

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه 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 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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

۱۰-۳۰

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

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول 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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

رضا ابراهیمی قلعه حسن

شرکت سید گردان مفید

مدیر صندوق

سیدگردان مفید

شماره ثبت: ۱۳۸۴۷۴۰

ابوالفضل رضایی

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

متولی صندوق



۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۱,۳۸۵,۳۱۰,۰۳۴,۲۱۳	۲۲,۷۱۲,۵۷۲,۷۵۸,۷۹۰	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۵۷۱,۵۰۸,۴۵۶,۹۰۷	۷۸,۲۶۸,۶۶۶,۰۹۳	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۲۶,۸۸۵,۲۸۴,۷۴۱	۶۴۹,۲۲۸,۷۸۳,۰۵۹	۸	حسابهای دریافتی
۱,۸۵۹,۳۹۱,۱۱۲	۳۳۰,۹۱۳,۶۶۷	۹	سایر داراییها
۴۳۹,۴۳۳,۷۷۳,۶۳۲	۲۹,۶۸۸,۳۷۷,۴۳۲	۱۰	موجودی نقد
.	۱۷,۸۱۷,۳۴۳,۶۸۳	۱۱	جاری کارگزاران
۲۴,۱۲۴,۹۹۶,۹۴۰,۶۰۵	۲۳,۴۸۷,۹۰۶,۸۴۲,۷۲۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۲۳,۹۱۷,۵۸۸,۵۰۲	.	۱۱	جاری کارگزاران
.	۹۴,۰۷۷,۴۲۵,۶۸۳	۱۲	حسابهای پرداختی تجاری
۲۱۰,۳۲۱,۵۸۶,۴۸۳	۱۴۳,۸۹۶,۱۵۳,۲۲۷	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۱۱,۳۳۹,۲۳۶,۶۰۱	۱۲,۹۸۳,۹۳۹,۳۹۸	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۱۶,۱۶۴,۲۳۶,۱۸۱	۱۴,۳۸۳,۲۴۵,۲۶۰	۱۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۳۶۱,۷۳۲,۶۴۷,۷۶۷	۲۶۵,۳۴۰,۷۶۳,۵۶۸		جمع بدهی ها
۲۳,۷۶۳,۲۶۴,۲۹۲,۸۳۸	۲۳,۲۲۲,۵۶۶,۰۷۹,۱۵۶	۱۶	خالص دارایی ها
۶۹,۸۶۳,۴۷۵	۶۷۲,۱۲۰,۵۹۶		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۴۰,۱۳۹	۳۴,۵۵۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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

۲
سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۱۱,۸۷۵,۱۲۶,۱۰۲	(۷۴۸,۴۴۴,۳۱۹,۴۰۰)	۱۷	درآمدها: سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۶,۵۲۴,۴۰۷,۶۲۷,۰۱۴	۱,۰۹۱,۰۶۰,۱۰۸,۹۷۲	۱۸	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۶۷,۲۴۴,۱۶۳,۲۲۷	۹۸۵,۴۹۸,۸۲۶,۲۴۵	۱۹	سود سهام
۳۹,۵۵۱,۹۹۸,۹۵۳	۲۸,۹۶۳,۵۲۲,۳۲۰	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۲,۸۵۱,۷۲۴,۳۲۰	۵۷,۳۰۲,۷۸۰,۴۴۴	۲۱	سایر درآمدها
۷,۵۷۵,۹۳۰,۶۳۹,۶۱۶	۱,۴۱۴,۳۸۰,۹۱۸,۵۸۱		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱۸۶,۷۶۶,۲۳۰,۷۰۳)	(۲۶۸,۵۶۳,۸۱۵,۲۸۵)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۴,۹۱۱,۲۲۳,۳۵۶)	(۶,۵۶۱,۰۲۰,۱۳۷)	۲۳	سایر هزینه‌ها
(۱۹۱,۶۷۷,۴۵۴,۰۵۹)	(۲۷۵,۱۲۴,۸۳۵,۴۲۲)		جمع هزینه‌ها
۷,۳۸۴,۲۵۳,۱۸۵,۵۵۷	۱,۱۳۹,۲۵۶,۰۸۳,۱۵۹		سود(زیان)خالص
۳۹/۸۷٪	۴/۹۴٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۳۳/۱۳٪	۵/۵۲٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۱۴۹۶۷۴۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۷,۴۷۶,۰۵۲,۹۲۱,۸۶۲	۷۷,۵۱۶,۲۶۱	۲۳,۷۶۳,۲۶۴,۲۹۲,۸۳۸	۶۹,۸۶۳,۴۷۵	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۵۴,۷۶۵,۴۳۰,۰۰۰	۱۵,۴۷۶,۵۴۳	۴۶۶,۴۷۰,۳۲۰,۰۰۰	۴۶۶,۴۷۰,۳۲۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره
			۶۲۸,۶۳۲,۸۸۲	سهام جایزه
(۲۳۷,۳۴۰,۵۶۰,۰۰۰)	(۲۳,۷۳۴,۰۵۶)	(۷۳۰,۲۲۷,۹۳۰,۰۰۰)	(۷۳۰,۲۲,۷۹۳)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۷,۳۸۴,۲۵۳,۱۸۵,۵۵۷	.	۱,۱۳۹,۲۵۶,۰۸۳,۱۵۹		سود خالص دوره
(۴۴۲,۰۰۷,۵۷۹,۰۰۰)	.	(۸۲۳,۱۱۳,۶۷۱,۶۰۰)		۲۴ سود پرداخت شده به سرمایه گذاران
(۱,۹۶۵,۶۲۲,۳۹۵,۱۰۷)	.	(۵۹۳,۰۸۳,۰۱۵,۲۴۱)		۲۵ تعدیلات
۲۲,۳۷۰,۱۰۱,۰۰۳,۳۱۲	۶۹,۲۵۸,۷۴۸	۲۳,۲۲۲,۵۶۶,۰۷۹,۱۵۶	۶۷۲,۱۲۰,۵۹۶	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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



سیدگردان هفایز
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

مدیر صندوق، شرکت سبذگردان 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 و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا در سال ۱۳۸۳ تحت شماره ۱۷۷۵۵ با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت گردیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابدار رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان آرژانتین-ابتدای احمد قصیر-کوچه نوزدهم پلاک ۱۸ واحد ۱۴ طبقه ۷

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 دریافتی 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 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.

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تاسقف یکصد (۱۰۰) میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول 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 سرمایه‌گذاری در آن‌ها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌تفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. 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. 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 هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد.
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ 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
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲,۵۰۰ میلیارد ریال به عنوان بخش ثابت سالانه:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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 دریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

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

۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۵- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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:

صنعت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱ محصولات شیمیایی	۳,۳۴۴,۱۵۴,۸۹۷,۳۵۲	۳,۷۴۹,۴۸۵,۰۱۹,۴۳۴	۱۵/۹۶٪	۳,۱۸۹,۴۳۵,۱۵۱,۲۸۶	۳,۹۹۳,۹۵۱,۳۹۹,۱۴۹	۱۶/۵۶٪
۲ فلزات اساسی	۲,۲۵۰,۰۲۷,۱۵۶,۴۰۸	۳,۲۷۷,۷۸۵,۶۴۴,۴۴۴	۱۳/۹۶٪	۲,۱۷۵,۳۴۱,۲۴۸,۱۳۶	۲,۹۱۸,۳۸۸,۸۰۲,۴۵۲	۱۲/۱۰٪
۳ مواد و محصولات دارویی	۱,۷۰۶,۵۹۲,۴۱۸,۱۵۸	۲,۲۱۳,۸۸۱,۸۰۳,۷۱۳	۹/۴۳٪	۱,۷۱۱,۵۸۳,۶۱۹,۸۰۱	۲,۴۲۸,۲۳۰,۲۵۵,۷۴۱	۱۰/۰۷٪
۴ شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱,۶۰۹,۶۴۹,۱۱۵,۵۶۰	۲,۸۸۰,۶۱۵,۵۰۱,۰۴۹	۱۲/۲۶٪	۱,۲۵۷,۵۶۳,۸۷۸,۴۵۵	۲,۲۹۸,۰۰۳,۳۰۷,۹۳۲	۹/۵۳٪
۵ سیمان، آهک و گچ	۱,۸۳۷,۵۳۹,۵۶۳,۹۲۷	۲,۸۸۱,۷۷۱,۳۵۴,۰۵۹	۱۲/۲۷٪	۱,۴۹۱,۲۱۸,۵۹۲,۹۴۳	۲,۴۶۶,۸۰۶,۶۲۰,۰۴۹	۱۰/۲۳٪
۶ سرمایه گذاریها	۱,۳۲۳,۸۴۱,۵۶۵,۳۶۵	۱,۵۰۸,۸۰۰,۴۲۱,۸۸۹	۶/۴۲٪	۱,۱۸۱,۳۹۵,۸۱۱,۴۲۸	۱,۴۱۰,۴۶۳,۴۵۹,۶۱۰	۵/۸۵٪
۷ فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۳۹۷,۶۸۵,۰۴۳,۸۶۹	۱,۴۶۶,۱۸۶,۵۴۰,۴۱۲	۶/۲۴٪	۱,۳۹۴,۵۹۱,۵۶۹,۱۲۸	۱,۴۹۷,۳۰۱,۱۹۹,۶۹۹	۶/۲۱٪
۸ بانکها و موسسات اعتباری	۴۶۶,۱۵۸,۹۹۳,۶۴۶	۶۳۰,۲۸۹,۳۱۴,۲۱۱	۲/۶۸٪	۶۳۰,۱۰۴,۸۶۴,۰۵۸	۱,۰۷۱,۵۲۸,۴۷۱,۸۶۰	۴/۴۴٪
۹ استخراج کانه های فلزی	۸۷۶,۶۳۰,۹۳۱,۴۰۳	۸۷۰,۱۶۸,۰۰۶,۰۰۹	۳/۷۰٪	۵۲۸,۰۲۳,۷۷۸,۷۵۴	۴۷۹,۵۳۳,۴۹۱,۴۰۵	۱/۹۹٪
۱۰ ماشین آلات و تجهیزات	۳۶۹,۲۶۷,۲۷۱,۸۷۷	۵۶۹,۹۳۰,۹۶۸,۳۶۶	۲/۴۳٪	۴۵۶,۳۹۳,۶۰۸,۸۵۳	۷۴۸,۴۰۷,۳۱۹,۲۴۹	۳/۱۰٪
۱۱ لاستیک و پلاستیک	۲۶۰,۵۲۳,۶۸۴,۶۸۷	۵۳۰,۳۶۳,۳۶۹,۴۱۶	۲/۲۶٪	۲۵۷,۹۵۰,۵۴۲,۱۶۵	۴۶۲,۴۸۵,۷۱۲,۹۸۴	۱/۹۲٪
۱۲ خودرو و ساخت قطعات	۶۳۶,۳۱۹,۰۹۸,۴۹۴	۵۶۷,۶۷۳,۱۷۳,۲۸۷	۲/۴۲٪	۴۲۹,۰۷۵,۱۱۹,۹۱۴	۳۶۹,۰۵۷,۵۱۴,۶۴۵	۱/۵۳٪
۱۳ زراعت و خدمات وابسته	۳۶۶,۵۷۵,۶۳۱,۷۱۴	۳۶۵,۷۰۲,۵۲۳,۶۲۶	۱/۵۶٪	.	.	۰/۰۰٪
۱۴ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۷۴,۰۳۰,۲۷۹,۶۲۸	۲۸۰,۷۷۵,۲۹۷,۷۳۳	۱/۲۰٪	۱۷۵,۱۸۱,۰۴۵,۸۰۲	۳۲۷,۷۹۷,۵۳۰,۳۳۰	۱/۳۶٪
۱۵ کاشی و سرامیک	۲۰۹,۲۹۳,۹۳۴,۳۸۵	۲۱۹,۳۹۶,۰۲۹,۸۹۶	۰/۹۳٪	۲۰۱,۵۳۵,۰۴۳,۲۵۳	۲۳۱,۱۴۷,۹۳۳,۰۴۸	۰/۹۶٪
۱۶ استخراج ذغال سنگ	۲۶۰,۳۸۰,۲۴۰,۱۴۳	۲۵۲,۹۷۴,۳۱۲,۲۱۳	۱/۰۸٪	۲۴۷,۰۱۰,۳۵۹,۷۹۱	۲۲۷,۵۴۸,۳۴۳,۴۰۰	۰/۹۴٪
۱۷ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۵۹,۸۶۵,۵۰۸,۹۴۶	۱۹۸,۰۴۲,۴۴۲,۱۶۵	۰/۸۴٪	۲۰۶,۴۱۵,۶۲۶,۳۴۳	۲۶۸,۰۸۲,۷۱۳,۲۳۰	۱/۱۱٪
۱۸ سایر محصولات کانی غیر فلزی	۶۲,۸۳۰,۳۳۲,۷۲۴	۷۳,۴۹۷,۸۶۸,۱۸۱	۰/۳۱٪	۱۵۵,۶۹۷,۱۷۲,۶۸۱	۱۸۶,۵۷۶,۹۶۰,۴۳۰	۰/۷۷٪
۱۹ حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۹,۰۰۹,۹۷۳,۶۳۳	۸,۶۰۴,۶۹۵,۶۱۰	۰/۰۴٪	.	.	۰/۰۰٪
۲۰ ساخت محصولات فلزی	۱۴۸,۷۴۰,۷۲۹,۲۲۴	۱۴۹,۷۶۷,۲۰۸,۵۰۹	۰/۶۴٪	.	.	۰/۰۰٪
۲۱ خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۲۰,۶۹۰,۴۳۱,۸۰۸	۱۶,۹۶۲,۳۶۵,۵۸۸	۰/۰۷٪	.	.	۰/۰۰٪
جمع	۱۷,۴۸۹,۸۱۶,۸۰۲,۹۵۱	۲۲,۷۱۲,۵۷۲,۷۵۸,۷۹۰	۹۶/۷۰٪	۱۵,۶۸۸,۴۱۷,۰۳۷,۶۹۱	۲۱,۳۸۵,۳۱۰,۰۳۴,۲۱۳	۸۸/۶۴٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۳

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:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نرخ سود		تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	سود متعلقه	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد	
-	۰/۰٪	۷۸,۲۶۸,۶۶۶,۰۹۳	۰/۳۳٪	۴,۳۴۶,۸۶۶,۸۴۸	۷۴,۱۵۲,۳۷۷,۶۰۶	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۹/۰۵
۲,۰۵۰,۵۷۲,۲۶۶	۰/۰۱٪	*	۰/۰٪	*	*	۰/۰٪	مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۰۳۰۹
۹۵,۵۱۱,۶۸۵	۰/۰۰٪	*	۰/۰٪	*	*	۰٪	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۰۶-۲۰۸۰۶
۱,۷۰۶,۸۴۶,۳۴۴	۰/۰۱٪	*	۰/۰٪	*	*	۱۵٪	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۰۶-۲۰۹۰۶
۱۲۵,۸۵۲,۲۹۹,۴۳۵	۰/۵۳٪	*	۰/۰٪	*	*	۰٪	مراجعه عام دولت ۳-ش-خ ۰۲۱۱
۲۵,۷۹۳,۲۴۰,۶۲۲	۰/۱۱٪	*	۰/۰٪	*	*	۰٪	مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۰۲۰۹
۹۱,۷۹۳,۳۲۶,۶۲۵	۰/۳۸٪	*	۰/۰٪	*	*	۰/۰٪	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۰۷-۲۰۸۰۷
۱۳۳,۰۱۱,۴۱۸,۴۸۱	۰/۵۹٪	*	۰/۰٪	*	*	۰/۰٪	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۵-۲۰۳۰۵
۲۱۱,۳۴۶,۳۵۳,۲۳۲	۰/۸۸٪	*	۰/۰٪	*	*	۰/۰٪	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۷-۲۰۳۰۷
۴,۲۹۷,۲۳۲,۹۶۷	۰/۰۳٪	*	۰/۰٪	*	*	۱۷/۰٪	مراجعه عام دولت ۹۴-ش-خ ۰۳۰۸۱۶
۱۵,۵۷۹,۱۷۵,۷۶۳	۰/۰۶٪	*	۰/۰٪	*	*	۰/۰٪	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۱-۲۰۳۲۶
۴۳۱,۲۲۳,۰۲۶,۶۵۸	۱/۷۹٪	*	۰/۰٪	*	*	۰/۰٪	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۱-۲۰۵۲۰
۲۷۹,۸۶۶,۷۲۰,۷۴۱	۱/۱۶٪	*	۰/۰٪	*	*	۰/۰٪	گواهی اعتبار مولد سپه ۰۲۰۷
۳۸۰,۲۶۳,۰۳۱	۰/۰۰٪	*	۰/۰٪	*	*	۰/۰٪	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۷
۱۰۰,۸۶۵,۷۱۴,۷۷۵	۰/۴۲٪	*	۰/۰٪	*	*	۰/۰٪	گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷
۳۷,۹۷۰,۳۰۹,۶۰۵	۰/۲۰٪	*	۰/۰٪	*	*	۰/۰٪	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸
۱۵۰,۴۲,۷۷۳,۰۰۳	۰/۰۶٪	*	۰/۰٪	*	*	۰/۰٪	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۸
۵۹,۱۲۹,۲۸۰,۸۷۵	۰/۲۵٪	*	۰/۰٪	*	*	۰/۰٪	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۱-۲۰۹۱۷
۱۵,۵۰۲,۱۸۹,۷۱۹	۰/۰۶٪	*	۰/۰٪	*	*	۰/۰٪	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۱-۲۰۴۱۰
۶/۵۱٪	۱,۵۷۱,۵۰۸,۴۵۶,۹۰۷	۰/۳۳٪	۷۸,۲۶۸,۶۶۶,۰۹۳	۴,۳۴۶,۸۶۶,۸۴۸	۷۴,۱۵۲,۳۷۷,۶۰۶	۰/۰٪	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۱-۲۰۷۲۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷۲۶,۸۸۵,۲۸۴,۷۴۱	۶۴۷,۶۹۴,۰۲۹,۹۶۵	۲۳,۷۱۰,۷۰۷,۸۳۵	۲۵	۶۷۱,۴۰۴,۷۳۷,۸۰۰	۸-۱
.	۱,۵۳۴,۷۵۳,۰۹۴	.		۱,۵۳۴,۷۵۳,۰۹۴	سود سهام دریافتی
۷۲۶,۸۸۵,۲۸۴,۷۴۱	۶۴۹,۲۲۸,۷۸۳,۰۵۹	۲۳,۷۱۰,۷۰۷,۸۳۵		۶۷۲,۹۳۹,۴۹۰,۸۹۴	سود سپرده بانکی دریافتی
					جمع

۸-۱- بعد از مکاتبات با شرکتها، سود شرکت های مذکور به دلیل نداشتن نقدینگی دریافت نشده است و صندوق در حال پیگیری جهت دریافت سود می باشد.

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 ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۲۳,۰۲۰,۹۸۴	.	۳۳۶,۷۶۴,۸۷۲	۱۸۶,۲۵۶,۱۱۲		
۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸	.	۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸	.		
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۴۲,۴۴۵	۱۴۴,۶۵۷,۵۵۵		
۱,۸۵۹,۴۹۱,۱۱۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۸,۴۷۷,۴۴۵	۳۳۰,۹۱۳,۶۶۷		

مخارج رتبه بندی

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۰ - موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۶,۰۷۰,۵۰۶,۷۲۰	۲۷,۶۴۹,۳۶۰,۳۹۴
۳۰۱,۹۶۷,۵۹۲,۳۸۰	۱,۱۵۲,۷۱۶,۴۸۹
۱۰۱,۳۹۵,۶۷۴,۵۳۲	۸۸۶,۳۰۰,۵۴۹
۴۳۹,۴۳۳,۷۷۳,۶۳۲	۲۹,۶۸۸,۳۷۷,۴۳۲

بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۴۶۸۷-۷۰۷۰

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰-۱۵۸۸۸۸۸۸-۱

جمع

۱۱ - جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده	گردش	گردش	مانده بستانکار
در پایان دوره	بستانکار طی دوره	بدهکار طی دوره	در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷,۸۱۷,۳۴۳,۶۸۳	۸,۲۷۰,۱۲۹,۰۲۰,۵۰۵	۸,۴۱۱,۸۶۳,۹۵۲,۶۹۰	(۱۲۳,۹۱۷,۵۸۸,۵۰۲)
۱۷,۸۱۷,۳۴۳,۶۸۳	۸,۲۷۰,۱۲۹,۰۲۰,۵۰۵	۸,۴۱۱,۸۶۳,۹۵۲,۶۹۰	(۱۲۳,۹۱۷,۵۸۸,۵۰۲)

شرکت کارگزاری مفید

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۲- حسابهای پرداختی تجاری

حسابهای پرداختی تجاری بابت اختیار معامله به شرح زیر می باشد:

ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
اختیار شپنا-۴۵۸۹-۱۴۰۳/۰۲/۰۹ (ضشنا ۲۰۳۷۱)	۱۱۰,۹۸۲,۱۰۶
اختیار وبملت-۴۰۰۰-۱۴۰۳/۰۱/۲۹ (ضملت ۰۱۰۴۱)	۱۵۸,۷۷۷,۸۲۹
اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۱/۰۸ (ضستا ۰۱۱۱۱)	۱۸۷,۰۳۳,۸۲۶
اختیار خسپا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۲۶ (ضسپا ۲۰۰۵۱)	۱,۷۳۶,۵۷۶,۷۱۶
اختیار وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۲۳ (ضملت ۳۰۳۴۱)	۲,۶۳۸,۳۲۰,۴۵۷
اختیار خسپا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۲۶ (ضسپا ۲۰۰۶۱)	۲,۸۸۳,۰۸۲,۴۱۶
اختیار وبملت-۵۰۰۰-۱۴۰۳/۰۱/۲۹ (ضملت ۰۱۰۶۱)	۵,۱۰۸,۳۴۷,۶۸۹
اختیار وبملت-۴۵۰۰-۱۴۰۳/۰۱/۲۹ (ضملت ۰۱۰۵۱)	۵,۵۰۷,۲۶۳,۵۳۹
اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۵ (ضخود ۲۰۴۲۱)	۵,۸۸۱,۰۱۱,۲۴۹
اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۵ (ضخود ۲۰۴۳۱)	۱۵,۹۹۳,۸۷۶,۵۱۰
اختیار خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۵ (ضخود ۲۰۴۴۱)	۲۰,۰۷۱,۷۸۲,۱۸۴
اختیار شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۱۲ (ضستا ۲۰۲۶۱)	۳۳,۸۰۰,۳۷۱,۱۶۲
	۹۴,۰۷۷,۴۲۵,۶۸۳

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ریال	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
مدیر صندوق (سبد گردان مفید)	۹۷,۷۳۵,۷۹۵,۲۸۶	۲۰۷,۸۹۲,۶۶۰,۱۵۴	
کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد (سبد گردان مفید)	۴۴,۷۷۹,۵۵۷,۷۷۱	.	
مدیر ثبت (کارگزاری مفید)	۹۷,۱۵۰,۰۰۰	۵۲۸,۷۰۰,۰۰۰	
متولی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)	۸۸۲,۷۳۹,۵۷۴	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)	۴۰۰,۹۱۰,۵۹۶	۵۵۰,۲۲۶,۳۲۹	
جمع	۱۴۳,۸۹۶,۱۵۳,۲۲۷	۲۱۰,۳۲۱,۵۸۶,۴۸۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴,۷۶۷,۷۷۰,۱۰۸	۳,۰۵۳,۱۵۹,۴۹۲
.	۲,۰۶۵,۵۱۹,۴۴۳
۲۴,۶۵۱,۶۱۶	۱۰۸,۹۷۲,۴۲۸
۴,۸۵۶,۰۶۲,۴۳۱	۴,۳۱۷,۷۸۲,۷۷۵
۱,۶۸۰,۷۵۲,۴۴۶	۳,۴۳۸,۵۰۵,۲۶۰
۱۱,۳۳۹,۲۳۶,۶۰۱	۱۲,۹۸۳,۹۳۹,۳۹۸

بابت درخواست صدور

بدهی به کارگزاری بابت ابطال واحد

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود

جمع

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴,۹۰۸,۱۳۸,۲۹۲	۳,۷۵۶,۵۷۱,۳۷۱	
۶۲۵,۸۵۰,۸۸۹	۶۲۶,۶۷۳,۸۸۹	۱۵-۱
۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
۱۶,۱۶۴,۲۳۶,۱۸۱	۱۴,۳۸۳,۲۴۵,۲۶۰	

ذخیره تصفیه

آبونمان صندوق (تدبیر پرداز)

واریزیهای نامشخص

هزینه رتبه بندی صندوق

جمع

۱۵-۱ بخشی از واریزی های نامشخص مربوط به واریز مشتریانی می باشد که با تاخیر جهت صدور واحد اقدام میکنند.

۱۶- خالص داراییها

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۳,۶۲۷,۲۰۸,۸۵۴,۴۶۹	۶۹,۴۶۳,۴۷۵	۲۳,۲۰۸,۷۴۵,۶۰۳,۳۵۶	۶۷۱,۷۲۰,۵۹۶
۱۳۶,۰۵۵,۴۳۸,۳۶۹	۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۱۲,۰۴۷,۵۸۰	۴۰۰,۰۰۰
۲۳,۷۶۳,۲۶۴,۲۹۲,۸۳۸	۶۹,۸۶۳,۴۷۵	۲۳,۲۲۲,۵۶۶,۰۷۹,۱۵۶	۶۷۲,۱۲۰,۵۹۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۴۳,۹۷۱,۹۴۷,۹۷۲	(۷۹۷,۷۱۴,۸۶۲,۳۷۱)	۱۷-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
.	(۳۹,۷۳۸,۴۲۸,۲۳۲)	۱۷-۲	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۶۷,۹۰۳,۱۷۸,۱۳۰	۳۸,۷۵۰,۷۵۴,۰۹۷	۱۷-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
.	۵۰,۲۵۸,۲۱۷,۱۰۶	۱۷-۴	سود(زیان) حاصل از تسویه اختیار
<u>۳۱۱,۸۷۵,۱۲۶,۱۰۲</u>	<u>(۷۴۸,۴۴۴,۳۱۹,۴۰۰)</u>		جمع

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۶,۰۰۰,۰۰۱	۵۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۱	۵۷,۹۰۵,۳۴۱,۱۲۴	۵۶,۰۳۰,۸۴۲	۲۹۴,۹۰۰,۰۰۰	۷۲۳,۷۲۸,۰۳۵	.
۲	ایران خودرو	۴۶,۰۰۰	۱۲۳,۴۶۴,۰۰۰	۱۱۶,۴۳۳,۴۶۶	۱۱۷,۲۸۷	۶۱۷,۳۲۰	۶,۳۹۵,۹۳۷	.
۳	بانک تجارت	۴۲,۵۰۵,۹۴۱	۱۰۷,۲۲۴,۳۲۷,۸۹۱	۱۰۶,۵۶۲,۱۴۳,۳۰۱	۱۰۸,۶۲۸,۵۵۶	۵۳۶,۱۲۲,۱۳۹	۲۴,۲۹۹,۵۹۵	۳۳,۶۹۳,۶۳۰,۶۰۶
۴	بانک ملت	۲۶۳,۲۷۶,۱۲۸	۶۴۵,۰۸۵,۶۸۵,۷۰۸	۶۵۷,۰۳۳,۳۶۶,۱۱۸	۵۵۹,۸۹۶,۴۸۸	۳,۲۲۵,۴۲۸,۴۳۱	(۱۵,۷۳۳,۰۰۵,۳۲۹)	.
۵	بانک اقتصاد نوین	۴,۶۴۰,۰۰۰	۲۷,۰۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۵۲,۶۰۴,۲۰۰	۲۵,۷۴۲,۵۴۴	۱۳۵,۴۸۸,۰۰۰	(۱۱۶,۳۳۴,۷۴۴)	.
۶	پارس فتر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۷۶,۵۳۳,۹۴۰	۱۶,۹۱۷,۳۴۷,۰۱۶	۲۵,۰۵۷,۴۰۲	۱۳۱,۸۱۲,۶۶۹	۹,۳۰۲,۳۴۶,۸۵۳	.
۷	پالایش نفت اصفهان	۸,۱۷۸,۶۹۰	۵۸,۱۰۶,۳۲۱,۱۰۹	۵۸,۰۵۰,۶۶۳,۵۱۳	۵۵,۲۰۰,۱۶۲	۲۹۰,۵۳۱,۶۱۰	(۲۹۰,۰۷۴,۱۷۶)	.
۸	پالایش نفت بندرعباس	۳۷۰,۸۴۰	۴,۱۷۶,۰۵۰,۱۶۰	۴,۱۷۹,۳۶۵,۹۸۰	۳,۹۶۷,۱۸۹	۲۰,۸۸۰,۲۵۲	(۲۲۸,۱۶۳,۴۶۱)	.
۹	پالایش نفت تبریز	۱۰,۳۷۱,۵۲۰	۱۲۳,۳۳۱,۰۲۴,۸۸۰	۱۲۴,۳۶۸,۹۲۲,۶۴۲	۱۰۲,۸۲۶,۴۲۰	۶۶۱,۶۵۵,۱۲۴	(۲۸۰۲,۳۷۹,۳۰۶)	۱۰,۹۲۰,۴۲۸,۱۶۴
۱۰	پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	(۲,۶۲۴,۸۳۸,۴۴۴)
۱۱	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۵۵۳,۳۴۰,۴۴۷)
۱۲	پرتو بار فرابر خلیج فارس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۹,۹۷۳,۶۳۵	۹,۷۸۱,۰۸۵	۵۱,۴۸۰,۰۰۱	۱,۲۳۴,۷۶۵,۳۷۹	.
۱۳	پنبه و دانه های روغنی خراسان	.	.	.	.	.	.	۱۱,۰۵۱,۰۱۰,۴۹۵
۱۴	تراکتورسازی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۲,۴۳۴,۳۸۰	۴,۳۱۰,۱۸۷,۵۵۸	۴,۵۶۲,۳۳۳	۲۴,۰۱۲,۱۲۱	۴۶۳,۶۶۲,۴۶۸	۳۵,۱۱۶,۳۹۳,۰۱۲
۱۵	توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۸۸۵,۰۰۰	۷,۱۷۲,۹۲۵,۰۰۰	۴,۴۲۹,۰۱۷,۹۰۰	۶,۸۱۴,۴۱۹	۳۵,۸۶۴,۶۲۴	۲,۷۰۱,۳۲۸,۲۵۷	.
۱۶	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	.	.	.	.	.	.	(۳۹,۷۰۰)
۱۷	توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	۲۱,۳۱۸,۷۴۵,۳۲۷
۱۸	حفاری شمال	.	.	.	.	.	.	۶۸۸,۹۸۲,۹۷۸
۱۹	داروپخش (هلدینگ)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۷۶۲,۶۸۶,۰۰۱	۱۷۸,۳۴۶,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۹۳۲,۰۰۱)	.
۲۰	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	.	.	.	.	.	.	(۲۰,۵۳۰,۷۹۶,۶۰۰)
۲۱	دوده صنعتی پارس	.	.	.	.	.	.	۴,۵۸۶,۸۴۷,۹۹۱
۲۲	سخت آزند	.	.	.	.	.	.	۲,۸۵۹,۸۵۷,۳۷۰
۲۳	سرمایه گذاری پارس آریان	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۶۴۱,۵۶۵,۹۶۷)
۲۴	سرمایه گذاری پارس توشه	۶۱,۹۴۴,۵۰۳	۴۱۲,۵۸۴,۷۱۹,۳۴۰	۴۲۰,۵۶۳,۶۲۳,۸۰۴	۳۶۳,۵۹۴,۶۸۵	۲۰,۶۲,۹۲۳,۵۹۵	(۱۰,۴۰۵,۴۲۲,۸۴۴)	۲,۳۱۱,۷۵۷,۴۰۴
۲۵	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	۱۰,۴۱۰,۹۳۹,۵۳۷
۲۶	سرمایه گذاری صدر تامین	.	.	.	.	.	.	۲۳,۹۷۴,۱۵۴,۸۷۷
۲۷	سرمایه گذاری مسکن جنوب	.	.	.	.	.	.	۴,۲۳۲,۴۶۸,۷۶۲
۲۸	سرمایه گذاری سپه	۴,۶۳۷,۲۱۹	۲۴,۸۳۵,۸۶۸,۳۳۰	۱۹,۶۱۳,۳۱۲,۹۹۷	۲۳,۵۹۳,۸۶۳	۱۲۴,۱۷۹,۳۴۳	۵,۰۷۴,۸۱۲,۱۲۷	(۳,۵۵۳)
۲۹	سرمایه گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	.	۲۰,۷۳۶,۹۷۹,۷۵۳
۳۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۶,۱۲۸,۴۴۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱	سیمان بجنورد	.	.	.	.	.	.	۹,۱۱۵,۷۱۹,۳۲۲
۳۲	سیمان شمال	.	.	.	.	.	.	(۵۶,۴۹۵)
۳۳	سیمان فارس نو	۳۶۵,۰۰۰	۳۰,۰۶۸,۷۰۰,۰۰۰	۲۵,۵۱۷,۲۵۷,۳۹۱	۲۸,۵۶۵,۲۶۴	۱۵۰,۳۴۳,۵۰۰	(۵,۶۲۷,۴۶۶,۱۵۵)	(۸۴۴,۴۸۶,۶۱۰)
۳۴	سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	۶,۰۱۷,۳۳۷,۳۹۴
۳۵	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	.	.	.	.	.	.	۶۴۷,۵۷۹,۲۵۲
۳۶	شیشه سازی مینا	.	.	.	.	.	.	.
۳۷	صبا فولاد خلیج فارس	۵,۵۶۴,۱۶۶	۲۷,۲۳۵,۶۸۳,۱۲۱	۲۶,۷۶۴,۷۹۶,۲۵۰	۲۵,۸۷۲,۱۰۲	۱۳۶,۱۷۸,۳۹۷	۳۰۸,۸۳۶,۲۷۲	۴۷,۵۸۳,۲۲۲,۱۶۹
۳۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.
۳۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۱,۶۶۹,۹۲۸	۲۰۸,۵۰۴,۴۰۵,۳۹۰	۲۴۰,۵۹۴,۳۰۱,۵۷۱	۱۹۸,۰۶۶,۱۰۰	۱۰۴۲,۵۲۲,۰۲۹	(۳۳,۳۳۰,۳۹۴,۴۱۰)	.
۴۰	صنایع فروآلیاز ایران	۱,۳۱۵,۷۳۸	۵۸,۱۹۷,۸۰۷,۲۰۰	۵۵,۹۱۳,۱۲۵,۰۹۲	۵۵,۲۸۷,۶۱۳	۲۹۰,۹۸۹,۰۲۷	۱,۹۲۸,۴۰۵,۴۵۸	.
۴۱	صنایع خاکچینی ایران	۶,۸۳۸,۸۱۸	۱۱۰,۰۷۷,۴۸۶,۵۲۰	۱۱۱,۳۸۵,۳۳۸,۹۳۷	۱۰۴,۵۷۰,۵۷۱	۵۵۰,۳۸۷,۴۵۲	(۱,۸۶۲,۸۱۰,۴۴۰)	.
۴۲	صنعت غذایی کورش	.	.	.	.	.	.	(۱۴,۳۴۲,۳۴۴,۰۰۳)
۴۳	فراپورس ایران	.	.	.	.	.	.	(۵,۹۶۴,۳۹۸)
۴۴	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	.	.	.	.	.	.	۴,۱۶۶,۲۹۹,۹۵۴
۴۵	فولاد کاوه جنوب کیش	۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۶۵,۰۹۱,۱۵۰	۱۰۴,۱۰۳,۰۹۹,۷۳۷	۱۰۸,۶۴۶,۶۹۷	۵۷۱,۸۲۵,۴۵۵	۹,۵۸۱,۵۱۹,۳۷۱	.
۴۶	فولاد مبارکه اصفهان	۵۲,۷۲۰,۲۳۶	۳۲۱,۶۵۰,۰۷۸,۸۹۶	۲۸۵,۵۹۹,۶۶۳,۳۸۳	۳۰۴,۴۵۷,۲۸۴	۱۶۰,۸۲۵,۰۴۰۶	۳۴,۱۲۷,۰۷۸,۲۲۳	.
۴۷	قاسم ایران	۱	۱	۵,۵۱۹	.	.	(۵,۵۱۸)	.
۴۸	کاشی و سرامیک حافظ	۵,۵۲۳,۵۸۵	۳۴,۳۰۱,۴۶۲,۸۵۰	۳۹,۹۱۷,۵۳۱,۹۹۵	۳۲,۵۸۶,۲۸۶	۱۷۱,۵۰۷,۳۱۴	(۵,۸۲۰,۱۶۲,۸۴۵)	.
۴۹	کشت و دامداری فکا	۱,۹۵۰,۰۰۰	۳۷,۲۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۰۴,۷۱۴,۷۹۳	۳۵,۴۲۸,۳۲۵	۱۸۶,۵۱۷,۵۰۰	۴,۲۷۶,۸۲۹,۳۸۲	.
۵۰	کویر تایر	۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۱۷۷,۳۱۰	۳,۳۳۴,۷۱۲,۱۰۳	۳,۷۰۵,۰۱۰	۱۹,۵۰۰,۸۸۷	۵۴۲,۲۵۹,۳۱۰	.
۵۱	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	.	.	.	.	.	.	۲۶,۳۶۲,۹۶۶,۶۸۱
۵۲	گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	۱۷,۷۲۱,۱۹۱,۸۴۷
۵۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	۱۲,۳۱۹,۴۴۴,۱۵۸
۵۴	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۷,۹۸۳,۹۰۴	۱,۱۸۴,۲۴۴,۰۶۵,۱۰۴	۱,۹۳۲,۲۰۱,۵۹۹,۳۲۸	۱۹۶,۳۹۸,۹۶۱	۱,۰۳۳,۶۸۵,۵۰۵	(۷۴۹,۱۸۷,۶۱۸,۵۹۰)	.
۵۵	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	.	.	.	.	.	.	۲,۲۷۴,۱۹۵,۱۲۹
۵۶	مبین انرژی خلیج فارس	۴,۶۵۷,۵۲۰	۳۹,۳۹۵,۷۳۲,۹۱۰	۶۵,۱۲۴,۵۰۳,۲۱۷	۳۷,۴۲۴,۷۵۹	۱۹۶,۹۷۸,۶۶۲	(۲۵,۹۶۳,۱۷۳,۷۲۸)	.
۵۷	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۶۳۰,۰۰۰	۱۲,۹۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۶۳,۸۰۶,۵۳۱	۱۲,۲۸۹,۴۵۰	۶۴,۶۸۱,۵۰۱	(۳۰۴,۴۷۷,۴۸۳)	.
۵۸	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	(۱۰۰,۹۱۶,۰۳۳)
۵۹	ملی صنایع مس ایران	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۷۲,۷۱۰,۹۹۰	۲۲,۶۴۵,۱۶۴,۸۱۱	۲۳,۰۵۸,۳۹۳	۱۲۱,۳۶۳,۵۵۶	۱,۴۸۳,۱۲۴,۲۳۰	.
۶۰	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۳,۸۰۰,۰۰۱	۱۸,۹۱۲,۰۶۰,۱۸۴	۲۵,۷۲۴,۰۳۲,۶۶۹	۱۷,۹۶۳,۲۷۷	۹۴,۵۶۰,۲۹۱	(۶,۹۲۴,۴۹۶,۰۵۳)	.
۶۱	نفت ایرانول	۱,۴۷۶,۹۱۹	۱۱۱,۵۰۷,۳۸۴,۵۰۰	۱۲۱,۷۸۱,۴۹۳,۹۸۵	۹۶,۱۸۶,۴۰۱	۵۵۷,۵۳۶,۹۲۲	(۱۰,۹۲۷,۸۳۲,۸۰۸)	.
		۴,۰۸۴,۰۶۵,۶۹۰,۶۶۶		۴,۸۶۳,۴۴۹,۹۳۹,۵۲۶	۲,۷۹۷,۸۱۹,۸۶۸	۱۵,۵۳۲,۷۹۳,۶۴۳	(۷۹۷,۷۱۴,۸۶۲,۳۷۱)	۲۴۳,۳۷۱,۹۴۷,۱۷۲

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱	ح. سرمایه گذاری سپه	۶۷,۱۰۰,۸۶۴	۱۷۹,۳۲۶,۴۰۷,۷۴۴	۲۱۸,۸۴۷,۹۹۵,۰۷۲	۰	۰	ریال (۳۹,۶۳۱,۵۸۷,۳۲۸)	ریال		
۲	ح. گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)	۱۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۱۶۹,۸۴۰,۹۰۴	۰	۰	ریال (۱۱۶,۸۴۰,۹۰۴)	ریال		
۳	ح. دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
			۴۲۸,۳۷۹,۴۰۷,۷۴۴	۴۶۸,۰۱۷,۸۳۵,۹۷۶	۰	۰	ریال (۳۹,۷۳۸,۴۲۸,۲۳۲)	ریال		

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) حاصل از فروش	سود (زیان) حاصل از فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۳۳۶-۰۴	۶,۴۰۰	۴,۳۴۷,۵۸۴,۰۰۰	۴,۳۴۷,۳۲۲,۹۶۷	۷۸۷,۹۹۷	۰	ریال ۴۹,۴۶۳,۰۳۶	ریال		
۲	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۴۰۵۲۰-۰۴	۲۸,۰۰۰	۱۸,۳۶۸,۸۴۰,۰۰۰	۱۸,۱۸۵,۶۴۸,۰۹۹	۳,۳۲۹,۳۵۲	۰	ریال ۱۷۹,۸۶۲,۵۴۹	ریال		
۳	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۲۰۸۰۷-۹۹	۲۶,۴۳۵	۲۶,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۹۳,۲۴۰,۶۲۷	۰	۰	ریال ۶۴۱,۷۵۹,۳۷۳	ریال		۳,۹۱۷,۳۵۸,۹۲۱
۴	اسناد خزانه-م بودجه ۱۱۰۲۰۹۰۶-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۲,۹۹۶,۹۲۵,۰۲۸
۵	اسناد خزانه-م بودجه ۱۴۰۲۱۰۲۵-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۷,۵۲۷,۶۴۶
۶	اسناد خزانه-م بودجه ۲۰۲۰۸۰۶-۹۸	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۵۷۲,۲۶۶	۰	۰	ریال ۴۹,۴۲۷,۷۳۴	ریال		۱,۶۲۹,۲۸۲,۳۰۹
۷	اسناد خزانه-م بودجه ۲۱۰۲۰۹۰۶-۹۸	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۵۱۱,۶۸۵	۰	۰	ریال ۴,۴۸۸,۳۱۵	ریال		۰
۸	اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۱۱۰۱۹-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱۴,۲۱۴,۷۷۵,۷۶۰
۹	اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۱۱۱۱۰-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۲۳,۰۲۷,۴۹۱,۲۲۰
۱۰	اسناد خزانه-م بودجه ۴۰۳۰۵۲۲-۰۰	۱۱۲,۷۶۸	۹۴,۱۱۹,۱۲۰,۱۲۰	۹۱,۷۹۳,۴۲۶,۶۲۵	۱۷,۰۵۹,۰۸۳	۰	ریال ۲,۳۰۸,۶۳۴,۴۱۲	ریال		۳۳۰,۹۵۵,۹۹۹
۱۱	اسناد خزانه-م بودجه ۴۰۴۰۹۱۷-۰۰	۲۵,۵۰۰	۱۵,۵۳۴,۸۵۵,۰۰۰	۱۵,۳۴۵,۳۲۷,۸۳۰	۲,۸۱۵,۶۹۱	۰	ریال ۱۸۶,۷۱۱,۴۷۹	ریال		۰
۱۲	اسناد خزانه-م بودجه ۴۰۱۱۲۱۵-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱۷,۳۸۸,۶۴۲,۴۶۶
۱۳	اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۳۰۶۲۶-۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۸۹۵,۳۱۵,۶۹۲
۱۴	اسناد خزانه-م بودجه ۴۰۴۱۰۱۵-۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۹,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۲۹,۲۸۰,۸۷۵	۱۰,۸۴۰,۵۶۲	۰	ریال ۶۶۹,۸۷۸,۵۶۳	ریال		۰
۱۵	اسناد خزانه-م بودجه ۲۰۲۰۲۱۸-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۴,۳۰۲,۹۵۰,۳۱۸
۱۶	اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۳۰۷۲۳-۰۰	۱۸۲,۸۰۰	۱۴۹,۹۳۵,۰۷۰,۳۲۰	۱۴۳,۰۱۱,۴۱۸,۴۸۱	۲۷,۱۷۵,۷۲۲	۰	ریال ۶,۸۹۶,۴۷۶,۰۱۷	ریال		۰
۱۷	اسناد خزانه-م بودجه ۳۰۳۰۸۱۴-۰۰	۱۶۵,۷۱۷	۱۳۴,۵۰۱۰۰۷,۹۵۰	۱۲۹,۸۴۱,۳۴۸,۸۹۵	۲۴,۳۲۸,۲۹۸	۰	ریال ۴,۶۳۵,۳۸۰,۷۵۷	ریال		۰
۱۸	اسناد خزانه-م بودجه ۴۰۴۰۷۲۸-۰۰	۲۵,۰۰۰	۱۵,۷۰۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۵,۵۰۲,۱۸۹,۷۱۸	۲,۸۴۶,۳۰۳	۰	ریال ۱۹۸,۷۱۳,۹۷۹	ریال		۰
۱۹	اسناد خزانه-م بودجه ۲۰۲۰۶۰۶-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۲,۰۴۲,۱۸۱,۸۱۴
۲۰	اسناد خزانه-م بودجه ۲۰۲۰۳۱۶-۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱۰۶,۰۹۲,۷۷۱
۲۱	صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۱۸ ماهه ۱۸٪	۱۰۰,۳۹۶	۹۰,۰۸۷,۱۲۱,۸۴۰	۸۹,۶۴۳,۸۲۵,۸۹۹	۱۶,۳۲۸,۲۸۷	۰	ریال ۴۳۷,۹۶۷,۶۵۴	ریال		۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲	گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷	۳۸۸	۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۲۶۳,۰۳۰	-	-	۷,۷۳۶,۹۸۰	۱,۱۳۵,۷۵۰,۷۶۰	-
۲۳	گام بانک ملت ۰۲۱۱	۱۶۷,۵۱۲	۱۶۶,۲۱۷,۲۰۹,۶۰۰	۱۶۰,۰۲۶,۸۹۶,۳۰۲	۳۰,۱۲۶,۸۶۳	-	۶,۱۶۰,۱۸۶,۴۳۵	-	-
۲۴	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۷	۲۸۵,۵۹۸	۲۸۵,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۸۶۶,۷۲۰,۷۴۱	-	-	۵,۷۳۱,۲۷۹,۲۵۹	-	-
۲۵	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۸	۵۰,۰۶۰	۴۸,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۷۰,۳۰۹,۶۰۵	۸,۷۹۵,۸۸۰	-	۶۰۹,۸۹۴,۵۱۵	-	-
۲۶	گواهی اعتبار مولد سپه ۰۲۰۷	۴۴۰,۰۰۰	۴۳۸,۰۰۸,۷۶۹,۴۰۰	۴۳۱,۳۲۳,۰۲۶,۶۵۷	۱۷,۳۹۵,۷۷۴	-	۶,۷۶۸,۳۴۶,۹۶۹	-	-
۲۷	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۳,۸۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۶۵,۷۱۴,۷۷۵	۷,۰۴۸,۰۱۵	-	۳,۰۱۲,۸۳۷,۲۱۰	-	-
۲۸	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۰۳۰۳	-	-	-	-	-	-	۶۰۳,۸۰۷,۵۵۷	-
۲۹	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۰۳۰۷۲۴	-	-	-	-	-	-	۳,۲۴۹,۴۱۰,۹۳۷-	-
۳۰	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ.۰۳۱۱۱۰	۱۱۶,۲۱۵	۱۰۸,۵۸۴,۸۶۶,۵۰۰	۱۱۰,۳۵۴,۶۴۵,۶۵۲	۱۹,۶۸۱,۰۰۲	-	۱,۷۸۹,۴۶۰,۱۵۴-	-	-
۳۱	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۰۲۱۱	۱,۶۸۱	۱,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۲,۴۵۹,۳۶۳	-	-	۴۸,۵۴۰,۶۳۷	-	-
۳۲	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۰۲۰۹	۱۲۰,۶۰۰	۱۲۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۸۵۳,۸۷۳,۸۳۰	-	-	۱,۷۴۶,۱۲۶,۱۷۰	-	-
۳۳	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۰۳۰۹	۸۵,۰۰۰	۷۸,۵۵۶,۱۵۰,۰۰۰	۷۸,۷۸۶,۹۰۱,۳۰۶	۱۴,۳۳۸,۳۰۰	-	۲۴۴,۹۸۹,۵۰۶-	-	-
۳۴	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۰۳۰۸۱۶	۲۱۵,۰۰۰	۲۰۱,۳۹۶,۲۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۹۱۳,۳۲۷,۸۵۷	۳۱,۳۹۰,۴۲۹	-	۴۵۱,۴۹۱,۷۱۴	-	-
۳۵	منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۶,۰۷۴,۱۸۸	-
			۲,۱۶۴,۵۴۷,۱۵۴,۶۳۰	۲,۱۲۵,۵۶۲,۱۶۲,۹۷۵	۲۳۴,۲۳۷,۵۵۸	-	۲۸,۷۵۰,۷۵۴,۰۹۷	۶۷,۹۰۳,۱۷۸,۱۳۰	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷-۴- سود حاصل از تسویه اختیار :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیار شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	-	-	-	-	-	۵۱۶,۳۴۶,۸۵	-
۲	اختیار شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	-	-	-	-	-	۷۵۰,۱۷۰,۸۶۹	-
۳	اختیار شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	-	-	-	-	-	۹,۱۳۷,۳۴۷,۰۷۸	-
۴	اختیار شستا-۱۳۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	-	-	-	-	-	۲,۷۷۰,۴۰۰,۹۰۹	-
۵	اختیار خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	-	-	-	-	-	۳۴,۹۲۴,۰۴۱	-
۶	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	-	-	-	-	-	(۱,۲۱۷,۱۵۹,۷۱۱)	-
۷	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	-	-	-	-	-	۴,۵۱۰,۸۷۰,۴۰۲	-
۸	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	-	-	-	-	-	(۴۹۴,۴۹۹,۰۹۳)	-
۹	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	-	-	-	-	-	۵۳۵,۴۶۱,۷۹۱	-
۱۰	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	-	-	-	-	-	(۱۵۱,۰۳۸,۸۷۸)	-
۱۱	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	-	-	-	-	-	(۷۴۷,۵۵۸,۷۵۶)	-
۱۲	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	-	-	-	-	-	۲۳,۳۹۶,۹۳۲,۶۸۸	-
۱۳	اختیار شپنا-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	-	-	-	-	-	۴۱,۳۳۸,۸۶۷	-
۱۴	اختیار شپنا-۹۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	-	-	-	-	-	۵۷۹,۹۹۸	-
۱۵	اختیار شپنا-۱۰۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	-	-	-	-	-	۹۴۸,۵۴۴,۶۴۶	-
۱۶	اختیار خسپا-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	-	-	-	-	-	(۱۱۰,۶۳۶,۹۱۷)	-
۱۷	اختیار خسپا-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	-	-	-	-	-	۱,۱۵۳,۳۷۰,۳۹۰	-
۱۸	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	-	-	-	-	-	۱,۵۲۰,۱۷۹,۴۰۹	-
۱۹	اختیار شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۰۹/۱۵	-	-	-	-	-	(۱۱۰,۴۳۹,۵۳۹)	-
۲۰	اختیار شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۰۹/۱۵	-	-	-	-	-	(۷,۲۶۰,۴۱۹,۷۴۲)	-
۲۱	اختیار فملی-۹۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۵	-	-	-	-	-	(۲۸۷,۷۰۳,۳۴۷)	-
۲۲	اختیار وبملت-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	-	-	-	-	-	(۱۹۹,۴۹۹)	-
۲۳	اختیار وبملت-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	-	-	-	-	-	۸۳۶,۶۰۳,۳۷۲	-
۲۴	اختیار وبملت-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	-	-	-	-	-	۲,۰۵۴,۹۴۶,۸۲۲	-
۲۵	اختیار وبملت-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	-	-	-	-	-	۱۶۹,۸۱۵,۱۳۶	-
۲۶	اختیار فولاد-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	-	-	-	-	-	۳۹,۹۸۱	-
۲۷	اختیار فولاد-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	-	-	-	-	-	۶۸,۵۸۴,۶۶۲	-
۲۸	اختیار فولاد-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	-	-	-	-	-	۲۸۶,۰۴۷,۲۵۲	-
۲۹	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	-	-	-	-	-	۹۰۱,۵۰۹,۳۳۱	-
۳۰	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	-	-	-	-	-	۹,۹۳۰,۸۱۲,۳۱۰	-

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						
سود(زیان) حاصل از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	اوراق	ردیف	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
*	۱۰۹,۹۳۰	*	*	*	*	اختیارخ شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۳۱	
*	۱,۷۱۹,۹۱۵,۲۱۴	*	*	*	*	اختیارخ شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۳۲	
*	۲,۵۷۶,۷۰۵,۷۵۷	*	*	*	*	اختیارخ شستا-۱۳۱۲-۱۴۰۲/۱۰/۱۳	۳۳	
*	۶۵۹,۷۸۸,۵۱۴	*	*	*	*	اختیارخ وبملت-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۳۴	
*	۷,۰۱۸,۶۲۸,۳۶۳	*	*	*	*	اختیارخ وبملت-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۳۵	
*	(۱۲,۴۵۰,۳۷۳,۴۱۰)	*	*	*	*	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۳۶	
*	۱۱,۳۶۰,۰۰۰	*	*	*	*	اختیارخ شینا-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۳۷	
*	۲۵,۹۲۷,۰۲۸	*	*	*	*	اختیارخ وبملت-۵۰۰۰-۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۳۸	
*	۱,۵۰۵,۷۰۶,۴۵۸	*	*	*	*	اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۳۹	
*	۵,۴۱۰,۳۱۵	*	*	*	*	اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۱۲	۴۰	
*	۵۰,۲۵۸,۲۱۷,۱۰۶							

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۸-۱	۱,۱۴۵,۴۲۰,۴۱۷,۰۶۰	۶,۵۱۵,۹۴۲,۳۳۸,۱۹۱
۱۸-۲	(۵۴,۱۳۹,۷۲۹,۷۲۷)	(۴,۷۱۶,۳۷۹,۵۸۰)
۱۸-۳	(۲۳۰,۵۷۸,۳۶۱)	۱۳,۱۸۱,۷۶۸,۴۰۳
	۱,۰۹۱,۰۶۰,۱۰۸,۹۷۲	۶,۵۲۴,۴۰۷,۶۲۷,۰۱۴

(زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم خرید سهام
سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

جمع

۱۸-۱- سود تحقق نیافته سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۸۰,۱۷,۱۹۹	۵۱,۳۲۹,۹۰۱,۶۱۰	۵۸,۰۲۹,۸۲۳,۲۶۴	۴۸,۶۶۸,۴۰۷	۲۵۶,۱۴۹,۵۰۸	(۷,۱۰۴,۷۳۹,۵۶۹)	(۱,۹۱۴,۶۷۱,۶۵۹)	-
۲	ایران خودرو	۶۶,۶۴۲,۹۹۹	۲۱۵,۱۹۰,۳۴۳,۷۷۱	۱۷۴,۹۰۳,۵۶۷,۱۷۹	۲۰۴,۴۳۰,۷۳۲	۱,۰۷۵,۹۵۱,۳۱۹	۳۹,۰۰۶,۳۹۴,۶۴۲	-	-
۳	بانک خاورمیانه	۴۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۰۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۹۲۲,۱۵۷,۳۱۶	۱۵۴,۹۴۴,۵۲۵	۸۱۵,۴۹۷,۵۰۰	(۲۶,۷۹۳,۰۹۹,۳۴۱)	-	-
۴	بانک ملت	۱۹۷,۳۸۵,۷۸۵	۴۷۰,۹۶۲,۴۸۳,۰۱۰	۴۴۶,۴۱۲,۳۱۹,۷۳۷	۴۴۷,۴۱۴,۳۵۹	۲,۳۵۴,۸۱۲,۴۱۵	۲۱,۷۴۳,۰۳۶,۴۹۹	۳۰۲,۷۹۳,۳۵۹,۲۵۳	-
۵	بهمن دیزل	۶۸,۳۳۲,۹۰۴	۲۶۳,۸۶۳,۰۵۵,۲۴۸	۳۰۹,۴۳۷,۰۳۹,۶۷۷	۲۵۰,۶۶۹,۹۰۲	۱,۳۱۹,۳۱۵,۲۷۶	(۴۷,۱۳۳,۹۶۹,۶۰۸)	-	-
۶	پارس دارو	۱۷,۲۲۵,۳۹۰	۱,۰۰۳,۵۵۱,۳۲۱,۴۰۰	۱,۰۰۶,۴۸۳,۹۹۹,۰۷۶	۹۵۳,۳۷۳,۶۶۰	۵,۰۱۷,۷۵۶,۱۰۷	(۸۹,۰۳۰,۷۰۴,۴۴۳)	۴۰۴,۷۱۹,۹۳۲,۸۲۰	-
۷	پالایش نفت اصفهان	۵۷,۵۸۳,۵۷۳	۳۳۵,۹۲۳,۰۲۳,۱۸۰	۲۹۴,۴۴۰,۹۸۱,۲۸۹	۳۰۹,۶۲۶,۸۷۲	۱,۶۲۹,۶۱۵,۱۱۶	۲۹,۵۴۲,۷۹۹,۹۰۳	-	-
۸	پالایش نفت بندرعباس	۲۶,۲۷۴,۵۸۷	۲۹۲,۱۷۳,۴۰۷,۴۴۰	۳۱۰,۲۸۴,۸۴۸,۱۲۷	۲۷۷,۵۶۴,۷۳۷	۱,۴۶۰,۸۶۷,۰۳۷	(۱۹,۸۴۹,۸۷۲,۴۶۱)	۳۰۹,۹۱۰,۰۲۰,۷۵۶	-
۹	پالایش نفت تبریز	۳۳,۷۵۴,۷۳۷	۴۲۴,۹۷۳,۱۳۸,۸۳۰	۴۴۱,۵۶۹,۲۷۵,۵۰۲	۴۰۳,۷۳۲,۵۳۲	۲,۱۲۴,۸۶۰,۶۹۴	(۱۹,۱۲۵,۷۲۰,۸۹۸)	۲۰۶,۶۳۱,۹۰۶,۸۴۷	-
۱۰	پتروشیمی پردیس	۳۵۰۲,۹۷۹	۵۶۰,۴۷۶,۶۴۰,۰۰۰	۵۸۸,۶۵۵,۲۸۱,۳۷۷	۵۳۲,۴۵۲,۸۰۸	۲,۸۰۲,۳۸۳,۲۰۰	(۳۱,۵۱۳,۴۷۷,۳۸۵)	(۶۷,۴۳۶,۰۲۰,۷۴۳)	-
۱۱	پتروشیمی تندگوینان	۱۸,۶۵۳,۹۶۸	۳۱۲,۸۱۲۷,۰۴۳,۳۶۰	۲۷۸,۸۸۶,۳۷۲,۴۳۱	۲۹۷,۱۸۵,۶۹۱	۱,۵۶۴,۱۳۵,۲۱۷	۳۲۰,۷۹,۳۵۰,۰۲۱	۷۸,۴۱۲,۸۴۸,۳۳۶	-
۱۲	پتروشیمی شیراز	۹,۴۳۷,۱۲۳	۲۴۵,۰۸۲,۰۸۴,۳۱۰	۲۳۸,۸۳۹,۵۵۰,۱۲۸	۲۳۲,۸۱۲۷,۹۸۰	۱,۲۲۵,۴۱۰,۴۲۲	۴,۷۸۴,۲۹۵,۷۸۰	۱۰۳,۹۰۳,۶۵۴,۱۹۲	-
۱۳	پرتو بار فراپر خلیج فارس	۱,۸۰۰,۰۰۰	۸,۶۵۶,۲۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۹,۹۷۳,۶۳۳	۸,۲۳۳,۳۹۰	۴۳,۲۸۱,۰۰۰	(۴۰,۵۱۲۷۸,۰۲۳)	-	-
۱۴	تراکتورسازی ایران	۶۰,۷۳۵,۴۱۹	۵۷۳,۳۴۲,۳۵۵,۳۶۰	۵۲۳,۵۶۲,۰۹۴,۴۴۵	۵۴۴,۶۷۵,۲۳۸	۲,۸۶۶,۷۱۱,۷۷۷	۴۶,۳۶۸,۸۷۳,۹۰۱	۲۱۸,۰۰۰,۱۱۹,۲۵۳	-
۱۵	توزیع دارو بخش	۱۰,۹۴۴,۴۸۷	۲۵۳,۳۶۴,۸۷۴,۰۵۰	۲۵۳,۵۷۵,۵۹۹,۳۶۳	۲۴۰,۶۹۶,۶۳۰	۱,۲۶۶,۸۲۴,۲۷۰	(۱,۷۱۸,۲۴۶,۳۱۴)	-	-
۱۶	توسعه معدنی و صنعتی صباتور	۲۵,۸۳۶,۷۶۷	۲۰۳,۸۵۲,۰۹۱,۶۳۰	۱۷۱,۷۹۱,۴۸۴,۲۴۰	۱۹۳,۶۵۹,۴۸۷	۱,۰۱۹,۲۶۰,۴۵۸	۳۰,۸۴۷,۶۸۷,۴۴۵	-	-
۱۷	توسعه معادن وفلزات	۹۸,۴۹۶,۷۸۲	۳۳۲,۲۲۹,۶۴۵,۶۸۶	۳۰۲,۲۶۸,۶۷۵,۵۹۲	۳۱۵,۶۱۸,۱۶۳	۱,۶۶۱,۱۴۸,۲۲۸	۲۷,۹۸۴,۲۰۳,۷۰۲	۱۷۱,۰۰۰,۵۹۱۰,۹۳۶	-
۱۸	تولیدی چدن سازان	۵۶,۴۹۱,۸۱۰	۱۵۰,۶۶۳,۶۵۷,۲۷۰	۱۴۸,۷۴۰,۷۲۹,۲۲۴	۱۴۳,۱۳۰,۴۷۴	۷۵۳,۳۱۸,۲۸۶	۱۰۰,۲۶,۴۷۹,۲۸۵	-	-
۲۱	داروپخش (هلندینگ)	۴۱,۹۰۲,۳۷۴	۷۱۹,۴۶۳,۷۶۱,۵۸۰	۷۹۱,۸۱۴,۵۷۳,۱۶۷	۶۸۳,۴۹۰,۵۷۴	۳,۵۹۷,۳۱۸,۸۰۸	(۷۶,۶۴۱,۶۲۰,۹۶۸)	۱۵۴,۸۶۰,۸۵۲,۱۳۴	-
۲۲	زغال سنگ پروده طیس	۱۱,۰۱۶,۸۱۹	۲۵۴,۴۸۸,۵۱۸,۹۰۰	۲۴۰,۹۱۸,۲۳۳,۸۰۹	۲۴۱,۷۶۴,۰۹۳	۱,۲۷۲,۴۴۲,۵۹۵	۱۴۰,۵۶۰,۸۸,۴۰۴	۸۹۰,۴۳۷,۹۲۰,۱۹۵	-
۲۳	سایپا	۱۳,۱۳۹,۰۰۰	۳۴,۹۴۹,۷۴۰,۰۰۰	۳۲,۳۴۰,۴۱۱,۴۰۱	۳۲,۲۰۲,۲۵۳	۱۷۴,۷۴۸,۷۰۰	۲۴۰,۱۳۷۷,۶۴۶	-	-
۲۴	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۱,۱۱۳,۰۸۲	۱۰۱,۰۱۷,۹۱۵,۳۸۰	۹۲,۴۷۲,۷۳۷,۶۲۷	۹۵,۹۶۷,۰۲۰	۵۰۵,۰۸۹,۵۷۷	۷,۹۴۴,۱۲۱,۱۵۶	-	-
۲۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۵۱,۸۶۸,۹۹۸	۵۳۶,۳۶۸,۵۰۰,۶۲۶	۵۷۳,۲۶۷,۴۷۶,۹۵۱	۵۰۹,۵۵۰,۰۷۶	۲,۶۸۱,۸۴۲,۵۰۲	(۴۰۰,۹۰۳۶۸,۹۰۴)	۱۰۹,۲۴۰,۲۷۶,۱۶۴	-
۲۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۸,۹۸۸,۲۷۵	۲۵۰,۷۵۳,۲۸۹,۵۰۰	۲۷۱,۵۵۱,۶۳۹,۰۹۷	۲۳۸,۲۱۵,۷۲۰	۱,۳۵۳,۲۶۶,۹۴۸	(۲۳,۲۹۰,۳۲۲,۲۶۵)	۸۳,۲۸۲,۳۹۰,۷۶۹	-

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سهام	ردیف				
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال			بهای فروش	ریال	تعداد	
-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۷۳,۷۴۴,۷۷۷,۱۱۶	۱۸,۵۹۷,۵۰۳,۵۹۵	۹۸۵,۱۷۳,۳۶۳	۱۸۷,۱۸۳,۹۳۹	۱۷۷,۲۶۴,۸۱۳,۷۴۳	۱۹۷,۰۳۴,۶۷۲,۶۴۰	۲۳,۶۸۲,۰۵۲	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۱,۴۱۶,۸۱۳,۶۰۴,۰۵۰	۱,۴۱۸,۳۲۹,۵۲۳,۲۸۵	۱,۴۱۶,۸۱۳,۶۰۴,۰۵۰	۲۳,۶۸۲,۰۵۲	سرمایه گذاری صدرتامن	۲۷
۲۶۱,۱۵۶,۳۰۸,۳۰۰	(۹,۹۴۵,۹۶۰,۱۷۹)	۷۰,۸۴۰,۶۸۰,۰۲۰	۱,۳۴۵,۹۷۳,۹۲۴	۱,۴۱۸,۳۲۹,۵۲۳,۲۸۵	۱,۴۱۶,۸۱۳,۶۰۴,۰۵۰	۴۲,۳۷۵,۳۳۰	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۱,۴۱۶,۸۱۳,۶۰۴,۰۵۰	۱,۴۱۸,۳۲۹,۵۲۳,۲۸۵	۱,۴۱۶,۸۱۳,۶۰۴,۰۵۰	۴۲,۳۷۵,۳۳۰	سرمایه گذاری سپه	۲۸
۷۸۳,۵۹۲,۲۳۶,۹۹۲	۵۶,۵۹۰,۸۴۶,۴۳۵	۳,۷۱۸,۴۳۵,۳۰۸	۷۰,۶۵۰,۲۰۸,۹۰۰	۶۸۳,۶۷۱,۳۵۷,۱۶۸	۷۴۳,۶۸۷,۰۴۱,۵۰۰	۴۲,۳۷۵,۳۳۰	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۷۴۳,۶۸۷,۰۴۱,۵۰۰	۶۸۳,۶۷۱,۳۵۷,۱۶۸	۷۴۳,۶۸۷,۰۴۱,۵۰۰	۴۲,۳۷۵,۳۳۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۹
۲۸۴,۹۹۹,۵۱۱,۱۲۸	۲۱۱,۹۰۸,۱۷۴,۴۵۹	۷,۹۹۲,۴۶۱,۳۱۲	۱,۵۱۸,۵۶۷,۶۴۹	۱,۳۷۷,۰۷۳,۰۵۸,۹۴۰	۱,۵۹۸,۴۹۲,۳۶۲,۳۶۰	۶۶,۴۱۰,۱۴۸	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۱,۵۹۸,۴۹۲,۳۶۲,۳۶۰	۱,۳۷۷,۰۷۳,۰۵۸,۹۴۰	۱,۵۹۸,۴۹۲,۳۶۲,۳۶۰	۶۶,۴۱۰,۱۴۸	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۳۰
۱۱۵,۳۸۱,۰۵۰,۹۱۳	۴۰,۳۸۴,۱۶۳,۹۶۷	۳,۵۷۰,۶۰۳,۰۶۳	۴۸۸,۴۱۴,۵۸۲	۴۷۰,۶۷۷,۴۳۱,۰۲۸	۵۱۴,۱۲۰,۶۱۲,۶۴۰	۱۰,۱۵۶,۴۷۲	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۵۱۴,۱۲۰,۶۱۲,۶۴۰	۴۷۰,۶۷۷,۴۳۱,۰۲۸	۵۱۴,۱۲۰,۶۱۲,۶۴۰	۱۰,۱۵۶,۴۷۲	سیمان خوزستان	۳۱
۵۳۳,۰۷۵۱۹,۷۸۰	۵,۵۹۷,۵۴۲,۳۷۱	۱,۴۷۳,۹۵۱,۲۷۶	۲۸۰,۰۵۰,۷۴۲	۲۸۷,۴۳۸,۷۱۰,۸۱۱	۳۹۴,۷۹۰,۲۵۵,۲۰۰	۱,۹۷۵,۸۰۶	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۳۹۴,۷۹۰,۲۵۵,۲۰۰	۲۸۷,۴۳۸,۷۱۰,۸۱۱	۳۹۴,۷۹۰,۲۵۵,۲۰۰	۱,۹۷۵,۸۰۶	سیمان ساوه	۳۲
۲۰۱,۱۳۵,۲۷۴,۰۸۸	۹۵,۹۲۴,۷۶۱,۹۱۵	۳,۷۴۱,۰۳۵,۱۶۶	۷۱۰,۷۹۶,۶۸۲	۶۴۷,۸۲۰,۴۳۹,۴۶۷	۷۴۸,۲۰۷,۳۳,۲۳۰	۳۸,۵۴۷,۵۰۳	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۷۴۸,۲۰۷,۳۳,۲۳۰	۶۴۷,۸۲۰,۴۳۹,۴۶۷	۷۴۸,۲۰۷,۳۳,۲۳۰	۳۸,۵۴۷,۵۰۳	سیمان شمال	۳۳
-	(۷۰,۳۴۹,۹۶۴,۵۲۰)	۱,۸۰۹,۷۲۳,۲۲۳	۳۴۲,۸۴۷,۴۱۲	۴۳۰,۱۴۱,۰۳۸,۵۲۴	۳۶۱,۹۴۴,۶۴۴,۶۴۰	۴,۴۲۰,۴۲۸	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۳۶۱,۹۴۴,۶۴۴,۶۴۰	۴۳۰,۱۴۱,۰۳۸,۵۲۴	۳۶۱,۹۴۴,۶۴۴,۶۴۰	۴,۴۲۰,۴۲۸	سیمان فارس نو	۳۴
-	(۱۳,۷۹۷,۳۴۵,۳۴۵)	۱,۸۶۷,۸۵۷,۷۳۸	۳۵۴,۹۲۳,۹۷۰	۳۸۵,۱۴۶,۱۴۲,۱۳۷	۳۷۳,۵۷۱,۵۴۷,۶۰۰	۱۰,۶۸۵,۶۸۵	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۳۸۵,۱۴۶,۱۴۲,۱۳۷	۱,۸۶۷,۸۵۷,۷۳۸	۳۵۴,۹۲۳,۹۷۰	۱۰,۶۸۵,۶۸۵	سیمان فارس و خوزستان	۳۵
-	(۵,۲۳۳,۵۱۹,۷۱۲)	۲۳۷,۰۷۴,۴۰۰	۴۵۰,۴۴۱,۱۳۶	۵۳۳,۳۷۶,۳۸۱,۱۷۶	۴۷,۴۱۴,۸۸۰,۰۰۰	۱,۱۸۵,۳۷۲	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۵۳۳,۳۷۶,۳۸۱,۱۷۶	۲۳۷,۰۷۴,۴۰۰	۴۵۰,۴۴۱,۱۳۶	۱,۱۸۵,۳۷۲	سیمان ممتازان کرمان	۳۶
۲۹,۳۳۶,۲۳۱,۵۴۸	۳۳,۷۶۴,۲۰۸,۳۸۸	۴,۷۹۴,۸۵۷,۷۶۴	۵۳۱,۰۲۲,۹۷۵	۵۳۱,۸۸۱,۴۶۳,۷۵۲	۵۵۸,۹۷۱,۵۵۲,۸۸۰	۱۹,۶۳۳,۷۰۴	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۵۵۸,۹۷۱,۵۵۲,۸۸۰	۴,۷۹۴,۸۵۷,۷۶۴	۵۳۱,۰۲۲,۹۷۵	۱۹,۶۳۳,۷۰۴	سیمان هرمزگان	۳۷
۳۸,۵۶۳,۱۵۳,۶۱۳	(۵,۴۳۵,۹۳۰,۱۶۹)	۷۳۹,۹۸۹,۷۳۱	۱۴۰,۵۹۸,۰۴۹	۱۵۳,۵۳۳,۲۸۸,۶۳۹	۱۴۷,۹۹۷,۹۴۶,۲۵۰	۲۷,۴۵۷,۸۷۵	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۱۴۷,۹۹۷,۹۴۶,۲۵۰	۷۳۹,۹۸۹,۷۳۱	۱۴۰,۵۹۸,۰۴۹	۲۷,۴۵۷,۸۷۵	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۳۸
۹۳,۹۶۳,۷۵۶,۷۹۴	(۷۰,۲۸۴,۱۱۰,۰۵۱)	۱,۱۴۷,۲۴۲,۲۹۹	۲۱۷,۹۷۶,۰۳۷	۲۳۵,۱۱۱,۶۵۲,۵۹۵	۲۲۹,۴۴۸,۴۵۹,۸۸۰	۱۱,۴۰۳,۹۹۹	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۲۲۹,۴۴۸,۴۵۹,۸۸۰	۱,۱۴۷,۲۴۲,۲۹۹	۲۱۷,۹۷۶,۰۳۷	۱۱,۴۰۳,۹۹۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۹
۸۰,۸۸۰,۲۰۷,۲۱۸	(۲۹,۳۵۱,۵۹۰,۰۶۵)	۱,۱۰۳,۵۴۶,۲۵۰	۲۰۹,۶۷۳,۷۸۸	۲۴۸,۷۴۷,۶۸۹,۰۲۷	۳۲۰,۷۰۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۷۷۱,۱۶۰	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۳۲۰,۷۰۹,۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۳,۵۴۶,۲۵۰	۲۰۹,۶۷۳,۷۸۸	۱۱,۷۷۱,۱۶۰	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۴۰
۴۴,۲۲۳,۷۱۷,۹۶۲	(۱,۷۹۳,۷۵۳,۳۱۹)	۳۶۹,۶۸۸,۹۹۰	۷۰,۳۴۰,۹۰۸	۷۵,۲۹۱,۶۳۱,۵۰۰	۷۳,۹۳۷,۷۹۸,۰۸۰	۴,۶۲۶,۸۹۶	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۷۳,۹۳۷,۷۹۸,۰۸۰	۴۴,۲۲۳,۷۱۷,۹۶۲	۷۰,۳۴۰,۹۰۸	۴,۶۲۶,۸۹۶	صنایع خاکچینی ایران	۴۱
-	۶,۷۹۴,۹۰۶,۹۲۰	۷۷۱,۸۳۹,۵۳۴	۱۴۶,۶۵۴,۵۱۱	۱۴۶,۶۵۴,۵۱۰,۹۳۰	۱۵۴,۳۶۷,۹۰۶,۸۹۵	۳,۹۹۳,۹۹۵	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۱۵۴,۳۶۷,۹۰۶,۸۹۵	۷۷۱,۸۳۹,۵۳۴	۱۴۶,۶۵۴,۵۱۱	۳,۹۹۳,۹۹۵	صنعتی دوده فام	۴۲
۲,۴۱۷,۲۴۴,۵۳۶	۳۵,۲۱۴,۳۶۸,۰۷۶	۱,۳۳۵,۹۲۲,۵۹۸	۲۵۳,۸۲۵,۲۹۴	۲۳۰,۳۸۰,۴۰۳,۵۹۱	۲۶۷,۱۸۴,۵۱۹,۵۵۸	۲۸,۳۱۱,۵۱۷	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۲۶۷,۱۸۴,۵۱۹,۵۵۸	۱,۳۳۵,۹۲۲,۵۹۸	۲۵۳,۸۲۵,۲۹۴	۲۸,۳۱۱,۵۱۷	فولاد آلیاژی ایران	۴۳
-	(۱,۶۲۱,۶۴۴,۵۹۸)	۶۰۰,۳۸۷,۵۰۰	۱۱۴,۰۷۳,۶۲۵	۱۲۰,۹۸۴,۶۸۳,۴۷۳	۱۲۰,۰۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۰,۰۰۰	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۱۲۰,۹۸۴,۶۸۳,۴۷۳	۶۰۰,۳۸۷,۵۰۰	۱۱۴,۰۷۳,۶۲۵	۱۰,۷۵۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش	۴۴
۷۳۸,۹۲۳,۶۶۶,۸۳۸	۲۶۸,۹۴۸,۲۱۵,۰۴۵	۸۰,۳۷۳,۲۷۵,۳۸۱	۱,۵۳۷,۰۸۲,۳۳۲	۱,۳۲۸,۹۴۲,۵۰۳,۴۹۱	۱,۶۰۷,۴۵۵,۰۷۶,۲۴۰	۳۳۰,۴۱۶,۱۵	۷۳۸,۹۲۳,۶۶۶,۸۳۸	۱,۶۰۷,۴۵۵,۰۷۶,۲۴۰	۸۰,۳۷۳,۲۷۵,۳۸۱	۱,۵۳۷,۰۸۲,۳۳۲	۳۳۰,۴۱۶,۱۵	فولاد مبارکه اصفهان	۴۵
-	(۳,۷۲۸,۰۶۶,۲۲۰)	۸۵,۳۱۹,۴۷۹	۱۶,۳۱۰,۷۰۱	۲۰,۶۹۰,۴۳۱,۸۰۸	۱۷,۰۶۳,۸۹۵,۷۶۸	۳,۷۴۸,۶۵۹	۷۳۸,۹۲۳,۶۶۶,۸۳۸	۲۰,۶۹۰,۴۳۱,۸۰۸	۸۵,۳۱۹,۴۷۹	۱۶,۳۱۰,۷۰۱	۳,۷۴۸,۶۵۹	قاسم ایران	۴۶
-	(۸۷۳,۱۰۸,۱۴۲)	۱,۸۳۹,۴۵۷,۲۹۰	۳۴۹,۴۹۶,۹۰۴	۳۶۶,۵۷۵,۶۳۱,۷۶۸	۳۶۷,۸۹۱,۴۷۷,۹۲۰	۲۲۰,۵۵,۸۴۴	۷۳۸,۹۲۳,۶۶۶,۸۳۸	۳۶۶,۵۷۵,۶۳۱,۷۶۸	۱,۸۳۹,۴۵۷,۲۹۰	۳۴۹,۴۹۶,۹۰۴	۲۲۰,۵۵,۸۴۴	کشت و دامداری فکا	۴۷
۲۷,۵۲۱,۸۳۱,۳۰۱	۶۶,۶۶۵,۱۵۰,۵۹۸	۴,۶۶۷,۱۸۶,۱۰۴	۵۰۶,۷۶۵,۳۶۰	۴۶۳,۵۹۸,۱۱۸,۸۱۸	۵۳۳,۴۳۷,۲۲۰,۸۸۰	۱۰۳,۹۴۳,۳۴۰	۲۷,۵۲۱,۸۳۱,۳۰۱	۴۶۳,۵۹۸,۱۱۸,۸۱۸	۴,۶۶۷,۱۸۶,۱۰۴	۵۰۶,۷۶۵,۳۶۰	۱۰۳,۹۴۳,۳۴۰	کوبیر تایر	۴۸
۱۵,۲۵۵,۶۸۵,۳۵۰	(۲,۹۰۳۰۰۲۳,۶۲۰)	۲۸۵,۲۳۵,۰۰۰	۵۴,۲۱۳,۶۵۰	۵۹,۶۳۰,۴۷۴,۹۷۰	۵۷,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۵۵,۶۸۵,۳۵۰	۵۹,۶۳۰,۴۷۴,۹۷۰	۲,۹۰۳۰۰۲۳,۶۲۰	۲۸۵,۲۳۵,۰۰۰	۳۹,۸۰۰,۰۰۰	گروه بیمه	۴۹
-	۱۱,۴۳۶,۳۱۱,۴۲۵	۱,۳۱۰,۲۴۲,۵۰۰	۲۴۸,۹۴۶,۰۷۵	۲۴۹,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۰۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۵۵,۶۸۵,۳۵۰	۲۴۹,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۳۶,۳۱۱,۴۲۵	۱,۳۱۰,۲۴۲,۵۰۰	۱۶۴,۵۰۰,۰۰۰	گسترش سوخت سبوزاگرس(سهامی عام)	۵۰
۲۸۰,۴۵۵,۰۴۲,۳۴۹	۵۷۵,۹۷۷,۰۸۹,۲۱۰	۷,۸۱۳,۹۱۳,۰۳۸	۱,۴۸۴,۶۴۳,۴۷۷	۹۷۷,۵۰۶,۹۶۱,۹۵۴	۱,۵۶۲,۷۸۲,۶۰۷,۶۸۰	۴۴,۴۳۵,۱۰۴	۲۸۰,۴۵۵,۰۴۲,۳۴۹	۹۷۷,۵۰۶,۹۶۱,۹۵۴	۷,۸۱۳,۹۱۳,۰۳۸	۱,۴۸۴,۶۴۳,۴۷۷	۴۴,۴۳۵,۱۰۴	گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۱
۱۸,۹۷۷,۶۲۷,۰۹۱	(۱۶,۰۴۹,۳۳۸,۵۴۷)	۸۴۹,۷۵۷,۵۶۰	۱۶۱,۴۵۳,۹۳۶	۱۸۴,۹۸۹,۶۳۹,۰۵۱	۱۶۹,۹۵۱,۵۱۲,۰۰۰	۲۸,۳۲۵,۲۵۲	۱۸,۹۷۷,۶۲۷,۰۹۱	۱۸۴,۹۸۹,۶۳۹,۰۵۱	۸۴۹,۷۵۷,۵۶۰	۱۶۱,۴۵۳,۹۳۶	۲۸,۳۲۵,۲۵۲	گلناتش	۵۲
۱۰۰,۹۲۱,۵۸۰,۴۵۵	(۳,۸۳۳,۲۰۷,۴۳۰)	۱,۴۱۲,۲۷۹,۵۵۲	۲۶۸,۳۳۳,۱۱۵	۲۸۴,۶۰۸,۵۰۵,۱۶۳	۲۸۲,۳۵۵,۹۱۰,۴۰۰	۳۳,۳۰۸,۴۸۰	۱۰۰,۹۲۱,۵۸۰,۴۵۵	۲۸۴,۶۰۸,۵۰۵,۱۶۳	۱,۴۱۲,۲۷۹,۵۵۲	۲۶۸,۳۳۳,۱۱۵	۳۳,۳۰۸,۴۸۰	مبین انرژی خلیج فارس	۵۳
۱۳۷,۶۹۵,۴۰۴,۷۴۴	(۸۴,۱۸۶,۱۳۹,۲۳۱)	۱,۳۷۴,۷۱۶,۱۸۵	۲۶۱,۱۹۶,۰۷۵	۳۵۷,۴۹۳,۴۶۳,۹۷۱	۳۷۴,۹۴۳,۲۷۷,۰۰۰	۱۷,۱۰۹,۱۰۰	۱۳۷,۶۹۵,۴۰۴,۷۴۴	۳۵۷,۴۹۳,۴۶۳,۹۷۱	۱,۳۷۴,۷۱۶,۱۸۵	۲۶۱,۱۹۶,۰۷۵	۱۷,۱۰۹,۱۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۵۴
۸۲۰,۴۶۲,۰۵۴۶	(۱۵,۷۵۶,۳۹۷,۶۰۱)	۱,۶۰۹,۰۴۶,۷۹۵	۳۰۵,۷۱۸,۸۹۱	۳۳۵,۶۵۰,۹۹۰,۹۲۳	۳۳۱,۸۰۹,۳۵۹,۰۰۸	۶۶,۵۹۹,۶۱۹	۸۲۰,۴۶۲,۰۵۴۶	۳۳۵,۶۵۰,۹۹۰,۹۲۳	۱,۶۰۹,۰۴۶,۷۹۵	۳۰۵,۷۱۸,۸۹۱	۶۶,۵۹۹,۶۱۹	مس شهیدباهر	۵۵
-	۸۴,۲۱۲,۷۹۹,۱۰۷	۲,۵۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۵۰۲,۰۰۰	۴۱۸,۹۳۵,۵۴۸,۸۱۳	۵۰۶,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۶,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۲۱۲,۷۹۹,۱۰۷	۲,۵۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران	۵۶
۱۲۲,۲۱۰,۰۷۸,۷۳۳	(۴۱,۹۰۶,۱۸۸,۱۱۷)	۱,۳۶۶,۰۵۹,۸۸۸	۲۵۹,۵۵۱,۳۷۹	۳۱۳,۴۹۲,۵۵۴,۴۵۰	۲۷۳,۳۱۱,۹۷۷,۶۰۰	۱۸,۱۶۵,۶۹۰	۱۲۲,۲۱۰,۰۷۸,۷۳۳	۳۱۳,۴۹۲,۵۵۴,۴۵۰	۱,۳۶۶,۰۵۹,۸۸۸	۲۵۹,۵۵۱,۳۷۹	۱۸,۱۶۵,۶۹۰	نفت بهران	۵۷
-	(۱۳,۶۸۶,۸۷۶,۳۹۵)	۷۹۳,۴۱۰,۱۰۳	۱۵۰,۷۴۷,۹۲۰	۱۷۱,۴۲۴,۷۳۹,۰۱۲	۱۵۸,۶۸۲,۰۲۰,۶۴۰	۳۴,۰۸۱,۱۹۰	-	۱۷۱,۴۲۴,۷۳۹,۰۱۲	۷۹۳,۴۱۰,۱۰۳	۱۵۰,۷۴۷,۹۲۰	۳۴,۰۸۱,۱۹۰	نفت سپاهان	۵۸
-	۳۸,۶۴۴,۲۹۲,۹۲۲	۱,۳۷۶,۸۸۸,۷۵۵	۲۶۱,۶۰۸,۸۶۴	۲۳۵,۱۰۴,۹۶۰,۵۳۹	۲۷۵,۳۷۷,۷۵۱,۰۸۰	۲۳,۱۸۹,۹۸۸	-	۲۳۵,۱۰۴,۹۶۰,۵۳۹	۱,۳۷۶,۸۸۸,۷۵۵	۲۶۱,۶۰۸,۸۶۴	۲۳,۱۸۹,۹۸۸	نوردوقطعات فولادی	۵۹
(۷,۳۶۸,۲۲۷,۹۵۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۶۰
۳۰,۱۸۸,۸۲۷,۹۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)	۶۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۱۹۹,۷۴۹,۵۱۵
۶۳	سیمان یجنورد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۲۷,۲۷۴,۴۶۰
۶۴	صنایع فروآلیاز ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۴۹۹,۴۱۹,۷۵۰
۶۵	پنبه و دانه های روغنی خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۷۵۷,۶۲۶,۳۰۲
۶۶	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۶۲۲,۳۴۴,۵۲۰
۶۷	سرمایه گذاری صنعت نفت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۴۲۸,۶۲۷,۸۰۶
۶۸	صنایع گلدیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۷۲۱,۳۰۲,۵۲۶
۶۹	ملی شیمی کشاورز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۴,۸۷۰,۵۵۱
۷۰	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۶,۲۱۰,۵۰۰
۷۱	سرمایه گذاری پارس توشه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۹۹۴,۳۷۴,۰۷۰
۷۲	بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۵۶۹,۰۶۸,۵۰۰
۷۳	دوده صنعتی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۵۳۴,۳۵۳,۷۳۰
۷۴	سرمایه گذاری صبا تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۲۵,۱۸۹,۳۸۹
۷۵	سخت آوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۵۹,۲۲۷,۷۸۸
۷۶	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۷,۴۳۲,۷۱۶)	۰	۰
۷۷	ارزشیابی اوراق اختیار خسپا-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۶۰,۶۰۱,۴۱۶)	۰	۰
۷۸	ارزشیابی اوراق اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۴۹۱,۸۵۷,۳۴۹)	۰	۰
۷۹	ارزشیابی اوراق اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۴۴۵,۲۲۲,۵۱۶)	۰	۰
۸۰	ارزشیابی اوراق اختیار خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۶۵۷,۹۹۹,۱۸۴)	۰	۰
۸۱	ارزشیابی اوراق اختیار شینا-۴۵۸۹-۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳,۵۰۶)	۰	۰
۸۲	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸,۳۰۴,۸۲۶)	۰	۰
۸۳	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۶۲,۲۲۶,۹۸۶	۰	۰
۸۴	ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۳۹۰,۰۸۷,۱۶۳)	۰	۰
۸۵	ارزشیابی اوراق اختیار وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۳۲۰,۴۵۷)	۰	۰
۸۶	ارزشیابی اوراق اختیار وبملت-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵,۶۹۴,۵۷۴)	۰	۰
۸۷	ارزشیابی اوراق اختیار وبملت-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۴۱,۰۹۵,۸۶۱)	۰	۰
۸۸	ارزشیابی اوراق اختیار وبملت-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۱۰۴,۰۳۴	۰	۰
۸۹	درآمد ناشی از تغییر ارزش دارایی سهام اختیاری شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۷,۱۵۱,۰۷۰)	۰	۰
		۲۲,۴۸۷,۶۱۰,۴۲۵,۷۶۰	۲۱,۱۷۶,۴۱۵,۲۵۷,۱۴۹	۲۱,۳۶۲,۲۳۹,۹۰۴	۱۱۲,۴۳۸,۰۵۲,۱۲۶	۱,۱۴۵,۴۳۰,۴۱۷,۰۶۰	۶,۵۱۵,۹۴۲,۳۳۸,۱۹۱			

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۳۱۳۰۰۳۳۹	۱۴۲,۲۶۰,۰۸۶,۲۰۵	۱۷۶,۸۱۵,۶۷۱,۵۰۱	۱۳۵,۱۴۷,۰۸۲	۷۱۱,۳۰۰,۴۳۱	(۳۵,۴۰۲,۰۳۲,۸۰۹)	۰	۰	۰
۲	ح فولاد آلیاژی ایران	۳۳۳۶۸۰۹۵	۱۹۹,۳۴۰,۹۹۹,۵۳۰	۲۱۶,۸۹۲,۶۱۷,۵۰۰	۱۸۹,۳۷۳,۹۵۰	۹۹۶,۷۰۴,۹۹۸	(۱۸,۷۷۷,۶۹۶,۹۱۸)	۰	۰	۰
۳	ح صنایع گلدیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۲۷۹,۷۳۶)
۴	ح کویر تایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۷۱۳,۹۹۹,۸۵۴)
		۳۴۱,۶۰۱,۰۸۵,۷۳۵	۳۹۳,۷۰۸,۲۸۹,۰۰۱	۳۲۴,۵۲۱,۰۳۲	۱,۷۰۸,۰۰۵,۴۲۹	(۵۴,۱۳۹,۷۲۹,۷۲۷)	(۴,۷۱۶,۳۷۹,۵۸۰)			

صندوق سرمایه گذاری مشترک اصد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	جمع درآمد سود سهام-ریال
۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۴۴,۳۲۵,۱۰۴	۶۸۰۰	۳۰۲,۱۵۸,۷۰۷,۲۰۰	-	۳۰۲,۱۵۸,۷۰۷,۲۰۰	۲۴۰,۲۱۴,۰۲۴,۶۰۰
۲	پتروشیمی پردیس - پورسی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۳,۵۰۲,۲۷۹	۳۷,۵۰۰	۹۶,۳۳۱,۹۲۲,۵۰۰	-	۹۶,۳۳۱,۹۲۲,۵۰۰	۸۵,۱۱۶,۵۰۶,۵۰۰
۳	کویر تایر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۶۹,۵۱۰,۹۶۶	۸۰۰	۵۵,۶۰۸,۷۷۲,۸۰۰	۷,۳۱۰,۸۴۹,۹۶۴	۴۸,۲۹۷,۹۲۲,۸۳۶	۲۱,۷۷۲,۲۸۴,۴۶۲
۴	مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۷	۱۷,۱۰۹,۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۱۰۹,۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۱,۲۸۶,۷۲۹	۱۴,۶۶۷,۸۱۳,۲۷۱	-
۵	سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۳۳,۳۳۰,۳۹۸	۱,۱۹۰	۳۹۹,۰۵۵,۱۹۲,۶۲۰	۱۲,۴۴۵,۶۴۹,۶۷۰	۳۸۶,۶۰۹,۵۳۲,۹۵۰	۱۸۷,۲۹۰,۳۳۹,۵۲۶
۶	گلناش	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۲۸,۳۲۵,۲۵۲	۴۰۰	۱۱,۳۳۰,۱۰۰,۸۰۰	۱,۵۱۲,۳۲۱,۳۷۲	۹,۸۱۷,۱۷۹,۳۲۸	۱۴,۵۹۵,۸۳۵,۷۳۶
۷	سیمان هرمزگان	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱۹,۶۳۳,۷۰۴	۳,۷۹۰	۷۴,۴۱۱,۳۳۸,۱۶۰	-	۷۴,۴۱۱,۳۳۸,۱۶۰	۷۸۵۵,۲۷۸,۰۰۰
۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۵۳,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۳,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۸۵۰,۵۰۵,۵۰۰
۱۱	گروه مینا(سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	سیمان شمال	-	-	-	-	-	-	-	۴۳,۰۰۳,۱۵۵,۳۱۲
۱۳	م.صنایع و معادن اchiاء اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۹۷,۲۲۵,۶۰۰
۱۴	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۳۴۸,۳۸۰,۰۰۰
						۱,۰۰۹,۲۰۹,۵۳۴,۰۸۰	۲۳,۷۱۰,۷۰۷,۸۳۵	۹۸۵,۴۹۸,۸۲۶,۳۴۵	۶۶۷,۲۴۴,۱۶۳,۲۲۷

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	۱۶,۳۵۹,۲۰۲,۲۹۳
سود سپرده بانکی	۲۰-۲	۱۲,۵۰۴,۳۳۰,۰۲۷
جمع	۲۸,۹۶۳,۵۳۲,۳۲۰	۳۹,۵۵۱,۹۹۸,۹۵۳

۱- ۲۰- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	ریال	درصد	ریال	سود خالص
۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۰	۳,۶۶۵,۳۵۷,۵۳۴
۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۰	۱۵,۶۹۱,۷۵۱,۷۸۷
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۰	۱۶,۳۳۳,۰۰۱,۵۶۳
۱۴۰۱/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۰	۲,۰۶۵,۷۳۵,۴۵۹
۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۵,۰۷۶,۰۹۴,۹۳۲	۰
۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۹۴,۱۷۳,۴۶۶	۰
۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۶,۳۳۳,۶۰۹,۶۱۵	۰
۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۵۶۳,۶۴۵,۲۰۵	۰
۱۴۰۰/۰۵/۰۵	۱۴۰۳/۰۵/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۶۷۹,۶۹۳,۷۹۴	۰
۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰/۵٪	۱,۷۲۱,۹۸۵,۳۷۱	۰
				۱۶,۴۵۹,۳۰۲,۲۹۳	۳۷,۶۴۶,۸۴۶,۳۴۳

اوراق مشارکت:

سود اوراق مشارکت منفعت دولتی ۴- شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۸۶- ش.خ ۲۰۴۰۴
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۴- ش.خ ۲۰۳۰۳
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۷- ش.خ ۳۰۷۲۴
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۵- ش.خ ۲۰۹
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳- ش.خ ۲۱۱
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۹۴- ش.خ ۳۰۸۱۶
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۵- ش.خ ۳۰۹
سود اوراق مشارکت حاکوک اجاره صملی ۲۰۴- ۶- ماهه ۱۸٪
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۳۰- ش.خ ۳۱۱۱۰

جمع

۲- ۲۰- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	درصد	ریال	ریال	ریال	سود خالص
۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۵	۱۶,۳۹۶,۸۹۴	۰	۱۶,۳۹۶,۸۹۴	۳۲,۸۶۵,۹۴۴
۱۳۹۹/۰۳/۱۶	کوتاه مدت	۵	۱,۵۱۵,۸۲۳,۶۹۵	۰	۱,۵۱۵,۸۲۳,۶۹۵	۱,۱۹۸,۵۲۶,۳۷۴
۱۴۰۱/۰۶/۰۷	کوتاه مدت	۵	۱۰,۹۷۲,۱۰۰,۴۳۸	۰	۱۰,۹۷۲,۱۰۰,۴۳۸	۶۷۳,۷۶۰,۳۹۲
			۱۲,۵۰۴,۳۲۰,۰۲۷	۰	۱۲,۵۰۴,۳۲۰,۰۲۷	۱,۹۰۵,۱۵۲,۶۱۰

بانک ملت شعبه هفت تیر باجه کارگزاری مفید شماره حساب ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۸۸۸۸۸۸-۱
بانک خاورمیانه : ظفر : ۷۰۷۰۷۴۶۸۷-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سالهای قبل طی یادداشت‌های ۱۹ الی ۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۲,۸۵۱,۷۲۴,۳۲۰	۵۷,۳۰۲,۷۸۰,۴۴۴
۳۲,۸۵۱,۷۲۴,۳۲۰	۵۷,۳۰۲,۷۸۰,۴۴۴

درآمد تنزیل سود سهام

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۹۳,۷۹۰,۴۱۶,۱۸۴	۲۲۲,۵۰۰,۶۰۷,۳۴۴
۹۱,۸۰۸,۵۴۰,۸۴۸	۴۴,۷۷۹,۵۵۷,۷۷۱
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۷۳۹,۵۷۴
۲۶۷,۲۷۳,۶۷۱	۴۰۰,۹۱۰,۵۹۶
۱۸۶,۷۶۶,۲۳۰,۷۰۳	۲۶۸,۵۶۳,۸۱۵,۲۸۵

کارمزد مدیر صندوق

کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد

کارمزد متولی

کارمزد حسابرس

جمع

۲۳- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۴۲,۴۴۵
۴,۴۸۳,۳۴۸,۹۳۶	۵,۸۹۸,۶۳۴,۱۳۵
۲۲۷,۸۷۴,۴۲۰	۲۷۰,۲۷۸,۶۸۵
۰	۳۳۶,۷۶۴,۸۷۲
۴,۹۱۱,۲۲۳,۳۵۶	۶,۵۶۱,۰۲۰,۱۳۷

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه آبونمان

هزینه کارمزد بانکی

هزینه رتبه بندی

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۴- سود پرداخت شده به سرمایه گذاران

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
(۴۴۲,۰۰۷,۵۷۹,۰۰۰)	(۸۲۳,۱۱۳,۶۷۱,۶۰۰)	سودهای پرداختی طی دوره مالی
(۴۴۲,۰۰۷,۵۷۹,۰۰۰)	(۸۲۳,۱۱۳,۶۷۱,۶۰۰)	جمع

۲۵- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۰۳۳,۰۹۱,۹۵۶,۷۲۸	۱,۱۶۵,۷۱۷,۴۸۴,۴۴۴	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۵,۹۹۸,۷۱۴,۲۵۱,۸۳۵)	(۱,۷۵۸,۸۰۰,۴۹۹,۸۸۵)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۹۶۵,۶۲۲,۳۹۵,۱۰۷)	(۵۹۳,۰۸۳,۰۱۵,۴۴۱)	جمع

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۰/۰۶٪
سبذگردان مفید	مدیر صندوق	ممتاز	۴,۰۰۰	۰/۰۰٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۷,۷۸۳,۳۸۱	۱/۱۶٪
فرشید قاسم نژاد	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱,۳۲۸,۲۶۲	۰/۲۰٪
سید محمدحسین حسینی الموسوی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۶۸۰	۰/۰۰٪
		عادی	۲۷,۰۰۰	۰/۰۰٪
جمع			۳۸۷,۷۶۷,۲۵۰	۵۸٪

۲۸- 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	۱۶۸۰۵,۹۱۰,۵۶۱,۶۹۷	۱۷,۸۱۷,۳۴۳,۶۸۳
شرکت سبذگردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۲۲۳,۵۰۰,۶۱۱,۳۴۴	(۹۷,۷۳۵,۷۹۵,۲۸۶)
کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۴۴,۷۷۹,۵۵۷,۷۷۱	(۴۴,۷۷۹,۵۵۷,۷۷۱)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی (جدید) صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۶۱۶,۴۳۸,۲۵۰	(۶۱۶,۴۳۸,۲۵۰)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	متولی (قدیم) صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۲۶۶,۳۰۱,۳۲۴	(۲۶۶,۳۰۱,۳۲۴)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۴۰۰,۹۱۰,۵۹۶	(۴۰۰,۹۱۰,۵۹۶)

۲۹- 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.