

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ 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 دارائی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶-۹



ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۲۹

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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	رضا ابراهیمی قلعه حسن	شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	ارقام نگر آریا	متولی صندوق

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۱,۳۸۵,۳۱۰,۰۳۴,۲۱۳	۲۰,۰۰۴,۸۴۶,۹۰۹,۰۰۶	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۵۷۱,۵۰۸,۴۵۶,۹۰۷	۳۹,۴۳۴,۶۷۰,۴۲۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۲۶,۸۸۵,۲۸۴,۷۴۱	۶۵۴,۰۹۹,۳۱۴,۷۶۰	۸	حسابهای دریافتی
۱,۸۵۹,۳۹۱,۱۱۲	۴,۳۱۳,۵۴۴,۷۳۱	۹	سایر داراییها
۴۳۹,۴۳۳,۷۷۳,۶۳۲	۱۰۵,۹۴۴,۴۰۸,۷۵۳	۱۰	موجودی نقد
۰	۲,۵۶۰,۹۴۱,۱۷۲	۱۱	جاری کارگزاران
۲۴,۱۲۴,۹۹۶,۹۴۰,۶۰۵	۲۰,۸۱۱,۱۹۹,۷۸۸,۸۴۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۲۳,۹۱۷,۵۸۸,۵۰۲	۰	۱۱	جاری کارگزاران
۲۱۰,۳۲۱,۵۸۶,۴۸۳	۱۰۷,۲۴۶,۰۳۰,۳۱۶	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۰	۲۰,۱۹۶,۵۵۵,۰۳۱	۱۳	حسابهای پرداختی تجاری
۱۱,۳۲۹,۲۳۶,۶۰۱	۱۶,۳۷۶,۸۷۵,۴۳۷	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۱۶,۱۶۴,۲۳۶,۱۸۱	۱۸,۸۰۵,۱۷۹,۲۹۶	۱۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۳۶۱,۷۳۲,۶۴۷,۷۶۷	۱۶۲,۶۲۴,۶۴۰,۰۸۰		جمع بدهی ها
۲۳,۷۶۳,۲۶۴,۲۹۲,۸۳۸	۲۰,۶۴۸,۵۷۵,۱۴۸,۷۶۴	۱۶	خالص دارایی ها
۶۹,۸۶۳,۴۷۵	۶۵۷,۳۶۵,۶۳۲		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۴۰,۱۳۹	۳۱,۴۱۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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



دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱.۲۹۰.۷۳۳.۱۵۱.۲۱۰	(۶۷۲.۴۸۷.۰۵۲.۱۷۰)	۱۷	درآمدها: سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۷.۴۴۹.۰۱۸.۵۹۲.۳۶۹	(۱.۳۸۳.۶۶۴.۰۵۷.۴۱۲)	۱۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱.۱۴۱.۱۹۸.۸۱۴.۳۷۹	۱.۷۲۴.۶۳۹.۵۷۲.۸۳۹	۱۹	سود سهام
۵۱.۵۸۸.۸۶۵.۳۷۷	۳۹.۹۷۴.۰۳۱.۷۴۰	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۲.۸۷۹.۱۹۲.۵۲۹	۵۷.۳۰۲.۷۹۴.۵۰۶	۲۱	سایر درآمدها
۹.۹۶۵.۴۱۸.۶۱۵.۸۶۴	(۲۳۴.۲۳۴.۷۱۰.۴۹۷)		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۲۶۶.۶۷۵.۴۸۱.۷۰۹)	(۳۰۸.۷۱۹.۶۳۳.۴۴۴)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۸.۲۲۴.۲۷۲.۹۸۶)	(۱۰.۷۳۱.۷۶۲.۷۹۴)	۲۳	سایر هزینه‌ها
(۲۷۴.۸۹۹.۷۵۴.۶۹۵)	(۳۱۹.۴۵۱.۳۹۶.۲۳۸)		جمع هزینه‌ها
۹.۶۹۰.۵۱۸.۸۶۱.۱۶۹	(۵۵۳.۶۸۶.۱۰۶.۷۳۵)		سود زیان خالص



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

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت گردش خالص دارائیهها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارائیهها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		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
۲۲۰,۵۶۱,۴۴۰,۰۰۰	۲۲۰,۵۶۱,۴۴۴	۲۰,۲۶,۲۹۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۶۲۹,۰۳۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره
.	.	.	۶۲۸,۶۳۲,۸۸۲	سهام جایزه
(۳۰۷,۷۷۳,۸۱۰,۰۰۰)	(۳۰,۷۷۷,۳۸۱)	(۲,۴۳۷,۵۹۷,۵۵۰,۰۰۰)	(۲۴۳,۷۵۹,۷۵۵)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۹۶۹۰,۵۱۸,۸۶۱,۱۶۹	.	(۵۵۳,۶۸۶,۱۰۶,۷۳۵)	.	سود خالص دوره
(۷۸۹,۶۴۴,۹۱۲,۰۰۰)	.	(۱,۲۱۰,۴۱۸,۹۴۶,۸۰۰)	.	۲۴ سود پرداخت شده به سرمایه گذاران
(۲۰,۵۹,۲۸۶,۱۲,۹۶۵)	.	(۹۳۹,۲۷۶,۸۴۰,۵۳۹)	.	۲۵ تعدیلات
۲۴,۲۳۰,۴۲۷,۸۸۸,۰۶۶	۶۸,۷۹۵,۰۲۴	۲۰,۶۴۸,۵۷۵,۱۴۸,۷۶۴	۶۵۷,۳۶۵,۶۳۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



(Handwritten signature)

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۵ نزد ثبت شرکتها با شماره ۳۱۱۸۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۲۹۳۷ در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۶ تحت شماره ۱۱۱۳۲ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۴ است. مرکز اصلی صندوق در تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی 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 عبارت است از تهران، میدان توحید، خیابان توحید، پلاک ۶۸.

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در 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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان 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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

<p>حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق.</p>	<p>هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق</p>
<p>۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها.</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد.</p> <p>۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد.</p>	<p>کارمزد مدیر</p>
<p>سالانه یک در هزار (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱،۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۸۰۰ میلیون ریال است.</p>	<p>کارمزد متولی</p>
<p>سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال</p>	<p>حق‌الزحمه حسابرس</p>
<p>معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.</p>	<p>حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق</p>
<p>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.</p>	<p>حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها</p>
<p>مبلغ ثابت ۶۳۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.</p>	<p>کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق</p>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارایه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع .			
۵,۰۰۰ میلیارد ریال به عنوان بخش ثابت سالانه			
۹۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال			
۱۵,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال			
ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها			
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

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

۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۵- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای 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 صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۱۲/۱۰٪	۲,۹۱۸,۳۸۸,۸۰۲,۴۵۲	۲,۱۷۵,۳۴۱,۲۴۸,۱۳۶	۱۵/۱۱٪	۳,۱۴۴,۰۸۵,۳۸۵,۱۶۱	۲,۳۱۵,۴۸۳,۵۰۵,۴۳۵
۱۶/۵۶٪	۳,۹۹۳,۹۵۱,۳۹۹,۱۴۹	۳,۱۸۹,۴۳۵,۱۵۱,۲۸۶	۱۴/۹۹٪	۳,۱۱۹,۷۰۷,۵۸۲,۵۹۰	۳,۲۸۷,۲۰۲,۱۷۸,۳۸۱
۹/۵۳٪	۲,۲۹۸,۰۰۲,۳۰۷,۹۳۲	۱,۳۵۷,۵۶۳,۸۷۸,۴۵۵	۱۳/۸۱٪	۲,۸۷۴,۸۸۶,۵۴۴,۰۳۸	۱,۹۶۰,۸۵۹,۹۴۶,۹۹۰
۱۰/۲۳٪	۲,۳۶۶,۸۰۶,۶۲۰,۰۴۹	۱,۴۹۱,۲۱۸,۵۹۷,۹۴۳	۱۱/۰۱٪	۲,۲۹۱,۴۱۴,۰۷۴,۲۹۷	۱,۷۱۸,۷۰۸,۱۴۹,۶۶۸
۱۰/۰۷٪	۲,۳۲۸,۲۳۰,۲۵۵,۷۴۱	۱,۷۱۱,۵۸۳,۶۱۹,۸۰۱	۸/۹۴٪	۱,۸۶۰,۴۶۴,۹۶۵,۰۰۳	۱,۶۹۲,۵۲۷,۵۳۲,۷۵۹
۵/۸۵٪	۱,۴۱۰,۴۶۳,۴۵۹,۶۱۰	۱,۱۸۱,۲۹۵,۸۱۱,۳۲۸	۶/۷۳٪	۱,۴۰۱,۰۹۸,۳۴۶,۴۳۴	۱,۳۱۷,۰۸۲,۸۴۶,۶۴۴
۶/۲۱٪	۱,۴۹۷,۳۰۱,۱۹۹,۶۹۹	۱,۳۹۴,۵۹۱,۵۶۹,۱۲۸	۵/۹۳٪	۱,۳۳۳,۰۹۷,۱۳۴,۰۶۰	۱,۲۹۱,۳۸۳,۸۱۲,۹۱۰
۱/۹۹٪	۴۷۹,۵۳۳,۴۹۱,۴۰۵	۵۲۸,۰۲۳,۷۷۸,۷۵۴	۳/۷۵٪	۷۸۰,۲۱۶,۱۸۷,۳۰۰	۸۹۲,۲۶۵,۲۱۶,۰۶۱
۳/۱۰٪	۷۴۸,۴۰۷,۳۱۹,۲۴۹	۴۵۶,۳۹۳,۶۰۸,۸۵۳	۲/۶۵٪	۵۵۱,۸۱۸,۷۵۵,۳۶۹	۳۶۹,۲۶۷,۲۷۱,۸۷۷
۱/۹۲٪	۴۶۲,۴۸۵,۷۱۲,۹۲۴	۲۵۷,۹۵۰,۵۴۲,۱۶۵	۲/۵۳٪	۵۲۶,۹۸۷,۵۵۱,۴۰۱	۲۵۹,۵۲۱,۱۲۱,۸۰۶
۱/۵۳٪	۳۶۹,۰۵۷,۵۱۴,۶۴۰	۳۲۹,۰۷۵,۱۱۹,۹۱۴	۲/۴۲٪	۵۰۳,۰۰۷,۱۶۱,۶۷۲	۶۸۸,۲۸۵,۲۶۹,۵۷۳
۴/۴۴٪	۱,۰۷۱,۵۲۸,۴۷۱,۸۶۰	۶۳۰,۱۰۴,۸۶۴,۰۵۸	۲/۲۷٪	۳۷۲,۱۳۳,۷۹۴,۷۸۸	۳۸۸,۹۸۲,۰۹۹,۰۲۰
۰/۰۰٪	-	-	۱/۶۷٪	۳۳۷,۸۵۱,۰۸۹,۱۹۳	۳۷۵,۱۱۴,۷۲۰,۴۷۸
۱/۳۶٪	۳۲۷,۷۹۷,۵۳۰,۳۳۰	۱۷۵,۱۸۱,۰۴۵,۸۰۲	۱/۳۱٪	۲۷۱,۹۰۴,۱۹۰,۲۲۲	۱۷۳,۸۶۲,۴۷۴,۵۹۸
۰/۹۶٪	۳۳۱,۱۴۷,۹۳۳,۰۴۸	۲۰۱,۵۳۵,۰۴۳,۲۵۳	۰/۹۱٪	۱۸۸,۷۳۹,۰۹۱,۳۲۰	۲۰۹,۲۹۳,۹۳۴,۳۸۵
۰/۹۴٪	۳۲۷,۵۴۸,۳۴۳,۴۵۷	۲۴۷,۰۱۰,۳۵۹,۷۹۱	۰/۷۸٪	۱۶۲,۳۵۳,۷۸۷,۴۳۳	۲۵۴,۴۷۱,۵۴۱,۸۰۹
۰/۷۷٪	۱۸۶,۵۷۶,۹۶۰,۳۳۸	۱۵۵,۶۹۷,۱۷۲,۶۸۱	۰/۵۶٪	۱۱۷,۱۴۴,۷۲۳,۴۳۹	۱۵۱,۷۹۹,۸۱۳,۴۷۵
۱/۱۱٪	۲۶۸,۰۸۲,۷۱۳,۲۳۰	۲۰۶,۴۱۵,۶۲۶,۳۳۳	۰/۵۰٪	۱۰۳,۳۰۰,۵۰۶,۹۳۴	۱۱۲,۸۱۸,۷۲۹,۹۹۴
۰/۰۰٪	-	-	۰/۲۱٪	۴۳,۳۳۲,۱۶۹,۴۰۵	۴۶,۵۳۹,۰۸۱,۰۶۲
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۶٪	۱۱۶,۰۳۸,۶۷۸,۸۷۷	۲۰,۶۹۰,۴۳۱,۸۰۸
۸۸/۶۴٪	۲۱,۳۸۵,۳۱۰,۰۲۴,۲۱۳	۱۵,۶۸۸,۴۱۷,۰۳۷,۶۹۱	۹۶/۱۳٪	۲۰,۰۰۴,۸۴۶,۹۰۹,۰۰۶	۱۷,۵۲۶,۱۵۹,۷۴۸,۷۳۳

- ۱ فلزات اساسی
- ۲ محصولات شیمیایی
- ۳ شرکتهای چند رشته ای صنعتی
- ۴ سیمان، آهک و گچ
- ۵ مواد و محصولات دارویی
- ۶ سرمایه گذاریها
- ۷ فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
- ۸ استخراج کانه های فلزی
- ۹ ماشین آلات و تجهیزات
- ۱۰ لاستیک و پلاستیک
- ۱۱ خودرو و ساخت قطعات
- ۱۲ بانکها و موسسات اعتباری
- ۱۳ زراعت و خدمات وابسته
- ۱۴ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
- ۱۵ کاشی و سرامیک
- ۱۶ استخراج ذغال سنگ
- ۱۷ ساخت محصولات فلزی
- ۱۸ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
- ۱۹ سایر محصولات کانی غیر فلزی
- ۲۰ خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد 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:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱								
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید			
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد				
۴,۲۹۷,۳۳۲,۹۶۷	-۱۰۳٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	اسناد خزانه-م-۱ بودجه-۰۱-۰۴-۲۳۶	۱
۱۵,۵۷۹,۱۷۵,۷۶۳	-۱۰۶٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	اسناد خزانه-م-۳ بودجه-۰۱-۰۴-۵۲۰	۲
۲,۰۵۰,۵۷۲,۲۶۶	-۱۰۱٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	اسناد خزانه-م-۲۰ بودجه-۰۶-۰۸-۲۰۸	۳
۹۵,۵۱۱,۶۸۵	-۱۰۰٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	اسناد خزانه-م-۲۱ بودجه-۰۶-۰۹-۲۰۹	۴
۱۴۳,۰۱۱,۴۱۸,۴۸۱	-۱۵۹٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	اسناد خزانه-م-ع بودجه-۰۰-۰۳-۰۷۲۳	۵
۱۵,۵۰۲,۱۸۹,۷۱۹	-۱۰۶٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	اسناد خزانه-م-۸ بودجه-۰۱-۰۴-۷۲۸	۶
۳۸۰,۲۶۳,۰۲۱	-۱۰۰٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	گام بانک صادرات ایران-۲۰۷	۷
۳۷۹,۸۶۶,۷۲۰,۷۴۱	۱۸۶٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	گواهی اعتبار مولد سامان-۲۰۷	۸
۴۷,۹۷۰,۳۰۹,۶۰۵	-۲۰٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	گواهی اعتبار مولد سامان-۲۰۸	۹
۴۳۱,۲۲۳,۰۲۶,۶۵۸	۱۷۹٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	گواهی اعتبار مولد سپه-۲۰۷	۱۰
۱۰۰,۸۶۵,۷۱۴,۷۷۵	-۴۲٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	گواهی اعتبار مولد رفاه-۲۰۸	۱۱
۱,۷۰۶,۸۴۶,۴۴۴	-۱۰۱٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	مراجعه عام دولت-ش-خ-۲۱۱	۱۲
۱۲۵,۸۵۴,۲۹۹,۴۳۵	-۱۵۲٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	مراجعه عام دولت-ش-خ-۲۰۹	۱۳
۲۱۱,۳۴۶,۳۵۴,۲۲۲	-۱۸۸٪	۳۹,۴۳۴,۶۷۰,۴۲۲	۰٪	۲۷۰,۴۱۱,۰۳۱	۳۹,۱۷۸,۴۵۹,۰۰۶	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	-	مراجعه عام دولت-۹۴-ش-خ-۳۰۸۱۶	۱۴
۲۵,۷۹۳,۳۴۰,۶۲۲	-۱۱۱٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه-۰۷-۰۹-۲۰۸	۱۵
۹۱,۷۹۳,۴۲۶,۶۲۵	-۳۸٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	اسناد خزانه-م-۴ بودجه-۰۰-۰۳-۵۲۲	۱۶
۱۵,۰۴۲,۷۷۳,۰۰۳	-۱۰۶٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	اسناد خزانه-م-۴ بودجه-۰۱-۰۹-۹۱۷	۱۷
۵۹,۱۲۹,۳۸۰,۸۷۵	-۲۵٪	۰	۰٪	۰	۰	۰٪	-	-	اسناد خزانه-م-۵ بودجه-۰۱-۱۵-۰۴۱	۱۸
۱,۵۷۱,۵۰۸,۴۵۶,۹۰۷	۶/۵۱٪	۳۹,۴۳۴,۶۷۰,۴۲۲	۰/۰۰٪	۲۷۰,۴۱۱,۰۳۱	۳۹,۱۷۸,۴۵۹,۰۰۶					

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۸- حساب‌های دریافتی
 حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
تزیل شده	تزیل شده	ذخیره تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۷۲۶,۸۸۵,۲۸۴,۷۴۱	۶۵۳,۱۲۴,۲۶۹,۳۶۹	۴۱,۷۷۶,۸۱۹,۰۶۸	۲۵	۶۹۴,۹۰۱,۰۸۸,۴۳۷	۸-۱	سود سهام دریافتی
۰	۹۷۵,۰۴۵,۳۹۱	۹۸۳,۶۰۷	۰	۹۷۶,۰۲۸,۹۹۸		سود دریافتی سپرده بانکی
۷۲۶,۸۸۵,۲۸۴,۷۴۱	۶۵۴,۰۹۹,۳۱۴,۷۶۰	۴۱,۷۷۷,۸۰۲,۶۷۵		۶۹۵,۸۷۷,۱۱۷,۴۳۵		جمع

۸-۱ علی‌رغم مکاتبات به عمل آمده سود شرکت‌های نورد و قطعات فولادی، تراکتورسازی ایران، پارس دارو و... پس از گذشت مهلت قانونی تا کنون دریافت نشده است.

۹- سایر داراییها

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۷,۸۱۲,۹۵۵	۴,۲۰۸,۵۵۷,۱۷۳	آبونمان نرم افزار صندوق
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۳۰۱,۳۳۰	۹۳,۶۹۸,۶۷۰	مخارج عضویت در کانون ها
۵۲۳,۰۲۰,۹۸۴	۰	۵۱۱,۷۳۲,۰۹۶	۱۱,۲۸۸,۸۸۸	مخارج رتبه بندی
۱,۸۵۹,۳۹۱,۱۱۲	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۵,۸۴۶,۳۸۱	۴,۳۱۳,۵۴۴,۷۳۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰۱,۹۶۷,۵۹۲,۲۸۰	۲۰,۴۲۸,۰۱۰,۱۱	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱
۱۰۱,۳۹۵,۶۷۴,۵۳۲	۸۸۷,۲۳۸,۱۱۸	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱-۱۵۸۸۸۸۸۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷
۳۶,۰۷۰,۵۰۶,۷۳۰	۵۳,۰۱۴,۳۶۹,۶۲۴	بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۷۰۷۰۷۴۶۸۷-۸۱۰-۱۰۰-۱۰۰۹
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۷۱۲
۴۳۹,۴۳۳,۷۷۳,۶۳۲	۱۰۵,۹۴۴,۴۰۸,۷۵۳	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
مانده	گردش	گردش	مانده
در پایان دوره	بستانکار طی دوره	بدهکار طی دوره	در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۶۰,۹۴۱,۱۷۲	۹,۸۰۲,۳۶۲,۸۲۹,۶۸۳	۹,۸۹۷,۶۱۱,۵۵۰,۱۹۶	(۹۲,۶۸۷,۷۷۹,۳۴۱)
۲,۵۶۰,۹۴۱,۱۷۲	۹,۸۰۲,۳۶۲,۸۲۹,۶۸۳	۹,۸۹۷,۶۱۱,۵۵۰,۱۹۶	(۹۲,۶۸۷,۷۷۹,۳۴۱)

شرکت کارگزاری مفید
جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۷,۸۹۲,۶۶۰,۱۵۴	۱۰۶,۵۱۷,۴۶۲,۱۰۱	مدیر صندوق-شرکت سیدگردان مفید
۵۲۸,۷۰۰,۰۰۰	.	مدیر ثبت-شرکت کارگزاری مفید
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۲۳۲,۸۸۳	متولی-موسسه حسابرسی ارقام نگر
۵۵۰,۱۲۶,۳۲۹	۲۰۸,۲۹۴,۳۳۲	حسابرس-موسسه حسابرسی رازدار
۲۱۰,۳۲۱,۵۸۶,۴۸۳	۱۰۷,۲۴۶,۰۳۰,۳۱۶	جمع

۱۳- حسابهای پرداختی تجاری

حسابهای پرداختی تجاری به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	
۲,۳۱۸,۲۸۸,۸۸۵	اختیار خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۰۶ (ضخود۴۱۱)
۴,۶۴۲,۸۰۴,۱۷۰	اختیار شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۳ (ضستا۱۵۱)
۱,۰۸۴,۵۷۳,۶۵۰	اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۳ (ضستا۱۶۱)
۲,۷۳۸,۸۴۸,۵۵۰	اختیار خسایا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰ (ضسپا۴۱)
۲۲۸,۱۲۰,۹۸۶	اختیار خسایا-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰ (ضسپا۵۱)
۹,۱۸۳,۹۱۸,۷۹۰	اختیار وملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۲۴ (ضملت۳۱)
۲۰,۱۹۶,۵۵۵,۰۳۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۴,۷۶۷,۷۷۰,۱۰۸	۷,۰۳,۷۳۰,۱۲۲
۱,۶۸۰,۷۵۲,۴۴۶	۳,۴۴۵,۸۷۷,۴۳۴
۲۴,۶۵۱,۶۱۶	۸۰,۲۳۷,۷۳۷
۳,۴۲۶,۳۰۲,۲۴۶	۹,۸۴۱,۷۸۷,۱۳۹
۱,۴۲۹,۷۶۰,۱۸۵	۲,۳۰۵,۲۴۳,۰۰۵
۱۱,۳۲۹,۲۳۶,۶۰۱	۱۶,۳۷۶,۸۷۵,۴۳۷

بابت درخواست صدور
 بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
 بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
 بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
 واریز به حساب کارگزاری مفید بابت ابطال واحد
جمع

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۹۰۸,۳۸۵,۲۹۲	۸,۸۰۴,۱۷۹,۲۹۶
۶۲۵,۸۵۰,۸۸۹	۱,۰۰۰,۰۰۰
۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۶,۱۶۴,۲۳۶,۱۸۱	۱۸,۸۰۵,۱۷۹,۲۹۶

ذخیره تصفیه
 آونمان صندوق- شرکت نرم افزاری تدبیر پرداز
 واریزیهای نامشخص
 هزینه رتبه بندی صندوق
جمع

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		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۳,۶۲۷,۲۰۸,۸۵۴,۴۶۹	۶۹,۴۶۳,۴۷۵	۲۰,۶۳۶,۰۱۰,۷۱۰,۲۵۸	۶۵۶,۹۶۵,۶۳۲
۱۳۶,۰۵۵,۴۳۸,۳۶۹	۴۰,۰۰۰	۱۲,۵۶۴,۴۳۸,۵۰۶	۴۰,۰۰۰
۲۳,۷۶۳,۲۶۴,۲۹۲,۸۳۸	۶۹,۸۶۳,۴۷۵	۲۰,۶۴۸,۵۷۵,۱۴۸,۷۶۴	۶۵۷,۳۶۵,۶۳۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۲۱۴,۱۲۲,۰۶۰,۹۰۰	(۷۷۹,۰۲۸,۵۱۴,۱۰۰)	۱۷-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۰	(۴۰,۷۹۹,۴۰۲,۷۶۸)	۱۷-۲	سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۷۶,۶۱۱,۰۹۰,۳۱۰	۳۹,۹۹۲,۱۴۰,۲۹۹	۱۷-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
۰	۱۰۷,۳۴۸,۷۳۴,۳۹۹	۱۷-۴	سود ناشی از تسویه اختیار
۱,۲۹۰,۷۳۳,۱۵۱,۲۱۰	(۶۷۲,۴۸۷,۰۵۲,۱۷۰)		جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱	سرمایه گذاری سپه	۶,۰۲۴,۶۱۳	۲۰,۳۸۰,۵۸۸,۰۲۷	۲۵,۴۸۱,۲۲۴,۳۷۷	۲۸,۸۶۱,۳۱۲	۱۵۱,۹۰۲,۹۴۲	۴,۷۱۸,۵۹۹,۳۹۵	۲۸,۸۶۱,۳۱۲	۳,۹۵۳
۲	داروپخش (هلدینگ)	۱۲,۲۹۸,۱۲۴۴	۲۳۳,۰۵۸,۲۰۱,۲۸۰	۲۳۲,۳۹۸,۵۵۱,۳۰۰	۱۸۳,۰۵۱,۲۵۹	۱,۱۶۵,۲۹۱,۰۰۶	۶۸۸,۶۹۲,۲۸۵	۱۸۳,۰۵۱,۲۵۹	۵,۳۵۱,۸۱۱,۵۳۵
۳	بانک ملت	۲۹۴,۳۱۲,۷۲۵	۷۱۳,۱۷۸,۱۱۰,۰۲۳	۷۲۷,۳۲۸,۲۰۰,۶۳۹	۶۲۴,۵۸۲,۴۰۵	۳,۵۶۵,۸۹۰,۵۶۲	(۱۸,۲۵۰,۷۸۳,۵۸۳)	۶۲۴,۵۸۲,۴۰۵	۳۳,۶۹۳,۶۲۸,۶۵۵
۴	سیمان شمال	۱۰۹,۹۲۵	۲۰۰,۰۲۴۷,۷۵۰	۱,۸۴۷,۳۷۴,۱۷۷	۱,۹۰۹,۲۲۱	۱۰,۰۵۱,۲۳۹	۱۵۰,۹۱۲,۶۱۳	۱,۹۰۹,۲۲۱	(۵۶,۴۹۵)
۵	ایران خودرو	۵۱,۵۰۹,۰۰۰	۱۵۸,۴۷۹,۴۸۳,۰۱۱	۱۳۶,۳۱۸,۶۸۲,۶۷۹	۱۵۰,۵۵۳,۲۰۲	۷۹۲,۳۹۷,۴۴۴	۲۱,۲۱۷,۸۴۸,۶۸۶	۱۵۰,۵۵۳,۲۰۲	-
۶	توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۸۸۵,۰۰۰	۷,۱۷۲,۹۲۵,۰۰۰	۴,۴۲۹,۰۱۷,۹۰۰	۶,۸۱۴,۲۱۹	۲۵,۸۶۴,۶۲۴	۲,۷۰۱,۲۲۸,۲۵۷	۶,۸۱۴,۲۱۹	-
۷	سرمایه گذاری پارس توشه	۶۱,۹۴۴,۵۰۳	۴۱۳,۵۸۴,۷۱۹,۲۴۰	۴۲۰,۵۶۳,۶۲۳,۸۰۴	۳۴۳,۵۹۴,۶۸۵	۲,۰۶۲,۹۲۳,۵۹۵	(۱۰,۴۰۵,۴۲۲,۸۳۴)	۳۴۳,۵۹۴,۶۸۵	۲,۲۱۱,۷۵۷,۴۰۴
۸	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۸۱,۱۶۶,۹۸۰	۱۳۰,۱۴۹,۱۲۶,۱۷۰	۱۲۲,۸۸۶,۸۰۷,۷۲۰	۱۲۳,۶۳۹,۵۹۳	۶۵۰,۷۴۸,۶۳۹	۶,۴۸۸,۵۳۰,۲۱۸	۱۲۳,۶۳۹,۵۹۳	-
۹	نفت بهران	۸,۵۶۳,۱۵۹	۱۳۵,۸۱۶,۵۱۷,۶۸۰	۱۴۷,۷۷۷,۸۴۷,۵۳۹	۱۲۹,۰۲۲,۲۴۱	۶۷۹,۰۸۲,۶۱۰	(۱۲,۷۶۹,۴۳۴,۷۱۰)	۱۴۷,۷۷۷,۸۴۷,۵۳۹	-
۱۰	بانک تجارت	۴۲,۵۰۵,۹۴۱	۱۰۷,۲۲۴,۲۲۷,۸۹۱	۱۰۶,۵۶۲,۱۴۳,۳۰۱	۱۰۱,۸۶۲,۸۵۶	۵۳۶,۱۲۲,۱۳۹	۲۴,۲۹۹,۵۹۵	۱۰۱,۸۶۲,۸۵۶	-
۱۱	قاسم ایران	۱	۱	۵,۵۱۹	-	-	(۵,۵۱۹)	-	-
۱۲	گلنشا	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۶,۸۱۱,۷۰۰	۱,۳۰۶,۸۱۱,۷۰۰	۵۸۱,۰۹۵,۵۹۵	(۵۸۱,۰۹۵,۵۹۵)	۱,۳۰۶,۸۱۱,۷۰۰	-
۱۳	تراکتورسازی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۲,۴۴۴,۲۸۰	۴,۳۱۰,۱۸۷,۵۵۸	۴,۵۶۲,۲۲۳	۲۴,۰۱۲,۱۲۱	۴۶۳,۶۶۲,۴۶۸	۴,۵۶۲,۲۲۳	۹۲,۳۵۶,۹۶۴,۰۵۵
۱۴	سیمان فارس و خوزستان	۲۰۰,۰۰۰	۷,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۱۶,۲۷۳,۶۰۳	۷,۰۲۴,۲۸۶	۳۶,۹۷۰,۰۰۰	۱۳۳,۳۳۲,۱۱۱	۷,۰۲۴,۲۸۶	-
۱۵	گسترش نفت و گاز پارسین	۱۳۸,۳۳۷,۶۳۰	۱,۱۹۶,۳۰۲,۶۲۲,۴۴۴	۱,۹۳۹,۹۸۳,۰۵۱,۱۹۹	۲۰۷,۸۵۴,۵۱۰	۱,۰۹۳,۹۷۸,۳۹۱	(۷۴۴,۹۸۲,۲۶۱,۵۵۶)	۱,۹۳۹,۹۸۳,۰۵۱,۱۹۹	-
۱۶	سیمان فارس نو	۱,۳۶۷,۸۴۱	۱۱۶,۱۴۹,۱۲۴,۵۰۰	۱۳۳,۱۰۱,۲۶۲,۶۶۶	۱۱۰,۴۳۶,۶۵۲	۵۸۱,۲۴۵,۶۲۲	(۱۷,۵۴۳,۸۲۰,۴۳۰)	۱۳۳,۱۰۱,۲۶۲,۶۶۶	-
۱۷	پالایش نفت اصفهان	۱۰,۱۱۰,۶۱۲	۶۸,۲۴۰,۰۷۵,۰۵۹	۶۷,۹۲۹,۱۳۳,۲۹۱	۶۴,۸۲۷,۰۵۱	۳۴۱,۲۰۰,۲۸۲	(۹۵,۰۷۵,۶۶۵)	۶۴,۸۲۷,۰۵۱	-
۱۸	پتروشیمی تندگویان	۱۶۰۲,۰۰۰	۲۷,۲۴۸,۷۱۸,۵۹۰	۳۳,۹۵۰,۷۲۰,۱۴۹	۲۵,۸۸۵,۷۰۶	۱۳۶,۲۴۳,۵۹۵	۳,۱۳۵,۸۶۹,۱۴۰	۳۳,۹۵۰,۷۲۰,۱۴۹	-
۱۹	پارس فنر	۲۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۷۶,۵۳۳,۹۴۰	۱۶,۹۱۷,۳۳۷,۰۱۶	۲۵,۰۵۷,۴۰۲	۱۳۱,۸۸۲,۶۶۹	۹۳,۲۰۲,۲۴۶,۸۵۲	۱۶,۹۱۷,۳۳۷,۰۱۶	-
۲۰	بهمن دیزل	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۸,۸۹۱,۹۹۵	۳,۳۳۹,۱۸۳	۱۷,۵۷۵,۰۰۱	(۱۰,۲۴۸,۰۵۹,۹۷۹)	۳,۳۳۹,۱۸۳	-
۲۱	بانک اقتصاد نوین	۴,۶۴۰,۰۰۰	۲۷,۰۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۵۲,۶۰۴,۲۰۰	۲۵,۷۴۲,۵۴۴	۱۳۵,۴۸۸,۰۰۰	(۱۱۶,۲۳۴,۷۴۴)	۲۵,۷۴۲,۵۴۴	-
۲۲	پارس دارو	۱۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۴۳,۰۲۵,۹۹۱	۵,۸۴۳,۰۲۵,۹۹۱	۲۸,۸۸۰,۰۰۲	(۱۰۱,۳۹۳,۰۴۳)	۵,۸۴۳,۰۲۵,۹۹۱	-
۲۳	مبین انرژی خلیج فارس	۴,۶۸۹,۶۳۷	۳۹,۶۵۸,۳۱۹,۹۷۰	۶۵,۳۹۸,۹۳۰,۹۶۷	۳۷,۶۷۴,۱۲۲	۱۹۸,۲۹۱,۱۴۷	(۳۵,۹۷۶,۶۶۶,۲۶۶)	۳۷,۶۷۴,۱۲۲	-
۲۴	پتروشیمی پردیس	۳۶۵	۵۱,۸۳۶,۸۰۰	۶۱,۳۳۶,۱۲۸	۴۹,۲۳۸	۲۵۹,۱۸۴	(۹,۸۰۷,۷۵۰)	۶۱,۳۳۶,۱۲۸	(۲,۶۲۴,۸۲۸,۴۴۴)
۲۵	زغال سنگ پروده طیس	۲۵۰,۰۰۰	۵,۳۳۵,۱۵۷,۳۶۰	۵,۴۶۷,۰۵۵,۰۶۶	۵,۰۶۸,۱۳۵	۲۶,۶۷۵,۷۸۸	(۱۶۳,۶۴۱,۸۲۹)	۵,۴۶۷,۰۵۵,۰۶۶	-
۲۶	فولاد کاوه جنوب کیش	۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۶۵,۰۹۱,۱۵۰	۱۰۴,۱۰۳,۰۹۹,۷۲۷	۱۰۸,۶۴۶,۹۹۷	۵۷۱,۸۲۵,۴۵۵	۹,۵۸۱,۵۱۹,۲۷۱	۱۰۸,۶۴۶,۹۹۷	-
۲۷	سایپا	۲,۰۱۱,۱۵۷	۴,۸۸۹,۴۰۰,۴۵۳	۵,۳۶۷,۳۸۰,۳۵۸	۴,۶۴۴,۷۰۳	۲۴,۴۴۷,۰۰۳	(۵۰۷,۰۷۱,۶۱۱)	۴,۶۴۴,۷۰۳	-
۲۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۱,۸۳۳,۳۲۵	۲۱۱,۱۹۳,۴۵۴,۷۰۰	۲۴۳,۷۵۶,۷۲۵,۶۹۸	۲۰۰,۶۳۰,۶۴۳	۱,۰۵۵,۹۶۷,۲۷۶	(۳۲,۸۱۹,۸۶۸,۹۱۷)	۲۴۳,۷۵۶,۷۲۵,۶۹۸	-
۲۹	فولاد آلیاژی ایران	۱	۱	۶,۰۱۴	-	-	(۶,۰۱۴)	-	-
۳۰	بانک خاورمیانه	۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۲,۰۴۷,۵۶۹	۱,۶۱۴,۹۷۶	۸,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸۲,۱۶۲,۵۴۵)	۱,۶۱۴,۹۷۶	-
۳۱	کشت و دامداری فکا	۱,۹۵۰,۰۰۰	۳۷,۳۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۰۴,۷۱۴,۷۹۳	۳۵,۴۲۸,۳۲۵	۱۸۶,۵۱۷,۵۰۰	۴,۳۷۶,۸۲۹,۲۸۲	۳۲,۷۰۴,۷۱۴,۷۹۳	-
۳۲	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۳,۸۰۰,۰۰۱	۱۸,۹۱۲,۰۶۰,۱۸۴	۲۵,۷۳۴,۰۲۲,۶۶۹	۱۷,۹۶۳,۲۷۷	۹۴,۵۶۰,۲۹۱	(۶,۹۲۴,۴۹۶,۰۵۳)	۱۷,۹۶۳,۲۷۷	-
۳۳	توسعه معادن و فلزات	۲,۶۷۸,۳۲۹	۸,۱۲۷,۶۶۵,۶۶۳	۸,۲۱۸,۹۹۶,۷۸۱	۷,۲۲۰,۸۷۱	۴۰,۶۳۸,۳۳۴	(۱۳۹,۶۹۰,۳۱۳)	۸,۲۱۸,۹۹۶,۷۸۱	۸۸,۰۵۸,۳۸۰,۴۱۵
۳۴	سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۰۰,۹۸۳	۱۴,۱۴۵,۸۹۲,۲۲۰	۱۵,۲۸۸,۶۶۶,۰۱۳	۱۳,۳۳۸,۵۵۶	۷۰,۷۲۹,۴۶۱	(۱,۲۴۶,۹۴۱,۸۱۰)	۱۳,۳۳۸,۵۵۶	-
۳۵	توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۸۱۱,۹۲۲	۶,۰۶۱,۹۸۸,۶۹۰	۵,۳۹۸,۵۰۹,۵۹۸	۵,۷۵۸,۸۳۳	۳۰,۳۰۹,۹۹۳	۶۲۷,۴۲۰,۲۶۶	۵,۷۵۸,۸۳۳	(۲۹,۷۰۰)
۳۶	سرمایه گذاری صدرتامین	۶۹,۶۵۷	۵۵۳,۸۵۸,۳۰۰	۵۲۱,۳۹۶,۳۴۹	۵۲۶,۱۳۲	۲,۷۶۹,۲۹۱	۲۹,۱۶۶,۵۲۸	۵۲۶,۱۳۲	۲۳,۹۷۴,۱۵۴,۸۷۷
۳۷	نفت ایرانول	۱,۴۷۶,۹۱۹	۱۱۱,۵۰۷,۳۸۴,۵۰۰	۱۲۱,۷۸۱,۴۹۳,۹۸۵	۹۶,۱۸۶,۴۰۱	۵۵۷,۵۳۶,۹۲۲	(۱۰,۹۲۷,۸۳۲,۸۰۸)	۹۶,۱۸۶,۴۰۱	-
۳۸	سیمان ساوه	۷,۷۷۲	۱,۲۰۵,۸۳۵,۸۰۰	۱,۱۳۰,۶۶۴,۴۷۹	۱,۱۳۰,۶۶۴,۴۷۹	۶۰,۳۹۹,۱۳۰	۶۷,۹۸۶,۶۷۶	۱,۱۳۰,۶۶۴,۴۷۹	-
۳۹	صنعتی دوده فام	۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۸۵,۴۳۵,۰۰۰	۱۷,۴۴۱,۴۰۷,۳۳۹	۱۷,۶۵۶,۰۵۷	۹۲,۳۲۷,۱۷۶	۱۰,۳۳,۴۴۴,۴۲۸	۱۷,۴۴۱,۴۰۷,۳۳۹	-
۴۰	فولاد مبارکه اصفهان	۵۵,۰۱۱,۵۶۳	۳۳۲,۲۷۹,۹۰۷,۲۲۹	۲۹۵,۰۲۵,۸۳۳,۰۳۸	۲۱۴,۵۵۵,۲۳۳	۱,۶۶۱,۳۹۹,۵۳۹	۳۵,۲۷۸,۱۲۹,۴۱۹	۲۱۴,۵۵۵,۲۳۳	(۳,۳۰۵)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					تعداد	سهام	ردیف
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	(۳,۰۹۵,۱۷۲,۰۱۹)	۶۴۲,۲۸۴,۶۹۴	۱۲۲,۰۴۹,۴۷۵	۱۳۰,۸۰۷,۶۷۲,۹۵۰	۱۲۸,۴۷۶,۹۲۵,۱۰۰	۸,۰۲۸,۵۲۴	صنایع خاک چینی ایران	۴۱	
-	(۹,۴۸۴,۱۳۴,۸۶۴)	۵۳۵,۴۴۱,۰۱۹	۱۰,۱۷۳,۳۰۸	۱۱۵,۹۳۵,۱۶۴,۳۸۸	۱۰۷,۰۸۸,۲۰۳,۸۵۱	۱۴,۰۱۷,۲۰۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۴۲	
۲۵۹,۲۴۹,۳۸۳,۸۳۱	(۱,۷۴۹,۰۸۰,۰۹۱)	۵۶,۷۶۲,۹۷۹	۱۰,۷۸۴,۵۸۱	۱۳,۰۳۴,۱۲۸,۶۷۱	۱۱,۳۵۲,۵۹۶,۱۴۰	۱,۱۰۳,۷۱۶	پالایش نفت بندرعباس	۴۳	
-	۷۳۴,۴۱۲,۲۰۸	۲۹,۴۴۱,۰۲۶	۵,۵۹۳,۶۲۷	۵,۱۱۸,۷۵۸,۲۱۰	۵,۸۸۸,۲۰۵,۰۷۱	۹۰۰,۰۰۱	کویر تایر	۴۴	
-	۳۴۰,۴۱۷,۶۲۷	۹۲,۲۵۱,۳۱۵	۱۷,۵۴۶,۵۱۳	۱۸,۰۱۹,۹۴۷,۲۶۸	۱۸,۴۷۰,۲۶۲,۷۳۳	۳۶۰,۰۰۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس	۴۵	
-	(۱۷۳,۹۵۸,۷۱۹)	۲۱,۳۵۰,۰۰۰	۴,۰۵۶,۴۷۳	۴,۴۱۸,۵۵۲,۲۴۶	۴,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سیمان ممتازان کرمان	۴۶	
(۱۹,۴۴۷)	۱۰,۶۹۴,۲۲۹,۹۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۸۱۰,۰۰۰	۸۷,۷۱۶,۹۶۰,۱۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	سیمان هرمزگان	۴۷	
۱۹۸,۷۰۰,۷۸۷,۹۶۳	(۲,۹۵۰,۸۵۸,۴۵۰)	۶۷۰,۱۵۸,۱۱۷	۱۰۴,۴۴۱,۹۰۴	۱۳۶,۲۰۷,۸۸۲,۳۳۹	۱۳۴,۰۳۱,۶۲۳,۹۱۰	۱۰,۴۱۲,۰۹۵	پالایش نفت تبریز	۴۸	
-	۱,۹۳۸,۴۰۵,۴۵۸	۲۹۰,۹۸۹,۰۳۷	۵۵,۲۸۷,۶۱۳	۵۵,۹۱۳,۱۲۵,۰۹۲	۵۸,۱۹۷,۸۰۷,۲۰۰	۱,۳۱۵,۷۳۸	صنایع فروآلیاژ ایران	۴۹	
-	(۳,۳۴۶,۵۸۵,۴۰۷)	۵۹,۲۷۲,۷۳۷	۱۱,۲۶۱,۰۵۰	۱۵,۱۳۰,۵۹۸,۷۷۸	۱۱,۸۵۴,۵۴۷,۱۵۸	۱۱,۹۸۴,۹۱۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۰	
-	۳۰۸,۸۳۶,۳۷۲	۱۳۶,۱۷۸,۱۹۷	۲۵,۸۷۴,۱۰۲	۲۶,۷۶۴,۷۹۶,۲۵۰	۲۷,۲۳۵,۶۸۳,۱۲۱	۵,۵۶۴,۱۶۶	صبا فولاد خلیج فارس	۵۱	
-	۱۷,۳۷۷,۸۳۰,۸۱۲	۵۰۳,۷۳۸,۲۳۳	۹۵,۷۰۸,۰۵۲	۸۲,۸۷۰,۳۷۱,۲۸۳	۱۰۰,۷۴۷,۶۴۸,۳۸۰	۱۴,۶۳۸,۰۶۹	ملی صنایع مس ایران	۵۲	
۶,۱۲۸,۴۴۰	۳,۷۱۵,۱۸۷,۲۳۹	۱۳۰,۶۳۸,۴۶۴	۲۴,۸۲۱,۱۳۳	۲۲,۲۵۷,۰۴۶,۶۲۴	۲۶,۱۲۷,۹۹۳,۴۵۰	۱,۰۷۳,۳۵۹	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۵۳	
-	(۸۵,۰۶۹,۹۱۳)	۹,۳۴۸,۹۵۷	۱,۳۴۷,۱۸۲	۱,۳۴۷,۲۰۷,۱۳۹	۱,۳۶۹,۷۹۲,۳۶۵	۲۶۷,۸۶۰	نفت سپاهان	۵۴	
-	۴۸۹,۲۳۳,۹۰۵	۲۹,۵۱۸,۱۲۸	۵۶,۰۸۴,۹۱۳	۵,۲۷۹,۲۶۴,۹۱۴	۵,۹۰۳,۶۲۵,۲۶۰	۱۱۶,۰۰۰	سیمان خوزستان	۵۵	
-	(۴۳۱,۲۹۳,۸۵۰)	۶,۲۰۱,۵۰۰	۱,۱۷۸,۳۷۰	۱,۶۶۴,۲۱۴,۰۸۰	۱,۲۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۶	
-	(۳۰۰,۴۸۷,۴۳۰)	۵,۳۳۵,۰۰۰	۱,۰۱۳,۶۵۰	۱,۳۶۱,۱۳۸,۷۸۰	۱,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس	۵۷	
۲۷۰,۱۹۷,۱۸۱	(۳۰۴,۳۷۷,۴۸۲)	۶۴,۶۸۱,۵۰۱	۱۲,۲۸۹,۴۵۰	۱۳,۱۶۳,۸۰۶,۵۳۱	۱۲,۹۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر	۵۸	
(۸۴۴,۴۸۶,۶۱۰)	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه	۵۹	
۴,۱۶۶,۲۹۹,۹۵۴	-	-	-	-	-	-	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۶۰	
۳۵,۵۱۸,۴۷۷,۸۴۱	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)	۶۱	
۶۳,۶۳۶,۴۶۰,۹۱۶	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۲	
(۵,۹۶۴,۲۹۸)	-	-	-	-	-	-	فراپورس ایران	۶۳	
۲۴,۳۴۴,۸۵۰,۸۷۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صبا تامین	۶۴	
۴,۸۱۶,۱۴۷,۷۵۴	-	-	-	-	-	-	سخت اژند	۶۵	
۱۰۰,۷۵۳,۵۰۸,۰۲۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت نفت	۶۶	
۶,۰۱۷,۳۴۷,۳۹۴	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۶۷	
(۱۵,۵۵۳,۴۴۰,۴۴۷)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم	۶۸	
(۱۴,۲۴۲,۲۴۴,۰۰۳)	-	-	-	-	-	-	صنعت غذایی کوروش	۶۹	
۳۲,۰۱۶,۱۸۷,۳۷۱	-	-	-	-	-	-	دوده صنعتی پارس	۷۰	
۱۷,۰۶۰,۹۷۰,۰۲۲	-	-	-	-	-	-	سیمان بجنورد	۷۱	
۷۵,۸۱۹,۱۸۸,۸۵۴	-	-	-	-	-	-	مس شهیدباهنر	۷۲	
۷۱,۰۱۰,۰۵۸,۱۹۷	-	-	-	-	-	-	پنبه و دانه های روغنی خراسان	۷۳	
۳۰,۱۲۸,۹۹۴,۰۸۳	-	-	-	-	-	-	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۷۴	
۱۲,۳۱۹,۴۴۴,۱۵۸	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۷۵	
۱۸,۰۹۵,۹۷۰,۸۹۹	-	-	-	-	-	-	ملی شیمی کشاورز	۷۶	
۶,۴۴۰,۶۹۸,۴۳۲	-	-	-	-	-	-	صنایع گلدیران	۷۷	
۶۸۸,۹۸۲,۹۷۸	-	-	-	-	-	-	حقاری شمال	۷۸	
۱۷,۹۰۳,۶۴۴,۸۴۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۷۹	
(۲۶,۵۲۰)	-	-	-	-	-	-	ح.دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۸۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					ردیف	سهام
سود(زیان)فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۱۰۰,۹۱۶,۰۳۳)	.	.	.	.	.	.	۸۱ معدنی و صنعتی گل گهر
۲۷,۱۴۵,۴۷۹,۷۳۴	.	.	.	.	.	.	۸۲ پتروشیمی شیراز
۶۴۷,۵۷۹,۳۵۲	.	.	.	.	.	.	۸۳ شیشه سازی مینا
۲۶,۲۶۲,۹۶۶,۶۸۱	.	.	.	.	.	.	۸۴ گروه انتخاب الکترونیک آرمان
(۱۰,۶۴۱,۵۶۵,۹۶۷)	.	.	.	.	.	.	۸۵ سرمایه گذاری پارس آریان
(۲۰,۵۳۰,۷۹۶,۶۰۰)	.	.	.	.	.	.	۸۶ دریایی و کشتیرانی خط دریابندر
.	(۵,۸۲۰,۱۶۲,۸۴۵)	۱۷۱,۵۰۷,۳۱۴	۳۲,۵۸۶,۳۸۶	۳۹,۹۱۷,۵۳۱,۹۹۵	۳۴,۳۰۱,۴۶۲,۸۵۰	۵,۵۲۳,۵۵۵	۸۷ کاشی و سرامیک حافظ	
۱,۲۱۴,۱۲۲,۰۶۰,۹۰۰	(۷۷۹,۰۲۸,۵۱۴,۱۰۰)	۲۰,۷۶۰,۲۴۲,۳۸۱	۳,۷۹۰,۷۷۸,۱۹۲	۵,۸۸۴,۰۳۲,۹۲۳,۲۱۲	۵,۱۲۹,۵۵۵,۴۲۹,۶۸۵			

۱۷-۲- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					ردیف	حق تقدم سهام
سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	(۳۹,۶۲۱,۵۸۷,۳۲۸)	.	.	۲۱۸,۸۴۷,۹۹۵,۰۷۲	۱۷۹,۲۲۶,۴۰۷,۷۴۴	۶۷,۱۰۰,۸۶۴	۱ ح . سرمایه گذاری سپه	
.	(۷۹۵,۲۰۲,۸۰۸)	۹,۰۷۸,۰۰۰	۱,۷۲۴,۸۰۸	۲۱۶,۸۹۳,۶۱۷,۵۰۰	۲۱۶,۱۰۸,۳۱۷,۵۰۰	۳۳,۳۶۸,۰۹۵	۲ ح فولاد آلیاژی ایران	
.	(۲۶۵,۷۷۱,۷۲۸)	۴,۳۴۶,۰۰۰	۸۲۵,۲۲۸	۱۷۶,۸۱۵,۶۷۱,۵۰۱	۱۷۶,۵۵۵,۰۷۱,۵۰۱	۳۱,۳۰۰,۳۴۹	۳ ح توسعه معدنی و صنعتی صنایع	
.	(۱۱۶,۸۴۰,۹۰۴)	.	.	۲۴۹,۱۶۹,۸۴۰,۹۰۴	۲۴۹,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۴ ح. گسترش سوخت سبزاگرس(س.عام)	
.	(۴۰,۷۹۹,۴۰۲,۷۶۸)	۱۳,۴۲۴,۰۰۰	۲,۵۵۰,۵۳۶	۸۶۱,۷۲۶,۱۲۴,۹۷۷	۸۲۰,۹۴۲,۶۹۶,۷۴۵			

۱۷-۳ - سود حاصل از فروش اوراق مشارکت :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					ردیف	اوراق
سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	۴,۴۸۸,۳۱۵	.	.	۹۵,۵۱۶,۶۸۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱ اسناد خزانه-۲۱م بودجه-۹۸-۲۰۹۰۶	
۱,۶۲۹,۲۸۲,۳۰۹	۴۹,۴۲۷,۷۳۴	.	.	۲,۰۵۰,۵۷۲,۲۶۶	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰	۲ اسناد خزانه-۲۰م بودجه-۹۸-۲۰۸۰۶	
.	۱,۷۴۶,۱۲۶,۱۷۰	.	.	۱۱۸,۸۵۳,۸۷۳,۸۳۰	۱۲۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۶۰۰	۳ مریجه عام دولت-۵ش-خ ۲۰۹	
.	۹۹۶,۳۹۶,۶۹۶	.	۲۷,۹۰۵,۸۹۲	۱۵۲,۹۳۹,۳۷۸,۸۱۲	۱۵۳,۹۶۳,۵۸۱,۴۰۰	۱۶۵,۰۰۰	۴ مریجه عام دولت-۵ش-خ ۲۰۹	
۳,۹۱۷,۲۵۸,۹۲۱	۶۴۱,۷۵۹,۳۷۳	.	.	۲۵,۷۹۳,۲۴۰,۶۲۷	۲۶,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۲۵	۵ اسناد خزانه-۱۰م بودجه-۹۹-۲۰۸۰۷	
(۳۰,۹۵۵,۹۹۹)	۲,۳۰۸,۶۳۴,۴۱۲	.	۱۷,۰۵۹,۰۸۳	۹۱,۷۹۳,۴۲۶,۶۲۵	۹۴,۱۱۹,۱۲۰,۱۲۰	۱۱۲,۷۶۸	۶ اسناد خزانه-۴م بودجه-۱۰-۲۰۵۲۲	
.	۶,۸۹۶,۴۶۶,۰۱۷	.	۲۷,۱۷۵,۷۲۲	۱۴۳,۰۱۱,۴۱۸,۴۸۱	۱۴۹,۹۲۵,۰۷۰,۲۲۰	۱۸۲,۸۰۰	۷ اسناد خزانه-۴م بودجه-۱۰-۲۰۷۳۳	
.	۴۲۷,۹۶۷,۶۵۴	.	۱۶,۳۲۸,۲۸۷	۸۹,۶۴۲,۸۲۵,۸۹۹	۹۰,۰۸۷,۱۲۱,۸۴۰	۱۰۰,۳۹۶	۸ صکوک اجاره صملی-۴۰۴-۱۸ماهه	
.	۴۸,۵۴۰,۶۳۷	.	.	۱,۶۲۲,۴۵۹,۳۶۳	۱,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۱	۹ مریجه عام دولت-۳ش-خ ۲۱۱	
.	۴۵۱,۴۹۱,۷۱۴	.	۳۱,۳۹۰,۴۲۹	۲۰,۹۱۳,۳۲۷,۸۵۷	۲۰,۱۳۶,۲۱۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰	۱۰ مریجه عام دولت-۳ش-خ ۹۴-۲۰۸۱۶	
.	۴۹,۴۶۳,۰۳۶	.	۷۸۷,۹۹۷	۴,۲۹۷,۳۳۲,۹۶۷	۴,۳۴۷,۵۸۴,۰۰۰	۶,۴۰۰	۱۱ اسناد خزانه-۱م بودجه-۲۰۱-۲۰۳۲۶	
.	۱۷۹,۸۶۳,۵۴۹	.	۳,۳۲۹,۳۵۲	۱۸,۱۸۵,۶۴۸,۰۹۹	۱۸,۳۶۸,۸۴۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۱۲ اسناد خزانه-۳م بودجه-۲۰۱-۲۰۵۲۰	
.	۶,۷۶۸,۳۴۶,۹۶۹	.	۱۷,۳۹۵,۷۷۴	۴۳۱,۲۲۳,۰۲۶,۶۵۷	۴۳۸,۰۰۸,۷۶۹,۴۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۱۳ گواهی اعتبار مولد سپه-۲۰۷	

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش ریال	سود(زیان) حاصل از فروش ریال	متنهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ سود(زیان) حاصل از فروش ریال
				ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال				
۱۴	گام بانک صادرات ایران ۲۰۰۷	۳۸۸	۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۲۶۳,۰۲۰	-	-	۷,۷۳۶,۹۸۰	۱,۱۲۵,۷۵۰,۷۶۰	
۱۵	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۰۷	۲۸۵,۵۹۸	۲۸۵,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۸۶۶,۷۲۰,۷۴۱	-	-	۵,۷۳۱,۲۷۹,۲۵۹	-	
۱۶	گواهی اعتبارمولد رفاه ۲۰۰۸	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۳,۸۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۶۵,۷۱۴,۷۷۵	۷,۰۲۸,۰۱۵	-	۳,۰۱۲,۸۳۷,۳۱۰	-	
۱۷	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۰۸	۵۰,۰۶۰	۴۸,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۷۰,۳۰۹,۶۰۵	۸,۷۹۵,۸۸۰	-	۶۰۹,۸۹۴,۵۱۵	-	
۱۸	اسنادخزانه-م-بiodجه ۱-۳۰۸۱۴	۱۶۵,۷۱۷	۱۳۴,۵۰۱,۰۰۷,۹۵۰	۱۲۹,۸۴۱,۳۴۸,۸۹۵	۲۴,۳۷۸,۲۹۸	-	۴,۶۳۵,۳۸۰,۷۵۷	-	
۱۹	اسنادخزانه-م-بiodجه ۱-۴۱۰۱۵	۱۰۰,۰۰۰	۵۹,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۲۹,۳۸۰,۸۷۵	۱۰,۸۴۰,۵۶۲	-	۶۶۹,۸۷۸,۵۶۳	-	
۲۰	اسنادخزانه-م-بiodجه ۱-۴۰۹۱۷	۲۵,۵۰۰	۱۵,۵۳۴,۸۵۵,۰۰۰	۱۵,۳۴۵,۲۲۷,۸۳۰	۲,۸۱۵,۶۹۱	-	۱۸۶,۷۱۱,۴۷۹	-	
۲۱	گام بانک ملت ۲۰۱۱	۱۶۷,۵۱۲	۱۶۶,۲۱۷,۲۰۹,۶۰۰	۱۶۰,۰۰۲۶,۸۹۶,۳۰۲	۳۰,۱۲۶,۸۶۳	-	۶,۱۶۰,۱۸۶,۴۳۵	-	
۲۲	اسنادخزانه-م-بiodجه ۱-۴۰۷۲۸	۲۵,۰۰۰	۱۵,۷۰۴,۷۵۰,۰۰۰	۱۵,۵۰۲,۱۸۹,۷۱۸	۲,۸۴۶,۳۰۳	-	۱۹۸,۷۱۳,۹۷۹	-	
۲۳	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش-خ-۳۱۱۱	۱۱۶,۲۱۵	۱۰۸,۵۸۴,۸۶۶,۵۰۰	۱۱۰,۳۵۴,۶۴۵,۶۵۲	۱۹,۶۸۱,۰۰۲	-	(۱,۷۸۹,۴۶۰,۱۵۴)	-	
۲۴	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۰۸	-	-	-	-	-	-	۴,۹۴۸,۹۳۰,۳۶۴	
۲۵	منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۳۹	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۶,۰۷۴,۱۸۸	
۲۶	اسنادخزانه-م-بiodجه ۱-۱۱۰۱۹	-	-	-	-	-	-	۱۴,۲۱۴,۷۷۵,۷۶۰	
۲۷	اسنادخزانه-م-بiodجه ۱-۱۱۱۱۰	-	-	-	-	-	-	۲۳,۰۲۷,۴۹۱,۲۲۰	
۲۸	اسنادخزانه-م-بiodجه ۱-۱۱۲۱۵	-	-	-	-	-	-	۱۷,۳۸۸,۶۴۲,۴۶۶	
۲۹	اسنادخزانه-م-بiodجه ۱-۲۰۲۱۸	-	-	-	-	-	-	۴,۳۰۴,۹۵۰,۳۱۸	
۳۰	اسنادخزانه-م-بiodجه ۱-۲۰۶۰۶	-	-	-	-	-	-	۲,۰۴۲,۱۸۱,۸۱۴	
۳۱	اسنادخزانه-م-بiodجه ۱-۲۰۳۱۶	-	-	-	-	-	-	۳,۴۵۵,۱۰۳,۳۱۳	
۳۲	اسنادخزانه-م-بiodجه ۱-۲۰۹۰۶	-	-	-	-	-	-	۲,۹۹۶,۹۲۵,۰۲۸	
۳۳	اسنادخزانه-م-بiodجه ۱-۲۱۰۲۵	-	-	-	-	-	-	۷,۵۲۷,۶۴۶	
۳۴	اسنادخزانه-م-بiodجه ۱-۳۰۶۲۶	-	-	-	-	-	-	(۸۹۵,۳۱۵,۶۹۲)	
۳۵	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش-خ-۲۰۳۰۳	-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۳,۷۷۸,۹۲۱	
۳۶	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش-خ-۲۰۷۲۴	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۴۹,۴۱۰,۹۲۷)	
			۲,۲۳۹,۹۵۴,۵۸۶,۰۳۰	۲,۱۹۹,۷۱۴,۵۴۰,۵۸۱	۲۴۷,۹۰۵,۱۵۰	+	۳۹,۹۹۲,۱۴۰,۲۹۹	۷۶,۶۱۱,۰۹۰,۳۱۰	

ردیف	شرح	تعداد	کارمزد	مالیات	سود حاصل از فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیار شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۰	۰	۰	۵۱۶,۳۳۴,۶۸۵
۲	اختیار شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۵,۲۳۱,۰۰۰	۴۰,۵۳	۰	۷۷۸,۶۶۲,۸۹۳
۳	اختیار شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۷۹,۳۷۹,۰۰۰	۶۰,۹۳۹	۰	۹۰,۱۳۷,۱۸۶,۱۳۹
۴	اختیار شستا-۱۳۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-۱۳۱۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۷۳	۰	۲,۷۷۰,۳۲۲,۸۳۶
۵	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۹۵۹	۰	۳۴,۸۴۸,۰۸۲
۶	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۵۲,۱۸۶,۰۰۰	۳۵۰,۸۲,۷۳۱	۳۳۴,۰۲۰,۰۰۰	(۱,۲۱۷,۱۵۹,۷۱۱)
۷	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۵۲,۲۰۷,۰۰۰	۳۰۶,۷۸۷	۰	۴۵۱,۰۸۷,۰۴۰
۸	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۶-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۶	۴,۶۲۵,۰۰۰	۴۷۵,۰۲۴	۰	(۴۹۴,۴۹۹,۰۹۳)
۹	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۶-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۶	۴۸,۶۶۶,۰۰۰	۱,۷۹۱,۱۱۸	۰	۵۳۵,۴۶۱,۷۹۱
۱۰	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۱۵۱,۰۳۸,۸۷۸)
۱۱	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۰	۰	۰	(۷۴۷,۵۵۸,۷۵۶)
۱۲	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۸۳,۹۸۷,۰۰۰	۲۲,۷۴۳,۲۶۸	۲۲۲,۷۸۱,۰۰۰	۳۳,۳۹۶,۹۳۲,۶۸۸
۱۳	اختیار شینا-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۳-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۳	۲۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	۴۱,۳۳۸,۸۶۷
۱۴	اختیار شینا-۹۰۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۳-۹۰۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۳	۲,۰۰۰	۲	۰	۵۷۹,۹۹۶
۱۵	اختیار شینا-۱۰۰۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۳-۱۰۰۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۳	۳۰,۱۸۷,۰۰۰	۱۰,۳۰۴	۰	۹۴۸,۵۳۴,۳۴۲
۱۶	اختیار خسلایا-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۵,۱۷۷,۰۰۰	۴۸۹,۹۵۷	۰	(۱۱۰,۶۳۶,۹۱۷)
۱۷	اختیار خسلایا-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۷,۹۶۴,۰۰۰	۳۵۹,۸۵۸	۰	۱,۱۵۳,۳۷۰,۲۹۰
۱۸	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۸,۲۱۸,۰۰۰	۸۰,۰۹۸,۰۳	۷۸,۵۵۲,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۲۴,۸۰۶
۱۹	اختیار شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۰۹/۱۵-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱,۶۶۳,۰۰۰	۵۵,۵۴۹	۰	(۱۱۰,۴۸۵,۰۹۸)
۲۰	اختیار شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۰۹/۱۵-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱۵۰,۳۳۷,۰۰۰	۳,۴۲۴,۱۶۵	۵,۸۹۶,۳۸۰	(۷,۲۵۶,۳۵۴,۵۳۸)
۲۱	اختیار فملی-۹۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۵-۹۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۹۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸۷,۷۰۳,۳۳۷)
۲۲	اختیار وبملت-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۸۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	(۲۱۵,۴۹۹)
۲۳	اختیار وبملت-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۶,۱۲۲,۰۰۰	۱۳,۷۷۰,۰۰۰	۱۳,۷۷۰,۰۰۰	۸۳۶,۰۳۰,۳۷۲
۲۴	اختیار وبملت-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۳۲,۴۵۳,۰۰۰	۱۲۴,۱۶۴	۰	۲,۰۵۴,۸۲۲,۶۵۸
۲۵	اختیار وبملت-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۱۰,۲۹۵,۰۰۰	۲۷,۸۷۲	۰	۱,۶۹,۷۸۷,۲۵۴
۲۶	اختیار فولاد-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۳۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	(۳۵۰,۱۹)
۲۷	اختیار فولاد-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۵۴۴,۰۰۰	۱,۳۴۲,۰۰۰	۱۳,۴۲۰,۰۰۰	۶۸,۵۸۴,۶۶۲
۲۸	اختیار فولاد-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۲,۱۹۱,۰۰۰	۳,۷۶۳,۰۸۵	۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۹۷۴,۱۶۷
۲۹	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴,۸۶۳,۰۰۰	۱۰,۷۴۳,۶۲۹	۱۰,۴۹۶۴,۰۰۰	۹۰,۱۵۰,۹,۲۳۱
۳۰	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۶۴,۶۱۸,۰۰۰	۶۹,۲۷۷,۰۰۰	۶۹,۲۷۷,۰۰۰	۹,۹۳۰,۸۸۲,۳۱۰
۳۱	اختیار شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۰۱/۱۳-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۰۱/۱۳	۲,۰۰۰	۷۰	۰	۱,۰۹,۸۶۰
۳۲	اختیار شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۰۱/۱۳-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۰۱/۱۳	۴۵,۸۹۸,۰۰۰	۴۴۶,۸۸۴	۰	۱,۷۱۹,۹۱۵,۲۱۴
۳۳	اختیار شستا-۱۳۱۲-۱۴۰۲/۰۱/۱۳-۱۳۱۲-۱۴۰۲/۰۱/۱۳	۵۱,۲۳۹,۰۰۰	۴۳,۱۶۷	۰	۲,۵۷۶,۶۶۲,۵۹۰
۳۴	اختیار وبملت-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۵-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۳,۱۱۵,۵۵۲	۸,۳۴۵	۰	۶۵۹,۷۸۰,۲۶۹
۳۵	اختیار وبملت-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۵-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۵	۵۰,۵۹۳,۸۷۵	۳۸,۲۶۰	۰	۷,۰۱۸,۵۹۰,۱۰۳
۳۶	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۸-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۸	۵۵,۳۷۶,۰۰۰	۴۰,۶۵,۲۰۴	۰	(۱۲,۴۵۰,۳۷۲,۴۱۰)

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

ردیف	اوراق	تعداد	کارمزد	مالیات	سود حاصل از فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷	اختیار شینا-۱۴۰۲/۱۲/۰۲-۸۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	-	۱۱,۳۶۰,۰۰۰
۳۸	اختیار شستا-۱۴۰۳/۰۱/۰۸-۱۱۰۰	۱,۹۰۹,۰۰۰	۱,۰۴۶,۱۰۰	۱۰,۴۶۱,۰۰۰	(۱۸۳,۵۴۱,۵۷۰)
۳۹	اختیار وبملت-۱۴۰۳/۰۱/۲۹-۴۰۰۰	۳۹۲,۱۴۵	۳۸۹,۹۸۸	۳,۸۹۹,۸۸۲	۱۱,۸۷۵,۷۲۸
۴۰	اختیار وبملت-۱۴۰۳/۰۱/۲۹-۴۵۰۰	۲,۰۰۳,۵۷۱	۲۱,۱۲۰,۶۳۲	۲۱۲,۷۰۶,۳۱۵	۲,۳۶۰,۱۴۸,۲۳۴
۴۱	اختیار وبملت-۱۴۰۳/۰۱/۲۹-۵۰۰۰	۵۱,۲۲۴,۱۹۲	۶۹,۰۰۰	-	۴,۹۵۳,۳۱۲,۹۰۲
۴۲	اختیار شینا-۱۴۰۲/۰۲/۰۹-۴۵۸۹	۲۱۸,۹۵۶	۵۰۲,۳۹۴	۵۰,۲۳۹,۹۴۵	(۹,۳۷۲,۱۷۷)
۴۳	اختیار شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۱۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	(۳۶۷,۰۹۴,۴۲۰)
۴۴	اختیار شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۳۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۵۰۸	-	۱۵۰۵,۵۱۹,۹۵۰
۴۵	اختیار شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۱۰۰	۱۳,۲۶۶,۰۰۰	۳۳۴,۳۷۰	-	(۱۲,۵۳۱,۷۳۷,۳۷۶)
۴۶	اختیار شستا-۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۲۰۰	۴۲۸,۰۷۳,۰۰۰	۳۴۴,۰۰۲	-	۲۴,۰۷۴,۲۹۰,۰۴۵
۴۷	اختیار خودرو-۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۲۴۰۰	۶,۵۵۸,۰۰۰	۱,۱۱۰,۳۴۷	-	(۲,۹۳۴,۸۲۴,۴۹۵)
۴۸	اختیار خودرو-۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۲۶۰۰	۲۲,۶۲۸,۰۰۰	۲,۹۰۰,۴۸۵	-	(۱,۷۳۱,۴۷۵,۹۶۸)
۴۹	اختیار خودرو-۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۲۸۰۰	۳۷,۷۳۲,۰۰۰	۲,۹۹۸,۱۵۷	-	(۳,۱۳۲,۹۰۹,۳۱۴)
۵۰	اختیار خودرو-۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۳۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۴,۵۵۳	-	۴۷۹,۳۷۶,۸۹۳
۵۱	اختیار خسپا-۱۴۰۳/۰۲/۲۶-۲۴۰۰	۳,۹۸۴,۰۰۰	۲,۴۹۴,۸۰۰	۲۴,۹۴۸,۰۰۰	۹۲۲,۸۶۱,۲۹۵
۵۲	اختیار خسپا-۱۴۰۳/۰۲/۲۶-۲۶۰۰	۴۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۰	-	۱۰,۴۰۶,۷۰۶,۸۰۳
۵۳	اختیار خسپا-۱۴۰۳/۰۲/۲۶-۲۸۰۰	۵,۴۱۵,۰۰۰	۴,۱۵۵	-	۹۴۱,۹۰۱,۶۸۸
۵۴	اختیار خودرو-۱۴۰۳/۰۲/۰۹-۲۸۰۰	۵,۱۹۷,۰۰۰	۳,۷۳۱	-	۱,۸۱۴,۵۰۷,۵۳۸
۵۵	اختیار خودرو-۱۴۰۳/۰۲/۰۹-۳۰۰۰	۴,۰۱۰,۶۰۰	۶۶,۵۴۷	-	۱۱,۰۲۸,۰۰۰,۹۰۴
۵۶	اختیار شستا-۱۴۰۳/۰۳/۰۹-۱۱۰۰	۱۹,۵۵۵,۰۰۰	۲۰۰,۵۳	-	۱,۷۴۳,۲۱۲,۸۹۶
۵۷	اختیار شستا-۱۴۰۳/۰۳/۰۹-۱۲۰۰	۱۶۴,۲۲۹,۰۰۰	۱۸۲,۶۳۰	-	۵,۲۰۲,۲۸۷,۱۶۲
۵۸	اختیار وبملت-۱۴۰۳/۰۳/۲۳-۱۸۰۰	۴,۰۶۰,۰۰۰	۳,۶۵۴,۰۰۰	۳۶,۵۴۰,۰۰۰	۶۸۳,۰۵۰,۲۸۶
۵۹	اختیار وبملت-۱۴۰۳/۰۳/۲۳-۲۲۰۰	۱,۴۵۱,۰۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰	۱۲,۵۷۳,۰۰۰	۲۵۵,۱۶۴,۶۴۷
۶۰	اختیار وبملت-۱۴۰۳/۰۳/۲۳-۲۴۰۰	۴۵,۴۹۵,۰۰۰	۵۴,۰۹۵	-	۱۰,۷۰۷,۱۳۸,۸۱۰
۶۱	اختیار وبملت-۱۴۰۳/۰۳/۲۳-۲۶۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰	۶۲۶	-	۱۴۳,۲۴۸,۷۴۸
۶۲	اختیار خودرو-۱۴۰۳/۰۴/۰۶-۲۸۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۷۷	-	۱۸۴,۶۹۵,۶۴۰
۶۳	اختیار شستا-۱۴۰۳/۰۴/۱۳-۱۱۰۰	۴۹,۱۶۹,۰۰۰	۱۶۹,۷۰۳	-	۲,۰۳۹,۴۸۳,۳۰۹
					۱۰۷,۳۴۸,۷۲۴,۳۹۹

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱	(۱,۳۹۰,۱۵۳,۵۲۲,۹۱۲)	۷,۱۰۱,۵۰۸,۳۸۹,۱۳۶
۱۸-۲	-	۳۹۳,۷۷۷,۶۲۱,۴۱۰
۱۸-۳	(۱۴,۱۹۹,۶۱۵)	۵۴,۷۳۲,۵۸۱,۸۳۳
۱۸-۴	۶,۵۰۳,۶۶۵,۱۱۵	-
جمع	(۱,۳۸۳,۶۶۴,۰۵۷,۴۱۲)	۷,۴۴۹,۰۱۸,۵۹۲,۳۶۹

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
حق تقدم خرید سهام
اوراق بهادار با درآمد ثابت
سود و زیان ناشی از تسویه اختیار

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
				ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۱	سرمایه گذاری سپه	۳۳۳,۹۵۳,۱۰۴	۱,۳۴۱,۸۲۳,۵۷۱,۸۷۲	۱,۴۱۲,۴۶۱,۵۱۱,۹۰۵	۱,۷۲۳,۷۳۲,۳۹۳	۶,۷۰۹,۱۱۷,۵۵۹	(۷۸,۶۲۱,۷۹۰,۲۸۶)
۲	داروپخش (هلدینگ)	۴۱۶-۴,۱۳۱	۶۵۴,۸۴۹,۰۲۱,۹۴۰	۷۸۶,۱۸۸,۷۰۷,۸۶۸	۶۲۳,۱۰۶,۵۷۱	۳,۲۷۴,۲۴۵,۱۱۰	(۱۳۵,۲۳۶,۰۳۷,۶۰۹)
۳	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۶۲,۹۷۵,۳۳۰	۱,۱۳۷,۹۶۴,۲۱۳,۱۰۰	۱,۰۵۶,۹۸۰,۰۴۹,۱۸۹	۱,۰۸۱,۰۶۶,۰۰۲	۵,۶۸۹,۸۲۱,۰۶۶	۷۴,۳۹۵,۲۷۶,۸۳۳
۴	پتروشیمی تندگوین	۱۷,۰۵۱,۹۶۸	۲۱۱,۴۴۴,۴۰۳,۳۰۰	۲۵۴,۹۳۵,۶۵۲,۲۸۲	۲۰۰,۸۷۲,۱۸۳	۱,۰۵۷,۲۲۲,۰۱۶	(۴۴,۷۴۹,۳۴۳,۲۸۱)
۵	سیمان ممتازان کرمان	۱,۰۸۵,۳۷۲	۴۸,۱۹۰,۵۱۶,۸۰۰	۴۷,۹۵۷,۲۲۸,۹۳۰	۴۵,۷۸۰,۹۹۱	۲۴,۹۵۲,۵۸۴	(۵۳,۹۴۵,۷۰۵)
۶	سیمان هرمزگان	۱۶,۳۳۳,۷۰۴	۴۵۹,۱۴۰,۴۱۹,۴۴۰	۴۳۴,۱۶۴,۵۰۳,۶۵۲	۴۲۶,۱۸۳,۲۹۸	۲,۲۹۵,۷۰۲,۰۹۷	۲۲,۲۴۴,۰۳۰,۲۹۲
۷	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۱,۷۷۱,۱۶۰	۱۸۹,۸۶۸,۸۱۰,۸۰۰	۲۴۸,۷۴۷,۶۸۹,۰۲۷	۱۸۰,۳۷۵,۳۷۰	۲,۴۸۹,۲۴۴,۰۵۴	(۶۰,۰۰۸,۵۹۷,۶۵۱)
۸	پالایش نفت تبریز	۳۳,۶۱۴,۱۶۲	۴۰۹,۰۸۴,۳۵۱,۵۴۰	۴۳۹,۳۰۳,۳۱۵,۸۰۵	۳۸۸,۶۳۰,۱۳۴	۲,۰۴۵,۴۲۱,۷۵۸	(۳۳,۰۸۰,۰۱۶,۱۵۷)
۹	مس شهیدباهنر	۸۵,۵۹۹,۶۱۹	۴۰۰,۵۲۰,۶۱۷,۳۰۱	۴۳۲,۵۹۲,۶۸۷,۰۸۰	۳۸۰,۴۹۴,۵۵۶	۲,۰۰۲,۶۰۳,۰۸۷	(۳۴,۴۵۵,۱۶۷,۴۵۲)
۱۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۵۷,۶۴۴,۰۷۹	۴۷۰,۹۱۵,۷۵۷,۲۹۱	۵۷۷,۷۶۱,۸۴۸,۱۹۳	۴۴۷,۵۶۷,۹۶۹	۲,۳۵۴,۵۷۸,۷۸۶	(۱۰۹,۶۴۸,۰۳۹,۶۵۸)
۱۱	سیمان ساوه	۱,۹۶۸,۰۳۴	۲۶۱,۶۵۰,۱۲۰,۳۰۰	۲۸۶,۳۰۸,۰۴۶,۳۳۲	۲۴۸,۵۶۷,۶۱۴	۱,۳۰۸,۳۵۰,۶۰۲	(۲۶,۲۱۴,۷۴۴,۳۴۸)
۱۲	صنعتی دوده قام	۱۰,۰۵۴,۲۷۱	۱۲۵,۷۷۸,۹۳۰,۲۱۰	۱۲۹,۲۱۳,۱۰۳,۵۹۱	۱۱۹,۴۸۹,۹۸۴	۶۲۸,۸۹۴,۹۵۱	(۴,۱۸۲,۵۵۸,۰۱۶)
۱۳	قاسم ایران	۳,۷۴۸,۶۵۹	۱۱,۶۷۳,۳۳۴,۱۲۶	۲۰,۶۹۰,۴۳۱,۸۰۸	۱۱,۰۸۹,۶۵۸	۵۸,۳۶۶,۶۲۱	(۹,۰۸۶,۵۶۳,۹۶۱)
۱۴	گلنشا	۲۸,۱۲۵,۲۵۲	۱۴۱,۱۸۸,۷۶۵,۰۴۰	۱۸۳,۶۸۳,۴۴۷,۳۵۱	۱۳۴,۱۲۹,۳۲۷	۷۰۵,۹۴۲,۸۲۵	(۴۳,۳۳۴,۷۵۵,۴۶۳)
۱۵	تراکتورسازی ایران	۶۰,۷۳۵,۴۱۹	۵۵۵,۱۲۱,۷۲۹,۶۶۰	۵۳۳,۵۶۲,۰۹۴,۴۴۵	۵۲۷,۶۶۵,۶۴۳	۲,۷۷۵,۶۰۸,۶۴۸	۳۸,۲۵۶,۶۶۰,۹۳۴
۱۶	سیمان فارس و خوزستان	۱۰۰,۸۱۴,۶۱۷	۳۷۰,۰۷۶,۱۹۳,۷۴۰	۳۹۰,۲۰۶,۱۷۵,۶۰۱	۳۵۱,۵۷۲,۳۸۴	۱,۸۵۰,۳۸۰,۹۶۹	(۲۲,۳۳۱,۹۳۵,۲۱۴)
۱۷	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۴,۰۸۱,۳۷۸	۱,۳۴۰,۹۵۵,۵۱۸,۷۶۰	۹۶۹,۷۳۵,۰۹۰,۹۸۳	۱,۲۷۳,۹۰۷,۷۳۳	۶,۷۰۴,۷۷۷,۹۹۴	۳۶,۳۵۱,۳۳۳,۴۴۰
۱۸	سیمان فارس نو	۳,۴۱۷,۵۵۷	۲۲۳,۲۰۲,۰۶۰,۹۷۰	۳۳۲,۵۵۷,۰۲۳,۲۶۹	۲۱۲,۰۴۲,۶۷۷	۱,۱۱۶,۰۱۳,۰۳۵	(۱۱۰,۶۸۲,۴۸۱,۸۱۰)
۱۹	پالایش نفت اصفهان	۵۵,۴۲۲,۶۹۵	۲۸۹,۳۵۸,۶۶۷,۹۰۰	۲۸۳,۴۴۲,۹۲۷,۹۸۹	۲۴۴,۸۹۰,۷۳۵	۱,۴۴۶,۷۹۳,۳۴۰	۴,۱۹۴,۰۴۵,۸۱۷
۲۰	ملی صنایع مس ایران	۶۳,۳۶۱,۹۳۱	۴۳۴,۶۶۲,۸۴۶,۶۶۰	۳۵۸,۷۱۰,۳۳۲,۴۲۱	۴۱۲,۹۲۹,۷۰۴	۲,۱۷۳,۳۱۴,۳۳۳	۷۳,۳۶۶,۲۶۰,۳۰۱
۲۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۵,۳۴۶,۷۸۹	۱,۲۸۳,۲۱۴,۵۳۵,۶۰۰	۱,۳۵۴,۸۱۶,۰۱۲,۳۱۶	۱,۲۱۹,۰۵۳,۸۰۹	۶,۴۱۶,۰۷۲,۶۸۰	(۷۹,۲۳۶,۰۲۸,۴۵۵)
۲۲	فولاد آلیاژی ایران	۷۱,۳۷۹,۶۱۱	۵۲۵,۳۳۰,۷۳۳,۰۷۰	۴۷۷,۶۴۱,۱۱۰,۰۷۷	۴۹۹,۰۶۴,۱۹۶	۲,۶۲۶,۶۵۳,۶۶۵	۴۴,۵۶۳,۹۰۵,۱۳۱
۲۳	بانک خاورمیانه	۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۵۷۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۹۵۰,۱۰۹,۶۴۷	۱۵۵,۳۹۸,۵۳۰	۸۱۷,۸۷۷,۰۰۰	(۳۴,۳۴۵,۹۹۵,۱۷۷)
۲۴	کنت و دامداری فکا	۲۲,۵۶۱,۷۷۹	۳۴۹,۹۳۳,۱۹۲,۳۰۰	۳۷۵,۱۱۴,۷۲۰,۴۷۸	۳۳۲,۴۳۶,۵۳۳	۱,۷۳۹,۶۶۵,۹۶۱	(۲۷,۲۶۳,۶۳۰,۶۸۲)
۲۵	نفت سپاهان	۳۳,۸۱۳,۳۳۰	۱۵۹,۹۳۷,۰۵۰,۹۰۰	۱۷۰,۰۷۷,۴۳۱,۸۷۳	۱۵۱,۹۴۰,۱۹۸	۷۹۹,۶۸۵,۳۵۵	(۱۱,۰۹۲,۰۰۶,۴۲۶)

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳					تعداد	سهام	ردیف
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۳۶۰,۱۱۴,۵۶,۱۰۶	(۸۹,۳۲۶,۸۶۸,۰۱۲)	۱,۸۹۱,۱۰۸,۵۸۷	۳۵۹,۳۱۰,۶۳۱	۴۶۵,۳۹۸,۱۶۶,۱۱۴	۳۷۸,۳۲۱,۷۱۷,۳۲۰	۱۰,۰۴۰,۳۹۶		۲۶	
.	(۲۳,۵۴۹,۹۹۸,۷۴۲)	۳۳۸,۳۰۵,۵۴۲	۶۴,۳۷۸,۰۵۳	۹۰,۸۰۸,۵۳۳,۵۴۷	۶۷,۶۶۱,۱۰۸,۴۰۰	۱۰,۹۱۳,۰۸۲		۲۷	
.	(۲۸,۳۱۴,۷۱۴,۱۲۰)	۳۹۸,۹۵۰,۰۰۰	۷۵,۸۰۰,۵۰۰	۱۰۷,۵۲۹,۹۶۳,۶۲۰	۷۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۰۰۰		۲۸	
۱۶۰,۰۱۱,۱۰۴,۳۳۶	(۱۲۳,۳۰۲,۹۳۱,۱۹۸)	۱,۱۷۷,۹۶۱,۵۲۵	۲۳۳,۸۱۲,۶۹۲	۳۵۷,۴۹۳,۴۳۳,۹۷۱	۲۳۵,۵۹۲,۳۰۷,۰۰۰	۱۷,۱۰۹,۱۰۰		۲۹	
.	(۱۰۰,۹۱۸,۸۷۷,۷۴۸)	۱,۰۲۶,۰۰۱,۰۵۷	۱۹۴,۹۴۰,۲۰۱	۳۰۴,۸۹۸,۱۴۷,۸۸۲	۲۰۵,۲۰۰,۲۱۱,۳۹۲	۶۷,۳۳۲,۹۰۴		۳۰	
.	(۱۵۸,۲۰۴,۴۷۳)	۲۶,۴۰۶,۲۵۰	۵,۰۱۷,۱۸۸	۵,۴۰۸,۰۳۱,۰۳۵	۵,۳۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰		۳۱	
۶۵۲,۵۰۴,۷۱۶,۲۷۳	(۱۸۸,۴۵۰,۰۷۷,۸۰۹)	۴,۰۸۵,۲۶۱,۷۸۵	۷۷۶,۱۹۹,۷۳۹	۱,۰۰۰,۶۴۰,۹۷۳,۱۸۵	۸۱۷,۰۵۲,۳۵۶,۹۰۰	۱۷,۱۲۵,۳۹۰		۳۲	
۷۰۰,۹۸۳,۸۱۲,۲۰۸	(۱۴,۱۶۰,۴۵۷,۸۹۶)	۱,۵۵۶,۹۱۲,۰۲۸	۳۹۵,۸۱۳,۲۵۵	۳۳۳,۶۹۰,۱۳۸,۲۱۴	۳۱۱,۳۸۲,۴۰۵,۶۳۲	۱۴۳,۰۹۸,۵۳۳		۳۳	
۲۴۰,۳۸۸,۱۱۳,۵۲۹	(۸۴,۶۸۴,۷۰۰,۱۹۴)	۲,۸۱۳,۳۴۰,۱۰۴	۵۲۶,۴۱۵,۶۲۰	۶۴۵,۹۷۳,۰۶۵,۳۹۰	۵۶۴,۶۴۸,۰۲۰,۸۲۰	۳۸,۴۳۷,۵۷۸		۳۴	
.	(۷,۸۴۹,۱۴۱,۸۱۵)	۶۹۵,۷۵۵,۸۱۶	۱۳۳,۱۹۳,۶۰۵	۱۴۶,۱۷۳,۳۵۵,۶۹۳	۱۳۹,۱۵۱,۱۶۳,۲۹۰	۵۰,۲۳۵,۰۷۷		۳۵	
۶۷۲,۶۴۴,۹۳,۳۰۱	۱۷۸,۴۰۲,۵۴۴,۳۱۳	۷,۵۳۴,۴۲۴,۲۶۵	۱,۳۳۱,۵۴۰,۶۱۰	۱,۳۱۹,۵۱۶,۳۳۳,۸۳۶	۱,۵۰۶,۸۴۸,۸۵۳,۰۲۴	۳۲۰,۷۵۰,۲۸۸		۳۶	
۴,۰۶۶,۵۴۵,۲۷۲	(۱۲,۵۳۲,۰۱۸,۰۸۲)	۲۱۷,۴۵۵,۲۰۶	۴۱,۳۱۶,۴۸۹	۵۵,۷۶۹,۲۸۷,۴۸۷	۴۳,۴۹۱,۰۴۱,۱۰۰	۳,۴۲۷,۱۹۰		۳۷	
۵۵۰,۱۴۸,۱۹۲,۲۵۴	(۴۹,۳۳۲,۷۸۱,۷۰۵)	۵۱۹,۰۹۱,۱۲۷	۹۸,۶۲۷,۳۱۴	۱۵۳,۵۴۳,۳۸۸,۶۳۹	۱۰۳,۸۱۸,۲۲۵,۲۷۵	۲۷,۴۵۷,۸۷۵		۳۸	
۱۱۴,۱۷۰,۴۱۸,۰۷۲	(۱۲,۴۲۹,۸۱۷,۱۹۱)	۱,۳۶۷,۶۵۸,۵۱۹	۲۵۹,۸۵۵,۱۱۹	۲۸۴,۳۳۴,۰۷۷,۴۱۳	۳۷۳,۵۳۱,۷۰۳,۴۶۰	۳۳,۲۷۶,۳۶۳		۳۹	
(۹۶,۲۷۵,۴۵۰,۸۲۵)	(۹۹,۳۳۵,۱۴۰,۵۱۹)	۲,۴۶۰,۹۳۶,۵۹۶	۴۶۷,۵۷۷,۹۳۳	۵۸۸,۵۹۳,۹۴۵,۳۴۹	۴۹۲,۱۸۷,۳۱۹,۲۸۰	۳,۵۰۲,۶۱۴		۴۰	
۷۵,۸۰۲,۶۴۹,۲۱۶	(۱۵,۴۴۸,۰۱۳,۵۸۹)	۱,۴۰۱,۳۴۶,۳۵۲	۲۶۶,۲۵۵,۸۰۷	۳۹۴,۰۴۹,۶۸۱,۸۸۰	۲۸۰,۲۶۹,۲۷۰,۴۵۰	۹۵,۸۱۸,۵۵۴		۴۱	
۱۳۵,۳۸۸,۱۵۵,۹۱۸	(۳۷,۱۴۵,۶۱۰,۱۲۸)	۱,۱۰۲,۱۴۴,۵۷۵	۲۰۹,۴۰۷,۴۶۹	۲۵۶,۲۶۲,۹۷۳,۰۸۴	۲۲۰,۳۲۸,۹۱۵,۰۰۰	۸,۳۹۷,۳۹۲		۴۲	
.	(۶۰,۷۴۸,۲۰۰,۲۰۷)	۱,۵۷۱,۵۰۵,۴۳۳	۳۹۸,۵۸۶,۰۳۳	۳۷۳,۱۷۹,۱۹۵,۱۴۳	۳۱۴,۳۰۱,۰۸۶,۴۰۰	۵۶,۱۲۵,۱۹۴		۴۳	
۲۳,۵۷۹,۶۱۲,۲۴۰	(۱۴,۷۸۱,۷۲۲,۳۱۰)	۲۲۵,۵۸۶,۰۰۰	۴۲,۸۶۱,۳۴۰	۵۹,۶۳۰,۴۷۳,۹۷۰	۴۵,۱۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۰۰,۰۰۰		۴۴	
(۲۴,۵۷۵,۱۵۹,۰۱۸)	۱۲,۳۴۰,۱۰۷,۶۷۹	۹۵۱,۵۷۹,۵۱۹	۱۸۰,۸۰۰,۱۰۹	۱۷۶,۷۴۳,۴۱۶,۳۹۴	۱۹۰,۳۱۵,۹۰۳,۷۰۰	۲۳,۶۱۲,۳۹۵		۴۵	
.	۲,۸۹۴,۱۴۷,۴۵۱	۶۳۹,۱۶۴,۲۲۶	۱۲۳,۳۶۱,۲۰۳	۱۲۶,۱۶۶,۱۹۲,۲۸۰	۱۲۹,۸۱۳,۸۴۵,۱۶۰	۸۳,۳۳۳,۰۲۰		۴۶	
۱۵۵,۳۸۳,۹۱۵,۳۳۳	(۳۰,۶۴۷,۲۵۴,۳۵۳)	۶۷۹,۳۷۹,۰۶۸	۱۲۹,۰۸۲,۰۳۳	۱۶۵,۷۱۴,۷۰۶,۹۱۱	۱۳۵,۸۷۵,۸۱۳,۶۵۰	۹۶۰,۲۵۳۱		۴۷	
۶۴,۹۷۸,۸۶۶,۸۷۴	(۵۳,۷۵۲,۹۷۰,۲۳۷)	۹۳۰,۹۷۲,۱۸۴	۱۷۶,۸۱۴,۷۱۵	۳۳۸,۸۳۹,۵۵۰,۱۲۸	۱۸۶,۱۹۴,۴۳۶,۷۹۰	۹,۴۳۷,۱۱۳		۴۸	
۱۰,۷۲۸,۸۱۷,۱۲۲	(۷۳,۱۹۷,۳۸۱,۳۱۰)	۸۱۶,۱۳۴,۸۰۰	۱۵۵,۰۶۳,۷۲۷	۲۳۵,۴۵۱,۱۶۸,۷۳۳	۱۶۳,۲۳۴,۹۷۶,۰۴۰	۱۰,۷۶۶,۸۱۹		۴۹	
(۳۷,۰۴۵,۴۶۳,۳۹۴)	(۷۵,۳۷۱,۵۶۲,۹۵۱)	۸۹۶,۳۵۳,۴۸۵	۱۷۰,۳۰۷,۱۶۲	۲۵۳,۵۷۵,۵۹۹,۳۶۳	۱۷۹,۲۷۰,۶۹۷,۰۶۰	۱۰,۹۴۴,۴۸۷		۵۰	
.	(۳۱,۶۴۹,۴۰۹,۹۷۳)	۴۴۹,۳۵۰,۰۰۰	۸۵,۳۷۶,۵۰۰	۱۲۰,۹۸۴,۶۸۳,۴۷۳	۸۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۰,۰۰۰		۵۱	
.	(۱۲,۷۲۹,۱۴۵,۷۸۵)	۵۸۲,۷۴۶,۹۷۰	۱۱۰,۷۳۱,۹۲۴	۱۲۸,۵۸۵,۰۷۰,۷۹۵	۱۱۶,۵۴۹,۳۹۳,۹۰۴	۴۸,۱۸۰,۸۱۶		۵۲	
۷۳,۳۲۰,۷۸۲,۲۷۳	(۴۲,۹۴۵,۲۵۸,۹۵۳)	۹۵۰,۶۷۵,۸۶۹	۱۸۰,۶۲۸,۴۱۵	۳۳۱,۹۴۹,۱۲۸,۴۶۸	۱۹۰,۱۳۵,۱۷۳,۸۰۰	۱۱,۲۵۰,۶۰۲		۵۳	
۲۳۳,۶۹۹,۲۱۷,۱۵۵	(۵۶,۸۷۳,۰۱۲,۸۵۶)	۱,۳۳۱,۱۱۰,۴۷۰	۲۳۳,۹۱۰,۹۸۹	۳۰۱,۶۳۰,۰۸۵,۴۳۶	۲۴۶,۲۲۲,۰۹۴,۰۴۰	۲۵,۵۴۱,۷۱۱		۵۴	
۲۳۹,۱۲۵,۶۳۱,۳۰۱	۶۵,۱۷۳,۴۷۸,۶۹۰	۲,۶۵۰,۷۰۹,۴۷۸	۵۰۳,۶۳۴,۸۰۱	۴۶۱,۸۱۴,۰۷۲,۷۱۱	۵۳۰,۱۴۱,۸۹۵,۶۸۰	۱۰,۳۵۳,۳۳۹		۵۵	
.	(۳۱,۵۰۵,۴۹۰,۴۸۳)	۱,۰۲۸,۱۷۸,۰۸۹	۱۹۵,۳۵۳,۸۱۷	۲۳۵,۹۱۷,۵۷۶,۴۳۶	۲۰۵,۶۳۵,۶۱۷,۸۸۰	۲۲,۲۵۴,۹۳۷		۵۶	
.	(۳۴,۶۵۵,۱۵۹,۵۲۶)	۵۸۹,۳۲۹,۵۳۵	۱۱۱,۹۵۳,۶۱۲	۱۵۱,۷۹۹,۸۸۳,۴۷۵	۱۱۷,۸۴۵,۹۰۷,۰۹۶	۵۷,۸۱۴,۲۹۲		۵۷	
۱۰,۳۳۴,۸۴۷,۶۲۳	.	.	.	.	.	.		۵۸
۱۰,۳۷۷,۹۱۵,۵۴۵	.	.	.	.	.	.		۵۹
۲۵,۴۳۳,۳۶۱,۱۴۲	.	.	.	.	.	.		۶۰
(۵۳,۳۳۲,۹۱۳,۰۱۴)	.	.	.	.	.	.		۶۱
۲,۰۸۲,۳۴۸,۱۷۵	.	.	.	.	.	.		۶۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات		
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۳	صنایع گل‌دیران	.	.	.	.	.	.
۶۴	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	.	.	.	.	.	.
۶۵	ملی شیمی کشاورز	.	.	.	.	.	.
۶۶	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.
۶۷	بانک تجارت	.	.	.	.	.	.
۶۸	کاشی و سرامیک حافظا	.	.	.	.	.	.
۶۹	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	.	.	.	.	.	.
۷۰	سخت آژند	.	.	.	.	.	.
			۲۰,۱۲۴,۵۸۸,۲۰۸,۹۱۳	۲۱,۳۹۵,۰۰۰,۴۳۱,۹۷۷	۱۹,۱۱۸,۳۵۸,۷۹۶	۱۰۰,۶۲۲,۹۶۱,۰۴۵	(۱,۳۹۰,۱۵۳,۵۲۲,۹۱۲)	
			۷,۱۰۱,۵۰۸,۳۸۹,۱۳۶					

۱۸-۲- سود تحقق نیافته حق تقدم خرید سهام:

ردیف	حق تقدم سهام	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات		
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	ح. داروپخش (هلدینگ)	.	.	.	.	.
			۲۹۲,۷۷۷,۶۳۱,۴۱۰				
			۲۹۲,۷۷۷,۶۳۱,۴۱۰				

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت:

ردیف	اوراق بهادار با درآمد ثابت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات		
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	مراجعه عام دولت ۹۴-ش-خ ۰۳۰۸۱۶	۳۹,۱۷۱,۳۵۹,۲۰۰	۳۹,۱۷۸,۴۵۹,۰۰۶	۷,۰۹۹,۸۰۹	.	(۱۴,۱۹۹,۶۱۵)	
۲	اسناد خزانه-م-۹۹ بودجه-۰۲۰۶-۰۶	.	.	.	.	.
۳	اسناد خزانه-م-۴ بودجه-۰۲۰۵۲۲-۰۰	.	.	.	.	.
۴	اسناد خزانه-م-۲۰ بودجه-۰۲۰۸۰۶-۰۶	.	.	.	.	.
۵	اسناد خزانه-م-۵ بودجه-۰۳۰۶۲۶-۰۰	.	.	.	.	.
۶	اسناد خزانه-م-۶ بودجه-۰۳۰۷۳۳-۰۰	.	.	.	.	.
۷	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۷	.	.	.	.	.
۸	مراجعه عام دولت ۳-ش-خ ۰۲۱۱	.	.	.	.	.
۹	مراجعه عام دولت ۸۶-ش-خ ۰۲۰۴۰۴	.	.	.	.	.
۱۰	اسناد خزانه-م-۲۱ بودجه-۰۲۰۹۰۶-۰۶	.	.	.	.	.
۱۱	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه-۰۲۰۸۰۷-۰۹	.	.	.	.	.
		۳۹,۱۷۱,۳۵۹,۲۰۰	۳۹,۱۷۸,۴۵۹,۰۰۶	۷,۰۹۹,۸۰۹	.	(۱۴,۱۹۹,۶۱۵)	
			۵۴,۷۳۲,۵۸۱,۸۲۳				

ردیف	اختیار	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
		ریال
۱	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۲,۹۷۳,۴۷۷,۹۲۰
۲	ارزشیابی اوراق اختیارخ سستا-۱۰۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۳	(۱,۴۵۸,۶۰۱,۱۷۰)
۳	ارزشیابی اوراق اختیارخ سستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۴,۳۰,۶۲۸,۶۳۵
۴	ارزشیابی اوراق اختیارخ خسایا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱,۹۵۹,۱۰۸,۴۳۶
۵	ارزشیابی اوراق اختیارخ خسایا-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱,۱۳۲,۵۰۹,۰۸۴
۶	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۲۴	(۲,۴۳۳,۴۶۷,۷۹۰)
		<u>۶,۵۰۳,۶۶۵,۱۱۵</u>

۱-۱۸-۴ - اوراق سهام مرتبط با اوراق اختیار خرید فوق در یادداشت ۱۸-۱ بصورت کلی افشاء شده است.

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل در زمان مجمع	تعداد سهام متعلقه در هر سهم	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳		
					سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل
					جمع درآمد سود سهام-ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال
۱	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۶	۱,۳۰۰	۱۵,۵۵۸,۳۱۴,۸۰۰	۱۵,۵۵۸,۳۱۴,۸۰۰	۱۵,۵۵۸,۳۱۴,۸۰۰
۲	نورد قملط فولادی	۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۱,۷۰۰	۳۷,۸۳۳,۳۹۲,۹۰۰	(۲,۳۷۰,۵۵۴,۴۶۶)	۳۷,۸۳۳,۳۹۲,۹۰۰
۳	سرمایه گذاری سیه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱,۱۹۰	۳۹۰,۵۵۱,۹۲۴,۶۲۰	-	۳۹۰,۵۵۱,۹۲۴,۶۲۰
۴	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۳,۰۰۰	۱۹۶,۳۳۰,۴۴۴,۰۰۰	-	۱۹۶,۳۳۰,۴۴۴,۰۰۰
۵	صنایع خاکچینی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱,۸۲۰	۶,۲۷۱,۷۵۷,۷۰۰	(۲۵۵,۴۸۵,۵۳۰)	۶,۲۷۱,۷۵۷,۷۰۰
۶	گنناش	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۴۰۰	۱۱,۳۳۰,۱۰۰,۸۰۰	(۹۳۹,۴۳۰,۴۶۸)	۱۱,۳۳۰,۱۰۰,۸۰۰
۷	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۳,۲۸۶	۳۱,۰۰۳,۸۶۸,۱۷۸	(۴,۳۲۰,۸۵۵,۳۴۷)	۳۱,۰۰۳,۸۶۸,۱۷۸
۸	سیمان شمال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۱	۳,۵۳۰	۱۳۶,۰۷۲,۶۸۵,۵۹۰	(۴,۵۹۲,۷۹۰,۸۴۴)	۱۳۶,۰۷۲,۶۸۵,۵۹۰
۹	سیمان هرمزگان	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۳,۷۹۰	۷۳,۴۱۱,۳۳۸,۱۶۰	-	۷۳,۴۱۱,۳۳۸,۱۶۰
۱۰	بانک ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۸۲	۱۱,۷۳۳,۰۷۹,۶۳۴	(۱,۶۷۴,۳۳۸,۴۴۹)	۱۱,۷۳۳,۰۷۹,۶۳۴
۱۱	سیمان فارس نو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۱۲,۵۰۰	۴۲,۷۵۵,۳۵۰,۰۰۰	(۵,۲۸۶,۶۷۵,۹۳۰)	۴۲,۷۵۵,۳۵۰,۰۰۰
۱۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۶,۸۰۰	۳۰۲,۱۵۸,۷۰۷,۲۰۰	-	۳۰۲,۱۵۸,۷۰۷,۲۰۰
۱۳	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۲۷,۵۰۰	۹۶,۳۳۱,۹۲۲,۵۰۰	-	۹۶,۳۳۱,۹۲۲,۵۰۰
۱۴	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۵	۳۷۵	۱۰,۳۹۶,۷۰۳,۱۲۵	(۴۸۳,۹۱۸,۱۶۳)	۱۰,۳۹۶,۷۰۳,۱۲۵
۱۵	سیمان خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۲	۶,۷۰۰	۶۷,۳۷۰,۶۵۳,۲۰۰	(۹,۰۱۲,۳۹۹,۸۹۵)	۶۷,۳۷۰,۶۵۳,۲۰۰
۱۶	توسعه معدنی و صنعتی صابآور	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۲,۱۶۰	۲۸,۳۵۱,۸۶۲,۷۲۰	(۲,۵۵۲,۶۰۳,۵۶۱)	۲۸,۳۵۱,۸۶۲,۷۲۰
۱۷	قاسم ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۴۲۰	۱,۵۷۴,۳۳۶,۷۸۰	(۹۵,۲۳۶,۲۰۲)	۱,۵۷۴,۳۳۶,۷۸۰
۱۸	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۶۳۰	۱۷,۵۲۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۶,۷۸۰,۱۸۱)	۱۷,۵۲۳,۵۰۰,۰۰۰
۱۹	کوبیر نایر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۸۰۰	۵۵۶۰,۸۷۲,۸۰۰	-	۵۵۶۰,۸۷۲,۸۰۰
۲۰	بهمن دیزل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۳۱۰	۲۰,۸۷۰,۱۰۰,۲۴۰	(۱,۱۰۹,۸۱۳,۷۴۸)	۲۰,۸۷۰,۱۰۰,۲۴۰
۲۱	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰	۱۷,۱۰۹,۱۰۰	(۱,۵۹۳,۰۱۵,۵۳۸)	۱۷,۱۰۹,۱۰۰,۰۰۰
۲۲	توزیع دارو یخش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۹	۱,۹۵۰	۳۱,۳۴۱,۷۴۹,۶۵۰	(۲,۳۷۷,۰۷۸,۶۲۸)	۳۱,۳۴۱,۷۴۹,۶۵۰
۲۳	سیمان ساوه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۲۲,۲۰۰	۳۳,۶۹۰,۳۵۴,۸۰۰	-	۳۳,۶۹۰,۳۵۴,۸۰۰
۲۴	پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۱,۹۰۰	۳۲,۳۸۸,۷۳۹,۲۰۰	(۸۸,۵۲۱,۱۲۵)	۳۲,۳۸۸,۷۳۹,۲۰۰
۲۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۸۸	۵۲,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۲,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰
۲۶	زغال سنگ بروده طیس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۲,۲۸۰	۲۴,۵۴۸,۳۴۷,۳۲۰	(۳,۳۹۰,۹۷۵,۹۵۸)	۲۴,۵۴۸,۳۴۷,۳۲۰
۲۷	تولیدی و صنعتی گوهرقام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۳,۰۰۰	۱,۷۶۹,۵۵۳,۹۷۵	(۱۰۵,۴۴۶,۰۲۵)	۱,۷۶۹,۵۵۳,۹۷۵
۲۸	مس شهیدباهنر	-	-	-	-	-	-
۲۹	گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-
۳۰	دوده صنعتی بارس	-	-	-	-	-	-
۳۱	بانک تجارت	-	-	-	-	-	-
۳۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-
۳۳	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	-	-	-	-	-	-
۳۴	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-
۳۵	بنیه و دانه های روغنی خراسان	-	-	-	-	-	-
۳۶	صنایع گلدیبران	-	-	-	-	-	-
					۱,۷۶۶,۴۱۶,۳۹۱,۹۰۷	(۶۱,۷۷۶,۸۱۹,۰۶۸)	۱,۷۶۶,۴۱۶,۳۹۱,۹۰۷
					۱,۱۴۱,۱۹۸,۸۱۴,۳۷۹	۱,۷۲۴,۶۳۹,۵۷۲,۸۳۹	۱,۱۴۱,۱۹۸,۸۱۴,۳۷۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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 نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	۲۰-۱
سود سپرده بانکی	۲۰-۲	۲۰-۲
جمع	۳۹,۹۷۴,۰۳۱,۷۴۰	۵۱,۵۸۸,۸۶۵,۳۷۷

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲
۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۹۴,۱۷۳,۴۶۶	۱,۲۷۱,۵۸۶,۰۷۰
۳۰۰۷۲۴	-	.	۰٪	.	۲,۰۶۵,۱۲۵,۴۵۹
۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۵۰,۷۶۰,۹۴,۹۴۲	.
۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴,۲۴۵,۵۱۵,۶۷۰	.
۱۴۰۰/۰۵/۰۴	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۶۷۹,۶۹۳,۷۹۴	.
۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۷,۱۹۲,۸۷۷,۹۱۸	.
۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵٪	۱,۷۲۱,۹۸۵,۲۷۱	.
جمع				۲۰,۰۱۰,۳۴۱,۰۶۱	۴۸,۱۳۳,۰۷۰,۷۴۳

اوراق مشارکت:

- سود اوراق مشارکت منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۰۷۲۹-۱۴۰
- سود اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۸۶-ش.خ.۳۰۴-۲۰
- سود اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۳-ش.خ.۲۱۱-۲۰
- سود اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۳۰۳-۲۰
- سود اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۷۲۴-۳۰
- سود اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۵-ش.خ.۲۰۹-۲۰
- سود اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۵-ش.خ.۳۰۹-۲۰
- سود اوراق مشارکت صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪
- سود اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۹۴-ش.خ.۳۰۸۱۶-۲۰
- سود اوراق مشارکت مربحه عام دولت ۱۳۰-ش.خ.۳۱۱۰-۲۰

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲
۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۵٪	۲۰,۲۶۰,۸۷۰	.	۲۰,۲۶۰,۸۷۰	۵۳۱,۱۳۵,۹۴۶
۱۳۹۹/۰۴/۱۶	کوتاه مدت	۵٪	۱,۵۱۸,۲۸۷,۰۹۸	.	۱,۵۱۸,۲۸۷,۰۹۸	۱,۱۶۳,۶۸۰,۲۴۶
۱۴۰۱/۰۷/۰۲	کوتاه مدت	۵٪	۱۵,۳۱۱,۲۷۲,۲۳۱	.	۱۵,۳۱۱,۲۷۲,۲۳۱	۱,۶۶۰,۹۷۸,۲۴۲
۱۴۰۳/۰۲/۱۹	کوتاه مدت	۲۲٪	۳,۱۱۴,۷۵۴,۰۹۷	۹۸۳,۶۰۷	۳,۱۱۳,۷۷۰,۲۹۰	.
جمع			۱۹,۹۶۴,۶۷۴,۲۸۶	۹۸۳,۶۰۷	۱۹,۹۶۳,۶۹۰,۶۷۹	۳,۴۵۵,۷۹۴,۶۳۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال
۳۲,۸۷۹,۱۹۲,۵۲۹	۵۷,۳۰۲,۷۹۴,۵۰۶
۳۲,۸۷۹,۱۹۲,۵۲۹	۵۷,۳۰۲,۷۹۴,۵۰۶

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

تنزیل سود سهام

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۶۴,۴۶۹,۳۴۵,۱۸۱	۳۰۶,۷۶۹,۰۵۸,۸۸۴
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۱,۳۶۹,۶۳۲
۴۰۶,۱۳۶,۵۲۸	۶۰۹,۲۰۴,۹۲۸
۲۶۶,۶۷۵,۴۸۱,۷۰۹	۳۰۸,۷۱۹,۶۳۳,۴۴۴

کارمزد مدیر صندوق-سبد گردان مفید
حق الزحمه متولی- موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
حق الزحمه حسابرس-موسسه حسابرسی رازدار
جمع

۲۳- سایر هزینه‌ها

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه آبونمان
هزینه رتبه بندی
هزینه کارمزد بانکی
جمع

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۳۰۱,۳۳۰
۷,۶۲۹,۱۴۷,۵۴۶	۹,۷۲۳,۹۲۶,۹۵۹
۰	۵۱۱,۷۳۲,۰۹۶
۳۹۵,۱۲۵,۴۴۰	۳۸۹,۸۰۲,۴۰۹
۸,۰۲۴,۲۷۲,۹۸۶	۱۰,۷۳۱,۷۶۲,۷۹۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۴- سود پرداخت شده به سرمایه گذاران

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال (۷۸۹,۶۴۴,۹۱۲,۰۰۰)	ریال (۱,۲۱۰,۴۱۸,۹۴۶,۸۰۰)	سودهای پرداختی طی دوره
(۷۸۹,۶۴۴,۹۱۲,۰۰۰)	(۱,۲۱۰,۴۱۸,۹۴۶,۸۰۰)	جمع

۲۵- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال ۶,۴۸۶,۳۱۲,۷۱۷,۶۵۲ (۸,۵۴۵,۵۹۹,۱۳۰,۶۱۷)	ریال ۵,۱۷۰,۲۲۱,۷۵۳,۶۶۳ (۶,۱۰۹,۴۹۸,۵۹۴,۲۰۲)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۲,۰۵۹,۲۸۶,۶۱۲,۹۶۵)	(۹۳۹,۲۷۶,۸۴۰,۵۳۹)	جمع

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۰/۱۰٪
سیدگردان مفید	مدیر صندوق	عادی	۲۴۲,۸۴۶,۵۶۳	۶۱/۴۸٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۵۰,۳۳۹,۳۴۷	۳۸/۰۶٪
مجید قنادیان	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۴,۰۰۰	۰/۰٪
		عادی	۱,۳۵۹,۷۳۶	۰/۳۴٪
		عادی	۶۱,۰۲۰	۰/۰۲٪
جمع			۳۹۵,۰۰۶,۶۶۶	۱۰۰٪

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت صندوق	خرید و فروش سهام	۱۹,۶۹۹,۹۷۴,۳۷۹,۸۷۹	۲,۵۶۰,۹۴۱,۱۷۲
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۳۰۶,۷۶۹,۰۵۸,۸۸۴	(۱۰۶,۵۱۷,۴۶۲,۱۰۱)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۳۴۱,۳۶۹,۶۳۲	(۵۲۰,۲۷۳,۸۸۳)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۶۰۹,۲۰۴,۹۲۸	(۲۰۸,۲۹۴,۳۳۲)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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