

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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	۰ صورت خالص داراییها
۳	۰ صورت سود و زیان
۴	۰ صورت گردش خالص دارایی 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 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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۱۹,۶۳۴,۷۵۶,۴۶۷,۱۴۰	۲۱,۳۸۵,۳۱۰,۰۳۴,۲۱۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۴۲,۹۸۳,۴۴۹,۳۳۶	۱,۵۷۱,۵۰۸,۴۵۶,۹۰۷
حسابهای دریافتی	۹	۹۱۹,۶۵۷,۷۷۱,۶۷۷	۷۲۶,۸۸۵,۲۸۴,۷۴۱
سایر داراییها	۱۰	۲,۸۱۷,۶۱۲,۷۷۱	۱,۸۵۹,۳۹۱,۱۱۲
موجودی نقد	۱۱	۹۴,۸۷۳,۴۲۷,۳۷۵	۴۳۹,۴۳۳,۷۷۳,۶۳۲
جاری کارگزاران	۱۲	۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹	۰
جمع دارایی ها		۲۱,۶۷۵,۱۴۱,۰۳۲,۹۸۸	۲۴,۱۲۴,۹۹۶,۹۴۰,۶۰۵
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۲	۰	۱۲۳,۹۱۷,۵۸۸,۵۰۲
حسابهای پرداختی	۱۳	۱۴,۷۴۱,۱۲۲,۱۶۴	۰
پیش دریافت	۱۴	۹۸,۰۲۹,۳۷۱,۶۳۸	۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۵	۲۱۵,۸۹۸,۳۷۴,۷۰۱	۲۱۰,۳۲۱,۵۸۶,۴۸۳
بدهی به سرمایه گذاران	۱۶	۱۱,۶۸۰,۷۹۷,۵۰۲	۱۱,۳۲۹,۲۳۶,۶۰۱
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۷	۱۷,۶۱۸,۴۴۰,۱۱۵	۱۶,۱۶۴,۲۳۶,۱۸۱
جمع بدهی ها		۳۵۷,۹۶۸,۱۰۶,۱۲۰	۳۶۱,۷۳۲,۶۴۷,۷۶۷
خالص دارایی ها		۲۱,۳۱۷,۱۷۲,۹۲۶,۸۶۸	۲۳,۷۶۳,۲۶۴,۲۹۲,۸۳۸
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۶۳۷,۵۷۳,۱۲۳	۶۹,۸۶۳,۴۷۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۳۳,۴۳۵	۳۴۰,۱۳۹



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۱۴,۷۰۲,۰۵۷,۶۷۳	(۷۰۷,۱۹۵,۴۷۸,۳۰۲)	۱۹ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۵,۷۰۸,۶۰۲,۲۲۴,۸۴۰	(۶۲۸,۷۵۷,۶۳۹,۱۲۴)	۲۰ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۳۰۶,۲۳۰,۴۳۰,۰۹۰	۲,۷۸۴,۸۹۷,۳۶۱,۳۰۴	۲۱ سود سهام
۵۵,۹۳۳,۵۹۹,۱۲۰	۸۰,۷۶۶,۴۱۰,۷۰۳	۲۲ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۲,۸۷۹,۱۹۸,۵۲۹	۵۷,۳۰۴,۹۸۷,۰۱۵	۲۳ سایر درآمدها
۹,۶۱۸,۳۴۷,۵۱۰,۲۵۲	۱,۵۸۷,۰۱۵,۶۴۱,۵۹۶	جمع درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵۷,۵۹۵,۷۳۲,۴۵۸	۴۹۳,۲۱۴,۱۰۵,۹۶۳	۲۴ هزینه کارمزد ارکان
۱۱,۴۱۴,۲۶۰,۹۴۳	۱۴,۷۵۳,۵۶۶,۱۱۳	۲۵ سایر هزینه ها
۳۶۹,۰۰۹,۹۹۳,۴۰۱	۵۰۷,۹۶۷,۶۷۲,۰۷۶	جمع هزینه ها
۹,۲۴۹,۳۳۷,۵۱۶,۸۵۱	۱,۰۷۹,۰۴۷,۹۶۹,۵۲۰	سود(زیان)خالص

۴۳.۲۷٪

۴.۸۲٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

۳۹.۱۴٪

۶.۲۳٪

بازده سرمایه گذاری پایان سال

سود(زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده میانگین سرمایه گذاری

تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان)خالص

خالص داراییهای پایان سال

بازده سرمایه گذاری پایان سال



یادداشت های توضیحی همراه، بخش جذابی نایزیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		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 سال
۲۵۷,۳۷۳,۶۷۰,۰۰۰	۲۵,۷۳۷,۳۶۷	۴,۸۲۹,۱۴۱,۰۸۰,۰۰۰	۴۸۲,۹۱۴,۱۰۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال
(۳۳۳,۹۰۱,۵۳۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۹۰,۱۵۳)	(۵,۴۳۸,۳۷۳,۴۲۰,۰۰۰)	(۵۴۳,۸۳۷,۳۴۲)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
.	.	.	۶۲۸,۶۳۲,۸۸۲	واحد جایزه *
۹,۲۴۹,۳۳۷,۵۱۶,۸۵۱	-	۱,۰۷۹,۰۴۷,۹۶۹,۵۲۰	-	سود (زیان) خالص سال
(۱,۱۹۹,۲۰۵,۹۲۰,۰۰۰)	-	(۱,۶۰۰,۴۹۳,۹۹۵,۸۰۰)	-	سود تقسیم شده ۲۶
(۱,۶۸۶,۳۹۲,۳۶۵,۸۷۵)	-	(۱,۳۱۵,۴۱۲,۹۹۹,۶۹۰)	-	تعدیلات ۲۷
۲۳,۷۶۳,۲۶۴,۲۹۲,۸۳۸	۶۹,۸۶۳,۴۷۵	۲۱,۳۱۷,۱۷۲,۹۲۶,۸۶۸	۶۳۷,۵۷۳,۱۲۳	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

* در مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۹ مطابق مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار (شماره نامه ۱۲۲/۱۳۶۷۲۸ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۷) به ازای هر واحد، ۹ واحد جایزه به هر سرمایه گذار اختصاص داده شد.



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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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.

در مجمع صندوق، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند؛ مشروط بر اینکه دارنده واحد سرمایه‌گذاری ممتاز حداقل ۵ درصد از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق را دارا باشد. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا 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، 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 حسابرس عبارتست از تهران - میدان آرژانتین - ابتدای خیابان احمد قصیر - خیابان نوزدهم - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۲۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف 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 Tها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌T تفاوت 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 یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق، که حداقل ۱۰۰۰ و حداکثر ۱۸۰۰ میلیون ریال باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۶۳۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۵،۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۹۰،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۱۵،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
ضریب	۰/۰۰۰۲۵
ارزش دارایی ها به میلیارد دریال	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۱۵
ارزش دارایی ها به میلیارد دریال	بالای ۵۰،۰۰۰
ضریب	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

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
محصولات شیمیایی	۳,۱۵۹,۵۴۸,۴۰۴,۴۴۵	۳,۵۷۲,۳۷۶,۰۴۰,۰۳۹	۱۶.۵٪	۳,۱۸۹,۴۳۵,۱۵۱,۲۸۶	۳,۹۹۳,۹۵۱,۳۹۹,۱۴۹	۱۶.۶٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱,۹۰۹,۸۲۱,۳۴۰,۸۶۸	۲,۸۹۷,۰۷۸,۸۳۰,۷۸۹	۱۳.۴٪	۱,۲۵۷,۵۶۳,۸۷۸,۴۵۵	۲,۲۹۸,۰۰۲,۳۰۷,۹۳۲	۹.۵٪
فلزات اساسی	۱,۹۳۱,۹۰۱,۳۵۲,۱۵۸	۲,۴۷۸,۳۱۸,۵۳۶,۸۲۰	۱۱.۴٪	۲,۱۷۵,۳۴۱,۲۴۸,۱۳۶	۲,۹۱۸,۳۸۸,۸۰۲,۴۵۲	۱۲.۱٪
سیمان، آهک و گچ	۱,۶۱۳,۰۹۴,۱۷۰,۵۹۶	۲,۳۷۹,۷۲۲,۵۹۰,۷۷۹	۱۱.۰٪	۱,۴۹۱,۲۱۸,۵۹۷,۹۴۳	۲,۴۶۶,۸۰۶,۶۲۰,۰۴۹	۱۰.۲٪
مواد و محصولات دارویی	۱,۶۸۷,۸۱۷,۹۰۵,۷۶۷	۱,۷۴۳,۴۴۴,۱۶۶,۷۶۰	۸.۰٪	۱,۷۱۱,۵۸۳,۶۱۹,۸۰۱	۲,۴۲۸,۲۳۰,۲۵۵,۷۴۱	۱۰.۱٪
سرمایه گذاریها	۱,۳۱۷,۰۸۲,۸۴۶,۶۴۴	۱,۵۰۵,۸۱۰,۴۰۲,۰۲۵	۶.۹٪	۱,۱۸۱,۲۹۵,۸۱۱,۴۲۸	۱,۴۱۰,۴۶۳,۴۵۹,۶۱۰	۵.۸٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۲۴۰,۵۷۸,۵۹۲,۶۷۰	۱,۰۳۳,۳۸۸,۸۰۸,۴۵۲	۴.۸٪	۱,۳۹۴,۵۹۱,۵۶۹,۱۲۸	۱,۴۹۷,۳۰۱,۱۹۹,۶۹۹	۶.۲٪
استخراج کانه های فلزی	۸۳۳,۴۵۵,۵۸۳,۳۵۵	۷۴۸,۴۷۰,۷۵۸,۳۸۴	۳.۵٪	۵۲۸,۰۲۳,۷۷۸,۷۵۴	۴۷۹,۵۳۳,۴۹۱,۴۰۵	۲.۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۳۶۹,۲۶۷,۲۷۱,۸۷۷	۶۴۰,۵۶۸,۵۹۸,۹۵۶	۳.۰٪	۴۵۶,۳۹۳,۶۰۸,۸۵۳	۷۴۸,۴۰۷,۳۱۹,۲۴۹	۳.۱٪
لاستیک و پلاستیک	۲۵۹,۵۲۱,۱۲۱,۸۰۶	۵۵۹,۹۲۴,۲۷۳,۳۶۳	۲.۶٪	۲۵۷,۹۵۰,۵۴۲,۱۶۵	۴۶۲,۴۸۵,۷۱۲,۹۱۶	۱.۹٪
بانکها و موسسات اعتباری	۳۸۸,۹۸۲,۰۹۹,۰۲۰	۴۸۳,۳۳۰,۶۸۰,۲۴۶	۲.۲٪	۶۳۰,۱۰۴,۸۶۴,۰۵۸	۱,۰۷۱,۵۲۸,۴۷۱,۸۶۰	۴.۴٪
زراعت و خدمات وابسته	۳۷۵,۱۱۴,۷۱۸,۴۲۴	۳۹۴,۹۷۸,۶۷۳,۷۰۵	۱.۸٪	.	.	۰.۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۵۷۳,۸۳۶,۲۹۹,۷۹۴	۳۷۱,۱۸۲,۴۰۶,۵۸۱	۱.۷٪	۴۲۹,۰۷۵,۱۱۹,۸۶۰	۳۶۹,۰۵۷,۵۱۴,۶۴۸	۱.۵٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۴۱,۲۷۳,۳۰۸,۲۵۰	۲۱۰,۴۵۵,۴۱۴,۴۲۰	۱.۰٪	۱۷۵,۱۸۱,۰۴۵,۸۰۲	۳۲۷,۷۹۷,۵۳۰,۳۳۰	۱.۴٪
کاشی و سرامیک	۲۰۹,۲۹۳,۹۳۴,۳۸۵	۱۹۹,۲۷۰,۱۰۰,۸۱۴	۰.۹٪	۲۰۱,۵۳۵,۰۴۳,۲۵۳	۲۳۱,۱۴۷,۹۳۲,۰۴۸	۱.۰٪
استخراج ذغال سنگ	۲۵۴,۴۷۱,۵۴۱,۸۰۹	۱۵۸,۹۳۵,۹۳۳,۹۴۰	۰.۷٪	۲۴۷,۰۱۰,۳۵۹,۷۹۱	۲۲۷,۵۴۸,۳۴۳,۴۵۷	۰.۹٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۱۲,۸۱۸,۷۲۹,۹۹۴	۱۲۲,۱۹۷,۴۷۹,۳۸۲	۰.۶٪	۲۰۶,۴۱۵,۶۲۶,۲۴۳	۲۶۸,۰۸۲,۷۱۳,۲۳۰	۱.۱٪
ساخت محصولات فلزی	۱۵۵,۴۱۲,۲۷۷,۵۸۸	۱۱۸,۱۷۱,۶۰۸,۱۲۰	۰.۵٪	.	.	۰.۰٪
خرده فروشی انواع مواد غذایی،نوشیدنی و غیره	۲۰,۶۹۰,۴۳۱,۸۰۸	۱۳,۱۵۰,۳۰۴,۹۵۶	۰.۱٪	.	.	۰.۰٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۳,۸۳۳,۱۶۴,۸۴۹	۳,۹۸۰,۸۵۹,۶۰۹	۰.۰٪	.	.	۰.۰٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	.	.	۰.۰٪	۱۵۵,۶۹۷,۱۷۲,۶۸۱	۱۸۶,۵۷۶,۹۶۰,۴۳۸	۰.۸٪
جمع	۱۶,۵۵۷,۸۱۵,۰۹۶,۱۰۷	۱۹,۶۳۴,۷۵۶,۴۶۷,۱۴۰	۹۰.۶٪	۱۵,۶۸۸,۴۱۷,۰۳۷,۶۳۷	۲۱,۳۸۵,۳۱۰,۰۳۴,۲۱۳	۸۸.۶٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱					
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	نوع سپرده	نام شرکت سرمایه پذیر	
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال			
.	۱۶۱٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۳ساله	سپرده بلند مدت	بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۴۰۷۳۱۳۰۱۹۰۰۳	
.	۱.۱۵٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۳ساله	سپرده بلند مدت	بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی - ۰۴۰۷۳۸۵۵۹۴۰۰۶	
.	۰.۶۹٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۳ساله	سپرده بلند مدت	بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۴۰۷۳۳۱۲۷۲۰۰۸	
.	۰.۶۹٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۳ساله	سپرده بلند مدت	بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی - ۰۴۰۷۳۵۲۶۱۵۰۰۲	
.	۰.۲۳٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵۰	۳ساله	سپرده بلند مدت	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۷۱۲	
+	۴.۳۸٪	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰					

نرخ شکست سپرده کمتر از یک ماه صفر، بین یک تا سه ماه ده درصد می باشد.

۸- 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		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سود متعلقه		ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	ریال	درصد	
۰.۸۸٪	۲۱۱,۳۴۶,۳۵۴,۳۲۲	۰.۲۰٪	۴۲,۹۸۳,۴۴۹,۳۳۶	۲,۰۳۶,۵۵۲,۳۰۷	۴۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	مراجعه عام دولت ۹۴-ش خ ۳۰۸۱۶
۰.۰۲٪	۴,۲۹۷,۲۳۲,۹۶۷	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	اسناد خزانه ۱۳-بودجه ۰۱-۴۰۳۳۶
۰.۰۶٪	۱۵,۵۷۹,۱۷۵,۷۶۳	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	اسناد خزانه ۳-بودجه ۰۱-۴۰۵۲۰
۰.۰۱٪	۲,۰۵۰,۵۷۲,۲۶۶	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	اسناد خزانه ۳-بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۰.۰۰٪	۹۵,۵۱۱,۶۸۵	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	اسناد خزانه ۳-بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۰.۵۹٪	۱۴۲,۰۱۱,۴۱۸,۴۸۱	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	اسناد خزانه ۳-بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
۰.۰۶٪	۱۵,۵۰۲,۱۸۹,۷۱۹	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	اسناد خزانه ۳-بودجه ۰۱-۴۰۷۲۸
۰.۰۰٪	۳۸۰,۳۶۳,۰۳۱	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷
۱.۱۶٪	۲۷۹,۸۶۶,۷۲۰,۷۴۱	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷
۰.۲۰٪	۴۷,۹۷۰,۳۰۹,۶۰۵	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸
۱.۷۹٪	۴۳۱,۲۳۳,۰۲۶,۶۵۸	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	گواهی اعتبار مولد سیه ۲۰۷
۰.۴۲٪	۱۰۰,۸۶۵,۷۱۴,۷۷۵	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸
۰.۰۱٪	۱,۷۰۶,۸۴۶,۴۴۴	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	مراجعه عام دولت ۳-ش خ ۲۱۱
۰.۵۳٪	۱۲۵,۸۵۴,۲۹۹,۴۲۵	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۲۰۹
۰.۱۱٪	۲۵,۷۹۳,۱۴۰,۶۲۲	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	اسناد خزانه ۳-بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۰.۲۸٪	۹۱,۷۹۳,۲۴۶,۶۲۵	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	اسناد خزانه ۳-بودجه ۰۰-۳۰۵۲۳
۰.۰۶٪	۱۵,۰۴۲,۷۷۲,۰۰۳	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	اسناد خزانه ۳-بودجه ۰۱-۴۰۹۱۷
۰.۲۵٪	۵۹,۱۲۹,۲۸۰,۸۷۵	۰.۰۰٪	-	-	-	۰.۰٪	-	اسناد خزانه ۳-بودجه ۰۱-۴۱۰۱۵
۶.۵۱٪	۱,۵۷۱,۵۰۸,۴۵۶,۹۰۷	۰.۲۰٪	۴۲,۹۸۳,۴۴۹,۳۳۶	۲,۰۳۶,۵۵۲,۳۰۷	۴۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجزیل شده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	یادداشت
تجزیل شده	تجزیل شده	ریال	درصد	ریال	ریال	
۷۲۶,۸۸۵,۲۸۴,۷۴۱	۹۱۹,۳۶۲,۷۹۸,۴۷۷	۹۵۶,۶۷۱,۷۸۳,۱۷۲	۲۵	(۳۷,۳۰۸,۹۸۴,۶۹۵)	۹-۱	سود سهام دریافتنی
.	۲۹۴,۹۷۳,۲۰۰	۲۹۵,۸۹۳,۰۶۲	مختلف	(۹۱۹,۸۶۲)	۹-۲	سود سپرده بانکی
۷۲۶,۸۸۵,۲۸۴,۷۴۱	۹۱۹,۶۵۷,۷۷۱,۶۷۷	۹۵۶,۹۶۷,۶۷۶,۲۳۴		(۳۷,۳۰۹,۹۰۴,۵۵۷)		

۹-۱- علی رغم مکاتبات انجام شده، سود سهام شرکت‌های صنایع خاک چینی ایران، پارس دارو، سرمایه گذاری دارویی تامین، فولاد کاوه جنوب کیش یا گذشت ۸ پس از مهلت قانونی، تا کنون واریز سود صورت نگرفته است.

۹-۲- سود سپرده بانکی به صورت روزانه در صندوق شناسایی و در موعد پرداخت سود توسط بانک پرداخت می شود.

*** ۱۰- سایر داراییها**

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۳۶,۳۷۰,۱۲۸	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۶۱,۴۹۷,۱۴۲	۲,۷۷۴,۸۷۲,۹۸۶
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۲۶۰,۲۱۵	۴۲,۷۳۹,۷۸۵
۵۲۳,۰۲۰,۹۸۴	.	۵۲۳,۰۲۰,۹۸۴	.
۱,۸۵۹,۳۹۱,۱۱۲	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۴۱,۷۷۸,۳۴۱	۲,۸۱۷,۶۱۲,۷۷۱

ایونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج رتبه بندی

جمع

۱۱- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۶,۰۷۰,۵۰۶,۷۲۰	۹۱,۲۰۶,۱۰۷,۶۹۳
۱۰۱,۳۹۵,۶۷۴,۵۳۲	۲,۷۵۸,۷۴۲,۵۸۰
۳۰۱,۹۶۷,۵۹۲,۳۸۰	۶۷۴,۲۷۲,۵۸۷
.	۲۳۴,۳۰۴,۵۱۵
۴۳۹,۴۳۲,۷۷۲,۶۳۲	۹۴,۸۷۳,۴۲۷,۳۷۵

بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹-۱۰-۱۰-۸۱-۷۴۶۸۷-۷۰۷۰

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۱۰۰۰-۸۱-۱۵۸۸۸۸۸۸-۱

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۲۱۹۰۶۷۶۲۰۰۰۳

جمع

۱۲- جاری کارگزاران

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

مانده	گردش	گردش	مانده
در ابتدای سال	بستانکار طی سال	بدهکار طی سال	در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۲۳,۹۱۷,۵۸۸,۵۰۲)	۱۱,۴۶۶,۶۸۸,۰۷۶,۸۰۹	۱۱,۶۲۰,۶۵۷,۹۷۰,۰۰۰	۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹
(۱۲۳,۹۱۷,۵۸۸,۵۰۲)	۱۱,۴۶۶,۶۸۸,۰۷۶,۸۰۹	۱۱,۶۲۰,۶۵۷,۹۷۰,۰۰۰	۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹

شرکت کارگزاری مفید

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۳- حسابهای پرداختنی

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
•	۶,۸۱۴,۴۲۶,۸۰۳	اختیارخ وبملت-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵ (ضمنت ۷۰۱۵۱)
•	۳,۵۴۲,۲۶۳,۶۱۵	اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱ (ضمنت ۷۰۲۶۱)
•	۳,۰۴۸,۴۷۷,۸۱۴	اختیارخ خساپا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵ (ضمنت ۷۰۰۵۱)
•	۸۰۹,۷۹۱,۴۲۵	اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵ (ضمنت ۷۰۱۶۱)
•	۱۸۴,۷۵۲,۴۱۴	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹ (ضمنت ۸۰۲۷۱)
•	۱۷۶,۰۳۴,۶۵۹	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۴ (ضمنت ۷۱۰۹۱)
•	۸۳,۹۷۸,۳۷۰	اختیارخ خساپا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵ (ضمنت ۷۰۰۶۱)
•	۱۱,۳۹۷,۰۶۴	اختیارخ وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵ (ضمنت ۷۰۱۴۱)
•	۱۴,۷۴۱,۱۲۲,۱۶۴	جمع

۱۴- پیش دریافت

پیش دریافت صندوق در تاریخ صورت خالص داراییها به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
	۹۸,۰۲۹,۳۷۱,۶۳۸	پیش دریافت سود سپرده بانکی*
•	۹۸,۰۲۹,۳۷۱,۶۳۸	

* سود سپرده های بانک صادرات به صورت علی الحساب در ابتدای دوره واریز می شود و در صندوق به صورت روزانه به حساب درآمد سود سپرده بانکی صندوق انتقال پیدا میکند.

۱۵- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۷,۸۹۲,۶۶۰,۱۵۴	۲۱۴,۲۲۵,۳۸۱,۳۵۶	مدیر صندوق (سبذگردان مفید)
۵۲۸,۷۰۰,۰۰۰	•	مدیر ثبت (کارگزاری مفید)
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۸,۹۰۳,۹۴۱	متولی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)
۵۵۰,۲۲۶,۳۲۹	۶۹۴,۰۸۹,۴۰۴	حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)
۲۱۰,۳۲۱,۵۸۶,۴۸۳	۲۱۵,۸۹۸,۳۷۴,۷۰۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۴۲۶,۳۰۲,۲۴۶	۴,۲۸۵,۲۹۰,۱۳۰	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۶۸۰,۷۵۲,۴۴۶	۳,۸۵۷,۷۷۱,۹۵۲	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
۴,۷۶۷,۷۷۰,۱۰۸	۲,۹۹۹,۴۷۳,۲۵۶	بابت درخواست صدور
۱,۴۲۹,۷۶۰,۱۸۵	۴۵۷,۲۸۲,۷۲۶	بدهی به کارگزاری بابت ابطال واحد
۲۴,۶۵۱,۶۱۶	۸۰,۹۷۹,۴۳۸	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۱,۳۲۹,۲۳۶,۶۰۱	۱۱,۶۸۰,۷۹۷,۵۰۲	جمع

۱۷- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۴,۹۰۸,۳۸۵,۲۹۲	۷,۶۰۹,۶۸۸,۶۰۵	آبونمان صندوق
۶۲۵,۸۵۰,۸۸۹	۸,۷۵۱,۵۱۰	واریزیهای نامشخص
۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه رتبه بندی صندوق
۱۶,۱۶۴,۲۳۶,۱۸۱	۱۷,۶۱۸,۴۴۰,۱۱۵	جمع

۱۸- خالص داراییها

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۳,۶۲۷,۲۰۸,۸۵۴,۴۶۹	۶۹,۴۶۳,۴۷۵	۲۱,۳۰۳,۷۹۸,۹۷۹,۸۴۴	۶۳۷,۱۷۳,۱۲۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۳۶,۰۵۵,۴۳۸,۳۶۹	۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۷۳,۹۴۷,۰۲۴	۴۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۳,۷۶۳,۲۶۴,۲۹۲,۸۳۸	۶۹,۸۶۳,۴۷۵	۲۱,۳۱۷,۱۷۲,۹۲۶,۸۶۸	۶۳۷,۵۷۳,۱۲۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۹- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس	(۸۲۴,۲۴۱,۴۳۸,۳۱۰)	۱,۳۷۷,۶۸۸,۷۸۴,۲۹۹
۱۹-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	(۴۰,۷۹۹,۴۰۲,۷۶۸)	(۲۹,۱۹۰)
۱۹-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۳۹,۹۹۲,۱۴۰,۲۹۹	۱۳۷,۰۱۳,۳۰۲,۵۶۴
۱۹-۴ سود حاصل از فروش اختیار سهام	۱۱۷,۸۵۳,۲۲۲,۴۷۷	.
جمع	(۷۰۷,۱۹۵,۴۷۸,۳۰۲)	۱,۵۱۴,۷۰۲,۰۵۷,۶۷۳

۱۹-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴,۰۱۷,۲۰۰	۱۰۷,۰۸۸,۲۰۳,۸۵۱	۱۱۵,۹۳۵,۱۶۴,۳۸۸	۱۰۱,۷۳۳,۳۰۸	۵۳۵,۴۴۱,۰۱۹	(۹,۴۸۴,۱۳۴,۸۶۴)	.	ریال
۲	ایران خودرو	۵۱,۵۰۹,۰۰۰	۱۵۸,۴۷۹,۴۸۳,۰۱۱	۱۳۶,۳۱۸,۶۸۳,۶۷۹	۱۵۰,۵۵۳,۲۰۲	۷۹۲,۳۹۷,۴۴۴	۲۱,۲۱۷,۸۴۸,۶۸۶	.	ریال
۳	بانک تجارت	۴۲,۵۰۵,۹۴۱	۱۰۷,۲۲۴,۴۲۷,۸۹۱	۱۰۶,۵۶۲,۱۴۳,۳۰۱	۱۰۱,۸۶۲,۸۵۶	۵۳۶,۱۲۲,۱۳۹	۲۴,۲۹۹,۵۹۵	۲۴,۹۵۳,۸۲۴,۴۱۱	ریال
۴	بانک خاورمیانه	۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۲,۰۴۷,۵۶۹	۱,۶۱۴,۹۷۶	۸,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸۲,۱۶۲,۵۴۵)	.	ریال
۵	بانک ملت	۲۹۴,۳۱۲,۷۲۵	۷۱۳,۱۷۸,۱۱۰,۰۲۳	۷۲۷,۲۳۸,۴۲۰,۶۳۹	۶۲۴,۵۸۲,۴۰۵	۳,۵۶۵,۸۹۰,۵۶۲	(۱۸,۲۵۰,۷۸۳,۵۸۳)	۳۳,۶۹۳,۶۲۸,۶۵۵	ریال
۶	بانک اقتصادنوین	۴,۶۴۰,۰۰۰	۲۷,۰۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۵۲,۶۰۴,۲۰۰	۲۵,۴۴۲,۵۴۴	۱۳۵,۴۸۸,۰۰۰	(۱۱۶,۲۳۴,۷۴۴)	.	ریال
۷	بهمین دیزل	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۸,۸۹۱,۷۹۵	۳,۳۳۹,۱۸۳	۱۷,۵۷۵,۰۰۱	(۱,۰۳۴,۸۰۵,۹۷۹)	.	ریال
۸	بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۵,۰۶۹,۲۲۷,۵۹۰	۳,۸۳۳,۱۶۴,۸۶۳	۴,۸۱۵,۳۶۶	۲۵,۳۴۶,۱۴۶	۱,۲۰۵,۹۰۱,۲۱۵	.	ریال
۹	پارس دارو	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۸۶,۰۵۱,۷۷۶	۹,۸۵۲,۳۲۴	۵۱,۸۵۵,۰۰۴	(۱,۳۷۶,۷۵۹,۱۰۴)	.	ریال
۱۰	پارس فتر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۷۶,۵۳۳,۹۴۰	۱۶,۹۱۷,۳۴۷,۰۱۶	۲۵,۰۵۷,۴۰۲	۱۳۱,۸۱۲,۶۶۹	۹,۳۰۲,۲۴۶,۸۵۳	.	ریال
۱۱	پالایش نفت اصفهان	۱۸,۶۱۰,۶۱۲	۱۰۱,۰۴۵,۹۹۷,۰۳۶	۱۱۱,۳۹۲,۰۱۰,۵۴۱	۹۵,۹۹۲,۱۲۶	۵۰,۵۲۹,۹۹۳	(۱۰,۹۴۷,۲۳۵,۶۴۴)	.	ریال
۱۲	پالایش نفت بندرعباس	۱,۱۰۳,۷۱۶	۱۱,۳۵۲,۵۹۶,۱۴۰	۱۳,۰۳۴,۱۲۸,۶۷۱	۱۰,۷۸۴,۵۸۱	۵۶,۷۶۲,۹۷۹	(۱,۷۴۹,۰۸۰,۰۹۱)	۲۷۹,۱۲۸,۰۸۹,۳۶۷	ریال
۱۳	پالایش نفت تبریز	۱۰,۸۱۲,۰۹۵	۱۳۸,۲۸۳,۶۲۳,۹۱۰	۱۴۱,۴۴۰,۵۶۱,۵۴۳	۱۰۸,۴۸۱,۲۷۹	۶۹۱,۴۱۸,۱۱۶	(۳,۹۵۶,۸۳۷,۰۲۸)	۱۹۸,۷۰۰,۷۸۷,۹۶۳	ریال
۱۴	پتروشیمی پردیس	۱۰۰,۳۶۵	۱۷,۵۸۲,۵۸۰,۵۲۰	۱۶,۸۶۵,۷۵۵,۴۲۴	۱۶,۷۰۳,۲۹۶	۸۷,۹۱۲,۹۰۳	۶۱۲,۲۰۸,۸۹۷	(۸,۴۵۸,۷۱۹,۰۸۷)	ریال
۱۵	پتروشیمی تندگویان	۱,۶۰۲,۰۰۰	۲۷,۲۴۸,۷۱۸,۵۹۰	۲۳,۹۵۰,۷۲۰,۱۴۹	۲۵,۸۸۵,۷۰۶	۱۳۶,۲۴۳,۵۹۵	۳,۱۳۵,۸۶۹,۱۴۰	.	ریال
۱۶	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۵۵۳,۴۴۰,۴۴۷)	ریال
۱۷	پتروشیمی زاگرس	۲۱۰,۰۰۰	۲۳,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۸۳,۹۱۴,۳۸۴	۲۲,۵۸۷,۹۷۶	۱۱۸,۸۸۵,۰۰۵	(۴,۹۴۸,۳۸۷,۳۶۵)	.	ریال
۱۸	پتروشیمی شیراز	۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۲۰۹,۵۷۹,۶۸۰	۵۰,۲۹۸,۲۲۶	۲۶۴,۷۲۹,۹۹۶	(۵,۵۷۸,۶۰۷,۹۰۲)	۲۷,۱۴۵,۴۷۹,۷۳۴	ریال

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳
۱۹	پرتو بار فرابر خلیج فارس	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۷۰,۲۶۲,۷۲۳	۱۸,۰۱۹,۹۴۷,۲۶۸	۱۷,۵۴۶,۵۱۳	۹۲,۳۵۱,۳۱۵	۳۴۰,۴۱۷,۶۲۷	۰	۷۱,۰۱۰,۰۵۸,۱۹۷
۲۰	پنبه و دانه های روغنی خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲,۳۵۶,۹۶۴,۰۵۵
۲۱	تراکتورسازی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۲,۴۲۴,۳۸۰	۴,۳۱۰,۱۸۷,۵۵۸	۴,۵۶۲,۲۳۳	۲۴,۰۱۲,۱۲۱	۴۶۳,۶۶۲,۴۶۸	۰	۰
۲۲	توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۸۸۵,۰۰۰	۷,۱۷۲,۹۲۵,۰۰۰	۴,۴۲۹,۰۱۷,۹۰۰	۶,۸۱۴,۲۱۹	۳۵,۸۶۴,۶۲۴	۲,۷۰۱,۲۲۸,۲۵۷	۰	۰
۲۳	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۸۱۱,۹۲۲	۶,۰۶۱,۹۹۸,۶۹۰	۵,۳۹۸,۵۰۹,۵۹۸	۵,۷۵۸,۸۳۳	۳۰,۳۰۹,۹۹۳	۶۲۷,۴۲۰,۲۶۶	۰	۰
۲۴	توسعه معادن و فلزات	۲۱,۶۹۹,۷۹۲	۶۲,۸۹۸,۸۵۳,۳۹۷	۶۶,۵۹۲,۷۰۷,۴۵۳	۵۹,۷۵۲,۸۵۷	۳۱۴,۴۹۴,۲۶۰	(۴,۰۶۸,۱۰۱,۱۷۳)	۰	۰
۲۵	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۶	تولیدی و صنعتی گوهر فام	۶۲۵,۰۰۰	۵,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۸,۰۳۱,۰۳۵	۴,۷۶۱,۷۹۰	۲۵,۰۶۲,۵۰۰	(۴۲۵,۳۵۵,۳۲۵)	۰	۰
۲۷	حقاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸	داروپخش (هلدینگ)	۱۲,۲۹۸,۲۴۳	۲۳۳,۰۵۸,۲۰۱,۲۸۰	۲۳۲,۳۹۸,۵۵۱,۳۰۰	۱۸۳,۰۵۱,۲۵۹	۱,۱۶۵,۲۹۱,۰۰۶	(۶۸۸,۶۹۲,۲۸۵)	۰	۰
۲۹	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۰	دوده صنعتی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۱	زغال سنگ پروده طبس	۲۵۰,۰۰۰	۵,۳۳۵,۱۵۷,۳۶۰	۵,۴۶۷,۰۵۵,۰۶۶	۵,۰۶۸,۳۳۵	۲۶,۶۷۵,۷۸۸	(۱۶۳,۶۴۱,۸۲۹)	۰	۰
۳۲	سایپا	۲,۰۱۱,۱۵۷	۴,۸۸۹,۴۰۰,۴۵۳	۵,۳۶۷,۳۸۰,۳۵۸	۴,۶۴۴,۷۰۳	۲۴,۴۴۷,۰۰۳	(۵۰۷,۰۷۱,۶۱۱)	۰	۰
۳۳	سخت آژند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۴	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۴,۲۱۴,۰۸۰	۱,۱۷۸,۲۷۰	۶,۲۰۱,۵۰۰	(۴۳۱,۲۹۳,۸۵۰)	۰	۰
۳۵	سرمایه گذاری پارس آریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۶	سرمایه گذاری پارس توشه	۶۱,۹۴۴,۵۰۳	۴۱۲,۵۸۴,۷۱۹,۲۴۰	۴۲۰,۵۶۳,۶۲۳,۸۰۴	۳۶۳,۵۹۴,۶۸۵	۲,۰۶۲,۹۲۳,۵۹۵	(۱۰,۴۰۵,۴۲۲,۸۴۴)	۰	۰
۳۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳,۷۸۹,۱۶۲	۱۳,۸۹۱,۵۳۷,۵۰۵	۱۷,۴۰۸,۴۰۱,۱۳۱	۱۳,۱۹۶,۱۴۶	۶۹,۴۵۷,۶۸۸	(۳,۵۹۹,۵۱۷,۴۶۰)	۰	۰
۳۸	سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۰۰,۹۸۳	۱۴,۱۴۵,۸۹۲,۲۲۰	۱۵,۲۸۸,۶۶۶,۰۱۳	۱۳,۴۳۸,۵۵۶	۷۰,۷۲۹,۴۶۱	(۱,۲۲۶,۹۴۱,۸۱۰)	۰	۰
۳۹	سرمایه گذاری صبا تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۰	سرمایه گذاری صدر تامین	۶۹,۶۵۷	۵۵۳,۸۵۸,۳۰۰	۵۲۱,۳۹۶,۳۴۹	۵۲۶,۱۳۲	۲,۷۶۹,۲۹۱	۲۹,۱۶۶,۵۲۸	۰	۰
۴۱	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۲	سرمایه گذاری سپه	۶,۰۲۴,۶۱۳	۳۰,۳۸۰,۵۸۸,۰۲۷	۲۵,۴۸۱,۲۲۴,۳۷۷	۲۸,۸۶۱,۳۱۳	۱۵۱,۹۰۲,۹۴۲	۴,۷۱۸,۵۹۹,۳۹۵	۰	۰
۴۳	سرمایه گذاری صنعت نفت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۴	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۰۷۳,۳۵۹	۲۶,۱۲۷,۶۹۳,۴۵۰	۲۲,۲۵۷,۰۴۶,۶۲۴	۲۴,۸۲۱,۱۲۳	۱۳۰,۶۳۸,۴۶۴	۳,۷۱۵,۱۸۷,۲۳۹	۰	۰
۴۵	سیمان بجنورد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۶	سیمان خوزستان	۱,۷۹۰,۲۲۹	۷۱,۶۸۴,۰۸۸,۹۹۰	۸۲,۹۶۳,۸۸۵,۰۷۷	۶۸,۰۹۶,۹۵۴	۳۵۸,۴۲۰,۴۴۱	(۱۱,۷۰۶,۳۱۳,۴۸۲)	۰	۰
۴۷	سیمان ساوه	۷,۷۷۳	۱,۲۰۵,۸۲۵,۸۰۱	۱,۱۳۰,۶۶۹,۹۸۲	۱,۱۴۵,۵۱۵	۶,۰۲۹,۱۳۰	۶۷,۹۸۱,۱۷۴	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی
			ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۴۸	سیمان شمال	۱۰۹,۹۲۵	۲,۰۱۰,۲۴۷,۷۵۰	۱,۸۴۷,۳۷۴,۱۷۷	۱,۹۰۹,۷۳۱	۱۰,۰۵۱,۲۳۹	۱۵۰,۹۱۲,۶۱۳	ریال
۴۹	سیمان فارس نو	۱,۳۶۷,۸۴۱	۱۱۶,۲۴۹,۱۲۴,۵۰۰	۱۳۳,۱۰۱,۲۶۲,۶۴۶	۱۱۰,۴۳۶,۶۵۲	۵۸۱,۲۴۵,۶۲۲	(۱۷,۵۴۳,۸۲۰,۴۲۰)	ریال
۵۰	سیمان فارس و خوزستان	۲۰۰,۰۰۰	۷,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۱۶,۲۷۳,۶۰۳	۷,۰۲۴,۲۸۶	۳۶,۹۷۰,۰۰۰	۱۳۳,۷۳۲,۱۱۱	ریال
۵۱	سیمان ممتازان کرمان	۱۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۸,۵۵۲,۲۴۶	۴,۰۵۶,۴۷۳	۲۱,۳۵۰,۰۰۰	(۱۷۳,۹۵۸,۷۱۹)	ریال
۵۲	سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	ریال
۵۳	سیمان هرمزگان	۶,۸۹۱,۳۴۸	۲۱۵,۷۹۹,۲۸۹,۹۰۰	۱۸۳,۱۷۸,۲۱۱,۳۸۴	۲۰۴,۷۶۷,۴۵۴	۱,۰۷۸,۹۹۶,۴۵۳	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	ریال
۵۴	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	.	.	.	.	.	.	ریال
۵۵	شیشه سازی مینا	.	.	.	.	.	.	ریال
۵۶	صبا فولاد خلیج فارس	۵,۵۶۴,۱۶۶	۲۷,۲۳۵,۶۸۳,۱۲۱	۲۶,۷۶۴,۷۹۶,۲۵۰	۲۵,۸۷۲,۱۰۲	۱۳۶,۱۷۸,۳۹۷	۳۰۸,۸۳۶,۳۷۲	ریال
۵۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	ریال
۵۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۲,۳۲۳,۳۲۵	۲۲۰,۰۵۷,۷۸۲,۰۶۰	۲۵۴,۰۶۵,۰۲۴,۲۱۳	۲۰۹,۰۵۱,۶۹۷	۱,۱۰۰,۲۸۸,۹۱۳	(۲۵,۳۱۶,۵۸۲,۷۶۳)	ریال
۵۹	صنایع فروآلیاژ ایران	۱,۳۱۵,۷۳۸	۵۸,۱۹۷,۸۰۷,۲۰۰	۵۵,۹۱۳,۱۲۵,۰۹۲	۵۵,۲۸۷,۶۱۳	۲۹۰,۹۸۹,۰۳۷	۱,۹۲۸,۴۰۵,۴۵۸	ریال
۶۰	صنایع گلدیران	.	.	.	.	.	.	ریال
۶۱	صنایع خاک چینی ایران	۱۱,۴۶۵,۷۱۴	۱۷۲,۴۸۲,۰۵۴,۷۰۰	۱۸۶,۵۷۶,۹۶۰,۴۳۷	۱۶۳,۸۵۴,۳۳۶	۸۶۲,۴۱۰,۲۹۲	(۱۵,۱۲۱,۱۷۰,۳۶۵)	ریال
۶۲	صنعت غذایی کورش	.	.	.	.	.	.	ریال
۶۳	صنعتی دوده فام	۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۸۵,۴۳۵,۰۰۰	۱۷,۴۴۱,۴۰۷,۳۳۹	۱۷,۶۵۶,۰۵۷	۹۲,۹۲۷,۱۷۶	۱,۰۳۳,۴۴۴,۴۲۸	ریال
۶۴	فرابورس ایران	.	.	.	.	.	.	ریال
۶۵	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	.	.	.	.	.	.	ریال
۶۶	فولاد آلیاژی ایران	۱۱,۰۰۰,۰۰۱	۷۳,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۱	۷۳,۷۱۰,۴۵۶,۲۸۱	۶۹,۷۳۹,۰۲۲	۳۶۷,۰۵۰,۰۰۰	(۷۳۷,۲۴۵,۳۰۲)	ریال
۶۷	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۷۹۸,۳۳۲,۳۰۰	۲۲۵,۰۸۷,۷۸۳,۲۰۰	۱۹۵,۵۰۷,۹۸۲	۱,۰۲۸,۹۹۱,۶۵۹	(۲۰,۵۱۳,۹۵۰,۵۴۱)	ریال
۶۸	فولاد مبارکه اصفهان	۵۵,۰۱۱,۵۶۳	۳۳۲,۲۷۹,۹۰۷,۲۲۹	۲۹۵,۰۲۵,۸۲۳,۰۳۸	۳۱۴,۵۵۵,۲۳۳	۱,۶۶۱,۳۹۹,۵۳۹	۳۵,۲۷۸,۱۲۹,۴۱۹	ریال
۶۹	قاسم ایران	۱	۱	۵,۵۱۹	.	.	(۵,۵۱۸)	ریال
۷۰	کاشی و سرامیک حافظ	۵,۵۲۳,۵۸۵	۳۴,۳۰۱,۴۶۲,۸۵۰	۳۹,۹۱۷,۵۳۱,۹۹۵	۳۲,۵۸۶,۳۸۶	۱۷۱,۵۰۷,۳۱۴	(۵,۸۲۰,۱۶۲,۸۴۵)	ریال
۷۱	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	.	.	.	.	.	.	ریال
۷۲	کشت و دامداری فکا	۱,۹۵۰,۰۰۱	۳۷,۳۰۳,۵۰۰,۰۰۱	۳۲,۷۰۴,۷۱۶,۸۴۷	۳۵,۴۳۸,۳۲۵	۱۸۶,۵۱۷,۵۰۰	۴,۳۷۶,۸۲۷,۳۲۹	ریال
۷۳	کویر تایر	۹۰۰,۰۰۱	۵,۸۸۸,۲۰۵,۰۷۱	۵,۱۱۸,۷۵۸,۲۱۰	۵,۵۹۳,۶۲۷	۲۹,۴۴۱,۰۲۶	۷۳۴,۴۱۲,۲۰۸	ریال
۷۴	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	.	.	.	.	.	.	ریال
۷۵	گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	ریال
۷۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	ریال

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۷	گسترش سوخت سبز اگرس (سهامی عام)	۹۴۶۱۹,۸۶۱	۱۵۳,۱۲۵,۳۵۴,۹۱۳	۱۴۳,۲۵۴,۴۶۹,۵۵۴	۱۴۵,۴۶۶,۳۶۵	۷۶۵,۶۲۶,۷۸۳	۸,۹۵۹,۷۹۲,۲۱۱		
۷۸	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۸,۸۳۷,۶۳۰	۱,۲۱۴,۶۰۲,۶۲۲,۴۴۴	۱,۹۵۰,۹۸۲,۳۱۶,۱۲۷	۲۲۵,۲۳۹,۴۶۶	۱,۱۸۵,۴۷۸,۲۹۱	(۷۳۷,۷۹۰,۴۱۱,۴۴۰)		
۷۹	گلناش	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۶,۱۸۱,۷۰۰	۱,۱۰۳,۸۹۵	۵,۸۱۰,۰۰۰	(۱۵۱,۰۹۵,۵۹۵)		
۸۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	.	.	.	.	.	.	.	۳۰,۱۲۸,۹۹۴,۰۸۳
۸۱	مبین انرژی خلیج فارس	۱۰,۹۲۷,۰۳۲	۸۸,۹۵۶,۳۷۹,۲۷۰	۱۱۸,۶۹۵,۱۳۸,۰۰۵	۸۴,۵۰۵,۹۲۰	۴۴۴,۷۸۱,۸۹۴	(۳۰,۲۶۸,۰۴۶,۵۴۹)		
۸۲	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۶۳۰,۰۰۰	۱۲,۹۳۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۶۳,۸۰۶,۵۳۱	۱۲,۲۸۹,۴۵۰	۶۴,۶۸۱,۵۰۱	(۳۰۴,۴۷۷,۴۸۲)		۸,۳۱۲,۵۴۱,۲۷۸
۸۳	مس شهیدباهنر	۲۶,۲۸۸,۵۰۷	۱۳۱,۶۴۷,۸۸۰,۶۰۰	۱۳۳,۰۴۷,۹۴۴,۷۲۸	۱۲۵,۰۶۰,۶۹۵	۶۵۸,۲۳۹,۳۹۰	(۲,۱۸۳,۳۶۴,۲۱۳)		۸۳,۷۲۳,۹۶۹,۳۸۱
۸۴	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	.	(۱۰۰,۹۱۶,۰۳۳)
۸۵	ملی شیمی کشاورز	.	.	.	.	.	.	.	۲۷,۹۷۲,۴۹۱,۹۸۸
۸۶	ملی صنایع مس ایران	۲۹,۹۶۴,۴۲۳	۲۰۱,۳۷۹,۳۵۹,۵۳۰	۱۶۹,۶۳۷,۳۲۴,۳۲۸	۱۹۱,۳۰۷,۳۵۲	۱,۰۰۶,۸۹۶,۷۹۰	۳۰,۵۴۳,۸۳۱,۰۶۰		.
۸۷	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)		۴,۶۵۳,۰۵۱,۳۰۵
۸۸	نفت ایرانول	۱,۴۷۶,۹۱۹	۱۱۱,۵۰۷,۳۸۴,۵۰۰	۱۲۱,۷۸۱,۴۹۳,۹۸۵	۹۶,۱۸۶,۴۰۱	۵۵۷,۵۳۶,۹۲۲	(۱۰,۹۲۷,۸۳۲,۸۰۸)		.
۸۹	نفت بهران	۸,۷۴۹,۱۶۸	۱۳۸,۴۲۸,۶۳۷,۲۰۰	۱۵۰,۹۸۷,۸۷۸,۹۷۱	۱۳۱,۵۰۳,۶۰۹	۶۹۲,۱۴۳,۲۰۴	(۱۳,۳۸۲,۸۸۸,۵۸۴)		۳,۵۴۴,۸۱۰,۸۸۷
۹۰	نفت سپاهان	۲۶۷,۸۶۰	۱,۲۶۹,۷۹۲,۳۶۵	۱,۳۴۷,۳۰۷,۱۳۹	۱,۲۰۶,۱۸۲	۶,۳۴۸,۹۵۷	(۸۵,۰۶۹,۹۱۳)		.
۹۱	نورایستا پلاستیک	۱۲۵,۰۰۰	۳,۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۷,۱۹۰,۸۰۸	۳,۱۳۲,۵۹۰	۱۶,۴۸۷,۵۰۰	۱,۰۰۰,۶۸۹,۱۰۲		.
۹۲	نوردو قطعات فولادی	۳,۲۳۰	۲۶,۴۸۶,۰۰۰	۳۴,۱۷۱,۳۷۳	۲۵,۱۵۹	۱۳۲,۴۳۰	(۷,۸۴۲,۹۶۲)		.
	جمع		۶,۰۶۰,۳۶۶,۹۱۸,۰۰۸	۶,۸۵۴,۵۱۹,۰۲۲,۹۸۶	۴,۶۷۵,۰۳۳,۵۱۹	۲۵,۴۱۴,۲۹۹,۸۱۳	(۸۲۴,۲۴۱,۴۳۸,۳۱۰)		۱,۳۷۷,۶۸۸,۷۸۴,۲۹۹

۲-۱۹- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام:

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	ح. سرمایه گذاری سپه	۶۷,۱۰۰,۸۶۴	۱۷۹,۲۲۶,۴۰۷,۷۴۴	۲۱۸,۸۴۷,۹۹۵,۰۷۲	.	.	(۳۹,۶۲۱,۵۸۷,۳۲۸)		سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲
۲	ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۳۱,۳۰۰,۳۴۹	۱۷۶,۵۵۵,۰۷۱,۵۰۱	۱۷۶,۸۱۵,۶۷۱,۵۰۱	۸۲۵,۷۲۸	۴,۳۴۶,۰۰۰	(۲۶۵,۷۷۱,۷۲۸)		
۳	ح. گسترش سوخت سبز اگرس (س. عام)	۱۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۱۶۹,۸۴۰,۹۰۴	.	.	(۱۱۶,۸۴۰,۹۰۴)		
۴	ح. مبین انرژی خلیج فارس	۲۶,۳۷۶,۳۱۳	۱۱۳,۵۸۳,۴۶۴,۹۸۸	۱۱۳,۵۸۳,۴۶۴,۹۸۸	.	.	.		
۵	ح. دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	.	.	.	.	.	.		(۲۶,۵۲۰)
۶	ح. فولاد آلیاژی ایران	۳۳,۳۶۸,۰۹۵	۲۱۶,۱۰۸,۲۱۷,۵۰۰	۲۱۶,۸۹۲,۶۱۷,۵۰۰	۱,۷۲۴,۸۰۸	۹,۰۷۸,۰۰۰	(۷۹۵,۲۰۲,۸۰۸)		.
	جمع		۹۳۴,۵۲۶,۱۶۱,۷۳۳	۹۷۵,۳۰۹,۵۸۹,۹۶۵	۲,۵۵۰,۵۳۶	۱۳,۴۲۴,۰۰۰	(۴۰,۷۹۹,۴۰۲,۷۶۸)		(۲۹,۱۹۰)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۹-۳- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود(زیان) حاصل از فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ریال
۱	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۴۰۳۳۶۰۰	۶,۴۰۰	۴,۳۴۷,۵۸۴,۰۰۰	۴,۲۹۷,۳۳۲,۹۶۷	۷۸۷,۹۹۷	.	۴۹,۴۶۳,۰۳۶	.	.
۲	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۴۰۵۲۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۱۸,۳۶۸,۸۴۰,۰۰۰	۱۸,۱۸۵,۶۴۸,۰۰۰	۳,۳۳۹,۳۵۲	.	۱۷۹,۸۶۲,۵۴۹	.	.
۳	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۲۰۸۰۷۰۹۹	۲۶,۴۳۵	۲۶,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۹۳,۳۴۰,۶۳۷	.	.	۶۴۱,۷۵۹,۳۷۳	.	۳,۹۱۷,۳۵۸,۹۲۱
۴	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۲۰۹۰۶۰۹۹	.	.	.	.	.	.	.	۲,۹۹۶,۹۲۵,۰۲۸
۵	اسناد خزانه-م بودجه ۱۴-۲۱۰۲۵۰۹۹	.	.	.	.	.	.	.	۷,۵۳۷,۶۴۶
۶	اسناد خزانه-م بودجه ۲۰-۲۰۸۰۶۰۹۸	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۵۷۲,۲۶۶	.	.	۴۹,۴۲۷,۷۳۴	.	۱,۶۳۹,۲۸۲,۳۰۹
۷	اسناد خزانه-م بودجه ۲۱-۲۰۹۰۶۰۹۸	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۱۱۶,۸۵	.	.	۴,۴۸۸,۳۱۵	.	.
۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۹-۱۱۰۱۹۰۹۹	.	.	.	.	.	.	.	۱۴,۲۱۴,۷۷۵,۷۶۰
۹	اسناد خزانه-م بودجه ۳-۱۱۱۱۰۰۹۹	.	.	.	.	.	.	.	۲۳,۰۲۷,۴۹۱,۲۲۰
۱۰	اسناد خزانه-م بودجه ۴-۲۰۵۲۲۰۰۰	۱۱۲,۷۶۸	۹۴,۱۱۹,۱۲۰,۱۲۰	۹۱,۷۹۳,۴۲۶,۶۲۵	۱۷,۰۵۹,۰۸۳	.	۲,۳۰۸,۶۳۴,۴۱۲	.	۱۱,۵۸۱,۷۶۳,۵۰۲
۱۱	اسناد خزانه-م بودجه ۴-۴۰۹۱۷۰۰۱	۲۵,۵۰۰	۱۵,۵۳۴,۸۵۵,۰۰۰	۱۵,۲۴۵,۳۲۷,۸۳۰	۲,۸۱۵,۶۹۱	.	۱۸۶,۷۱۱,۴۷۹	.	.
۱۲	اسناد خزانه-م بودجه ۴-۱۱۲۱۵۰۹۹	.	.	.	.	.	.	.	۱۷,۳۸۸,۶۴۲,۴۶۶
۱۳	اسناد خزانه-م بودجه ۵-۳۰۶۲۶۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	۶,۸۹۷,۶۵۹,۵۶۴
۱۴	اسناد خزانه-م بودجه ۵-۴۱۰۱۵۰۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۵۹,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۲۹,۲۸۰,۸۷۵	۱۰۰,۸۴۰,۵۶۲	.	۶۶۹,۸۷۸,۵۶۳	.	.
۱۵	اسناد خزانه-م بودجه ۵-۲۰۲۱۸۰۹۹	.	.	.	.	.	.	.	۴,۳۰۲,۹۵۰,۳۱۸
۱۶	اسناد خزانه-م بودجه ۵-۳۰۷۲۳۰۰۰	۱۸۲,۸۰۰	۱۴۹,۹۲۵,۰۷۰,۲۲۰	۱۴۳,۰۱۱,۴۱۸,۴۸۱	۲۷,۱۷۵,۷۲۲	.	۶,۸۹۶,۴۷۶,۰۱۷	.	۶۹۹,۴۵۸,۰۲۰
۱۷	اسناد خزانه-م بودجه ۵-۳۰۸۱۴۰۰۱	۱۶۵,۷۱۷	۱۳۴,۵۰۱۰۰,۷۹۵۰	۱۲۹,۸۴۱,۲۴۸,۸۹۵	۲۴,۳۷۸,۳۹۸	.	۴,۶۳۵,۳۸۰,۷۵۷	.	.
۱۸	اسناد خزانه-م بودجه ۵-۴۰۷۲۸۰۰۱	۲۵,۰۰۰	۱۵,۷۰۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۵,۵۰۲,۱۸۹,۷۱۸	۲,۸۴۶,۳۰۳	.	۱۹۸,۷۱۳,۹۷۹	.	.
۱۹	اسناد خزانه-م بودجه ۵-۲۰۶۰۶۰۹۹	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۰۷۵,۰۱۵,۷۰۹
۲۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹-۲۰۳۱۶۰۹۹	.	.	.	.	.	.	.	۳,۴۵۵,۱۰۳,۳۱۳
۲۱	صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	۱۰۰,۳۹۶	۹۰,۰۸۷,۱۲۱,۸۴۰	۸۹,۶۴۲,۸۲۵,۸۹۹	۱۶,۳۲۸,۲۸۷	.	۴۲۷,۹۶۷,۶۵۴	.	.
۲۲	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۳۸۸	۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۳۶۳,۰۲۰	.	.	۷,۷۳۶,۹۸۰	.	۱,۱۴۵,۷۵۰,۷۶۰
۲۳	گام بانک ملت ۲۱۱	۱۶۷,۵۱۲	۱۶۶,۳۱۷,۲۰۹۶۰۰	۱۶۰,۰۲۶,۸۹۶,۳۰۲	۳۰,۱۲۶,۸۶۳	.	۶,۱۶۰,۱۸۶,۴۳۵	.	.
۲۴	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۲۸۵,۵۹۸	۲۸۵,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۸۶۶,۷۲۰,۷۴۱	.	.	۵,۷۳۱,۲۷۹,۲۵۹	.	۲۱,۶۶۲,۲۹۲,۶۳۳
۲۵	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸	۵۰,۰۶۰	۴۸,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۷۰,۳۰۹۶۰۵	۸,۷۹۵,۸۸۰	.	۶۰۹,۸۹۴,۵۱۵	.	۳,۱۳۱,۷۸۴,۴۵۱
۲۶	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۷	۴۴۰,۰۰۰	۴۳۸,۰۰۸,۷۶۹,۴۰۰	۴۳۱,۲۲۳,۰۲۶,۶۵۷	۱۷,۳۴۵,۷۷۴	.	۶,۷۶۸,۳۴۶,۹۶۹	.	۳۸۶,۷۸۵,۷۷۱
۲۷	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸	.	.	.	.	.	.	.	۴,۹۴۸,۹۳۰,۲۶۴
۲۸	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۳,۸۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۶۵,۷۱۴,۷۷۵	۷,۰۴۸,۰۱۵	.	۳,۰۱۲,۸۳۷,۲۱۰	.	.
۲۹	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۳۰۳	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۱۳,۷۷۸,۹۳۱
۳۰	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۷۳۴	.	.	.	.	.	.	.	(۳,۳۴۹,۴۱۰,۹۲۷)
۳۱	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ.۳۱۱۱	۱۱۶,۲۱۵	۱۰۸,۵۸۴,۸۶۶,۵۰۰	۱۱۰,۳۵۴,۶۴۵,۶۵۲	۱۹,۶۸۱,۰۰۲	.	(۱,۷۸۹,۴۶۰,۱۵۴)	.	.
۳۲	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۲۱۱	۱,۶۸۱	۱,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۲,۴۵۹,۳۶۳	.	.	۴۸,۵۴۰,۶۳۷	.	۹۱۴,۱۷۰,۱۳۹
۳۳	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۲۰۹	۱۲۰,۶۰۰	۱۲۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۸۵۳,۸۷۳,۸۳۰	.	.	۱,۷۴۶,۱۲۶,۱۷۰	.	.
۳۴	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۳۰۹	۱۶۵,۰۰۰	۱۵۳,۹۶۳,۵۸۱,۴۰۰	۱۵۳,۹۳۹,۲۷۸,۸۱۲	۲۷,۹۰۵,۸۹۲	.	۹۹۶,۳۹۶,۶۹۶	.	.
۳۵	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ.۲۰۴	.	.	.	.	.	.	.	۵,۸۶۹,۱۹۲,۵۸۸
۳۶	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۳۰۸۱۶	۲۱۵,۰۰۰	۲۰۱,۳۹۶,۲۱۰,۰۰۰	۲۰۰,۹۱۳,۳۲۷,۸۵۷	۳۱,۳۹۰,۴۲۹	.	۴۵۱,۴۹۱,۷۱۴	.	.
۳۷	منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۰۶,۰۷۴,۱۸۸
			۲,۳۳۹,۹۵۴,۵۸۶,۰۳۰	۲,۱۹۹,۷۱۴,۵۴۰,۵۸۱	۳۴۷,۹۰۵,۱۵۰	.	۳۹,۹۹۲,۱۴۰,۲۹۹	.	۱۳۷,۰۱۳,۳۰۲,۵۶۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیارف شستا-۱۲۱۲-۹-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	.	.	.	۱۸۸,۳۰۷	.	۵۱۶,۱۴۶,۳۷۸	.	.
۲	اختیارف شستا-۱۱۱۲-۹-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	.	.	.	۲۰۴,۵۳۹	.	۷۸۸,۴۶۲,۴۰۷	.	.
۳	اختیارف شستا-۱۲۱۲-۹-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	.	.	.	۲,۴۱۳,۴۴۱	.	۹,۱۳۴,۸۱۳,۶۳۷	.	.
۴	اختیارف شستا-۱۳۱۲-۹-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	.	.	.	۷۹۱,۴۸۹	.	۲,۷۶۹,۶۰۹,۴۲۰	.	.
۵	اختیارف خودرو-۲۲۰۰-۸-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	.	.	.	۸۴,۹۷۵	.	۳۴,۸۳۹,۰۶۶	.	.
۶	اختیارف خودرو-۳۴۰۰-۸-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	.	.	.	۲۵,۶۴۸,۲۰۰	۳۳۴,۰۲۰,۰۰۰	(۱,۲۱۷,۷۲۵,۱۸۰)	.	.
۷	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۸-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	.	.	.	۱,۴۶۸,۴۶۱	.	۴,۵۰۹,۷۰۸,۷۲۸	.	.
۸	اختیارف خودرو-۳۴۰۰-۰۶-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	.	.	.	۳۴۷,۹۲۴	.	(۴۹۴,۳۷۱,۹۷۳)	.	.
۹	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۰۶-۱۴۰۲/۱۰/۰۶	.	.	.	۱,۹۲۹,۹۹۵	.	۵۳۵,۳۲۲,۹۱۴	.	.
۱۰	اختیارف خودرو-۲۴۰۰-۱۱-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	.	.	.	.	.	(۱۵۱,۰۳۸,۸۷۸)	.	.
۱۱	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۱-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	.	.	.	۹۲,۳۳۶	.	(۷۴۷,۶۵۱,۰۹۲)	.	.
۱۲	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۱-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	.	.	.	۲۹,۰۱۸,۲۱۸	۳۲۲,۷۸۱,۰۰۰	۲۳,۳۹۰,۶۵۷,۷۳۸	.	.
۱۳	اختیارف شینا-۸۰۰-۰۲-۱۴۰۲/۱۰/۰۲	.	.	.	۸۱۰,۹۰۰	۷۸۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۰۷,۹۶۷	.	.
۱۴	اختیارف شینا-۹۰۰-۰۲-۱۴۰۲/۱۰/۰۲	.	.	.	۱۴۶	.	۵۷۹,۸۵۲	.	.
۱۵	اختیارف شینا-۱۰۰۰-۰۳-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	.	.	.	۲۵۴,۵۷۴	.	۹۴۸,۳۹۰,۰۷۲	.	.
۱۶	اختیارف خسایا-۲۲۰۰-۱۲/۲۳-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	.	.	.	۴۶۱,۶۴۷	.	(۱۱۰,۶۰۸,۶۰۷)	.	.
۱۷	اختیارف خسایا-۲۴۰۰-۱۲/۲۳-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	.	.	.	۶۵۷,۰۲۰	.	۱,۱۵۳,۹۷۲,۱۲۵	.	.
۱۸	اختیارف خودرو-۲۴۰۰-۱۱-۱۴۰۲/۱۱/۱۱	.	.	.	۸,۸۳۲,۱۷۱	۷۸,۵۵۲,۰۰۰	۱,۵۱۹,۲۰۲,۴۳۸	.	.
۱۹	اختیارف شستا-۱۱۱۲-۹-۱۴۰۲/۰۹/۱۵	.	.	.	۲۷,۱۱۸	.	(۱۱۰,۴۵۶,۶۶۷)	.	.
۲۰	اختیارف شستا-۱۲۱۲-۹-۱۴۰۲/۰۹/۱۵	.	.	.	۱,۵۷۸,۶۲۸	۵,۸۹۶,۳۸۰	(۲,۲۵۴,۵۰۹,۰۰۱)	.	.
۲۱	اختیارف فملی-۹۰۰۰-۰۵-۱۴۰۲/۰۹/۰۵	.	.	.	۴,۰۵۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸۷,۷۰۳,۳۴۷)	.	.
۲۲	اختیارف وبملت-۴۰۰۰-۰۹/۲۹-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	.	.	.	۸,۵۱۵	۸۰,۰۰۰	(۱۲۸,۰۰۱۴)	.	.
۲۳	اختیارف وبملت-۳۵۰۰-۰۹/۲۹-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	.	.	.	۱۴,۰۳۹,۸۸۶	۱۳۷,۷۰۰,۰۰۰	۸۳۶,۳۳۳,۵۸۶	.	.
۲۴	اختیارف وبملت-۵۰۰۰-۰۹/۲۹-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	.	.	.	۶۵۳,۳۳۸	.	۲,۰۵۴,۲۹۳,۵۸۴	.	.
۲۵	اختیارف وبملت-۵۵۰۰-۰۹/۲۹-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	.	.	.	۷۱,۶۱۰	.	۱۶۹,۷۴۳,۵۱۶	.	.
۲۶	اختیارف فولاد-۵۰۰۰-۰۹/۲۹-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	.	.	.	۷۹,۴۷۸	۷۵۰,۰۰۰	(۳۹,۴۹۷)	.	.
۲۷	اختیارف فولاد-۵۵۰۰-۰۹/۲۹-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	.	.	.	۱,۳۷۰,۱۲۵	۱۳,۴۲۰,۰۰۰	۶۸,۵۵۶,۵۳۷	.	.
۲۸	اختیارف فولاد-۶۰۰۰-۰۹/۲۹-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	.	.	.	۳,۷۰۲,۵۵۸	۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۰۳۴,۶۹۴	.	.
۲۹	اختیارف خودرو-۲۴۰۰-۱۲/۰۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	.	.	.	۱۱,۵۵۱,۴۹۴	۱۰۴,۹۶۴,۰۰۰	۹۰۰,۷۰۱,۳۶۶	.	.
۳۰	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۲/۰۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	.	.	.	۹,۵۶۲,۳۸۵	۶۹,۲۷۷,۰۰۰	۹,۹۲۸,۲۴۷,۶۲۵	.	.
۳۱	اختیارف شستا-۱۱۱۲-۱۰/۱۳-۱۴۰۲/۱۰/۱۳	.	.	.	۹۷	.	۱۰۹,۸۳۳	.	.
۳۲	اختیارف شستا-۱۲۱۲-۱۰/۱۳-۱۴۰۲/۱۰/۱۳	.	.	.	۸۹۰,۰۶۳	.	۱,۷۱۹,۴۷۲,۰۳۵	.	.
۳۳	اختیارف شستا-۱۳۱۲-۱۰/۱۳-۱۴۰۲/۱۰/۱۳	.	.	.	۷۰۶,۷۷۹	.	۲,۵۷۵,۹۹۸,۹۷۸	.	.
۳۴	اختیارف وبملت-۴۵۰۰-۱۱/۲۵-۱۴۰۲/۱۱/۲۵	.	.	.	۱۷۸,۱۳۷	.	۶۵۹,۶۱۰,۳۷۷	.	.
۳۵	اختیارف وبملت-۵۰۰۰-۱۱/۲۵-۱۴۰۲/۱۱/۲۵	.	.	.	۱,۸۴۵,۵۶۶	.	۷۰,۱۶,۷۸۲,۷۹۷	.	.
۳۶	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۰/۰۸-۱۴۰۳/۰۱/۰۸	.	.	.	۸۶۱,۲۳۴	.	(۱۲,۴۴۷,۱۶۹,۳۲۰)	.	.
۳۷	اختیارف شینا-۸۰۰-۱۲/۰۲-۱۴۰۲/۱۲/۰۲	.	.	.	۲,۹۲۴	.	۱۱,۳۵۷,۰۷۶	.	.
۳۸	اختیارف شستا-۱۱۰۰-۱۰/۰۸-۱۴۰۳/۰۱/۰۸	.	.	.	۱,۰۸۴,۳۳۶	۱۰,۴۶۱,۰۰۰	(۱۸۳,۵۷۹,۷۹۶)	.	.
۳۹	اختیارف وبملت-۴۰۰۰-۱۰/۲۹-۱۴۰۳/۱۰/۲۹	.	.	.	۴۴۱,۶۵۳	۳,۸۹۹,۸۸۲	۱۱,۸۴۴,۰۶۳	.	.
۴۰	اختیارف وبملت-۴۵۰۰-۱۰/۲۹-۱۴۰۳/۱۰/۲۹	.	.	.	۳۲,۱۵۹,۹۹۹	۲۱۳,۷۰۶,۳۱۵	۲,۳۵۹,۳۵۸,۸۶۷	.	.
۴۱	اختیارف وبملت-۵۰۰۰-۱۰/۲۹-۱۴۰۳/۱۰/۲۹	.	.	.	۱,۳۴۴,۴۳۸	.	۴,۹۵۲,۰۲۷,۴۹۳	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۲	اختیار شستا-۴۵۸۹-۱۴۰۳/۰۲/۰۹	.	.	.	۵۳۰,۹۵۸	۵۰,۲۳,۹۴۵	(۹,۴۰۰,۷۴۱)	.	.
۴۳	اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۱۲	.	.	.	.	.	(۳۶۷,۰۹۴,۴۲۰)	.	.
۴۴	اختیار شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۱۲	.	.	.	۵۷۸,۳۲۰	.	۱,۵۰۵,۱۲۸,۱۲۵	.	.
۴۵	اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۱۲	.	.	.	۱,۹۴۰,۳۷۴	.	(۱۲,۵۳۳,۳۴۳,۲۸۰)	.	.
۴۶	اختیار شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۱۲	.	.	.	۶,۵۴۳,۴۰۴	.	۲۴,۰۶۸,۰۹۰,۶۴۸	.	.
۴۷	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۵	.	.	.	۳۵۷,۶۰۳	.	(۲,۹۲۴,۰۷۱,۸۵۱)	.	.
۴۸	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۵	.	.	.	۲,۴۵۸,۵۸۳	.	(۱,۷۲۱,۰۳۴,۰۶۷)	.	.
۴۹	اختیار خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۵	.	.	.	۲,۱۹۵,۵۱۶	.	(۳,۱۲۲,۱۰۶,۶۷۳)	.	.
۵۰	اختیار خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۵	.	.	.	۱۸۸,۰۱۱	.	۴۷۹,۲۵۳,۴۳۵	.	.
۵۱	اختیار خسایا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۲۶	.	.	.	۲,۸۸۳,۳۹۰	۲۴,۹۴۸,۰۰۰	۹۲۲,۴۷۲,۲۰۵	.	.
۵۲	اختیار خسایا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۲۶	.	.	.	۲,۶۸۹,۶۸۳	.	۱۰,۴۰۴,۰۲۷,۳۱۹	.	.
۵۳	اختیار خسایا-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۲۶	.	.	.	۲۴۶,۷۰۸	.	۹۴۱,۶۵۹,۱۳۵	.	.
۵۴	اختیار خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹	.	.	.	۴۷۰,۹۳۹	.	۱,۸۱۴,۰۴۰,۳۳۰	.	.
۵۵	اختیار خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹	.	.	.	۲,۹۰۵,۹۶۲	.	۱۱,۰۲۵,۱۷۰,۴۸۸	.	.
۵۶	اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹	.	.	.	۴۶۸,۸۴۲	.	۱,۷۴۲,۷۶۴,۱۰۷	.	.
۵۷	اختیار شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹	.	.	.	۱,۵۳۳,۳۴۰	.	۵,۲۴۳,۹۵۴,۱۵۷	.	.
۵۸	اختیار وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۲۳	.	.	.	۴,۳۳۳,۳۴۱	۳۶,۵۴۰,۰۰۰	۶۸۳,۳۸۱,۰۴۵	.	.
۵۹	اختیار وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۲۳	.	.	.	۱,۳۴۴,۷۹۹	۱۲,۵۷۳,۰۰۰	۲۵۵,۰۷۵,۱۴۸	.	.
۶۰	اختیار وبملت-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۲۳	.	.	.	۲,۸۱۰,۹۸۱	.	۱۰,۷۰۴,۲۸۱,۹۲۴	.	.
۶۱	اختیار وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۲۳	.	.	.	۳۷,۴۹۵	.	۱۴۳,۲۱۱,۸۷۹	.	.
۶۲	اختیار خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۰۶	.	.	.	۱,۴۴۵,۱۵۴	.	۵,۱۵۸,۹۴۳,۴۳۵	.	.
۶۳	اختیار شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۳	.	.	.	۲۲,۳۶۶,۱۷۷	۲۱۴,۴۶۵,۰۰۰	(۱۲,۷۹۶,۸۷۷,۸۲۴)	.	.
۶۴	اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۳	.	.	.	۲,۰۸۸,۷۹۴	.	۷,۰۵۸,۱۸۳,۳۹۸	.	.
۶۵	اختیار خسایا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰	.	.	.	۱,۲۰۹,۴۱۲	.	۳,۰۱۱,۳۲۶,۸۱۲	.	.
۶۶	اختیار خسایا-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۲۰	.	.	.	۳۵۰,۵۸۹	.	۱,۳۲۸,۵۲۱,۰۲۱	.	.
۶۷	اختیار شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳	.	.	.	۳۹۱,۲۱۷	.	(۴۶۲,۲۶۹,۲۳۴)	.	.
۶۸	اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳	.	.	.	۱,۰۵۸,۳۳۱	.	۲,۳۸۹,۷۲۸,۳۷۱	.	.
۶۹	اختیار وبملت-۱۹۱۸-۱۴۰۳/۰۵/۲۴	.	.	.	.	.	۶۶۵۱,۳۸۲,۸۶۸	.	.
۷۰	اختیار شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۱۱	.	.	.	۲,۶۳۵,۶۵۰	۲۱,۴۸۵,۰۰۰	(۳,۵۰۴,۰۷۳,۱۱۳)	.	.
۷۱	اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۱۱	.	.	.	۱,۵۲۷,۸۸۱	.	۴,۹۷۸,۰۸۷,۶۷۸	.	.
۷۲	اختیار شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۱۱	.	.	.	.	.	(۵۹۸,۳۶۷,۰۲۴)	.	.
۷۳	اختیار شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱	.	.	.	۲۰۷,۴۱۸	.	۴۸۵,۹۲۸,۳۸۸	.	.
۷۴	اختیار خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰	.	.	.	۱,۵۷۴,۶۶۷	.	۵,۹۸۶,۴۹۲,۳۵۲	.	.
۷۵	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۰۷	.	.	.	۵۲۰,۲۲,۸۵۲	۵۲۲,۲۴۰,۰۰۰	(۱۹,۸۲۲,۳۱۰,۴۴۱)	.	.
۷۶	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۰۷	.	.	.	۲۷۴,۳۷۸	.	۹۴۸,۶۰۵,۷۸۹	.	.
۷۷	اختیار خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۰۷	.	.	.	۷۵۰,۹۷۳	.	۲,۶۲۳,۱۷۳,۷۶۶	.	.
۷۸	اختیار خسایا-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۲۴	.	.	.	۲۳۳,۳۰۸	.	۷۹۶,۱۳۸,۴۴۲	.	.
۷۹	اختیار خسایا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۲۴	.	.	.	۶۷۵,۳۸۰	.	۲,۳۷۲,۳۶۰,۲۰۷	.	.
۸۰	اختیار خسایا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۲۴	.	.	.	۱,۵۱۴,۳۰۳	.	۵,۳۱۶,۵۳۱,۹۹۱	.	.
۸۱	اختیار خسایا-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۲۸	.	.	.	۱۸۰,۹۸۹	.	(۵۷۴,۰۰۴,۶۷۸)	.	.
۸۲	اختیار خسایا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۲۸	.	.	.	۴۵۶,۲۸۴	.	۱,۳۷۳,۹۱۶,۰۲۳	.	.
جمع			.	.	۲۸۵,۷۶۵,۹۹۰	۲,۱۸۸,۳۶۵,۵۲۲	۱۱۷,۸۵۲,۲۲۲,۴۷۷	.	.

* به دلیل محدودیت نرم افزاری، تعداد معاملات اختیار سهام قابل رویت نمی باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۰- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام	(۶۲۸,۲۵۸,۶۲۵,۰۰۱)	۵,۶۳۴,۹۲۵,۲۵۰,۹۵۴
۲۰-۲ سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم	.	۳۹,۶۲۱,۵۸۷,۳۲۸
۲۰-۳ سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱,۷۶۸,۴۳۸,۰۲۴	۳۴,۰۵۵,۳۸۶,۵۵۸
۲۰-۴ سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار سهم	(۲,۲۶۷,۴۵۲,۱۴۷)	.
جمع	(۶۲۸,۷۵۷,۶۳۹,۱۲۴)	۵,۷۰۸,۶۰۲,۲۲۴,۸۴۰

۲۰-۱- سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیارف شستا-۱۱۰۰-۱۱/۰۷/۱۴۰۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۰۵۴,۷۷۱	۲۴,۷۲۰	.	(۱۱۷,۰۷۹,۴۹۱)	.
۲	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	.	.	.	.	.	.	۲۱,۹۴۲,۵۲۸,۳۱۱
۳	ایران خودرو	۶,۶۸۳,۰۷۷	۱۷,۲۵۵,۷۰۴,۸۱۴	۱۹,۴۴۶,۱۹۵,۱۰۴	۱۶,۳۹۲,۹۲۰	۸۶,۲۷۸,۵۲۴	(۲,۲۹۳,۱۶۱,۷۳۴)	.
۴	بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	۲۲,۵۵۶,۵۳۱,۶۴۹
۵	بانک خاورمیانه	۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۸۵,۱۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۹۵۰,۱۰۹,۶۴۷	۱۷۵,۸۸۷,۱۸۰	۹۲۵,۷۲۲,۰۰۰	(۲,۹۰۷,۳۱۸,۸۲۷)	.
۶	بانک ملت	۱۴۳,۰۹۸,۵۳۳	۳۰۱,۰۷۹,۳۱۱,۳۲۸	۳۲۳,۶۹۰,۱۳۸,۲۱۴	۲۸۶,۰۲۵,۳۴۶	۱,۵۰۵,۳۹۶,۵۵۷	(۲۴,۴۰۲,۲۴۸,۷۸۸)	۵۴۷,۷۰۲,۱۹۴,۶۹۶
۷	بهمن دیزل	۶۷,۳۲۲,۹۰۴	۱۸۸,۵۰۴,۱۳۱,۲۰۰	۳۰۴,۸۹۸,۱۴۷,۸۸۲	۱۷۹,۰۷۸,۹۲۵	۹۴۲,۵۲۰,۶۵۶	(۱۱۷,۵۱۵,۶۱۶,۲۶۳)	(۶۹,۵۷۹,۰۲۲,۷۲۲)
۸	بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۴,۰۰۴,۶۸۷,۵۰۰	۳,۸۳۳,۱۶۴,۸۴۹	۳,۸۰۴,۴۵۳	۲۰,۰۲۳,۴۳۸	۱۴۷,۶۹۴,۷۶۰	.
۹	پارس دارو	۱۷,۰۲۵,۳۹۰	۸۴۲,۰۷۵,۷۸۹,۴۰۰	۹۹۴,۷۹۷,۹۴۷,۳۰۰	۷۹۹,۹۷۲,۰۰۰	۴,۳۱۰,۳۷۸,۹۴۷	(۱۵۷,۷۳۲,۵۰۸,۸۴۷)	۵۵۱,۳۰۸,۳۸۳,۶۰۰
۱۰	پالایش نفت اصفهان	۴۶,۹۳۳,۶۹۵	۱۹۰,۰۷۷,۴۱۴,۷۵۰	۲۳۹,۹۸۰,۰۵۰,۷۳۹	۱۸۰,۵۷۲,۵۴۴	۹۵۰,۳۸۷,۰۷۴	(۵۱,۰۳۳,۵۹۶,۶۰۷)	.
۱۱	پالایش نفت بندرعباس	۲۵,۵۴۱,۷۱۱	۲۰۱,۰۱۳,۲۶۵,۵۷۰	۳۰۱,۶۳۰,۰۸۵,۴۳۶	۱۹۰,۹۶۳,۶۰۲	۱,۰۰۵,۰۶۶,۳۲۸	(۱۰۱,۸۱۲,۸۴۸,۷۹۶)	۱۳۰,۸۴۵,۲۲۰,۳۳۸
۱۲	پالایش نفت تبریز	۳۳,۲۱۴,۱۶۲	۳۷۴,۳۲۳,۶۰۵,۷۴۰	۴۳۴,۴۹۷,۳۳۶,۶۰۱	۳۵۵,۶۰۷,۲۲۵	۱,۸۷۱,۶۱۸,۰۲۹	(۶۲,۴۰۱,۲۵۶,۳۱۵)	(۳۱,۰۷۲,۶۵۳,۵۴۳)
۱۳	پتروشیمی پردیس	۳,۴۰۲,۶۱۴	۶۶۲,۲۵۰,۷۶۲,۸۲۰	۵۷۱,۷۸۹,۵۲۵,۹۵۳	۶۲۹,۱۳۸,۲۲۵	۳,۳۱۱,۲۵۳,۸۱۴	۸۶,۵۲۰,۸۴۴,۸۲۸	(۶۶,۶۶۳,۸۹۱,۲۷۹)
۱۴	پتروشیمی تندگویان	۱۷,۰۵۱,۹۶۸	۱۸۹,۹۵۸,۹۲۳,۵۲۰	۲۵۴,۹۳۵,۶۵۲,۲۸۲	۱۸۰,۴۶۰,۹۷۷	۹۴۹,۷۹۴,۶۱۸	(۶۶,۱۰۶,۹۸۴,۳۵۷)	۸۴,۱۶۱,۱۷۱,۱۶۲
۱۵	پتروشیمی زاگرس	۵۹۰,۰۰۰	۷۰,۷۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۰,۳۰۷,۱۸۸,۰۱۶	۶۷,۱۷۵,۹۲۵	۳۵۳,۵۵۷,۵۰۰	(۱۰,۰۱۶,۴۲۱,۴۴۱)	.
۱۶	پتروشیمی شیراز	۷,۱۲۷,۱۲۳	۱۷۸,۹۲۷,۶۷۳,۶۱۰	۱۸۰,۶۲۹,۹۷۰,۴۴۸	۱۶۹,۹۸۱,۲۹۰	۸۹۴,۶۳۸,۳۶۸	(۲,۷۶۶,۹۱۶,۴۹۶)	۲۳,۴۲۱,۱۶۰,۳۹۰
۱۷	تراکتورسازی ایران	۶۰,۷۳۵,۴۱۹	۶۴۴,۴۰۲,۷۹۵,۵۹۰	۵۲۳,۵۶۳,۰۹۴,۴۴۵	۶۱۳,۱۸۲,۶۵۶	۳,۲۲۲,۰۱۳,۹۷۸	۱۱۷,۰۰۶,۵۰۴,۵۱۱	۱۵۵,۵۶۵,۰۴۳,۶۸۰
۱۸	توزیع دارو پخش	۱۰,۹۴۴,۴۸۷	۲۱۶,۱۵۳,۶۱۸,۲۵۰	۲۵۳,۵۷۵,۵۹۹,۳۶۳	۲۰۵,۳۴۵,۹۳۷	۱,۰۸۰,۷۶۸,۰۹۱	(۳۸,۷۰۸,۰۹۵,۱۴۲)	(۸۸,۳۲۰,۳۸۳,۶۶۵)
۱۹	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۵۶,۱۲۵,۱۹۴	۳۳۷,۳۱۲,۴۱۵,۹۴۰	۳۷۲,۱۷۹,۱۹۵,۱۴۳	۳۲۰,۴۴۶,۷۹۵	۱,۶۸۶,۵۶۲,۰۸۰	(۳۷,۸۷۳,۷۸۸,۰۷۸)	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰	توسعه معادن و فلزات	۷۶,۷۹۶,۹۹۱	۲۰,۹۵۰,۲۱۹,۱۴۸	۲۲۵,۶۷۵,۹۷۱,۲۰۸	۱۹۹,۰۲۷,۰۸۲	۱,۰۴۷,۵۱۰,۹۵۷	(۲۷,۴۲۰,۳۱۷,۷۹۹)	۲۰,۰۹۶,۸۱۶,۳۵۱	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲
۲۱	تولیدی چدن سازان	۵۹,۵۸۸,۴۴۰	۱۱۸,۸۷۸,۹۳۷,۸۰۰	۱۵۵,۴۱۲,۲۷۷,۵۸۸	۱۱۲,۹۳۴,۹۹۱	۵۹۴,۳۹۴,۶۸۹	(۳۷,۲۴۰,۶۶۹,۴۶۸)	.	
۲۲	داروپخش (هلدینگ)	۴۱,۶۰۴,۱۳۱	۵۲۷,۹۵۶,۴۲۲,۳۹۰	۷۸۶,۱۸۸,۷۰۷,۸۶۸	۵۰۱,۵۵۸,۶۰۱	۲,۶۳۹,۷۸۲,۱۱۲	(۲۶۱,۳۷۳,۶۲۶,۱۹۱)	۲۳۴,۵۱۳,۶۷۰,۹۹۷	
۲۳	زغال سنگ پروده طبس	۱۰,۷۶۶,۸۱۹	۱۵۹,۸۸۷,۲۶۲,۱۵۰	۲۳۵,۴۵۱,۱۶۸,۷۴۳	۱۵۱,۸۹۲,۸۹۹	۷۹۹,۴۳۶,۳۱۱	(۷۶,۵۱۵,۳۳۵,۸۰۳)	۶,۰۶۳,۸۸۶,۹۱۴	
۲۴	سایا	۴۸,۱۸۰,۸۱۶	۱۱۷,۲۳۳,۹۲۵,۳۳۸	۱۲۸,۵۸۵,۰۷۰,۷۹۵	۱۱۱,۳۶۲,۷۳۹	۵۸۶,۱۱۹,۶۲۷	(۱۲,۰۵۸,۶۲۷,۸۲۳)	.	
۲۵	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۰,۹۱۳,۰۸۲	۷۷,۱۵۵,۴۸۹,۷۴۰	۹۰,۸۰۸,۵۲۳,۵۴۷	۷۳,۳۹۷,۷۱۵	۳۸۵,۷۷۷,۴۴۹	(۱۴,۱۱۲,۱۰۸,۹۷۱)	.	
۲۶	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	۱۸۵,۳۴۳,۵۵۹,۹۵۳	
۲۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۰,۸۴۹,۸۳۶	۴۷۰,۷۶۴,۶۱۱,۰۷۲	۵۱۵,۹۰۸,۰۹۳,۹۹۱	۴۴۷,۲۲۶,۳۸۱	۲,۲۵۳,۸۲۳,۰۵۵	(۴۷,۹۴۴,۵۳۳,۳۵۵)	۱۱۵,۶۴۱,۹۵۸,۱۶۴	
۲۸	سرمایه گذاری دارویی تامین	۸,۳۹۷,۹۲۲	۱۶۷,۶۹۳,۹۲۱,۳۴۰	۲۵۶,۲۶۲,۹۷۳,۰۸۴	۱۵۹,۳۰۹,۲۲۵	۸۳۸,۴۶۹,۶۰۶	(۸۹,۵۶۶,۸۳۰,۶۷۵)	۱۱۱,۵۱۰,۵۴۱,۰۰۸	
۲۹	سرمایه گذاری صدر تامین	۲۳,۶۱۲,۳۹۵	۲۰۶,۱۳۶,۲۰۸,۵۲۰	۱۷۶,۷۴۳,۴۱۶,۳۹۴	۱۹۵,۸۲۹,۳۹۸	۱,۰۳۰,۶۸۱,۰۴۲	۲۸,۱۶۶,۲۸۱,۵۱۶	(۴۶,۲۳۳,۰۱۱,۳۰۶)	
۳۰	سرمایه گذاری سپه	۳۳۳,۹۵۳,۱۰۴	۱,۴۳۷,۶۶۸,۱۱۲,۷۲۰	۱,۴۱۲,۴۶۱,۵۱۱,۹۰۵	۱,۳۶۵,۷۸۴,۷۰۷	۷,۱۸۸,۳۴۰,۵۶۴	۱۶,۶۵۲,۴۷۵,۵۴۴	۳۰۹,۷۸۲,۴۸۰,۲۳۱	
۳۱	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۶۲,۹۷۵,۳۳۰	۱,۰۸۱,۲۸۶,۴۱۶,۱۰۰	۱,۰۵۶,۷۹۸,۰۴۹,۱۸۹	۱,۰۲۷,۲۲۲,۰۹۵	۵,۴۰۶,۴۳۲,۰۸۱	۱۸,۰۵۴,۷۱۲,۷۳۵	۱۶۷,۸۸۵,۸۱۰,۷۱۴	
۳۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۹۶,۰۱۰,۳۶۷	۱,۳۶۲,۳۷۲,۰۵۰,۶۵۰	۱,۳۵۴,۸۱۶,۰۱۲,۳۱۶	۱,۳۹۴,۱۵۸,۴۴۸	۶,۸۱۱,۳۶۰,۲۵۳	(۶۴۹,۴۸۰,۳۶۷)	۴۸۳,۸۸۴,۱۰۲,۴۰۰	
۳۳	سیمان خوزستان	۸,۳۶۶,۲۴۳	۳۰۷,۶۲۶,۷۵۵,۱۱۰	۲۸۷,۷۱۳,۵۴۵,۹۵۱	۲۹۲,۲۴۵,۴۱۷	۱,۵۳۸,۱۳۳,۷۷۶	(۸۱,۹۱۷,۱۷۰,۰۳۴)	۲۵۰,۹۷۵,۸۵۲,۹۸۶	
۳۴	سیمان ساوه	۵۲,۰۱۹,۹۴۷	۳۱۲,۶۳۹,۸۸۱,۴۷۰	۲۸۶,۳۰۸,۰۴۰,۸۲۹	۲۹۷,۰۰۷,۸۸۷	۱,۵۶۳,۱۹۹,۴۰۷	۲۴,۴۷۱,۶۳۳,۳۴۶	۱۷۷,۲۴۸,۶۲۴,۴۷۴	
۳۵	سیمان شمال	۲۸,۷۲۸,۳۱۹	۶۴۶,۷۶۲,۹۳۷,۳۰۰	۶۵۰,۶۵۵,۸۳۰,۸۱۹	۶۱۴,۴۲۴,۷۸۱	۳,۲۳۳,۸۱۴,۶۳۷	(۷,۷۴۱,۱۴۲,۹۳۶)	۲۳۶,۰۵۲,۸۸۷,۱۳۳	
۳۶	سیمان فارس نو	۱۰,۹۳۶,۲۷۸	۲۳۲,۹۴۲,۷۲۱,۴۰۰	۲۳۲,۵۵۷,۰۳۳,۲۶۹	۲۲۱,۲۹۵,۵۸۵	۱,۱۶۴,۷۱۳,۶۰۷	(۱۰۱,۰۰۰,۳۲۱,۰۶۱)	۲۳۱,۴۸۴,۶۴۵,۰۹۶	
۳۷	سیمان فارس و خوزستان	۱۰,۸۱۴,۶۱۷	۳۷۹,۳۷۶,۷۶۴,۳۶۰	۳۹۰,۲۰۶,۱۷۵,۶۰۱	۳۶۰,۴۰۷,۹۲۶	۱,۸۹۶,۸۸۳,۸۲۲	(۱۳,۰۸۶,۷۰۲,۹۸۹)	(۱۶,۵۰۴,۸۸۲,۸۰۲)	
۳۸	سیمان ممتازان کرمان	۱,۰۸۵,۲۷۲	۴۴,۹۳۴,۴۰۰,۸۰۰	۴۷,۹۵۷,۷۲۸,۹۳۰	۴۲,۶۸۷,۶۸۱	۲۲۴,۶۷۲,۰۰۴	(۳,۲۹۰,۶۸۷,۸۱۵)	(۹,۷۷۰,۶۹۲,۲۹۲)	
۳۹	سیمان هرمزگان	۱۲,۷۴۲,۳۵۶	۴۶۹,۶۸۳,۲۴۲,۱۶۰	۳۳۸,۷۰۳,۲۵۲,۳۶۸	۴۴۶,۱۹۹,۰۸۰	۲,۳۴۸,۴۱۶,۲۱۱	۱۲۸,۱۸۵,۳۷۴,۵۰۱	۱۳۵,۷۹۹,۹۶۳,۱۳۹	
۴۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۲۷,۴۵۷,۸۷۵	۱۲۲,۹۲۸,۹۰۶,۳۷۵	۱۵۲,۵۴۳,۲۸۸,۶۳۹	۱۱۶,۷۸۲,۴۶۱	۶۱۴,۶۴۴,۵۳۲	(۳۰,۳۴۵,۸۰۹,۲۵۷)	۳۹,۷۲۴,۵۵۸,۶۴۶	
۴۱	صبا فولاد خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۱,۲۴۰,۸۹۱,۵۷۳	
۴۲	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰,۷۵۰,۶۰۲	۱۹۵,۲۳۰,۹۳۲,۳۲۰	۲۲۱,۶۴۰,۸۲۹,۹۵۳	۱۸۵,۴۶۹,۳۸۶	۹۷۶,۱۵۴,۶۶۲	(۲۷,۵۷۱,۵۲۱,۶۸۰)	۱۳,۹۱۴,۸۹۳,۱۹۵	
۴۳	صنایع فروآلیاز ایران	.	.	.	.	.	.	(۲۳,۵۰۳,۹۱۹,۳۷۵)	
۴۴	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۱,۷۷۱,۱۶۰	۲۰۰,۴۶۲,۸۵۴,۸۰۰	۲۴۸,۷۴۷,۶۸۹,۰۲۷	۱۹۰,۴۳۹,۷۱۲	۱,۰۰۲,۳۱۴,۲۷۴	(۴۹,۴۷۷,۵۸۸,۲۱۳)	۷۱,۸۲۲,۳۵۹,۲۱۴	
۴۵	صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.	۴۲,۰۵۸,۱۹۴,۲۹۲	
۴۶	صنعتی دوده قام	۱۰,۰۵۴,۲۷۱	۱۵۰,۶۱۲,۹۷۹,۵۸۰	۱۲۹,۲۱۳,۱۰۳,۵۹۱	۱۴۳,۰۸۲,۳۳۱	۷۵۳,۰۶۴,۸۹۸	۲۰,۵۰۳,۷۲۸,۷۶۰	.	
۴۷	فولاد آلیاژی ایران	۶۰,۳۷۹,۶۱۱	۳۹۳,۰۳۳,۰۶۳,۷۲۰	۴۰۳,۹۳۰,۶۵۹,۸۱۰	۳۷۳,۳۷۱,۹۱۱	۱,۹۶۵,۱۱۵,۳۱۹	(۱۳,۲۴۶,۰۸۳,۳۱۹)	(۵۶,۹۹۸,۱۹۶,۷۶۸)	
۴۸	فولاد مبارکه اصفهان	۳۳۰,۷۵۰,۲۸۸	۱,۳۳۹,۷۷۳,۹۵۲,۹۷۶	۱,۳۱۹,۵۱۶,۲۴۴,۸۳۶	۱,۳۷۲,۷۸۵,۲۵۵	۶,۶۹۸,۸۶۹,۷۶۵	۱۲,۲۸۵,۹۵۴,۱۲۰	۶۵۲,۴۷۲,۵۰۶,۹۱۳	
۴۹	قاسم ایران	۳,۷۴۸,۶۵۹	۱۳,۲۳۹,۰۱۷,۶۱۱	۲۰,۶۹۰,۴۳۱,۸۰۸	۱۲,۵۶۷,۵۶۷	۶۶,۱۴۵,۰۸۸	(۷,۵۴۰,۱۲۶,۸۵۲)	.	
۵۰	کاشی و سرامیک حافظ	.	.	.	.	.	.	(۹,۸۴۰,۸۶۵,۸۴۸)	
۵۱	کشت و دامداری فکا	۱۸۲,۶۰۲,۴۱۹	۳۹۷,۳۴۲,۸۶۳,۷۴۴	۳۷۵,۱۱۴,۷۱۸,۴۲۴	۳۷۷,۴۷۵,۷۲۱	۱,۹۸۶,۷۱۴,۳۱۹	۱۹,۸۶۳,۹۵۵,۲۸۱	.	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۲	کویر تایر	۱۰۳,۵۴۳,۳۳۹	۵۶۳,۳۷۵,۷۶۴,۱۶۰	۴۶۱,۸۱۴,۰۷۲,۷۱۱	۵۳۵,۱۱۱,۹۷۶	۲,۸۱۶,۳۷۸,۸۳۱	۹۸,۱۱۰,۲۰۰,۶۵۲	۲۴۱,۲۶۵,۸۲۳,۰۸۵		
۵۳	گروه بهمن	۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۵۹,۶۳۰,۴۷۴,۹۷۰	۴۵,۲۳۹,۳۸۰	۲۳۸,۱۰۲,۰۰۰	(۱۲,۲۹۳,۴۱۶,۳۵۰)	۱۴,۱۵۹,۶۴۵,۸۲۰		
۵۴	گسترش سوخت سبز اگرس (سهامی عام)	۶۹,۸۸۰,۱۳۹	۱۳۰,۶۷۵,۸۵۹,۹۳۰	۱۰۵,۷۹۸,۵۳۰,۴۴۶	۱۲۴,۱۴۲,۰۶۷	۶۵۳,۳۷۹,۳۰۰	۲۴,۰۹۹,۸۰۸,۱۱۷	-		
۵۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۳,۵۸۱,۳۷۸	۱,۶۴۳,۰۱۷,۹۵۰,۶۰۰	۹۵۸,۷۲۶,۲۴۵,۰۵۵	۱,۵۶۰,۸۶۷,۰۵۳	۸,۲۱۵,۰۸۹,۷۵۳	۶۷۴,۵۱۵,۷۴۸,۷۳۹	۳۹۲,۳۵۶,۱۳۶,۰۴۱		
۵۶	گل‌تاش	۲۸,۱۲۵,۲۵۲	۱۳۲,۱۶۰,۵۵۹,۱۴۸	۱۸۳,۶۸۳,۴۴۷,۳۵۱	۱۲۵,۵۵۲,۵۳۱	۶۶۰,۸۰۲,۷۹۶	(۵۲,۳۰۹,۲۴۳,۵۳۰)	۵۵,۰۱۸,۲۲۴,۵۳۱		
۵۷	مبین انرژی خلیج فارس	۲۷,۰۳۸,۹۶۸	۲۱۱,۷۱۵,۱۱۹,۴۴۰	۲۳۱,۰۳۷,۸۷۰,۳۷۵	۲۰۱,۱۲۹,۳۶۳	۱,۰۵۸,۵۷۵,۵۹۷	(۲۰,۵۸۲,۴۵۵,۸۹۶)	۲۴,۴۲۳,۹۴۴,۱۲۹		
۵۸	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۷,۱۰۹,۱۰۰	۲۴۰,۲۱۱,۷۶۴,۰۰۰	۳۵۷,۴۹۳,۴۶۳,۹۷۱	۲۲۸,۲۰۱,۱۷۶	۱,۲۰۱,۰۵۸,۸۲۰	(۱۱۸,۷۱۰,۹۵۹,۹۶۷)	۱۴۰,۱۸۶,۷۴۱,۴۰۲		
۵۹	مس شهید باهنر	۵۹,۳۱۱,۱۱۲	۲۹۸,۳۳۴,۸۹۳,۳۶۰	۲۹۹,۵۴۴,۷۴۲,۳۵۲	۲۸۳,۴۱۸,۱۴۹	۱,۴۹۱,۶۷۴,۴۶۷	(۲,۹۸۴,۹۴۱,۶۰۷)	۱۰۱,۸۱۲,۹۷۹,۴۳۴		
۶۰	ملی صنایع مس ایران	۴۸,۰۳۵,۵۷۷	۲۹۷,۸۲۰,۵۷۷,۴۰۰	۲۷۱,۹۴۳,۲۸۹,۳۷۶	۲۸۲,۹۲۹,۵۴۹	۱,۴۸۹,۱۰۲,۸۸۷	۲۴,۱۰۵,۱۵۵,۵۸۸	۲۱,۸۰۹,۲۷۰,۰۰۰		
۶۱	مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	-	۶۱۱,۲۴۳,۷۷۷		
۶۲	نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۵۹۱,۹۲۷,۴۳۳)		
۶۳	نفت بهران	۹,۴۱۶,۵۲۲	۱۲۰,۳۴۳,۱۵۱,۱۶۰	۱۶۲,۵۰۴,۶۷۵,۴۷۹	۱۱۴,۳۲۵,۹۹۴	۶۰۱,۷۱۵,۷۵۶	(۴۲,۸۷۷,۵۶۶,۰۶۸)	۱۳۲,۳۱۱,۳۸۹,۸۴۷		
۶۴	نفت سپاهان	۳۳,۸۱۳,۳۳۰	۱۵۳,۸۱۶,۸۳۸,۱۷۰	۱۷۰,۰۷۷,۴۳۱,۸۷۳	۱۴۶,۱۲۵,۹۹۶	۷۶۹,۰۸۴,۱۹۱	(۱۷,۱۷۵,۸۰۳,۸۹۰)	(۶۹,۹۷۲,۱۳۷,۲۹۸)		
۶۵	نورایستا پلاستیک	۱۲۵,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۷,۱۹۰,۸۱۰	۲,۶۶۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۶,۱۴۹,۱۹۰	-		
۶۶	نوردو قطعات فولادی	۲۲,۷۴۲,۴۲۵	۱۶۴,۲۰۰,۳۰۸,۵۰۰	۲۳۹,۹۵۷,۳۵۱,۷۵۵	۱۵۵,۹۹۰,۲۹۳	۸۲۱,۰۰۱,۵۴۳	(۷۶,۷۳۴,۰۳۵,۰۹۱)	-		
			۱۹,۷۵۲,۲۸۱,۹۹۸,۶۱۴	۲۰,۲۶۳,۰۱۵,۰۹۲,۲۰۰	۱۸,۷۶۴,۶۰۱,۴۱۹	۹۸,۷۶۰,۹۳۰,۰۰۰	(۶۲۸,۲۵۸,۶۲۵,۰۰۱)	۵,۶۳۴,۹۲۵,۲۵۰,۹۵۴		

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱	ح . سرمایه گذاری سپه	.	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	.	۳۹,۶۲۱,۵۸۷,۳۲۸
			.	.	.	.	.	.	.	۳۹,۶۲۱,۵۸۷,۳۲۸

۲-۳- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

ردیف	اوراق بهادار با درآمد ثابت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۳۰۸۱۶	۴۱,۳۶۸	۴۰,۹۵۴,۳۲۰,۰۰۰	۳۹,۱۷۸,۴۵۹,۰۰۶	۷,۴۲۲,۹۷۱	.	۱,۷۶۸,۴۳۸,۰۲۴	۴۵۰,۰۷۵,۰۸۱	.	۱۸۱,۷۵۹,۱۵۹
۲	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶	.	.	.	.	.	.	۱۰۱,۰۵۰,۸۶۲	.	۴,۳۸۱,۷۸۷,۵۸۰
۳	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۴۰۵۲۰	.	.	.	.	.	.	۳۵۲,۶۰۳,۵۶۵	.	۱۶,۲۲۱,۰۶۰
۴	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	.	.	.	.	.	.	۸,۰۹۸,۵۲۹,۵۳۳	.	۸۹,۸۱۳,۲۷۲
۵	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	.	.	.	.	.	.	۵۴۳,۶۶۴,۱۵۷	.	۱۲,۳۲۲,۹۱۲,۸۸۷
۶	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	.	۷۸,۳۴۵,۶۶۰	.	۲۱,۷۲۰,۹۷۰
۷	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	.	.	.	.	.	.	۲,۰۷۲,۶۸۰,۴۲۹	.	۲,۶۱۱,۷۷۲,۵۸۴
۸	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۴۰۹۱۷	.	.	.	.	.	.	۲,۵۷۱,۳۱۱,۳۵۲	.	۱۴۴,۵۶۷,۷۳۰
۹	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۴۱۰۱۵	.	.	.	.	.	.	۵۴,۴۲۰,۴۱۵	.	(۳۷,۸۴۹,۷۳۸)
۱۰	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	.	.	.	.	.	.	۳۴,۰۵۵,۳۸۶,۵۵۸	۱,۷۶۸,۴۳۸,۰۲۴	.
۱۱	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۴۰۷۲۸	.	.	.	.	.	.	.	.	۷,۴۲۲,۹۷۱
۱۲	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۹,۱۷۸,۴۵۹,۰۰۶
۱۳	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۰,۹۵۴,۳۲۰,۰۰۰
۱۴	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۵	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۶	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۷	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۲۱۱	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۸	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۲۰۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴-۲- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار سهم :

سال مالی		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						ردیف	حق تقدم سهام
منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
•		(۴۴۴,۳۷۱,۶۳۲)	•	•	•	•		۱	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۱/۰۷/۱۴۰۳
•		(۳۳,۹۱۲,۴۱۴)	•	•	•	•		۲	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۰۹/۰۸/۱۴۰۳
•		۳۱۸,۱۲۵,۳۷۵	•	•	•	•		۳	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۰۴/۰۷/۱۴۰۳
•		(۶۶۱,۸۳۳,۸۱۴)	•	•	•	•		۴	ارزشیابی اوراق اختیارخ خساپا-۲۴۰۰-۲۵/۰۷/۱۴۰۳
•		(۶,۴۷۸,۳۷۰)	•	•	•	•		۵	ارزشیابی اوراق اختیارخ خساپا-۲۶۰۰-۲۵/۰۷/۱۴۰۳
•		(۵,۳۹۷,۰۶۴)	•	•	•	•		۶	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۱۸۰۰-۲۵/۰۷/۱۴۰۳
•		(۱,۳۳۹,۷۹۲,۸۰۳)	•	•	•	•		۷	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۱۹۰۰-۲۵/۰۷/۱۴۰۳
•		(۹۳,۷۹۱,۴۲۵)	•	•	•	•		۸	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۲۵/۰۷/۱۴۰۳
+		(۲,۲۶۷,۴۵۲,۱۴۷)	+	+	+	+			

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
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	سال مالی	منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱	سرمایه‌گذاری سیه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۳۳۵,۳۴۰,۴۹۸	۱,۱۹۰	۳۹۹,۰۵۵,۱۹۲,۶۲۰	-	۳۹۹,۰۵۵,۱۹۲,۶۲۰	۱۹۴,۴۷۴,۰۱۶,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲	گسترش نفت و گاز پارسپارس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۴۴,۳۲۵,۱۰۴	۶۸۰	۳۰۲,۱۵۸,۷۰۷,۲۰۰	-	۳۰۲,۱۵۸,۷۰۷,۲۰۰	۲۴۰,۲۱۲,۰۳۳,۱۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۳	سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۶۵,۴۱۰,۱۴۸	۳,۰۰۰	۱۹۶,۳۳۰,۴۴۴,۰۰۰	-	۱۹۶,۳۳۰,۴۴۴,۰۰۰	۱۵۶,۰۶۳,۳۷۸,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۴	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶۲,۹۷۵,۳۲۰	۲,۹۲۰	۱۸۳,۸۸۷,۹۶۲,۶۰۰	-	۱۸۳,۸۸۷,۹۶۲,۶۰۰	۸۲,۸۹۲,۸۴۵,۹۵۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۵	سیمان شمال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۱	۳۸,۵۴۷,۵۰۳	۳,۵۳۰	۱۳۶,۰۷۲,۶۸۵,۵۹۰	-	۱۳۶,۰۷۲,۶۸۵,۵۹۰	۵۰,۱۶۰,۵۲۹,۷۷۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۶	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۳۲۰,۷۵۰,۲۸۸	۴۰۰	۱۲۸,۳۰۰,۱۱۵,۲۰۰	(۸۷۲,۷۸۹,۸۹۹)	۱۲۷,۴۲۷,۳۲۵,۳۰۱	۱۴۴,۴۴۰,۱۱۵,۵۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۷	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۳۵۰,۲۰۶,۷۹۰	۲۷,۵۰۰	۹۶,۳۳۱,۹۳۲,۵۰۰	-	۹۶,۳۳۱,۹۳۲,۵۰۰	۸۵,۱۱۶,۵۰۶,۵۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۸	پارس دارو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۷,۱۲۵,۳۹۰	۵,۵۵۰	۹۵,۰۴۵,۹۱۴,۵۰۰	(۸,۹۰۸,۷۱۰,۷۹۴)	۸۶,۱۳۷,۲۰۳,۷۰۶	۱۱۸,۳۲۱,۸۶۷,۲۶۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۹	سیمان هرمزگان	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱۹,۳۲۳,۷۰۴	۲,۷۹۰	۷۴,۴۱۱,۷۳۸,۱۶۰	-	۷۴,۴۱۱,۷۳۸,۱۶۰	۷۸,۵۵۵,۳۸۸,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
۱۰	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۶	۱۰,۸۱۶,۴۱۷	۶,۳۵۰	۶۸,۶۷۳,۸۱۷,۱۵۹	(۷۴۴,۳۲۰,۷۹۱)	۶۷,۹۲۹,۴۹۶,۳۶۸	۱۱,۷۲۹,۳۱۱,۶۴۴	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۱	سیمان خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۱۰,۰۴۰,۳۹۶	۶,۷۰۰	۶۷,۳۷۰,۶۵۳,۲۰۰	-	۶۷,۳۷۰,۶۵۳,۲۰۰	۶۲,۳۶۸,۷۰۳,۴۶۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۲	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳۳,۴۷۱,۱۶۲	۱,۶۸۰	۵۶,۳۷۱,۹۶۲,۱۶۰	(۱,۳۳۲,۰۸۲,۰۹۱)	۵۵,۰۳۹,۸۷۰,۰۶۹	۸۹,۱۹۷,۳۲۰,۰۴۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۳	کویر تاپر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۶۹,۹۱۰,۹۶۶	۸۰۰	۵۵,۶۰۸,۷۷۲,۸۰۰	-	۵۵,۶۰۸,۷۷۲,۸۰۰	۲۵,۳۵۶,۹۵۸,۱۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۵۳,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۳,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۳۱
۱۵	فولاد آلیازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۹,۶۰۶,۵۲۸	۱,۷۸۰	۵۲,۷۹۵,۷۳۹,۸۴۰	(۲,۰۸۴,۰۴۲,۳۶۲)	۵۰,۷۱۱,۶۹۷,۴۷۸	۲۷,۶۱۶,۲۳۲,۱۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۶	داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۴,۹۶۰,۴۱۲	۱,۲۰۰	۴۹,۹۲۴,۹۵۷,۲۰۰	(۳,۷۹۱,۷۶۸,۹۰۱)	۴۶,۱۳۳,۱۸۸,۲۹۹	۱۳۵,۸۱۴,۹۶۸,۱۲۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۷	مس شهیدبهنر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۸۵,۵۹۹,۶۹۱	۵۵۵	۴۹,۳۱۹,۷۸۰,۹۲۵	(۱,۱۸۴,۳۳۳,۳۳۱)	۴۸,۱۳۵,۴۴۷,۶۹۴	۳۸,۲۸۸,۳۷۲,۳۷۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۸	سیمان ساهو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱,۹۶۸,۰۳۴	۳۲,۲۰۰	۳۳,۶۹۰,۳۵۴,۸۰۰	-	۳۳,۶۹۰,۳۵۴,۸۰۰	۲۹,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۹	سیمان فارس نو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۳,۲۰۰,۴۲۸	۱۲,۵۰۰	۴۲,۷۵۵,۳۵۰,۰۰۰	-	۴۲,۷۵۵,۳۵۰,۰۰۰	۵۲,۹۷۳,۶۸۷,۶۶۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۰	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۲۵,۵۹۱,۷۱۱	۱,۵۰۰	۲۸,۳۱۲,۵۶۶,۵۰۰	(۱,۲۶۸,۳۲۸,۰۳۰)	۲۷,۰۴۴,۲۳۸,۴۷۰	۷۲,۲۹۰,۸۵۳,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۱	پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۷,۰۵۱,۹۵۸	۱,۹۰۰	۳۲,۳۹۸,۷۳۹,۲۰۰	-	۳۲,۳۹۸,۷۳۹,۲۰۰	۲۴,۳۵۰,۱۵۴,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۲	توسعه‌مندان و فولاد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۸۶,۷۶۶,۹۹۱	۳۶۰	۳۱,۳۶۶,۹۱۶,۷۶۰	(۶۲۹,۱۲۳,۵۵۲)	۳۰,۶۳۷,۷۹۳,۲۰۸	۲۲,۶۲۳,۳۵۵,۳۶۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۳	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۹,۳۷۷,۱۲۳	۳,۲۸۶	۳۱,۰۱۰,۳۸۶,۱۷۸	-	۳۱,۰۱۰,۳۸۶,۱۷۸	۴۴,۶۶۷,۰۵۳,۵۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۴	تراکتورسازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۶۰,۳۷۳,۴۱۹	۵۰۰	۳۰,۳۶۷,۷۰۹,۵۰۰	(۳,۱۱۷,۰۶۸,۰۰۱)	۲۷,۲۵۰,۶۳۹,۶۹۹	۱۲,۰۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۵	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۱,۷۷۱,۱۶۰	۲,۱۵۰	۲۵,۳۰۷,۹۹۴,۰۰۰	(۲,۶۹۴,۹۷۶,۱۰۵)	۲۲,۶۱۳,۰۱۶,۸۹۵	۱۷,۲۵۴,۱۱۶,۵۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۸,۱۶۷,۳۹۲	۳,۰۰۰	۲۵,۱۹۱,۸۷۶,۰۰۰	(۲,۴۱۵,۵۴۴,۹۹۲)	۲۲,۷۷۶,۳۳۱,۰۰۸	۲۲,۳۵۲,۹۷۹,۵۲۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۷	زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲,۲۸۰	۲,۲۸۰	۲۴,۵۹۸,۳۴۷,۳۲۰	(۲,۱۶۱,۹۷۱,۸۷۵)	۲۲,۴۳۶,۳۷۵,۴۴۵	۲۲,۶۲۳,۳۵۵,۳۶۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۱,۲۵۰,۶۰۲	۲,۰۰۰	۲۲,۵۰۱,۲۰۴,۰۰۰	-	۲۲,۵۰۱,۲۰۴,۰۰۰	۶۸,۸۱۷,۸۴۴,۷۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۹	سرمایه گذاری صدرتائین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۲۳,۶۳۱,۳۹۵	۹۵۰	۲۲,۴۳۱,۷۷۵,۲۵۰	(۱,۳۰۲,۲۹۰,۱۷۶)	۲۱,۱۳۹,۴۸۵,۰۷۴	۴۹,۳۳۷,۶۸۳,۰۶۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۰	توزیع دارو پخش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۰,۴۴۴,۳۸۷	۱,۹۵۰	۲۱,۳۴۱,۷۳۹,۶۵۰	(۱,۳۳۹,۱۹۸,۳۷۷)	۲۰,۰۰۲,۵۴۱,۲۷۳	۲۲,۱۹۸,۹۹۶,۸۵۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۱	نفت سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۳۳,۸۱۳,۳۳۰	۶۰۰	۲۰,۳۸۷,۹۹۸,۰۰۰	-	۲۰,۳۸۷,۹۹۸,۰۰۰	۲۰,۳۸۷,۹۹۸,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۲	مدیریت صنعت شونده ت.ص.م.پهشهر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۷,۰۱۰,۹۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۰۱۰,۹۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۰۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۳	نفت پهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۹,۴۱۵,۵۲۲	۱,۵۴۰	۱۴,۵۰۱,۴۴۳,۸۸۰	-	۱۴,۵۰۱,۴۴۳,۸۸۰	۳۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۴	بانک ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۴۳,۰۹۸,۵۳۲	۸۲	۱۱,۷۳۴,۰۷۹,۶۴۴	-	۱۱,۷۳۴,۰۷۹,۶۴۴	۳۷,۸۰۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۵	گلناش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۲۸,۳۵۵,۳۵۳	۴۰۰	۱۱,۳۳۰,۱۰۰,۰۰۰	(۲۹۴,۷۷۹,۱۴۰)	۱۱,۰۳۵,۳۲۱,۶۶۰	۱۶,۹۹۵,۱۵۱,۲۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۶	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۲	۳۷,۴۵۷,۸۷۵	۳۷۵	۱۰,۳۶۶,۷۰۳,۱۲۵	-	۱۰,۳۶۶,۷۰۳,۱۲۵	۱۱,۳۵۵,۳۲۱,۰۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۷	سیمان ممتازان کرمان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱۰,۸۵۳,۳۷۰	۵,۹۰۰	۶,۴۰۳,۶۹۴,۸۰۰	-	۶,۴۰۳,۶۹۴,۸۰۰	۵,۶۸۹,۱۸۵,۵۶۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۸	صنایع خاک‌چینی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۲	۳,۴۲۷,۱۹۰	۱,۸۳۰	۶,۳۷۱,۷۵۷,۷۰۰	-	۶,۳۷۱,۷۵۷,۷۰۰	۲۰,۶۴۹,۹۹۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۹	گروه پهن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۷۰	۲۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰					

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۳- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	
ریال	ریال	
۳۲,۸۷۹,۱۹۸,۵۲۹	۵۷,۳۰۴,۹۸۷,۰۱۵	درآمد تنزیل سود سهام
۳۲,۸۷۹,۱۹۸,۵۲۹	۵۷,۳۰۴,۹۸۷,۰۱۵	

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵۴,۹۷۸,۲۳۲,۴۵۸	۴۹۰,۳۱۹,۱۰۶,۲۷۳	کارمزد مدیر صندوق
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۹,۹۹۹,۶۹۰	کارمزد متولی
۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد حسابرس
۳۵۷,۵۹۵,۷۳۲,۴۵۸	۴۹۳,۲۱۴,۱۰۵,۹۶۳	جمع

۲۵- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۲۶۰,۲۱۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۶۳,۶۷۹,۰۱۶	۵۲۳,۰۲۰,۹۸۴	هزینه رتبه بندی
۱۰,۵۰۶,۹۴۷,۷۸۹	۱۳,۵۷۲,۲۷۵,۰۱۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۵۴۳,۶۳۴,۱۳۸	۵۰۱,۰۰۹,۹۰۲	هزینه کارمزد بانکی
۱۱,۴۱۴,۲۶۰,۹۴۳	۱۴,۷۵۳,۵۶۶,۱۱۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۶- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پانزدهم هر ماه پرداخت می شود، سودهای پرداختی بابت سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۱,۶۰۰,۴۹۳,۹۹۵,۸۰۰)	(۱,۱۹۹,۲۰۵,۹۲۰,۰۰۰)	سودهای پرداختی طی سال
(۱,۶۰۰,۴۹۳,۹۹۵,۸۰۰)	(۱,۱۹۹,۲۰۵,۹۲۰,۰۰۰)	جمع

۲۷- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۷۰۱,۹۸۹,۹۹۵,۲۵۶	۷,۷۰۷,۷۳۳,۱۹۰,۳۳۴	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱۳,۰۱۷,۴۰۲,۹۹۴,۹۴۶)	(۹,۳۹۴,۱۲۵,۵۵۶,۲۰۹)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۳۱۵,۴۱۲,۹۹۹,۶۹۰)	(۱,۶۸۶,۳۹۲,۳۶۵,۸۷۵)	جمع

۲۸- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

تعهدات و بدهی‌های احتمالی صندوق در تاریخ خالص داراییها به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام پایه	قیمت بازار	قیمت اعمال	تاریخ سر رسید
اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۴۷,۵۱۰,۰۰۰	۱,۱۵۲	۱,۱۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۹
اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۲	۵,۷۳۳,۰۰۰	۲,۵۸۲	۲,۶۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۲
اختیار خسپا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۳	۲,۴۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰
اختیار وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۳۰,۰۰۰	۲,۱۰۴	۱,۸۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۵
اختیار وبملت-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۲۸,۰۳۸,۰۰۰	۲,۱۰۴	۱,۹۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۵
اختیار وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۳۶۵,۰۰۰	۲,۱۰۴	۲,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۵
اختیار وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۶,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۴	۲,۲۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۸

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

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۰.۰۶۳٪
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	عادی	۲۴۲,۴۳۳,۱۰۱	۳۸.۰۲۴٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۴۳,۶۶۰,۷۵۱	۲۲.۵۳۲٪
علی عسکری نژاد امیری	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰۰۱٪
مجید قنادیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱,۳۷۶,۵۴۰	۰.۲۱۶٪
		عادی	۲۰,۴۳۵	۰.۰۰۳٪
		عادی	۲۰,۴۵۵	۰.۰۰۳٪
جمع			۳۸۷,۹۱۱,۲۸۲	۶۰.۸۴٪

۳۰- 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	۲۳,۰۸۷,۳۴۶,۰۴۶,۸۰۹	۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۴۹۰,۳۱۹,۱۰۶,۲۷۳	(۲۱۴,۲۲۵,۳۸۱,۳۵۶)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۷۹۹,۹۹۹,۶۹۰	(۹۷۸,۹۰۳,۹۴۱)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۴,۰۸۹,۴۰۴)

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

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