶,۲۱۶,۴۱۲,۳۵۰	۴۸۸,۷۵۹,۳۲۶,۸۳۲	۶۸,۴۴۳,۰۵۲	.	۱۷,۳۸۸,۶۴۲,۴۶۶	.	.
۲۳	اسنادخزانه-م ۵ بودجه ۱۰۰۰-۳۰۶۲۶	۲۰۲,۲۰۷	۱۵۰,۴۷۸,۷۱۹,۰۰۰	۱۴۳,۵۵۷,۴۵۸,۸۴۹	۲۳,۶۰۰,۵۸۷	.	۶,۸۹۷,۶۵۹,۵۶۴	.	.
۲۴	اسنادخزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۰۲۰۲۱۸	۸۹,۲۴۴	۸۳,۰۲۶,۷۵۵,۲۰۰	۷۸,۷۰۸,۷۵۶,۲۹۱	۱۵,۰۴۸,۵۹۱	.	۴,۳۰۲,۹۵۰,۳۱۸	.	.
۲۵	اسنادخزانه-م ۵ بودجه ۱۰۰۰-۳۰۷۲۳	۱۳,۰۰۰	۹,۹۹۵,۳۱۰,۰۰۰	۹,۳۹۴,۰۴۰,۳۳۲	۱,۸۱۱,۶۴۸	.	۶۹۹,۴۵۸,۰۲۰	.	.
۲۶	اسنادخزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۸۴,۱۶۸,۹۷۰
۲۷	اسنادخزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷	.	.	.	.	.	.	.	۲,۸۰۶,۹۲۳,۲۳۰
۲۸	اسنادخزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۶۰۶	۲۳۶,۶۲۵	۲۱۵,۶۹۸,۲۶۲,۰۰۰	۲۰۵,۶۰۲,۲۸۰,۵۳۹	۲۰,۹۶۵,۷۵۲	.	۱۰,۰۷۵,۰۱۵,۷۰۹	.	.
۲۹	اسنادخزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	.	.	.	.	.	.	.	۴,۸۲۶,۳۲۶,۶۳۴
۳۰	اسنادخزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۰۲۰۳۱۶	۳۶,۳۷۰	۳۵,۱۰۰,۳۳۲,۰۰۰	۳۱,۶۴۳,۴۳۷,۵۸۷	۱,۶۹۱,۱۰۰	.	۳,۴۵۵,۱۰۳,۳۱۳	.	.
۳۱	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۸۷,۴۵۰	۷۱,۱۶۰,۶۸۸,۵۰۰	۷۰,۰۱۲,۰۳۹,۸۶۷	۱۲,۸۹۷,۸۷۳	.	۱,۱۳۵,۷۵۰,۷۶۰	.	.
۳۲	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۱۶۰,۳۸۰	۱۵۱,۲۹۷,۷۹۷,۲۰۰	۱۲۹,۶۱۰,۵۲۷,۶۵۱	۲۴,۹۷۶,۹۱۶	.	۲۱,۶۶۲,۲۹۲,۶۳۳	.	.
۳۳	گواهرا, اعتبار مولد سامان ۲۰۸	۱۷۴,۹۴۰	۱۶۱,۶۶۹,۱۷۶,۳۶۰	۱۵۸,۵۱۰,۲۳۷,۰۴۱	۲۷,۱۵۴,۸۶۸	.	۳,۱۳۱,۷۸۴,۴۵۱	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	ریال
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۴	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۷	۶۵,۰۰۰	۶۰,۵۸۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۱۸۷,۴۳۳,۱۶۲	۱۰,۹۸۱,۰۶۷	.	۳۸۶,۷۸۵,۷۷۱	.	.
۳۵	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸	۶۵,۰۰۰	۵۶,۷۴۵,۶۵۰,۰۰۰	۵۱,۷۸۶,۴۳۴,۵۸۸	۱۰,۲۸۵,۱۴۸	.	۴,۹۴۸,۹۳۰,۲۶۴	.	.
۳۶	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۲۰۳۰۳	۲۸۰,۴۷۹	۲۷۶,۴۳۱,۵۸۳,۲۰۰	۲۷۵,۳۷۳,۳۴۷,۹۲۱	۴۴,۴۵۶,۳۴۸	.	۱,۰۱۳,۷۷۸,۹۳۱	.	.
۳۷	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۳۰۷۲۴	۵۰,۰۰۰	۴۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۰,۹۳۷,۵۰۰	۸,۴۷۳,۴۳۷	.	(۳,۲۴۹,۴۱۰,۹۳۷)	.	.
۳۸	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۱۰۴	.	.	.	.	.	.	.	۳۲۰,۵۲۷,۶۵۷
۳۹	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۲۱۱	۵۱,۵۹۱	۴۹,۳۵۴,۱۷۲,۸۹۰	۴۸,۴۳۱,۰۵۷,۳۱۵	۸,۹۴۵,۴۳۶	.	۹۱۴,۱۷۰,۱۳۹	.	.
۴۰	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ.۰۰۹	.	.	.	.	.	.	.	۴,۰۳۵,۵۲۵,۰۰۰
۴۱	مراجعه عام دولت ۶۱-ش.خ.۳۰۹	.	.	.	.	.	.	.	(۵۸,۱۲۵,۰۰۰)
۴۲	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ.۲۰۴	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۱۳۰,۸۰۷,۴۱۲	.	.	۵,۸۶۹,۱۹۳,۵۸۸	.	.
۴۳	منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۹۹۳,۹۲۵,۸۱۲	.	.	۱,۰۰۶,۰۷۴,۱۸۸	.	.
			۳,۷۰۰,۲۶۷,۷۱۰,۳۶۰	۳,۵۶۲,۸۳۰,۷۸۹,۶۷۹	۴۲۳,۶۱۸,۱۱۷	.	۱۳۷,۰۱۲,۳۰۲,۵۶۴	.	۷۳,۲۶۲,۹۵۸,۳۰۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۵,۶۳۴,۹۲۵,۲۵۰,۹۵۴	(۶۹۲,۳۵۵,۶۲۵,۱۰۷)
۱۷-۲	۳۹,۶۲۱,۵۸۷,۳۳۸	-
۱۷-۳	۳۴,۰۵۵,۲۸۶,۵۵۸	۱۹۷,۶۶۸,۵۲۱,۵۶۷
	<u>۵,۷۰۸,۶۰۲,۲۲۴,۸۴۰</u>	<u>(۴۹۴,۶۸۷,۱۰۳,۵۴۰)</u>

سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام

سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم

سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

جمع

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۸۸۴,۱۷۷,۶۵۹	۱۱۰,۶۹۴,۰۰۰	۵۸۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۴۲,۵۲۸,۳۴۱		-
۲	بانک تجارت	۴۲,۵۰۹,۹۴۱	۱۰۷,۱۹۹,۹۸۳,۲۰۲	۸۴,۰۰۵,۶۱۱,۶۵۳	۱۰۱,۸۳۹,۹۸۴	۵۳۵,۹۹۹,۹۱۶	۲۲,۵۵۶,۵۳۱,۶۱۹		(۴۲,۲۱۴,۱۳۰,۹۰۴)
۳	بانک ملت	۲۱۳,۸۶۶,۹۸۵	۹۷۰,۷۴۲,۲۴۴,۹۱۵	۴۱۷,۲۶۴,۱۳۳,۸۶۲	۹۲۲,۲۰۵,۱۳۳	۴,۸۵۳,۷۱۱,۲۲۵	۵۴۷,۷۰۲,۱۹۴,۶۹۶		(۳۵,۲۵۵,۱۲۶,۷۲۵)
۴	بهمن دیزل	۶۸,۳۲۲,۹۰۴	۳۱۱,۲۷۹,۱۵۰,۶۳۴	۳۷۹,۰۰۶,۰۶۲,۴۰۰	۲۹۵,۷۱۵,۱۹۲	۱,۵۵۶,۳۹۵,۷۵۳	(۶۹,۵۷۹,۰۲۲,۷۲۲)		-
۵	پارس دارو	۱۷,۲۲۵,۳۹۰	۱,۰۱۲,۵۰۸,۴۳۴,۲۰۰	۴۵۵,۱۷۵,۶۱۵,۴۷۶	۹۶۱,۸۸۳,۰۰۲	۵۰,۶۲۵,۴۲۰,۱۲۱	۵۵۱,۳۰۸,۳۸۳,۶۰۰		(۲۰,۶,۲۹۳,۸۶۹,۳۳۳)
۶	پالایش نفت بندرعباس	۲۶,۶۴۵,۳۲۷	۳۱۶,۵۴۷,۶۷۲,۷۶۰	۱۸۳,۸۱۸,۹۹۳,۷۶۹	۳۰۰,۷۲۰,۲۸۹	۱,۵۸۲,۷۳۸,۳۶۴	۱۳۰,۸۴۵,۲۲۰,۳۳۸		۷۲,۹۶۴,۲۵۲,۶۸۱
۷	پالایش نفت تبریز	۴۴,۰۲۶,۲۵۷	۵۷۹,۳۸۵,۵۴۲,۱۲۰	۶۰۷,۰۱۰,۸۵۱,۶۸۷	۵۵۰,۴۱۶,۲۶۵	۲,۸۹۶,۹۲۷,۷۱۱	(۳۱,۰۷۲,۶۵۳,۵۴۳)		۵۷,۷۰۴,۰۷۳,۱۰۱
۸	پتروشیمی پردیس	۳,۴۸۱,۹۷۹	۵۸۸,۶۶۳,۳۶۹,۷۴۰	۶۵۱,۸۲۴,۷۱۳,۹۶۹	۵۵۹,۲۳۰,۲۰۱	۲,۹۴۳,۳۱۶,۸۴۹	(۶۶,۶۶۳,۸۹۱,۲۷۹)		۱۳۰,۷۶۰,۶۳۳,۷۶۶
۹	پتروشیمی تندگویان	۱۸,۶۵۳,۹۶۸	۲۸۰,۵۵۵,۶۷۸,۷۲۰	۱۹۴,۷۲۵,۲۰۱,۲۷۰	۲۶۶,۵۲۷,۸۹۵	۱,۴۰۲,۷۷۸,۳۹۴	۸۴,۱۶۱,۱۷۱,۱۶۲		-
۱۰	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-		(۲۶,۳۸۷,۶۹۷,۶۱۶)
۱۱	پتروشیمی شیراز	۹,۳۳۷,۱۲۳	۳۴۰,۲۶۹,۱۵۱,۵۸۰	۲۱۵,۴۱۸,۳۸۹,۷۳۸	۲۲۸,۲۵۵,۶۹۴	۱,۲۰۱,۳۴۵,۷۵۸	۲۳,۴۲۱,۱۶۰,۳۹۰		(۲۹,۲۲۷,۵۷۴,۶۶۷)
۱۲	تراکتورسازی ایران	۳۷,۳۳۵,۴۱۹	۳۲۹,۸۰۶,۰۴۱,۳۹۰	۱۷۲,۲۷۸,۶۵۱,۷۶۴	۳۱۳,۳۱۵,۷۳۹	۱,۶۴۹,۰۳۰,۲۰۷	۱۵۵,۵۶۵,۰۴۳,۶۸۰		-
۱۳	توزیع دارو پخش	۵,۴۹۳,۵۷۳	۱۳۲,۳۹۵,۱۰۹,۳۰۰	۲۱۹,۹۲۷,۷۴۲,۰۶۵	۱۲۵,۷۷۵,۳۵۴	۶۶۱,۹۷۵,۵۴۷	(۸۸,۳۲۰,۳۸۳,۶۶۵)		-
۱۴	توسعه معدنی و صنعتی صابون	-	-	-	-	-	-		۵۸۸
۱۵	توسعه معادن و فلزات	۶۳,۱۷۸,۴۶۳	۳۰۴,۰۷۷,۹۲۳,۴۱۹	۲۸۲,۱۷۱,۸۶۲,۳۱۱	۲۸۸,۸۷۴,۰۴۵	۱,۵۲۰,۳۸۹,۷۱۲	۲۰۰,۹۶۸,۱۶۶,۳۵۱		(۲۲,۷۱۵,۳۳۳,۹۶۹)
۱۷	حفاری شمال	-	-	-	-	-	-		(۲۶,۷۳۰,۸۵۲,۹۵۹)
۱۸	داروپخش (هلدینگ)	۵۳,۹۰۲,۳۷۴	۱,۰۲۴,۶۸۴,۱۲۹,۷۴۰	۷۸۴,۰۷۳,۵۸۸,۱۷۱	۹۷۳,۴۴۹,۹۲۳	۵,۱۲۳,۴۲۰,۶۴۹	۲۳۴,۵۱۳,۶۷۰,۹۹۷		۹۳,۳۶۶,۷۶۵,۲۸۴
۱۹	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	-	-	-	-	-	-		۶۵,۵۰۱,۶۸۶,۶۳۰
۲۰	دوده صنعتی پارس	-	-	-	-	-	-		(۶,۶۳۶,۱۱۳,۶۹۵)
۲۱	زغال سنگ پروده طیس	۱۰,۴۲۸,۷۱۸	۲۲۸,۹۱۰,۳۶۰,۱۰۰	۲۲۱,۴۸۴,۴۵۶,۵۴۳	۲۱۷,۴۶۴,۸۴۲	۱,۱۴۴,۵۵۱,۸۰۱	۶,۰۶۳,۸۸۶,۹۱۴		(۲۹,۵۹۰,۷۲۳,۰۰۳)
۲۲	سخت آژند	-	-	-	-	-	-		(۳۵,۹۶۲,۹۱۴,۸۵۹)
۲۳	سرمایه گذاری پارس آریان	-	-	-	-	-	-		(۴۸,۶۲۲,۷۳۶,۰۶۳)
۲۴	سرمایه گذاری پارس نوشه	۶۱,۹۴۴,۵۰۳	۴۲۳,۰۸۰,۹۵۵,۴۹۰	۲۳۵,۲۲۰,۰۶۳,۸۵۲	۴۰۱,۹۲۶,۹۰۸	۲,۱۱۵,۴۰۴,۷۷۷	۱۸۵,۳۴۳,۵۵۹,۹۵۳		(۹۸,۹۷۱,۵۶۹,۸۲۱)
۲۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۹۲۳,۹۱۹,۸۳۶	۳۵۰,۳۳۲,۰۰۰	۱,۸۴۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۶۴۱,۹۵۸,۱۶۴		(۱۳,۲۹۱,۵۰۹,۰۸۳)
۲۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۸,۸۹۸,۲۷۵	۲۷۳,۱۷۷,۰۴۲,۵۰۰	۱۶۰,۰۴۱,۰۹۸,۰۸۹	۲۵۹,۵۱۸,۱۹۰	۱,۳۶۵,۸۸۵,۲۱۳	۱۱۱,۵۱۰,۵۴۱,۰۰۸		(۱۳,۶۰۱,۵۳۱,۷۲۵)
۲۷	سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-		(۱۹,۵۱۳,۱۰۷,۶۶۸)
۲۸	سرمایه گذاری صدرتامین	۲۳,۶۸۲,۰۵۲	۱۷۸,۳۲۵,۸۵۱,۵۶۰	۲۲۳,۴۹۷,۸۲۴,۰۴۹	۱۶۹,۴۰۹,۵۵۹	۸۹۱,۶۲۹,۲۵۸	(۴۶,۲۳۳,۰۱۱,۳۰۶)		(۴,۴۱۷,۳۲۹,۱۲۹)
۲۹	سرمایه گذاری سپه	۲۷۲,۸۶۶,۸۵۳	۱,۱۹۸,۷۴۸,۰۱۵,۲۲۹	۸۸۱,۸۲۳,۹۸۴,۳۰۷	۱,۱۳۸,۸۱۰,۶۱۴	۵,۹۹۳,۷۴۰,۰۷۶	۳۰۹,۴۲۳,۹۰۴,۷۸۸		(۱۲۷,۴۲۳,۹۰۴,۷۸۸)
۳۰	سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-		(۲۹,۵۰۸,۷۳۱,۳۹۱)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱								
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۳۱	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۳۵,۲۷۳,۹۷۷	۵۵۷,۶۸۱,۵۷۶,۳۷۰	۳۸۶,۴۷۷,۵۶۰,۳۷۷	۵۲۹,۷۹۷,۴۹۸	۲,۷۸۸,۴۰۷,۸۸۲	۱۶۷,۸۸۵,۸۱۰,۷۱۴	۳۰,۰۱۵,۵۵۶,۴۴۷
۳۲	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۶۶,۴۱۰,۱۴۸	۱,۳۸۵,۳۱۵,۶۸۷,۲۸۰	۸۹۳,۱۸۸,۹۵۶,۵۴۱	۱,۳۱۶,۰۴۹,۹۰۳	۶,۹۲۶,۵۷۸,۴۳۶	۴۸۳,۸۴۴,۱۰۲,۴۰۰	(۲۳,۶۹۱,۳۷۹,۶۶۷)
۳۳	سیمان بجنورد	.	.	.	.	.	.	(۱۲,۶۰۵,۴۶۲,۲۰۱)
۳۴	سیمان خوزستان	۱۰,۱۵۶,۴۷۲	۴۷۳,۴۹۴,۷۲۴,۶۴۰	۲۱۹,۷۰۱,۵۷۸,۰۴۲	۴۳۹,۸۱۹,۹۸۸	۲,۳۶۷,۴۷۳,۶۲۳	۲۵۰,۹۷۵,۸۵۲,۹۸۶	(۳۰,۷۵۴,۴۷۴,۵۹۵)
۳۵	سیمان ساوه	۱,۹۷۵,۸۰۶	۲۸۹,۱۵۹,۲۰۸,۱۰۰	۱۱۰,۱۹۰,۰۸۶,۳۳۸	۲۷۴,۷۰۱,۲۴۸	۱,۴۴۵,۷۹۶,۰۴۱	۱۷۷,۲۴۸,۶۲۴,۴۷۴	(۵۱,۴۳۳,۳۷۴)
۳۶	سیمان شمال	۳۳,۵۳۷,۵۰۳	۵۷۴,۶۶۸,۷۲۶,۳۹۰	۳۳۵,۱۹۶,۵۶۰,۳۳۵	۵۴۵,۹۲۵,۲۹۰	۲,۸۷۳,۳۴۳,۶۳۳	۲۳۶,۰۵۲,۸۸۷,۱۳۳	۱۵,۵۷۵,۰۶۱,۷۶۳
۳۷	سیمان فارس نو	۴,۷۸۵,۴۲۸	۴۶۸,۴۴۵,۵۴۶,۹۲۰	۲۳۴,۱۷۳,۶۵۰,۸۲۰	۴۴۵,۰۲۳,۲۷۰	۲,۳۴۲,۲۲۷,۷۳۵	۲۳۱,۴۸۴,۶۴۵,۰۹۶	.
۳۸	سیمان فارس و خوزستان	۲,۸۴۵,۳۸۱	۹۸,۱۰۸,۷۳۶,۸۸۰	۱۱۴,۰۲۹,۸۷۲,۶۹۸	۹۳,۲۰۳,۳۰۰	۴۹۰,۵۴۳,۶۸۴	(۱۶,۵۰۴,۸۸۲,۸۰۲)	.
۳۹	سیمان ممتازان کرمان	۱,۱۸۵,۳۲۲	۵۲,۶۸۹,۷۸۵,۴۰۰	۶۲,۱۴۶,۹۷۳,۴۶۹	۵۰,۰۵۵,۲۹۶	۲۶۳,۴۴۸,۹۲۷	(۹,۷۷۰,۶۹۲,۲۹۲)	.
۴۰	سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	۱۰۸,۷۵۸,۳۱۸
۴۱	سیمان هرمزگان	۱۹,۶۳۳,۷۰۴	۵۲۵,۰۰۵,۲۴۴,۹۶۰	۳۸۶,۰۸۱,۵۰۰,۶۱۳	۴۹۸,۷۵۴,۹۸۳	۲,۶۲۵,۰۲۶,۲۲۵	۱۳۵,۷۹۹,۹۶۳,۱۳۹	.
۴۲	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۵,۲۲۵,۳۸۳	۱۵۳,۱۶۷,۳۵۲,۹۸۰	۱۱۲,۵۳۱,۴۴۸,۵۸۴	۱۴۵,۵۰۸,۹۸۵	۷۶۵,۸۳۶,۷۶۵	۳۹,۷۳۴,۵۵۸,۶۴۶	.
۴۳	شیشه سازی مینا	.	.	.	.	.	.	(۲,۱۷۲,۰۴۱,۲۲۶)
۴۴	صبا فولاد خلیج فارس	۷۵۰,۰۰۰	۲۶,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۲۳,۹۰۴,۶۷۷	۲۵,۵۷۸,۷۵۰	۱۳۴,۶۲۵,۰۰۰	۱,۳۴۰,۸۹۱,۵۷۳	.
۴۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۴,۸۶۳,۴۳۱,۵۰۵)
۴۶	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۳,۰۷۳,۹۲۷	۴۷۸,۵۵۳,۳۴۵,۹۸۰	۴۶۱,۷۹۰,۹۶۰,۹۷۱	۴۵۴,۶۲۵,۵۸۴	۲,۳۹۲,۷۶۶,۲۳۰	۱۳,۹۱۴,۹۳۱,۹۵۵	۱۲۲,۴۵۸,۵۱۵,۲۶۵
۴۷	صنایع فروآلیاژ ایران	۱,۳۱۵,۷۳۸	۵۶,۲۴۷,۷۹۹,۵۰۰	۷۹,۴۱۷,۰۴۴,۴۶۸	۵۳,۴۳۵,۴۱۰	۲۸۱,۳۳۸,۹۹۸	(۲۳,۵۰۳,۹۱۹,۳۷۵)	.
۴۸	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۳۰,۷۴۵,۵۵۷	۱۹۲,۳۷۵,۰۳۱,۴۹۰	۱۱۹,۴۰۸,۰۴۰,۸۳۹	۱۸۲,۷۵۶,۲۸۰	۹۶۱,۸۷۵,۱۵۷	۷۱,۸۲۲,۳۵۹,۲۱۴	(۳۲,۳۶۸,۶۰۴,۵۷۱)
۴۹	صنایع گلدیران	.	.	.	.	.	.	۷,۸۹۴,۸۴۴,۲۸۰
۵۰	صنایع خاک چینی ایران	۱۱,۴۶۵,۷۱۴	۱۸۷,۶۹۳,۷۳۸,۱۸۰	۱۴۴,۵۱۸,۷۶۶,۱۴۶	۱۷۸,۳۰۹,۰۵۱	۹۳۸,۴۶۸,۶۹۱	۴۲,۰۵۸,۱۹۴,۲۹۲	(۱۱,۱۷۸,۴۰۶,۵۳۴)
۵۱	صنعت غذایی کوروش	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۰۳۳,۳۵۱,۶۳۳)
۵۲	فرابورس ایران	.	.	.	.	.	.	(۸۱۲,۵۲۵,۱۲۴)
۵۳	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۲۹,۶۶۰,۵۲۹	۴۴۹,۹۵۰,۲۲۴,۹۳۰	۵۰۴,۲۷۱,۲۱۷,۸۶۰	۴۲۷,۴۵۲,۷۱۴	۲,۳۴۹,۷۵۱,۱۲۵	(۵۶,۹۹۸,۱۹۶,۷۶۸)	.
۵۴	فولاد آلیاژی ایران	۲۸,۹۸۸,۰۲۵	۱,۶۲۰,۴۷۳,۰۵۹,۷۵۰	۹۵۸,۳۵۸,۷۳۲,۱۸۱	۱,۵۳۹,۴۵۰,۳۵۷	۸,۱۰۲,۳۷۰,۳۹۹	۶۵۲,۳۷۳,۵۰۶,۹۱۳	(۱۰۷,۵۹۲,۹۳۳,۰۲۵)
۵۵	فولاد مبارکه اصفهان	۵,۵۲۳,۵۸۵	۴۰,۱۵۶,۴۶۲,۹۵۰	۴۹,۷۵۸,۳۹۷,۸۴۳	۳۸,۱۴۸,۶۴۰	۲۰۰,۷۸۲,۳۱۵	(۹,۸۴۰,۸۶۵,۸۴۸)	.
۵۶	کاشی و سرامیک حافظ	۶۹,۳۳۷,۴۰۳	۴۶۵,۲۵۳,۹۷۴,۱۳۰	۲۲۱,۲۱۹,۸۸۹,۸۹۹	۴۴۱,۹۹۱,۲۷۵	۲,۳۲۶,۲۶۹,۸۷۱	۲۴۱,۲۶۵,۸۱۳,۰۸۵	(۳۷,۲۸۷,۲۶۰,۱۶۸)
۵۷	کوپر تایر	.	.	.	.	.	.	(۳۱,۳۱۲,۵۷۵,۰۰۰)
۵۸	گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	۹,۰۱۸,۴۴۴,۴۴۱
۵۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۹,۹۸۷,۴۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۷۰,۸۲۹,۱۵۰	۵۶,۹۸۸,۰۳۰	۲۹۹,۹۳۷,۰۰۰	۱۴,۱۵۹,۶۴۵,۸۲۰	(۴,۵۹۸,۲۲۸,۳۶۴)
۶۰	گروه بهمن	۴۷,۱۰۰,۷۹۱	۱,۸۷۰,۸۴۳,۴۱۸,۵۲۰	۱,۴۶۷,۳۵۵,۷۶۴,۱۳۹	۱,۷۷۷,۳۰۱,۲۴۸	۹,۳۵۴,۲۱۷,۰۹۳	۳۹۲,۳۵۶,۱۳۶,۰۴۱	۱۱۸,۴۵۵,۹۶۹,۴۷۳
۶۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۸,۳۲۵,۲۵۲	۱۸۶,۰۹۶,۹۰۵,۶۴۰	۱۲۹,۹۷۱,۴۰۴,۵۲۰	۱۷۶,۷۹۲,۰۶۰	۹۳۰,۴۸۴,۵۲۸	۵۵,۰۱۸,۲۲۴,۵۳۱	(۸۰,۹۲۲,۴۰۳,۹۳۷)
۶۲	گلناش	.	.	.	.	.	.	(۲۶,۳۱۴,۱۵۴,۴۸۲)
۶۳	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۱,۵۹۹,۶۸۷	۳۰۳,۸۸۱,۵۹۳,۱۴۰	۲۷۷,۶۴۹,۵۵۳,۵۲۳	۲۸۸,۶۸۷,۵۱۳	۱,۵۱۹,۴۰۷,۹۶۶	۲۴,۴۲۳,۹۴۴,۱۲۹	۲۱,۷۷۴,۱۷۶,۶۰۶
۶۴	مین انرژی خلیج فارس	۱۷,۷۳۹,۱۰۰	۳۲۸,۸۷۵,۸۸۲,۰۰۰	۲۳۰,۴۷۰,۵۲۹,۱۰۰	۲۵۴,۲۲۲,۰۸۱	۱,۸۶۴,۳۷۹,۴۱۰	۱۴۰,۱۸۶,۷۴۱,۴۰۲	(۱۴۹,۸۲۳,۰۴۸,۷۹۰)
۶۵	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۶۶,۵۹۹,۶۱۹	۳۳۷,۶۶۰,۰۶۸,۳۳۰	۲۳۳,۸۳۸,۰۱۱,۴۸۹	۳۲۰,۷۷۷,۰۶۵	۱,۶۸۸,۳۰۰,۳۴۲	۱۰۱,۸۱۲,۹۷۹,۴۳۴	.
۶۶	مس شهیدباهنر	.	.	.	.	.	.	(۲۵۶,۷۵۸,۳۹۸)
۶۷	معدنی و صنعتی گل گهر	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۱۴۵,۳۶۰,۰۰۰	۴۲۲,۲۷۰,۰۰۰	۲,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	.
۶۸	ملی صنایع مس ایران	۳۸۰۰,۰۰۱	۲۵,۸۷۸,۰۰۶,۸۱۰	۲۵,۱۱۲,۷۸۸,۸۹۲	۲۴,۵۸۴,۱۰۶	۱۲۹,۳۹۰,۰۰۳۴	۶۱۱,۲۴۳,۷۷۷	.
۶۹	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱,۴۷۶,۹۱۹	۱۲۲,۵۱۰,۴۳۱,۰۵۰	۱۲۷,۲۷۳,۴۲۱,۴۱۸	۱۱۶,۲۸۴,۰۰۹	۶۱۲,۵۵۲,۱۵۵	(۲۵,۵۹۱,۹۲۷,۴۳۳)	.
۷۰	نفت ایران‌تول	۱۲,۰۶۰,۰۰۰	۳۱۵,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۱۸۱,۱۶۴,۶۰۳	۲۹۹,۶۰۰,۵۵۰	۱,۵۷۶,۸۴۵,۰۰۰	۱۳۳,۳۱۱,۳۸۹,۸۴۷	.
۷۱	نفت بهران	۳۴,۰۸۱,۱۹۰	۱۷۲,۴۵۰,۸۲۱,۴۰۰	۲۴۱,۳۹۶,۸۷۶,۳۱۱	۱۶۳,۲۸۸,۲۸۰	۸۶۲,۲۵۴,۱۰۷	(۶۹,۹۷۲,۱۳۲,۲۹۸)	.
۷۲	نفت سپاهان	۳۴,۰۸۱,۱۹۰	۳۱,۲۹۳,۱۵۶,۳۱۹,۳۰۹	۱۵,۵۳۱,۵۳۶,۷۸۸,۲۲۵	۲۰,۲۲۸,۴۹۸,۵۰۲	۱۰۶,۴۶۵,۷۸۱,۶۰۲	۵,۶۳۴,۹۲۵,۲۵۰,۹۵۴	(۶۹۲,۳۵۵,۶۲۵,۱۰۷)

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱	ح. سرمایه‌گذاری سپه	۶۷,۱۰۰,۸۶۴	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			۲۲۰,۱۵۷,۹۳۴,۷۸۴	۱۷۹,۲۳۶,۴۰۷,۷۴۴	۳۰۹,۱۵۰,۰۳۸	۱,۱۰۰,۷۸۹,۶۷۴	۳۹,۶۲۱,۵۸۷,۳۲۸	۰	۰	۰
			۲۲۰,۱۵۷,۹۳۴,۷۸۴	۱۷۹,۲۳۶,۴۰۷,۷۴۴	۳۰۹,۱۵۰,۰۳۸	۱,۱۰۰,۷۸۹,۶۷۴	۳۹,۶۲۱,۵۸۷,۳۲۸	۰	۰	۰

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

ردیف	اوراق بهادار با درآمد ثابت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱	اسناد خزانه-م۱ بودجه-۰۴۰۳۲۶-۰۱	۶,۴۰۰	ریال	۴,۲۹۸,۱۱۲,۰۰۰	۴,۱۱۵,۵۷۳,۸۰۸	۰	۱۸۱,۷۵۹,۱۵۹	۰	۰	۰
۲	اسناد خزانه-م۳ بودجه-۰۴۰۵۲۰-۰۱	۲۴,۰۰۰	۱۵,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۷۸,۱۳۴,۹۰۱	۲,۸۲۴,۳۲۸	۰	۱۰۱,۰۵۰,۸۶۲	۰	۰	۰
۳	اسناد خزانه-م۱۰ بودجه-۰۲۰۸۰۷-۹۹	۲۶,۴۳۵	۲۵,۷۹۷,۹۱۶,۵۰۰	۲۱,۴۱۱,۴۵۳,۰۴۸	۴,۶۷۵,۸۷۲	۰	۴,۲۸۱,۷۸۷,۵۸۰	۰	۰	۳,۱۵۶,۳۲۴,۳۷۵
۴	اسناد خزانه-م۱۱ بودجه-۰۲۰۹۰۶-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۹۸۲,۵۵۳,۳۴۴
۵	اسناد خزانه-م۱۴ بودجه-۰۲۱۰۲۵-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۹,۰۸۷,۰۷۹
۶	اسناد خزانه-م۲۰ بودجه-۰۲۰۸۰۶-۹۸	۲,۱۰۰	۲,۰۵۰,۹۴۴,۰۰۰	۱,۶۹۷,۹۶۸,۷۰۱	۳۷۱,۷۲۴	۰	۳۵۲,۶۰۳,۵۶۵	۰	۰	۰
۷	اسناد خزانه-م۲۱ بودجه-۰۲۰۹۰۶-۹۸	۱۰۰	۹۵,۵۳۹,۰۰۰	۷۹,۲۹۰,۶۲۵	۱۷,۳۱۵	۰	۱۶,۲۲۱,۰۶۰	۰	۰	۵,۹۹۰,۳۴۴
۸	اسناد خزانه-م۲ بودجه-۰۱۱۰۱۹-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۲۷۷,۶۴۲,۳۱۵
۹	اسناد خزانه-م۳ بودجه-۰۱۱۱۱۰-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۹۶۵,۱۳۲,۶۸۸
۱۰	اسناد خزانه-م۴ بودجه-۰۳۰۵۲۲-۰۰	۱۱۲,۷۶۸	۹۱,۸۱۰,۰۶۷,۳۰۰	۸۳,۶۹۴,۸۹۷,۰۹۲	۱۶,۶۴۰,۵۷۵	۰	۸,۰۹۸,۵۲۹,۵۳۳	۰	۰	۵۸۵,۳۸۰,۰۷۲
۱۱	اسناد خزانه-م۴ بودجه-۰۴۰۹۱۷-۰۱	۲۵,۰۰۰	۱۵,۰۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۲,۹۵۹,۷۳۱	۲,۷۲۶,۹۹۷	۰	۸۹,۸۱۳,۲۷۲	۰	۰	۰
۱۲	اسناد خزانه-م۴ بودجه-۰۱۱۲۱۵-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۰۷۹,۴۵۱,۵۹۱
۱۳	اسناد خزانه-م۵ بودجه-۰۳۰۶۲۶-۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۲,۰۹۵,۹۹۰
۱۴	اسناد خزانه-م۵ بودجه-۰۴۱۰۱۵-۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۸۵,۶۱۶,۷۱۸	۱۰,۷۱۹,۱۲۵	۰	۵۴۳,۶۶۴,۱۵۷	۰	۰	۰
۱۵	اسناد خزانه-م۵ بودجه-۰۲۰۲۱۸-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۶۱۱,۵۳۲,۵۷۱
۱۶	اسناد خزانه-م۵ بودجه-۰۳۰۷۲۳-۰۰	۱۸۲,۸۰۰	۱۴۳,۰۳۷,۱۳۴,۰۰۰	۱۳۰,۶۸۸,۵۰۵,۵۹۴	۲۵,۹۲۵,۵۱۹	۰	۱۲,۳۲۲,۹۱۲,۸۸۷	۰	۰	۰
۱۷	اسناد خزانه-م۸ بودجه-۰۴۰۷۲۸-۰۱	۲۵,۰۰۰	۱۵,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۲۳,۸۴۴,۰۵۹	۲,۸۱۰,۰۲۸۱	۰	۷۸,۱۳۵,۶۶۰	۰	۰	۰
۱۸	اسناد خزانه-م۸ بودجه-۰۳۰۶۰۶-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۲۷۴,۹۴۰,۸۶۱
۱۹	اسناد خزانه-م۹ بودجه-۰۲۰۳۱۶-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۱۳,۰۷۴,۵۴۹
۲۰	گام بانک صادرات ایران۰۲۰۷	۲۸۸	۲۸۰,۳۳۱,۹۵۶	۲۵۸,۵۴۲,۰۵۱	۶۸,۹۲۵	۰	۲۱,۷۲۰,۹۷۰	۰	۰	۰
۲۱	گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۷	۲۸۵,۵۹۸	۲۷۹,۹۱۷,۴۵۵,۷۸۰	۲۷۷,۷۹۴,۰۴۰,۳۱۲	۵۰,۷۳۵,۰۳۹	۰	۲۰,۷۲۶,۸۰۴,۲۹۹	۰	۰	۰
۲۲	گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۸	۵۰,۰۶۰	۴۷,۹۷۹,۰۰۵,۸۰۰	۴۵,۳۵۸,۵۳۷,۰۲۱	۸,۶۹۶,۱۹۵	۰	۲,۶۱۱,۷۷۲,۵۸۴	۰	۰	۰
۲۳	گواهی اعتبار مولد سپه۰۲۰۷	۴۴۰,۰۰۰	۴۳۱,۳۰۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۶۵۱,۷۱۵,۳۰۶	۷۸,۱۷۳,۲۴۲	۰	۲,۵۷۱,۳۱۱,۳۵۲	۰	۰	۰
۲۴	گواهی اعتبارمولد رفاه۰۲۰۸	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۰,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۲۱,۱۴۷,۰۴۵	۱۸,۲۸۵,۲۲۵	۰	۱۴۴,۵۶۷,۷۳۰	۰	۰	۰
۲۵	مراجعه عام دولت۱۰۴-ش.خ.۰۳۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۴۳۸,۷۵۰
۲۶	مراجعه عام دولت۱۰۷-ش.خ.۰۷۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۶۴,۹۳۷,۵۰۰
۲۷	مراجعه عام دولت۳-ش.خ.۰۲۱۱	۱,۶۸۱	۱,۶۳۲,۷۵۵,۳۰۰	۱,۵۷۸,۰۳۸,۹۴۸	۲۹۵,۹۳۷	۰	۵۴,۴۲۰,۴۱۵	۰	۰	۰
۲۸	مراجعه عام دولت۵-ش.خ.۰۳۰۹	۱۲۰,۶۰۰	۱۱۸,۸۷۵,۴۲۰,۰۰۰	۱۱۸,۸۹۱,۷۳۳,۵۶۸	۲۱,۵۴۶,۱۷۰	۰	(۳۷,۸۴۹,۷۳۸)	۰	۰	۰
۲۹	مراجعه عام دولت۸۶-ش.خ.۰۲۰۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۹۴۴,۷۴۱,۰۳۸
۳۰	مراجعه عام دولت۹۴-ش.خ.۰۳۰۸۱۶	۲۱۵,۰۰۰	۲۰۰,۹۴۹,۷۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۴۶۲,۲۵۲,۷۷۷	۳۶,۹۲۲,۱۴۲	۰	۴۵۰,۰۷۵,۰۸۱	۰	۰	۰
۳۱	منفعت دولتی۴-شرایط خاص۱۴۰۱۰۷۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹۸,۸۰۱,۵۰۰)
			۱,۵۵۴,۲۸۲,۳۳۱,۵۳۶	۱,۵۱۹,۹۴۵,۲۳۱,۳۰۵	۲۸۱,۷۱۳,۶۷۵	۰	۲۴,۰۵۵,۳۸۶,۵۵۸	۱۹۷,۶۶۸,۵۲۱,۵۶۷		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	سال مالی	منتهی به
									۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱	نفت بهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۲,۳۶۰,۰۰۰	۳,۰۵۰	۳۷,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۷,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۳۸,۸۵۷,۱۷۲	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۲	مس شهیدباهنر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۷۱,۹۷۷,۱۹۲	۵۶۵	۴۰,۶۶۷,۱۱۳,۴۸۰	(۸۱۸,۸۰۰,۹۴۳)	۳۹,۸۴۸,۳۱۲,۵۳۷	۱۳۶,۴۰۷,۵۹۱,۱۵۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۳	سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۲۳۳,۰۹۳,۳۷۷	۸۰۰	۱۹۴,۴۷۴,۷۰۱,۶۰۰	-	۱۹۴,۴۷۴,۷۰۱,۶۰۰	۷,۲۸۹,۶۱۳,۲۱۴	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۵	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۶۱,۹۴۴,۵۰۳	۱۸۰	۱۱,۱۵۰,۰۱۰,۵۴۰	(۱,۳۱۷,۲۲۵,۳۷۳)	۹,۹۳۲,۲۸۵,۱۶۷	۷۶,۲۹۶,۰۵۲,۸۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۶	گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۹۰۰,۳۲۸,۰۶۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۷	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۵,۲۷۳,۹۷۷	۲,۳۵۰	۸۲,۸۹۳,۸۴۵,۹۵۰	-	۸۲,۸۹۳,۸۴۵,۹۵۰	۳۱,۲۶۳,۹۹۳,۶۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۸	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۶۶,۴۱۰,۱۴۸	۲,۳۵۰	۱۵۶,۰۶۳,۸۴۷,۸۰۰	-	۱۵۶,۰۶۳,۸۴۷,۸۰۰	۴۸,۲۵۶,۵۹۳,۸۶۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۹	صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۱,۶۶۵,۷۱۴	۱,۷۵۰	۲۰,۰۶۴,۹۹۹,۵۰۰	-	۲۰,۰۶۴,۹۹۹,۵۰۰	۲۲,۱۶۱,۳۲۲,۵۰۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۰	تراکتورسازی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۳۷,۴۳۵,۴۱۹	۳۶۰	۱۳,۴۷۶,۷۵۰,۸۴۰	(۱,۴۰۵,۵۵۰,۷۰۱)	۱۲,۰۷۱,۲۰۰,۱۱۹	۷,۴۴۷,۹۲۹,۰۷۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۱	گروه‌بهمن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۴۰	۱,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۹۹,۶۷۳,۷۵۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۲	توسعه‌معادن‌وفلزات	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۶۳,۱۷۸,۴۶۳	۴۰۰	۲۵,۲۷۱,۳۸۵,۲۰۰	(۵۰۸,۸۱۹,۸۳۶)	۲۴,۷۶۲,۵۶۵,۳۶۴	۲,۳۸۰,۲۵۵,۶۶۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۳	گلشاس	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۲۸,۳۲۵,۲۵۲	۶۰۰	۱۶,۹۹۵,۱۵۱,۲۰۰	-	۱۶,۹۹۵,۱۵۱,۲۰۰	۴۸,۸۰۶,۹۰۸,۲۲۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۴	پتروشیمی‌شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۹,۴۳۷,۱۲۳	۴,۵۰۰	۴۲,۶۶۷,۰۵۳,۵۰۰	-	۴۲,۶۶۷,۰۵۳,۵۰۰	۸۲,۵۸۴,۸۶۸,۴۴۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۵	پارس دارو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۷,۲۲۵,۳۹۰	۷,۵۶۹	۱۳۰,۳۷۸,۹۷۶,۹۱۰	(۱۲,۱۴۷,۱۰۹,۶۵۰)	۱۱۸,۲۳۱,۸۶۷,۲۶۰	۱۲,۱۱۸,۵۵۳,۰۴۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۶	داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۲۲,۷۸۰,۱۷۰	۶,۴۵۲	۱۴۶,۹۷۷,۶۵۶,۸۴۰	(۱۱,۱۶۲,۸۶۰,۰۱۳)	۱۲۵,۸۱۴,۷۹۶,۸۲۷	۳,۳۹۷,۳۱۹,۵۶۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۷	سیمان شمال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۳۱,۵۴۷,۵۰۳	۱,۵۹۰	۵۰,۱۶۰,۵۲۹,۷۷۰	-	۵۰,۱۶۰,۵۲۹,۷۷۰	۳,۶۸۷,۳۸۴,۰۶۵	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۸	دوده صنعتی پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۳,۷۰۹,۷۹۶	۱,۸۰۰	۶,۶۷۷,۶۳۲,۸۰۰	-	۶,۶۷۷,۶۳۲,۸۰۰	۱۵۴,۰۰۱,۹۵۲,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۹	سیمان‌هرمزگان	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۷	۳,۹۲۷,۶۸۹	۲,۰۰۰	۷,۸۵۵,۳۷۸,۰۰۰	-	۷,۸۵۵,۳۷۸,۰۰۰	۱۸۲,۰۷۹,۶۵۲,۶۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰
۲۰	کاشی وسرامیک حافظ	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۵,۵۲۳,۵۸۵	۷۸	۴۳۰,۸۳۹,۶۳۰	(۱۷,۰۰۶,۸۲۸)	۴۱۳,۸۳۲,۸۰۲	۲۵,۹۴۱,۸۸۴,۷۶۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۱	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۲,۸۴۵,۳۸۱	۴,۳۰۰	۱۱,۹۵۰,۶۰۰,۰۲۰	(۲۰۱,۱۸۸,۵۵۶)	۱۱,۷۴۹,۴۱۱,۶۴۴	۹,۴۲۸,۸۲۷,۷۴۷	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
۲۲	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۴۴۰,۲۶۰,۲۵۷	۲,۳۷۰	۹۹,۹۳۹,۶۰۳,۳۹۰	(۱۰,۶۴۲,۲۸۳,۳۴۸)	۸۹,۲۹۷,۳۲۰,۰۴۲	۱۴,۴۲۳,۷۰۰,۲۵۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۳	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۲۸۹,۸۸۸,۰۲۵	۵۰۰	۱۴۴,۹۴۴,۰۱۲,۵۰۰	-	۱۴۴,۹۴۴,۰۱۲,۵۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۴	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۳۰,۷۴۵,۵۵۷	۶,۲۰۰	۱۹,۰۶۲,۲۵۳,۴۰۰	(۱,۸۰۸,۱۳۶,۸۶۹)	۱۷,۲۵۴,۱۱۶,۵۳۱	۳,۹۰۴,۲۱۷,۵۶۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۵	بانک ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۱۳,۸۶۶,۹۸۵	۱۳۰	۲۷,۸۰۲,۷۰۸,۰۵۰	-	۲۷,۸۰۲,۷۰۸,۰۵۰	۱,۸۷۳,۴۵۸,۱۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۶	بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۸۲,۷۰۵,۹۴۱	۵۸	۴,۷۹۶,۹۴۴,۵۷۸	-	۴,۷۹۶,۹۴۴,۵۷۸	۹۹,۹۶۵,۰۱۵,۸۷۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۷	سیمان فارس نو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۴,۷۸۵,۴۲۸	۱۱,۰۷۰	۵۲,۹۷۴,۶۸۷,۹۶۰	-	۵۲,۹۷۴,۶۸۷,۹۶۰	۱۶۶,۲۶۵,۷۹۲,۲۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۸	فولاد آلایزی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۲۹,۶۶۰,۵۲۹	۱,۸۰۰	۵۳,۳۸۸,۹۵۲,۲۰۰	(۵,۷۷۲,۶۶۰,۰۷۳)	۴۷,۶۱۶,۲۹۲,۱۲۷	۵۲,۹۴۶,۷۱۶,۵۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۹	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۶,۶۴۵,۴۲۷	۲,۰۰۰	۷۳,۳۹۰,۸۵۴,۰۰۰	-	۷۳,۳۹۰,۸۵۴,۰۰۰	۴۳,۸۴۰,۲۶۱,۳۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۴۷,۱۰۰,۷۹۱	۵,۱۰۰	۲۴۰,۲۱۴,۰۳۴,۱۰۰	-	۲۴۰,۲۱۴,۰۳۴,۱۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۳۱	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۱۳	۳,۶۲۱,۹۷۹	۲۳,۵۰۰	۸۵,۱۱۶,۵۰۶,۵۰۰	-	۸۵,۱۱۶,۵۰۶,۵۰۰	۱۰۰,۹۷,۷۸۹,۷۵۸	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۳۲	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۷,۶۹۱,۳۰۹	۸,۳۰۰	۶۳,۸۱۷,۸۶۴,۷۰۰	-	۶۳,۸۱۷,۸۶۴,۷۰۰	۵۵۱,۰۱۸,۶۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۳۱,۷۰۱,۰۱۱	۵۰۰	۱۵,۸۵۰,۵۰۵,۵۰۰	-	۱۵,۸۵۰,۵۰۵,۵۰۰	۱۶,۴۴۶,۴۷۴,۳۱۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۳۴	نفت ایرانول	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱,۴۷۶,۹۱۹	۱۱,۱۲۰	۱۶,۴۲۳,۳۳۹,۲۸۰	-	۱۶,۴۲۳,۳۳۹,۲۸۰	۵۳,۳۴۷,۹۲۳,۱۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۵	سیمان ممتازان کرمان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱,۱۸۵,۳۷۲	۴,۸۰۰	۵,۶۸۹,۷۸۵,۶۰۰	-	۵,۶۸۹,۷۸۵,۶۰۰	۱,۳۵۸,۲۷۱,۲۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۶	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۵,۲۰۵,۳۸۳	۷۴۷	۱۱,۳۵۸,۴۲۱,۱۰۱	-	۱۱,۳۵۸,۴۲۱,۱۰۱	۱,۶۸۲,۳۵۲,۴۷۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۷	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۸,۸۹۸,۲۷۵	۳,۸۶۰	۳۴,۳۴۷,۳۴۱,۵۰۰	(۱,۹۹۴,۳۶۱,۷۶۵)	۳۲,۳۵۲,۹۷۹,۷۳۵	۱,۶۷۶,۹۲۳,۲۲۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
۳۸	نفت سپاهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۳۴۰,۸۱۱,۱۹۰	۶۰۰	۲۰,۴۴۸,۷۱۴,۰۰۰	-	۲۰,۴۴۸,۷۱۴,۰۰۰	۷۵,۳۲۲,۹۶۵,۵۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۹	سیمان خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۰,۱۵۶,۴۷۲	۶,۸۳۰	۶۹,۳۶۸,۷۰۳,۷۶۰	-	۶۹,۳۶۸,۷۰۳,۷۶۰	۲۱,۶۹۱,۵۰۸,۵۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۴۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۴,۱۷۹,۲۹۶	۱,۱۰۰	۴,۵۹۷,۲۲۵,۶۰۰	-	۴,۵۹۷,۲۲۵,۶۰۰	۴,۵۱۹,۱۵۶,۲۵۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۴۱	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳,۲۶۷,۳۴۰	۴۰۰	۱,۳۰۶,۸۹۶,۰۰۰	(۴۳,۲۷۴,۷۰۲)	۱,۲۶۳,۶۲۱,۲۹۸	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۴۲	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۰,۴۶۸,۳۲۷)	۵,۸۵۹,۵۲۱,۷۷۳	۳۲۷,۷۱۹,۴۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۴۳	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴							

بانک ملت شعبه هفت تیر باجه کارگزاری مفید شماره حساب ۱۴۶۱
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۸۸۸۸۸۸-۱
سود بانک خاورمیانه: ۷۴۶۸۷-۷۰۷۰-۸۱۰-۱۰۹-۱۰

جمع

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

بانک ملت شعبه هفت تیر باجه کارگزاری مفید شماره حساب ۱۴۶۱
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۸۸۸۸۸۸-۱
سود بانک خاورمیانه: ۷۴۶۸۷-۷۰۷۰-۸۱۰-۱۰۹-۱۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی هر برگ	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۱,۱۳۳,۴۷۸,۸۶۵	.	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۰۳
.	۱,۸۱۸,۹۹۰,۵۴۷	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۳۹۹/۰۳/۱۳
۵,۹۶۴,۶۵۷,۵۳۴	.	۰٪	.	-	-
.	۱۱۵,۹۲۰,۵۵۴	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۳۹۹/۰۸/۲۷
۳۱,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۲۴,۴۹۱,۶۰۵,۶۷۲	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۴۰۰/۰۳/۰۴
.	۱,۹۱۴,۰۹۱,۱۳۳	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۱۶
۲۸,۵۲۱,۰۱۰,۱۰۴	.	۰٪	.	-	-
۱۱,۵۶۴,۴۸۰,۵۶۶	۱۶,۹۹۳,۶۷۹,۱۷۱	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳
۱,۰۴۶,۱۹۴,۹۲۵	۲,۰۶۵,۷۳۵,۴۶۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۱/۰۳/۲۴
۳,۹۸۹,۹۰۶,۴۲۱	۳,۶۶۵,۳۵۷,۵۳۴	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۹
۸۴,۲۱۹,۷۲۸,۴۱۳	۵۱,۰۶۵,۳۸۰,۰۷۱				

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۸	۶۰۵,۴۶۰,۰۵۱	.	۶۰۵,۴۶۰,۰۵۱	۱۹,۴۹۴,۰۹۴,۵۱۷
۱۳۹۹/۰۴/۰۶	کوتاه مدت	۸	۲,۵۶۸,۷۲۰,۵۸۸	.	۲,۵۶۸,۷۲۰,۵۸۸	۸,۱۷۵,۸۱۹,۰۹۱
	کوتاه مدت	۸	۱,۶۹۴,۰۳۸,۴۲۷	.	۱,۶۹۴,۰۳۸,۴۲۷	.
			۴,۸۶۸,۲۱۹,۰۶۶	+	۴,۸۶۸,۲۱۹,۰۶۶	۲۷,۶۶۹,۹۸۳,۶۰۸

بانک ملت شعبه هفت تیر باجه کارگزاری مفید شماره حساب ۱۵۸۸۸۸۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷-۱
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۷۰۷۰۷۴۶۸۷-۸۱۰-۱۰-۱۰۹
سود بانک خاورمیانه: تلف: ۷۰۷۰۷۴۶۸۷-۸۱۰-۱۰-۱۰۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۰- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	
ریال	ریال	
۳۸,۹۹۸,۰۳۳,۵۵۲	۳۲,۸۷۹,۱۹۸,۵۲۹	درآمد تنزیل سود سهام
۲۹,۱۶۲,۶۷۱	.	تعدیل کارمزد کارگزار
۲۰,۰۴۴	.	سایر درآمدها
۳۹,۰۲۷,۲۱۶,۲۶۷	۳۲,۸۷۹,۱۹۸,۵۲۹	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹۵,۹۷۹,۰۴۰,۹۷۱	۳۵۴,۹۷۸,۲۳۲,۴۵۸	مدیر صندوق
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	حسابرس
۲۹۷,۴۲۴,۰۴۰,۹۷۱	۳۵۷,۵۹۵,۷۳۲,۴۵۸	جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۱۶۳,۶۷۹,۰۱۶	هزینه رتبه بندی
۲,۹۶۵,۶۹۵,۷۰۷	۱۰,۵۰۶,۹۴۷,۷۸۹	هزینه آبونمان
۳۸۷,۲۶۸,۶۱۸	۵۴۳,۶۳۴,۱۳۸	هزینه کارمزد بانکی
۳,۵۵۲,۹۶۴,۳۲۵	۱۱,۴۱۴,۲۶۰,۹۴۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۳- سود تقسیمی نشده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پانزدهم هر ماه پرداخت می شود، سودهای پرداختی بابت سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سودهای پرداختی طی سال جمع
ریال	ریال	
(۹۹۱,۰۱۲,۰۹۷,۰۰۰)	(۱,۱۹۹,۲۰۵,۹۲۰,۰۰۰)	
(۹۹۱,۰۱۲,۰۹۷,۰۰۰)	(۱,۱۹۹,۲۰۵,۹۲۰,۰۰۰)	

۲۴- تعديلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری جمع
ریال	ریال	
۱,۷۰۶,۲۵۶,۲۹۹,۰۶۴	۷,۷۰۷,۷۳۳,۱۹۰,۳۳۴	
(۴,۲۰۳,۶۱۴,۶۲۳,۸۰۰)	(۹,۳۹۴,۱۲۵,۵۵۶,۲۰۹)	
(۲,۴۹۷,۳۵۸,۳۲۴,۷۳۶)	(۱,۶۸۶,۳۹۲,۳۶۵,۸۷۵)	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۰.۵۶۷٪
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	عادی	۲۴,۳۲۱,۶۵۳	۳۴.۸۱۳٪
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	عادی	۱۳,۰۹۴,۷۲۲	۱۸.۷۴۳٪
فرشید قاسم نژاد	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴,۰۰۰	۰.۰۰۶٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴,۳۶۸	۰.۰۰۶٪
سید محمدحسین حسینی الموسوی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۳,۶۹۳	۰.۰۰۵٪
		عادی	۸۵,۸۹۰	۰.۱۲۳٪
		عادی	۵,۴۲۳	۰.۰۰۸٪
جمع			۳۷,۹۱۵,۷۵۹	۵۴.۲۷٪

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت صندوق	خرید و فروش سهام	۲۵,۳۷۱,۵۵۱,۴۰۸,۴۳۳	(۱۲۳,۹۱۷,۵۸۸,۵۰۲)
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۳۵۴,۹۷۸,۲۳۲,۴۵۸	(۲۰۷,۸۹۲,۶۰۰,۱۵۴)
موسسه حسابرسی فرازمشاوردیلمی پور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۵۵۰,۳۲۶,۳۲۹)

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