

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

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

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 دارائی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۸	پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۹ 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	ارقام نگر آریا	محسن اسدی		

تهران، بلوار نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتراز چهارراه جهان کودک، خیابان دیدار شمالی، خیابان پدیدار، پلاک ۴۵، کدپستی: ۱۵۱۸۹-۴۳۳۱۱

تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰ فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۱۶۰۸ www.omid-fund.com

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۹,۶۳۴,۷۵۶,۴۶۷,۱۴۰	۲۷,۱۰۰,۳۴۲,۹۴۰,۹۲۰	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۲,۹۸۳,۴۴۹,۳۳۶	.	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۱۹,۶۵۷,۷۷۱,۶۷۷	۲۸۲,۹۴۱,۸۲۱,۷۱۱	۹	حسابهای دریافتی
۲,۸۱۷,۶۱۲,۷۷۱	۳,۳۱۹,۰۰۲,۱۱۸	۱۰	سایر داراییها
۹۴,۸۷۳,۴۲۷,۳۷۵	۲,۵۵۰,۸۴۴,۰۸۴,۹۱۹	۱۱	موجودی نقد
۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹	.	۱۲	جاری کارگزاران
۲۱,۶۷۵,۱۴۱,۰۳۲,۹۸۸	۳۱,۸۸۷,۴۴۷,۸۴۹,۶۶۸		جمع دارایی ها
.	۳۵۸,۸۷۶,۷۱۶,۳۰۳	۱۲	بدهی ها
۹۸,۰۲۹,۳۷۱,۶۳۸	۸۸,۱۷۲,۸۱۴,۳۳۵	۱۳	جاری کارگزاران
۲۱۵,۸۹۸,۳۷۴,۷۰۱	۳۸۳,۷۹۷,۱۸۰,۶۴۳	۱۴	پیش دریافت ها
۱۱,۶۸۰,۷۹۷,۵۰۲	۲,۱۶۰,۶۵۰,۰۸۹,۸۲۹	۱۵	پرداختی به ارکان صندوق
۱۷,۶۱۸,۴۴۰,۱۱۵	۴۷,۸۲۳,۵۵۱,۴۲۶	۱۶	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۴,۷۴۱,۱۲۲,۱۶۴	.	۱۷	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۳۵۷,۹۶۸,۱۰۶,۱۲۰	۳,۰۳۹,۳۲۰,۳۵۲,۵۳۶		حسابهای پرداختی تجاری
۲۱,۳۱۷,۱۷۲,۹۲۶,۸۶۸	۲۸,۸۴۸,۱۲۷,۴۹۷,۱۳۲	۱۸	جمع بدهی ها
۶۳۷,۵۷۳,۱۲۳	۶۷۷,۰۴۹,۳۳۷		خالص دارایی ها
۳۳,۴۳۵	۴۲,۶۰۹		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت سود و زیان

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
			درآمدها:
(۱۵,۰۷۶,۸۷۵,۷۲۳)	۹۰,۷۸۲,۱۰۷,۷۴۹	۱۹	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۳۴۱,۸۲۸,۲۰۰,۸۸۴	۵,۹۹۰,۲۷۰,۵۱۸,۶۶۷	۲۰	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۳,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۷۸۳,۸۲۰,۱۵۴	۲۱	سود سهام
۱۶,۳۲۵,۴۷۷,۲۲۵	۱۲۰,۷۲۹,۸۹۰,۳۰۲	۲۲	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۸,۵۵۵,۳۲۲,۵۱۸	۲۹,۴۷۹,۷۵۸,۰۵۱	۲۳	سایر درآمدها
۱,۴۴۴,۸۳۶,۱۲۴,۹۰۴	۶,۴۸۵,۰۴۶,۰۹۴,۹۲۳		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۱۷۹,۵۹۵,۷۶۴,۳۲۳	۱۶۷,۹۰۸,۵۶۹,۷۱۶	۲۴	هزینه کارمزد ارکان
۳,۱۹۳,۱۰۶,۶۵۵	۴,۱۶۸,۰۰۸,۳۱۵	۲۵	سایر هزینه‌ها
۱۸۲,۷۸۸,۸۷۰,۹۷۸	۱۷۲,۰۷۶,۵۷۸,۰۳۱		جمع هزینه‌ها
۱,۲۶۲,۰۴۷,۲۵۳,۹۲۶	۶,۳۱۲,۹۶۹,۵۱۶,۸۹۲		سود(زیان) خالص

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت گردش خالص دارائیه

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارائیه

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲۳,۷۶۳,۲۶۴,۲۹۲,۸۳۸	۶۹,۸۶۳,۴۷۵	۲۱,۳۱۷,۱۱۲,۹۲۶,۸۶۶	۶۳۷,۵۷۳,۱۲۳	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۲۰,۷۳۳,۰۳۷,۰۰۰	۲۰,۷۳۳,۰۳۷	۱,۸۵۰,۸۱۶,۸۳۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۸۱,۶۸۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره
(۳۴۸,۶۰۵,۳۷۰,۰۰۰)	(۳۴۸,۶۰۵,۳۷)	(۱,۴۵۶,۰۵۴,۶۹۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۶۰۵,۴۶۹)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
.	۶۲۸,۶۳۳,۸۸۲	.	.	سهم جایزه
۱,۲۶۲,۰۴۷,۲۵۳,۹۲۶	.	۶,۳۱۲,۹۶۹,۵۱۶,۸۹۲	.	سود خالص دوره
(۴۱۳,۸۶۵,۲۶۳,۲۰۰)	.	(۳۸۹,۹۰۹,۰۳۴,۰۰۰)	.	سود تقسیم شده
(۳۱۵,۹۵۲,۷۹۵,۰۹۹)	.	۱,۲۱۳,۱۳۱,۹۴۷,۳۷۴	.	تعدیلات
۲۴,۱۵۴,۱۱۸,۳۸۸,۴۶۵	۶۸۴,۳۵۸,۸۴۷	۲۸,۸۴۸,۱۲۷,۴۹۷,۱۳۲	۶۷۷,۰۴۹,۳۳۷	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

سیدگدازان مفید
سازمان بورس و اوراق بهادار



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

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

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

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی 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، مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی 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 میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

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

۳-۳-۳ 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 مهلت مقرر 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 وبا 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 باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴-۴ 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.

۳-۵-۵ 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 میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت 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 و حداقل ۱،۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۸۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۶۳۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیت ذیل و با ارایه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع .				هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	
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 دارایی ها					
ارزش دارایی ها به میلیارد در 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
بازداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروشی	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروشی	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱ خودرو و ساخت قطعات	۴۷۵,۱۷۴,۸۶۲,۷۷۰	۳۰۴,۱۴۲,۲۹۲,۲۹۰	۰/۹۵٪	۵۷۳,۸۳۶,۲۹۹,۷۹۴	۳۷۱,۱۸۲,۴۰۶,۵۸۱	۱/۷۱٪
۲ لاستیک و پلاستیک	۳۶۵,۰۶۱,۲۸۹,۳۶۹	۷۵۳,۲۴۹,۸۴۲,۶۵۱	۲/۳۶٪	۲۵۹,۵۲۱,۱۲۱,۸۰۶	۵۵۹,۹۲۴,۲۷۲,۳۶۳	۲/۵۸٪
۳ بانکها و موسسات اعتباری	۲۷۶,۲۱۲,۹۲۵,۹۶۲	۴۳۲,۶۶۰,۴۵۹,۹۷۴	۱/۳۶٪	۳۸۱,۹۸۲,۰۹۹,۰۲۰	۴۸۳,۳۳۰,۶۸۰,۲۴۶	۲/۲۳٪
۴ فلزات اساسی	۱,۹۸۱,۷۴۷,۸۹۰,۰۹۱	۳,۰۰۴,۴۵۲,۱۶۰,۶۳۶	۹/۴۲٪	۱,۹۳۱,۹۰۱,۳۵۲,۱۵۸	۲,۴۷۸,۳۱۸,۵۳۶,۸۲۰	۱۱/۴۳٪
۵ مواد و محصولات دارویی	۱,۷۳۴,۹۸۵,۶۴۵,۰۱۷	۲,۰۷۲,۸۱۶,۱۲۸,۱۸۳	۶/۵۰٪	۱,۶۸۷,۸۱۷,۹۰۵,۷۶۷	۱,۷۴۳,۴۴۴,۱۶۶,۷۶۰	۸/۰۴٪
۶ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۹۶,۱۲۱,۹۱۴,۰۲۹	۴۲۶,۷۹۶,۷۴۲,۹۸۷	۱/۳۴٪	۱۱۲,۸۱۸,۷۲۹,۹۹۴	۱۲۲,۱۹۷,۴۷۹,۳۸۲	۰/۵۶٪
۷ فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۳۲۸,۴۷۵,۰۶۸,۴۰۶	۱,۴۷۷,۹۷۹,۱۲۵,۵۳۰	۴/۶۳٪	۱,۲۴۰,۵۷۸,۵۹۲,۶۷۰	۱,۰۳۳,۳۸۸,۸۰۸,۴۵۲	۴/۷۷٪
۸ محصولات شیمیایی	۳,۱۹۹,۱۸۸,۳۰۴,۰۰۹	۵,۰۵۹,۵۰۰,۴۵۲,۵۵۵	۱۵/۸۷٪	۳,۱۵۹,۵۴۸,۴۰۴,۴۴۵	۳,۵۷۲,۳۷۶,۰۴۰,۰۳۹	۱۶/۴۸٪
۹ ماشین آلات و تجهیزات	۳۶۲,۱۶۵,۸۹۸,۱۰۴	۷۵۶,۱۴۹,۸۹۳,۳۹۵	۲/۳۷٪	۳۶۹,۲۶۷,۲۷۱,۸۷۷	۶۴۰,۵۶۸,۵۹۸,۹۵۶	۲/۹۶٪
۱۰ استخراج کانه های فلزی	۱,۱۳۶,۳۹۱,۰۲۵,۰۲۲	۱,۳۱۸,۲۳۰,۶۷۵,۲۹۵	۴/۱۳٪	۸۳۳,۴۵۵,۵۸۳,۳۵۵	۷۴۸,۴۷۰,۷۵۸,۲۸۴	۳/۴۵٪
۱۱ ساخت محصولات فلزی	۱۵۵,۴۱۲,۲۷۷,۵۸۸	۱۵۶,۸۰۰,۵۶۴,۶۶۱	۰/۴۹٪	۱۵۵,۴۱۲,۲۷۷,۵۸۸	۱۱۸,۱۷۱,۶۰۸,۱۲۰	۰/۵۵٪
۱۲ حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۷۸,۲۳۳,۴۶۴,۵۳۸	۷۹,۸۵۹,۴۹۸,۴۲۹	۰/۲۵٪	.	.	۰/۰۰٪
۱۳ استخراج ذغال سنگ	۲۶۱,۷۷۸,۶۷۰,۶۶۳	۱۶۹,۴۰۷,۹۳۸,۰۲۶	۰/۵۳٪	۲۵۴,۴۷۱,۵۴۱,۸۰۹	۱۵۸,۹۳۵,۹۳۲,۹۴۰	۰/۷۳٪
۱۴ شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱,۸۸۳,۶۵۵,۶۳۹,۷۲۱	۴,۰۳۵,۳۵۸,۹۴۵,۳۹۳	۱۲/۶۶٪	۱,۹۰۹,۸۲۱,۳۴۰,۸۶۸	۲,۸۹۷,۰۷۸,۸۳۰,۷۸۹	۱۳/۳۷٪
۱۵ سرمایه گذاریها	۱,۶۷۵,۱۸۵,۰۷۹,۰۲۵	۲,۴۵۱,۲۰۱,۷۶۱,۶۵۵	۷/۶۹٪	۱,۳۱۷,۰۸۲,۸۴۶,۶۴۴	۱,۵۰۵,۸۱۰,۴۰۲,۰۲۵	۶/۹۵٪
۱۶ سیمان، آهک و گچ	۱,۷۲۰,۹۶۵,۴۵۸,۱۷۷	۳,۳۹۳,۲۰۷,۸۷۷,۵۰۷	۱۰/۶۴٪	۱,۶۱۲,۰۹۴,۱۷۰,۵۹۶	۲,۳۷۹,۷۲۲,۵۹۰,۷۷۹	۱۰/۹۸٪
۱۷ کاشی و سرامیک	۲۲۶,۲۸۱,۷۴۲,۰۵۶	۲۷۲,۰۵۷,۷۴۳,۹۲۹	۰/۸۵٪	۲۰۹,۲۹۳,۹۳۴,۳۸۵	۱۹۹,۳۷۰,۱۰۰,۸۱۴	۰/۹۲٪
۱۸ خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۲۰,۶۹۰,۴۳۱,۸۰۸	۱۶,۶۱۲,۰۸۸,۲۶۷	۰/۰۵٪	۲۰,۶۹۰,۴۳۱,۸۰۸	۱۳,۱۵۰,۳۰۴,۹۵۶	۰/۰۶٪
۱۹ عرضه برق، گاز، بخار آب گرم	۱۴۱,۲۷۳,۳۰۸,۲۵۰	۲۵۵,۸۷۹,۳۸۰,۰۵۷	۰/۸۰٪	۱۴۱,۲۷۳,۳۰۸,۲۵۰	۲۱۰,۴۵۵,۴۱۴,۴۲۰	۰/۹۷٪
۲۰ ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱۵۰,۰۳۸,۴۱۵,۷۳۰	۱۷۴,۶۱۲,۳۹۹,۹۰۰	۰/۵۵٪	.	.	۰/۰۰٪
۲۱ زراعت و خدمات وابسته	۳۷۵,۱۱۴,۷۱۸,۴۲۴	۴۸۹,۳۶۶,۹۵۹,۷۰۰	۱/۵۳٪	۳۷۵,۱۱۴,۷۱۸,۴۲۴	۳۹۴,۹۷۸,۶۷۳,۷۰۵	۱/۸۲٪
۲۲ بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	.	.	۰/۰۰٪	۳,۸۳۳,۱۶۴,۸۴۹	۳,۹۸۰,۸۵۹,۶۰۹	۰/۰۲٪
جمع	۱۷,۹۴۴,۱۵۴,۰۲۸,۷۵۹	۲۷,۱۰۰,۳۴۴,۹۴۰,۹۲۰	۸۴/۹۹٪	۱۶,۵۵۷,۸۱۵,۰۹۶,۱۰۷	۱۹,۶۳۴,۷۵۶,۴۶۷,۱۴۰	۹۰/۵۹٪

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
ردیف	نوع سپرده	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
		ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۱	بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۴۰۷۳۱۳۰۱۹۰۰۳	۳ساله	۲۳	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۱۰٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی - ۰۴۰۷۳۸۵۹۴۰۰۶	۳ساله	۲۳	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۷۸٪	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۴۰۷۳۳۱۲۷۲۰۰۸	۳ساله	۲۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۴۷٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی - ۰۴۰۷۳۵۲۶۱۵۰۰۲	۳ساله	۲۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۴۷٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۷۱۲	۳ساله	۲۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۶٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۳۰۳۱۵۸۸۸۸۸۸۲	۳ساله	۲۲,۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۷۸٪	*
۷	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۳۰۳۱۵۸۸۸۸۸۸۳	۳ساله	۲۲,۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۷۸٪	*
۸	بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۴۰۷۵۲۰۰۴۹۰۰۷	۳ساله	۲۲,۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۵۷٪	*
				۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶/۱۲٪	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
ریال			
۰	۰	۰	۰
۰۳۰۸۱۶-ش.خ	۴۲،۹۸۳،۴۴۹،۳۳۶	۴۲،۹۸۳،۴۴۹،۳۳۶	۴۲،۹۸۳،۴۴۹،۳۳۶
۱۲/۵٪	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۹۴,۹۷۳,۲۰۰	۵,۸۶۷,۴۸۴,۸۰۰	۷۵,۱۳۸,۱۳۳	۲۵	۵,۹۴۲,۶۲۲,۹۳۳	سود دریافتنی سپرده بانکی
۹۱۹,۳۶۲,۷۹۸,۴۷۷	۲۷۷,۰۷۴,۳۳۶,۹۱۱	۹,۰۰۰,۹۳۰,۱۶۸	۲۵	۲۸۶,۰۷۵,۲۶۷,۰۷۹	سود سهام دریافتنی
۹۱۹,۶۵۷,۷۷۱,۶۷۷	۲۸۲,۹۴۱,۸۲۱,۷۱۱	۹,۰۰۷,۶۰۶,۳۰۱		۲۹۲,۰۱۷,۸۹۰,۰۱۲	جمع

۱۰- سایر داراییها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱,۲۵۱,۰۸۱,۱۲۸	(۳۷,۶۰۰,۷۹۴)	۱,۲۱۳,۴۸۰,۳۳۴	مخارج رتبه بندی
۲,۷۷۴,۸۷۲,۹۸۶	.	(۱,۳۸۷,۴۳۶,۳۱۰)	۱,۳۸۷,۴۳۶,۶۷۶	آبونمان نرم افزار صندوق
۴۲,۷۳۹,۷۸۵	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۶۵۴,۶۷۷)	۷۱۸,۰۸۵,۱۰۸	مخارج عضویت در کانون ها
۲,۸۱۷,۶۱۲,۷۷۱	۲,۰۰۱,۰۸۱,۱۲۸	(۱,۴۲۹,۶۹۱,۷۸۱)	۳,۳۱۹,۰۰۲,۱۱۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۱- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۵۴۵,۲۰۶,۶۶۵,۷۱۷	۹۱,۲۰۶,۱۰۷,۶۹۳	بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۴۶۸۷
۲,۷۵۴,۲۱۱,۳۲۵	۶۷۴,۲۷۲,۵۸۷	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱
۲۰,۴۳۲,۲۰۴,۵۵۷	۲,۷۵۸,۷۴۲,۵۸۰	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰-۱۵۸۸۸۸۸۸-۱
۸۴۰,۰۰۳,۳۲۰	۲۳۴,۲۰۴,۵۱۵	بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۳۱۹۰۰۶۷۶۲۰۰۳
۲,۵۵۰,۸۴۴,۰۸۴,۹۱۹	۹۴,۸۷۳,۴۲۷,۳۷۵	جمع

۱۲- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده بستانکار	گردش	گردش	مانده
در ابتدای دوره	بدهکار طی دوره	بستانکار طی دوره	در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹	۳,۱۲۸,۲۵۸,۰۹۵,۳۰۶	۳,۵۱۷,۱۸۷,۱۱۶,۲۹۸	(۳۵۸,۸۷۶,۷۱۶,۳۰۳)
۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹	۳,۱۲۸,۲۵۸,۰۹۵,۳۰۶	۳,۵۱۷,۱۸۷,۱۱۶,۲۹۸	(۳۵۸,۸۷۶,۷۱۶,۳۰۳)

شرکت کارگزاری مفید
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۳- پیش دریافت ها

پیش دریافت بانکی در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹۸,۰۲۹,۳۷۱,۶۳۸	۸۸,۱۷۲,۸۱۴,۳۳۵
۹۸,۰۲۹,۳۷۱,۶۳۸	۸۸,۱۷۲,۸۱۴,۳۳۵

پیش دریافت سود بانکی

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۲۱۴,۲۲۵,۳۸۱,۳۵۶	۱۸۳,۲۰۵,۲۵۴,۴۵۸
.	۹۰,۳۱۲,۲۳۷,۶۰۷
.	۱۰۷,۸۹۳,۵۸۰,۵۹۳
۹۷۸,۹۰۳,۹۴۱	۱,۴۲۱,۵۲۶,۸۲۱
۶۹۴,۰۸۹,۴۰۴	۹۶۴,۵۸۱,۱۶۴
۲۱۵,۸۹۸,۳۷۴,۷۰۱	۳۸۳,۷۹۷,۱۸۰,۶۴۳

مدیر صندوق

کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد

مدیر ثبت

متولی

حسابرس

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۵- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۶,۵۵۵,۲۲۹,۸۳۲	۲,۹۹۹,۴۷۳,۲۵۶
۰	۴۵۷,۲۸۲,۷۲۶
۱۱۹,۲۶۶,۷۵۷	۸۰,۹۷۹,۴۳۸
۲,۱۰۰,۲۱۷,۷۲۷,۰۴۶	۴,۲۸۵,۲۹۰,۱۳۰
۳,۷۵۷,۸۵۶,۱۹۴	۳,۸۵۷,۷۷۱,۹۵۲
۲,۱۶۰,۶۵۰,۰۸۹,۸۲۹	۱۱,۶۸۰,۷۹۷,۵۰۲

جمع

۱۶- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۹۶۹,۲۲۱,۷۹۳	۷,۲۶۶,۳۳۸,۶۰۵
۰	۸,۷۵۱,۵۱۰
۶۹,۳۱۶,۹۴۷	۰
۰	۳۴۳,۳۵۰,۰۰۰
۲۹,۷۸۵,۰۱۲,۶۸۶	۰
۴۷,۸۲۳,۵۵۱,۴۲۶	۱۷,۶۱۸,۴۴۰,۱۱۵

جمع

۱۷- حسابهای پرداختنی تجاری

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۶,۸۸۴,۴۲۶,۸۰۳
۰	۳,۵۴۲,۲۶۳,۶۱۵
۰	۳,۰۴۸,۴۷۷,۸۱۴
۰	۸۰۹,۷۹۱,۴۲۵
۰	۱۸۴,۷۵۲,۴۱۴
۰	۱۷۶,۰۳۴,۶۵۹
۰	۸۳,۹۷۸,۳۷۰
۰	۱۱,۳۹۷,۰۶۴
۰	۱۴,۷۴۱,۱۲۲,۱۶۴

۱۸- خالص داراییها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۶۷۶,۶۴۹,۳۳۷	۲۸,۸۳۱,۰۸۴,۰۵۵,۲۹۱	۶۳۷,۱۷۳,۱۲۳	۲۱,۳۰۳,۷۹۸,۹۷۹,۸۴۴
۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۴۳,۴۴۱,۸۴۱	۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۷۳,۹۴۷,۰۲۴
۶۷۷,۰۴۹,۳۳۷	۲۸,۸۴۸,۱۲۷,۴۹۷,۱۳۲	۶۳۷,۵۷۳,۱۲۳	۲۱,۳۱۷,۱۷۲,۹۲۶,۸۶۸

واحد‌های سرمایه گذاری عادی

واحد‌های سرمایه گذاری ممتاز

جمع

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۹- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۹۱,۷۶۱,۹۵۸,۹۰۴	(۹۷,۰۸۲,۹۵۶)
زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام	-	(۳۹,۶۲۱,۵۸۷,۳۲۸)
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۴۲۱,۱۰۲,۹۷۱	۲۴,۹۱۷,۱۹۱,۹۳۴
زیان حاصل از تسویه اختیار	(۱,۴۰۰,۹۵۴,۱۲۶)	(۲۷۵,۳۹۷,۳۷۳)
جمع	۹۰,۷۸۲,۱۰۷,۷۴۹	(۱۵۰,۰۷۶,۸۷۵,۷۲۳)

۱۹-۱- 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	سود (زیان) فروش ریال
۱	سرمایه گذاری سپه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۹۶,۹۲۶,۲۵۳	۲۳,۴۳۱,۵۹۳	۱۲۳,۲۲۴,۹۹۹	۳,۱۲۱,۳۱۷,۱۴۳	-
۲	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۱	۱	۱,۵۳۵	-	-	(۱,۵۳۴)	-
۳	پالایش نفت بندرعباس	۸۳,۳۵۵	۶۲۵,۱۶۲,۵۰۰	۶۵۲,۱۰۰,۶۲۵	۵۹۳,۸۸۸	۳,۱۲۵,۸۱۳	(۳۰,۶۵۷,۸۲۶)	-
۴	پارس دارو	۱۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۶,۵۷۱,۳۰۵	۵,۱۶۹,۸۶۷	۲۷,۲۰۹,۹۹۹	۴۹۳,۰۴۸,۸۲۹	-
۵	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۳,۲۲۲,۳۳۶	۱۵,۳۹۰,۴۷۶,۲۱۰	۱۴,۳۴۰,۵۶۱,۱۸۹	۱۴,۶۲۰,۳۰۹	۷۶,۹۵۲,۳۸۲	۹۵۸,۳۴۲,۳۳۰	-
۶	توزیع دارو پخش	۱,۲۱۶,۴۴۹	۲۴,۶۴۴,۹۰۴,۷۲۰	۲۳,۹۶۸,۷۷۶,۱۴۸	۲۳,۴۱۲,۴۲۸	۱۲۳,۲۲۴,۵۱۸	۵۲۹,۴۹۱,۶۲۶	-
۷	سیمان هرمزگان	۲۰۰,۰۰۰	۸,۷۱۰,۰۰۳,۴۴۰	۷,۳۲۸,۱۳۶,۶۱۰	۸,۲۷۴,۳۷۳	۴۳,۵۵۰,۰۱۲	۱,۳۳۰,۰۴۱,۴۴۵	-
۸	نورایستا پلاستیک	۱۲۵,۰۰۰	۲,۴۴۷,۶۷۱,۵۸۰	۲,۷۸۳,۳۴۰,۰۰۰	۲,۳۲۵,۱۷۴	۱۲,۲۳۸,۳۵۶	(۳۵۰,۲۳۱,۹۵۰)	-
۹	مس شهیدباهنر	۵۹,۳۱۱,۱۱۳	۳۴۹,۱۵۸,۹۴۲,۴۰۰	۳۹۶,۵۵۹,۸۰۰,۷۴۴	۳۳۱,۶۹۶,۰۰۰	۱,۷۴۵,۷۹۴,۷۰۸	۵۰,۵۲۱,۶۵۰,۹۴۸	-
۱۰	گلتناش	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۷۹,۰۵۶,۲۴۰	۱۴,۰۱۳,۱۲۲,۹۶۶	۲۰,۰۲۴,۸۵۵	۱۰۵,۳۹۵,۲۸۳	۶,۹۴۰,۵۱۳,۱۳۶	-
۱۱	پالایش نفت اصفهان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۲۲۳,۸۰۰,۹۲۱	۱۲۰,۷۷۷,۰۷۴,۹۹۶	۱۰۳,۷۶۱,۴۳۷	۵۴۶,۱۱۹,۰۰۶	(۱۲,۲۰۳,۱۵۴,۵۱۸)	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					ردیف	سهام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	۳,۵۹۱,۴۱۹,۵۷۵	۲۳۵,۳۲۳,۹۸۸	۴۴,۷۱۱,۰۷۵	۴۳,۱۹۳,۳۴۲,۹۱۲	۴۷,۰۶۴,۷۹۷,۵۵۰	۷,۰۰۸,۳۶۸	۱۲	ملی صنایع مس ایران
.	(۲,۲۴۴,۵۶۴,۷۷۹)	۱۶۴,۷۵۰,۰۰۲	۳۱,۳۰۲,۳۸۲	۳۴,۹۹۸,۵۱۲,۳۹۵	۳۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۳	فولاد آلیاژی ایران
.	(۴۲۰,۹۱۸,۰۰۲)	۱۷,۹۰۶,۳۵۰	۳,۴۰۲,۱۴۳	۳,۹۸۰,۸۵۹,۶۰۹	۳,۵۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۶۲,۵۰۰	۱۴	بیمه اتکایی ایران معین
.	۹۲,۳۷۷,۳۴۶	۱۱,۷۵۱,۰۹۹	۲,۲۳۲,۴۹۹	۲,۳۴۳,۸۵۹,۰۳۶	۲,۳۵۰,۲۱۹,۹۸۰	۶۳,۸۹۴	۱۵	سیمان خوزستان
۴۶۳,۶۶۲,۴۶۸	۱,۰۰۱,۵۹۶,۹۲۱	۶۷,۰۰۰,۴۶۳	۱۲,۲۲۹,۶۴۵	۱۲,۳۱۸,۷۶۵,۸۲۱	۱۳,۴۰۰,۰۹۲,۸۵۰	۱,۱۶۸,۰۰۲	۱۶	تراکتورسازی ایران
۵,۲۳۵,۵۰۲,۹۵۷	۴,۶۲۷,۰۸۶,۱۶۲	۳۲۴,۸۴۳,۶۴۸	۶۱,۷۲۰,۱۲۴	۵۹,۹۵۵,۰۷۹,۸۰۶	۶۴,۹۶۸,۷۲۹,۷۴۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۷	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۳۰۴,۴۷۷,۴۸۲)	۳۱,۴۸۹,۰۴۰,۳۴۱	۶۱۱,۱۷۷,۶۰۸	۱۱۶,۱۲۳,۶۶۹	۹۰,۰۱۹,۱۷۹,۹۳۲	۱۲۲,۳۳۵,۵۲۱,۶۵۰	۶,۴۵۰,۰۰۰	۱۸	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
(۳,۲۱۲,۷۳۴,۷۵۴)	(۱,۲۴۶,۵۷۶,۰۳۹)	۴۴۸,۸۱۹,۶۲۲	۶۵,۳۸۰,۴۰۹	۹۰,۴۹۶,۳۰۰,۰۲۶	۸۹,۷۶۳,۹۲۴,۰۱۸	۴۳,۲۶۹,۰۰۰	۱۹	بانک ملت
۱۱,۲۴۴,۵۹۱,۰۴۵	۲,۴۶۷,۳۷۸,۳۱۵	۱۱۶,۸۳۵,۳۳۵	۲۲,۱۹۸,۲۸۰	۲۰,۷۶۰,۷۳۴,۲۴۷	۲۳,۳۶۷,۰۴۶,۰۷۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	فولاد مبارکه اصفهان
۵۴۲,۲۵۹,۳۱۰	۱,۰۹۴,۸۵۹,۳۳۵	۱۱۱,۲۰۲,۶۴۶	۲۱,۱۲۸,۳۵۵	۲۱,۰۱۳,۳۲۸,۷۴۴	۲۲,۲۴۰,۵۲۸,۹۸۰	۳,۸۸۵,۸۶۷	۲۱	کویر تایر
(۲۸۰۲,۳۷۹,۳۰۶)	.	.	.	.	.	.	۲۲	پالایش نفت تبریز
۱,۹۳۸,۴۰۵,۴۵۸	.	.	.	.	.	.	۲۳	صنایع فروآلیاژ ایران
(۱۰,۹۲۷,۸۳۲,۸۰۸)	.	.	.	.	.	.	۲۴	نفت ایرانول
۱,۳۲۴,۰۷۴,۸۵۲	.	.	.	.	.	.	۲۵	صبا فولاد خلیج فارس
۴,۳۷۶,۸۲۹,۳۸۲	.	.	.	.	.	.	۲۶	کشت و دامداری فکا
(۱۱۶,۲۳۴,۷۴۴)	.	.	.	.	.	.	۲۷	بانک اقتصادنوین
۶,۲۹۵,۹۲۷	.	.	.	.	.	.	۲۸	ایران خودرو
۲,۷۰۱,۲۲۸,۲۵۷	.	.	.	.	.	.	۲۹	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
(۳,۳۴۶,۴۲۸,۳۶۲)	.	.	.	.	.	.	۳۰	صنایع خاک چینی ایران
(۱۱,۰۴۱,۸۰۳,۱۱۶)	.	.	.	.	.	.	۳۱	سرمایه گذاری پارس توشه
۲۴,۳۹۹,۵۹۵	.	.	.	.	.	.	۳۲	بانک تجارت
۹,۵۸۱,۵۱۹,۲۷۱	.	.	.	.	.	.	۳۳	فولاد کاوه جنوب کیش
(۵,۸۲۰,۱۶۲,۸۴۵)	.	.	.	.	.	.	۳۴	کاشی و سرامیک حافظ
(۱,۹۱۲,۲۰۸,۶۱۱)	.	.	.	.	.	.	۳۵	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۷۲۳,۷۲۵,۲۷۱	.	.	.	.	.	.	۳۶	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۱,۲۲۴,۷۶۵,۲۷۹	.	.	.	.	.	.	۳۷	پرتو بار فراپیر خلیج فارس
(۹۷,۰۸۳,۹۵۶)	۹۱,۷۶۱,۹۵۸,۹۰۴	۴,۹۱۶,۵۴۵,۶۳۷	۹۱۴,۲۳۸,۴۰۵	۸۸۵,۷۱۶,۳۸۴,۸۹۹	۹۸۳,۳۰۹,۱۲۷,۸۵۷			

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۹-۲- زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام:

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱	ح. سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش ریال (۳۹,۶۲۱,۵۸۷,۳۲۸)
			.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش ریال (۳۹,۶۲۱,۵۸۷,۳۲۸)

۱۹-۳- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ ۳۰۸۱۶	۴۱,۳۶۸	۴۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۴۶,۸۹۷,۰۲۹	.	.	۴۲۱,۱۰۲,۹۷۱	سود (زیان) فروش ریال ۶۰۴,۱۵۱,۵۳۶
۲	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	.	۴,۴۸۸,۳۱۵
۳	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	.	.	.	.	.	.	۴۹,۴۲۷,۷۳۴
۴	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۹	.	.	.	.	.	.	۱,۷۴۶,۱۳۶,۱۷۰
۵	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	.	.	.	.	.	.	۶۴۱,۷۵۹,۳۷۳
۶	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲	.	.	.	.	.	.	۱,۳۴۹,۳۱۳,۲۷۵
۷	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	.	.	.	.	.	.	۲,۶۹۴,۱۹۴,۵۵۳
۸	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۴۰۳۲۶	.	.	.	.	.	.	۴۹,۴۶۳,۰۳۶
۹	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۴۰۵۲۰	.	.	.	.	.	.	۱۷۹,۸۶۲,۵۴۹
۱۰	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۷	.	.	.	.	.	.	۶,۷۶۸,۳۴۶,۹۶۹
۱۱	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	.	.	.	.	.	.	۷,۷۳۶,۹۸۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی منان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر/۰۹/۱۴۰۳
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	.	.	.	.	.	.	۵,۷۳۱,۲۷۹,۲۵۹	
۱۳	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	.	.	.	.	.	.	۳,۰۱۲,۸۳۷,۲۱۰	
۱۴	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸	.	.	.	.	.	.	۶۰۹,۸۹۴,۵۱۵	
۱۵	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۸۱۴-۰۳	.	.	.	.	.	.	۴۱۳,۰۰۶,۴۳۹	
۱۶	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۱۵-۰۴	.	.	.	.	.	.	۶۶۹,۸۷۸,۵۶۳	
۱۷	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۹۱۷-۰۴	.	.	.	.	.	.	۱۸۶,۷۱۱,۴۷۹	
۱۸	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۷۲۸-۰۴	.	.	.	.	.	.	۱۹۸,۷۱۳,۹۷۹	
			۴۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۴۶,۸۹۷,۰۲۹	.	.	۴۲۱,۱۰۲,۹۷۱	۲۴,۹۱۷,۱۹۱,۹۳۴	

۴-۱۹- زیان حاصل از تسویه اختیار :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر/۰۹/۱۴۰۳
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۰۷-۰۹/۱۴۰۳	.	.	.	.	.	(۳۳۹,۱۲۴,۹۲۹)	.	
۲	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۰۷-۰۹/۱۴۰۳	.	.	.	.	.	۳۶۵,۰۳۸,۲۴۴	.	
۳	اختیار شستا-۸۵۰-۱۴-۰۹/۱۴۰۳	.	.	.	.	.	(۴,۲۸۸,۸۸۵,۳۲۵)	.	
۴	اختیار شستا-۹۵۰-۱۴-۰۹/۱۴۰۳	.	.	.	.	.	(۱۴,۹۸۲,۶۴۳,۴۸۹)	.	
۵	اختیار وبملت-۲۰۰۰-۲۸-۰۹/۱۴۰۳	.	.	.	.	.	۱۲۹,۰۶۷,۷۴۱	.	
۶	اختیار وبملت-۲۲۰۰-۲۸-۰۹/۱۴۰۳	.	.	.	.	.	۵,۲۸۳,۸۴۶,۹۲۸	.	
۷	اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۱-۰۷/۱۴۰۳	.	.	.	.	.	(۹۵,۹۷۵,۳۸۰)	.	
۸	اختیار شستا-۹۵۰-۰۹-۰۸/۱۴۰۳	.	.	.	.	.	(۳۰۶,۹۶۸,۹۷۲)	.	
۹	اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۱-۰۷/۱۴۰۳	.	.	.	.	.	۱,۵۴۴,۵۲۱,۱۳۳	.	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۱۰	اختیار شستا-۹۵۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	.	.	.	.	.	۲,۲۶۵,۶۳۴,۱۹۱	.	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۱	اختیار شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	.	.	.	.	.	۱,۰۷۷,۵۳۸,۱۲۸	.	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۲	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۴	.	.	.	.	.	۱۸۸,۳۴۹,۲۹۱	.	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۳	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۲	.	.	.	.	.	۳۹۶,۰۳۳,۵۹۴	.	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۴	اختیار خسایا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	.	.	.	.	.	۳,۰۱۳,۴۱۹,۹۳۲	.	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۵	اختیار خسایا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	.	.	.	.	.	۵۹,۹۷۲,۲۰۵	.	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۶	اختیار خسایا-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۳۰	.	.	.	.	.	(۲,۱۵۱,۲۴۹,۲۳۳)	.	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۷	اختیار خسایا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۳۰	.	.	.	.	.	۷۴۰,۲۴۶,۳۳۵	.	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۸	اختیار وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	.	.	.	.	.	۵,۳۹۵,۵۱۹	.	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۹	اختیار وبملت-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	.	.	.	.	.	۵,۱۰۴,۹۸۴,۰۰۷	.	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۲۰	اختیار وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	.	.	.	.	.	۵۸۹,۸۴۵,۸۵۴	.	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۲۱	اختیار خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	.	.	.	.	.	.	۳۴,۹۳۴,۰۴۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲۲	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	.	.	.	.	.	.	(۸۴۸,۰۵۶,۹۸۰)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲۳	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸	.	.	.	.	.	.	۴,۵۱۱,۱۷۷,۱۸۹	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲۴	اختیار شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۰۹/۱۵	.	.	.	.	.	.	(۱۱۰,۴۲۹,۵۴۹)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲۵	اختیار شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۰۹/۱۵	.	.	.	.	.	.	(۷,۲۴۷,۰۳۳,۹۹۳)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲۶	اختیار فملی-۹۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۵	.	.	.	.	.	.	(۲۴۳,۱۵۳,۳۴۷)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲۷	اختیار وبملت-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	.	.	.	.	.	.	(۳۹,۴۹۹)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲۸	اختیار وبملت-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	.	.	.	.	.	.	۹۸۸,۰۷۳,۳۷۲	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲۹	اختیار وبملت-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	.	.	.	.	.	.	۲,۰۵۴,۹۴۶,۸۲۲	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۳۰	اختیار وبملت-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	.	.	.	.	.	.	۱۶۹,۸۱۵,۱۲۶	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۳۱	اختیار فولاد-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	.	.	.	.	.	.	۷۸۹,۹۸۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۳۲	اختیار فولاد-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	.	.	.	.	.	.	۸۳,۳۴۶,۶۶۲	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۳۳	اختیار فولاد-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹	.	.	.	.	.	.	۳۲۶,۶۳۷,۲۵۲	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۳۴	اختیار شستا-۱۳۱۲-۱۴۰۲/۱۰/۱۳	.	.	.	.	.	.	۳,۶۰۵,۵۵۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
			.	.	.	.	(۲۷۵,۳۹۷,۳۷۳)	(۱,۴۰۰,۹۵۴,۱۲۶)	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۰- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۲۰-۱	سود تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال
۲۰-۲	سود تحقق نیافته حق تقدم خرید سهام	ریال
۲۰-۳	سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	ریال
۲۰-۴	زیان تحقق نیافته نگهداری اختیار سهام	ریال
جمع		
	۵,۹۹۰,۲۷۰,۵۱۸,۶۶۷	۱,۳۴۱,۸۲۸,۲۰۰,۸۸۴

۲۰-۱- سود تحقق نیافته سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۱	سرمایه گذاری سپه	۳۳,۹۵۳,۱۰۴	۲۰۰,۷۰۵,۱۵۵,۰۴۰	۱,۴۲۸,۲۱۳,۱۴۵,۸۸۴	۱,۹۰۶,۷۰۵,۲۳۷	۱۰,۰۳۵,۳۹۰,۷۷۵	۵۵۶,۹۰۳,۰۱۳,۱۳۴	ریال
۲	دارویش (هلدینگ)	۴۱,۶۰۴,۱۳۱	۵۴۴,۱۵۲,۰۱۶,۳۶۰	۵۳۴,۸۱۵,۰۸۱,۶۷۶	۵۳۵,۹۴۴,۴۱۶	۲,۸۲۰,۷۶۰,۰۸۲	۳۵,۹۸۰,۳۳۰,۱۸۶	ریال
۳	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۶۲,۹۷۵,۳۳۰	۱,۴۳۳,۳۹۴,۵۶۳,۶۰۰	۱,۰۷۴,۸۵۲,۷۶۱,۹۲۴	۱,۳۷۱,۲۳۴,۸۳۵	۷,۲۱۶,۹۱۲,۸۱۸	۳۵۹,۹۵۳,۶۰۴,۰۲۳	ریال
۴	پتروشیمی تندگویان	۱۷,۰۵۱,۹۶۸	۱۹۱,۴۹۳,۶۰۰,۶۴۰	۱۸۸,۸۲۸,۶۶۷,۹۲۵	۱۸۱,۹۱۸,۹۲۱	۹۵۷,۴۶۸,۰۰۳	۱,۵۲۵,۵۴۵,۷۹۱	ریال
۵	سیمان ممتازان کرمان	۱,۰۸۵,۲۷۲	۴۹,۴۹۲,۹۶۳,۲۰۰	۴۴,۶۶۷,۰۴۱,۱۱۵	۴۷,۰۱۸,۳۱۵	۲۴۷,۴۶۴,۸۱۶	۴,۵۳۱,۴۳۸,۹۵۴	ریال
۶	سیمان هرمزگان	۱۲,۵۴۲,۳۵۶	۶۷۱,۶۴۳,۱۶۳,۸۰۰	۴۵۹,۵۶۰,۴۹۰,۲۵۹	۶۳۸,۰۶۱,۰۰۶	۳,۳۵۸,۳۱۵,۸۱۹	۲۰۸,۰۸۶,۳۹۶,۷۱۶	ریال
۷	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۱,۷۷۱,۱۶۰	۲۵۵,۴۳۳,۱۷۲,۰۰۰	۱۹۹,۲۷۰,۱۰۰,۸۱۳	۳۴۲,۶۶۲,۴۶۳	۱,۳۷۷,۱۷۰,۸۶۰	۵۴,۶۴۴,۳۳۷,۸۶۴	ریال
۸	پالایش نفت تبریز	۳۳,۲۱۴,۱۶۲	۵۴۱,۷۲۲,۹۸۲,۳۲۰	۳۷۲,۰۹۶,۳۸۰,۲۸۵	۵۱۴,۶۳۶,۸۳۳	۳,۷۰۸,۶۱۴,۹۱۱	۱۶۶,۴۰۳,۳۵۰,۱۹۱	ریال
۹	مس شهیدباهنر	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۸۱,۶۹۸,۸۳۶	۳۹۴,۳۷۸,۳۷۰,۴۰۰	۳۲۲,۵۸۶,۱۸۲,۵۷۲	۳۷۴,۶۵۹,۴۵۲	۱,۹۷۱,۸۹۱,۸۵۲	۶۹,۴۵۶,۳۶۵,۵۲۴	ریال
۱۱	سیمان ساوه	۵۲۰,۱۹,۹۴۷	۴۱۱,۴۷۷,۷۸۰,۷۷۰	۳۱۰,۷۷۹,۶۷۴,۱۷۵	۳۹۰,۹۰۳,۸۹۲	۲,۰۵۷,۳۸۸,۹۰۴	۹۸,۲۴۹,۸۱۳,۷۹۹	ریال
۱۲	گلشاس	۲۵,۱۲۵,۳۵۲	۱۷۶,۱۲۸,۰۱۶,۵۲۰	۱۱۷,۳۶۱,۰۸۰,۸۵۵	۱۶۷,۲۳۱,۶۱۶	۸۸۰,۶۴۰,۰۸۲	۵۷,۷۱۸,۹۱۳,۹۶۶	ریال
۱۳	تراکتورسازی ایران	۵۹,۵۶۷,۴۱۷	۷۶۰,۶۷۵,۹۱۵,۰۹۰	۶۲۸,۳۴۹,۸۳۳,۱۳۵	۷۲۳,۶۴۲,۱۱۹	۳,۸۰۳,۳۷۹,۵۷۵	۱۲۷,۹۰۰,۰۶۰,۲۶۱	ریال
۱۴	سیمان فارس و خوزستان	۱۰,۸۱۴,۶۱۷	۵۳۹,۵۵۷,۵۳۴,۴۷۰	۳۷۷,۱۱۹,۷۷۲,۶۱۲	۵۱۲,۷۶۹,۵۵۸	۲,۶۹۸,۷۸۷,۶۷۲	۱۵۹,۴۴۶,۵۰۴,۵۲۸	ریال
۱۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۳,۸۶۵,۱۹۹	۲,۶۴۵,۹۴۸,۸۰۳,۶۸۰	۱,۶۷۱,۰۲۷,۹۹۱,۳۷۴	۲,۵۱۳,۶۵۱,۳۶۳	۱۳,۳۹۹,۷۴۴,۰۱۸	۹۵۹,۱۷۷,۴۱۶,۹۲۵	ریال
۱۶	سیمان فارس نو	۱۰,۹۳۶,۲۷۸	۳۱۴,۰۸۹,۹۰۴,۱۶۰	۲۳۱,۵۵۶,۷۱۲,۲۰۷	۳۹۸,۳۸۵,۴۰۹	۱,۵۷۰,۴۴۹,۵۲۱	۸۰,۶۶۴,۳۵۷,۰۳۳	ریال
۱۷	پالایش نفت اصفهان	۱۶,۹۳۳,۶۹۵	۸۰,۷۱۸,۱۵۷,۰۶۵	۶۸,۱۶۹,۳۷۹,۱۳۶	۷۶,۶۸۲,۳۴۹	۴۰۳,۵۹۰,۷۸۵	۱۲,۰۶۸,۵۰۴,۸۹۵	ریال
۱۸	صبا فولاد خلیج فارس	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۹۵۸,۴۰۳,۷۲۱	۹۷,۷۹۴,۹۰۰	۵۱۴,۷۱۰,۰۰۰	۵,۳۷۱,۰۹۱,۳۷۹	ریال
۱۹	ملی صنایع مس ایران	۴۱,۰۲۷,۲۰۹	۳۱۷,۵۵۰,۵۹۷,۶۶۰	۲۵۲,۸۵۵,۲۰۲,۰۵۲	۳۰۱,۶۷۳,۰۶۸	۱,۵۸۷,۷۵۲,۹۸۸	۶۳,۸۰۵,۹۶۹,۵۵۲	ریال

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۲۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۲۱۰,۵۹۱,۴۸۰	۲,۲۲۱,۷۴۰,۱۱۴,۰۰۰	۱,۴۶۱,۰۱۴,۱۷۴,۰۱۲	۲,۱۱۰,۶۵۲,۱۰۸	۱۱,۰۸۷,۰۰۰,۵۷۰	۷۴۷,۵۰۶,۵۸۶,۳۰۹	۲۰۵,۳۰۶,۶۷۳,۶۹۷	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۲۱	فولاد آلیازی ایران	۵۴,۸۷۹,۶۱۱	۳۰۸,۴۲۲,۴۱۳,۸۲۰	۳۵۵,۶۸۶,۰۶۴,۰۹۵	۲۹۳,۰۰۲,۲۴۳	۱,۵۴۲,۱۱۷,۰۶۹	(۴۹,۰۹۷,۷۶۹,۵۸۷)	۱۷,۱۰۰,۷۴۸,۳۲۵	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۲۲	بانک خاورمیانه	۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۴۲۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۰۳۲,۷۹۰,۸۲۰	۲۲۰,۸۰۶,۶۰۵	۱,۱۶۲,۱۲۹,۵۰۰	۴۷,۰۰۰,۱۷۵,۰۷۵	(۱۱,۸۸۹,۶۰۵,۸۰۶)	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۲۳	کشت و دامداری فکا	۱۸۲,۶۰۲,۴۱۹	۴۹۲,۲۹۶,۱۲۱,۶۲۴	۳۹۴,۹۷۸,۶۷۳,۷۰۴	۴۶۷,۶۸۱,۲۱۶	۲,۴۶۱,۴۸۰,۶۰۸	۹۴,۲۸۸,۲۸۵,۹۹۶	۲۵,۴۹۰,۳۲۶,۵۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۲۴	نفت سپاهان	۴۶,۷۱۲,۳۳۰	۳۰۷,۸۴۰,۸۴۴,۷۰۰	۲۳۴,۴۰۷,۱۰۳,۴۹۳	۲۹۲,۴۴۸,۸۰۲	۱,۵۲۹,۲۰۴,۲۲۴	۷۱,۶۰۲,۰۸۷,۱۸۱	۶۷,۷۵۶,۸۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۲۵	سیمان خوزستان	۸,۳۰۲,۳۳۹	۳۹۲,۸۶۳,۴۳۶,۵۶۰	۳۰۲,۵۵۲,۵۱۶,۸۸۱	۳۷۴,۱۷۰,۳۶۵	۱,۹۶۹,۳۱۷,۱۸۳	۸۷,۹۶۷,۴۲۲,۳۳۱	۱۳,۹۳۲,۵۲۶,۵۶۹	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۲۶	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۰۶,۵۹,۱۰۰	۱۹۲,۸۱۳,۱۱۹,۰۰۰	۱۴۸,۷۶۳,۲۲۴,۰۷۲	۱۸۳,۱۸۱,۹۶۳	۹۶۴,۱۱۵,۵۹۵	۴۲,۹۱۲,۴۹۷,۱۷۰	۱۵,۱۳۶,۴۹۷,۷۶۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۲۷	بهمن دیزل	۶۷,۲۲۲,۹۰۴	۱۹۶,۹۱۹,۴۹۴,۲۰۰	۱۸۷,۳۸۲,۵۳۱,۶۱۹	۱۸۷,۰۷۳,۵۱۹	۹۸۴,۵۹۷,۴۷۱	۸,۴۵۵,۲۹۱,۵۹۱	۱,۴۲۶,۲۴۴,۰۳۸	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۲۸	پارس دارو	۱۸,۲۴۵,۰۷۱	۱,۰۴۰,۶۹۸,۸۴۹,۸۴۰	۹۰۴,۳۹۶,۵۵۵,۷۳۴	۹۸۸,۶۶۳,۹۰۷	۵,۲۰۳,۴۹۴,۲۴۹	۱۳۰,۲۱۰,۱۰۵,۹۵۰	۱۳۲,۲۵۷,۴۹۸,۲۵۷	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۲۹	بانک ملت	۶۳,۲۲۴,۵۳۲	۲۰۲,۸۱۴,۲۹۸,۶۵۶	۱۳۲,۲۳۲,۹۲۰,۰۶۸	۱۹۲,۶۸۲,۰۸۴	۱,۰۱۴,۱۲۱,۴۹۲	۶۹,۳۸۴,۵۷۴,۰۱۱	۴۳,۳۸۶,۲۴۸,۴۱۵	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۳۰	سیمان شمال	۴۴,۶۳۰,۲۹۰	۱,۰۳۳,۱۹۳,۵۲۸,۵۰۰	۷۵۶,۲۳۲,۰۴۰,۸۹۵	۹۸۱,۵۳۳,۸۵۲	۵,۱۶۵,۹۶۷,۶۴۳	۲۷۰,۸۱۲,۹۸۶,۱۱۰	۲۳,۸۹۶,۶۴۸,۶۴۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۳۱	ایران خودرو	۷۸,۰۷۷	۴۶۲,۳۳۸,۷۳۰	۲۰۰,۳۹۵,۲۳۴	۲۴۹,۲۲۲	۱,۳۱۱,۶۹۴	۶۰,۴۸۲,۴۸۰	۱۲,۸۱۵,۶۱۴,۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۳۲	فولاد مبارکه اصفهان	۳۱۵,۷۵۰,۲۸۸	۱,۸۰۶,۹۱۶,۴۷۳,۳۶۰	۱,۳۱۱,۰۴۱,۵۶۳,۷۰۸	۱,۷۱۵,۷۷۷,۰۶۵	۹,۰۳۰,۴۵۸,۲۳۷	۴۸۴,۳۰۳,۸۲۸,۳۵۰	۲۱۲,۲۲۴,۶۹۹,۵۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۳۳	صنایع خاکچینی ایران	.	.	.	.	.	.	(۴,۷۲۰,۶۲۲,۴۴۹)	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۳۴	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۲۶,۶۹۰,۰۲۹	۱۴۴,۱۲۶,۱۵۶,۶۰۰	۱۲۱,۰۹۵,۹۸۱,۸۴۷	۱۴۶,۹۱۹,۸۴۹	۷۲۰,۶۳۰,۷۸۲	۲۲,۱۷۲,۶۲۴,۱۲۱	۴۳,۰۰۰,۹۰۰,۰۶۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۳۵	مبین انرژی خلیج فارس	۲۷,۰۲۸,۹۶۸	۲۵۷,۴۱۰,۹۷۵,۲۶۰	۲۱۰,۴۵۵,۴۱۴,۴۷۹	۲۴۴,۵۴۰,۴۲۷	۱,۲۸۷,۰۵۴,۸۷۷	۴۵,۴۲۳,۶۵۵,۵۷۷	(۱۰۸,۱۷۵,۶۱۳,۵۲۰)	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۳۶	پتروشیمی پردیس	۳,۴۰۲,۶۱۴	۷۰۲,۹۴۶,۰۲۶,۱۶۰	۶۵۸,۳۱۰,۳۷۰,۷۸۱	۶۶۷,۷۹۸,۷۲۵	۳,۵۱۴,۷۲۰,۱۳۱	۴۰,۴۵۳,۱۲۶,۶۲۳	۱۸,۹۴۲,۶۷۷,۲۳۹	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۳۷	مولد نیروگاهی تجارت فارس	.	.	.	.	.	.	(۴,۷۲۱,۷۳۸,۷۳۲)	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۳۸	توسعه معادن و فلزات	۱۱۵,۵۰۳,۸۸۱	۴۴۸,۷۳۲,۵۷۷,۶۸۵	۲۳۵,۸۴۱,۴۳۱,۴۲۲	۴۲۶,۲۹۵,۹۴۹	۲,۲۴۲,۶۶۲,۸۸۸	۱۱۰,۲۲۱,۱۸۷,۴۲۵	۳۷,۴۹۳,۱۲۲,۰۳۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۳۹	سرمایه گذاری دارویی تامین	۸,۳۹۷,۲۹۲	۲۲۰,۵۱۲,۸۸۷,۹۲۰	۱۶۶,۶۹۶,۱۴۲,۴۰۸	۲۰۹,۴۸۷,۲۴۴	۱,۱۰۲,۵۶۴,۴۴۰	۵۲,۵۰۴,۶۹۳,۸۲۸	۱,۵۷۵,۵۱۹,۳۵۶	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۴۰	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۵۶,۱۲۵,۱۹۴	۳۸۵,۵۸۰,۰۸۲,۷۸۰	۳۳۵,۳۰۵,۴۰۷,۰۶۵	۳۶۶,۳۰۱,۰۷۹	۱,۹۲۷,۹۰۰,۴۱۴	۴۷,۹۸۰,۴۷۴,۲۲۲	(۲,۶۶۸,۹۱۸,۹۳۹)	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۴۱	گروه بهمن	۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۷,۳۳۷,۰۵۸,۶۲۰	۵۰,۳۳۵,۱۸۰	۲۶۴,۹۲۲,۰۰۰	۵,۳۳۲,۰۸۴,۲۰۰	(۷۱۰,۹۴۴,۵۶۰)	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۴۲	سرمایه گذاری صدرتأمین	۲۳,۶۱۲,۳۹۵	۲۶۷,۵۲۸,۴۳۵,۳۵۰	۲۰۴,۹۰۹,۶۹۷,۹۱۰	۲۵۴,۱۵۲,۰۱۴	۱,۳۳۷,۶۴۲,۱۷۷	۶۱۰,۲۶۹,۹۳۳,۲۴۹	۳۱,۷۸۰,۵۴۴,۱۱۸	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۴۳	نفت بهران	۲۰۰,۹۱۰,۰۷۷	۲۳۴,۸۷۲,۷۱۵,۰۹۰	۲۸۰,۱۰۶,۹۴۲,۶۷۴	۳۰۸,۶۹۹,۰۷۹	۱,۶۴۳,۲۶۳,۵۷۵	۴۲,۸۱۲,۷۷۹,۷۶۲	(۳۸,۹۶۱,۷۸۹,۷۵۰)	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۴۴	پتروشیمی شیراز	۸,۱۵۶,۹۰۶	۲۷۲,۳۲۷,۹۲۰,۰۶۰	۲۱۱,۸۷۲,۴۸۱,۱۶۹	۲۵۹,۶۷۱,۰۲۴	۱,۳۶۶,۶۸۹,۶۰۰	۵۹,۸۱۹,۰۷۸,۲۶۷	(۲۰,۳۵۶,۷۰۹,۴۹۶)	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۴۵	زغال سنگ پروده طیس	۱۰,۷۶۶,۸۱۹	۱۶۱,۲۸۶,۹۴۸,۶۲۰	۱۵۸,۹۳۵,۹۲۲,۹۴۰	۱۵۳,۲۲۲,۶۰۱	۸۰۶,۴۲۴,۷۳۲	۱,۳۹۱,۳۵۸,۲۳۶	۴,۶۶۵,۰۰۰,۲۰۸	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۴۶	توزیع دارو پخش	۱۰,۵۲۰,۶۲۶	۲۵۹,۸۵۹,۴۶۲,۲۰۰	۲۰۸,۶۲۹,۱۵۴,۲۷۳	۲۴۶,۸۶۶,۴۸۹	۱,۳۹۹,۳۹۷,۳۱۱	۴۹,۶۸۴,۱۴۴,۱۲۷	۲۰,۸۹۵,۲۲۲,۲۴۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۴۷	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۱۱,۳۰۱,۶۰۰,۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۴۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰,۷۵۰,۶۰۲	۲۵۵,۱۱۱,۷۸۵,۴۶۰	۱۹۴,۰۶۹,۳۰۸,۳۷۲	۲۴۲,۳۵۶,۱۹۶	۱,۲۷۵,۵۵۸,۹۲۷	۵۹,۵۲۴,۵۶۲,۰۶۵	(۵۸,۴۱۷,۳۸۸,۰۴۹)	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۴۹	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	.	.	.	.	.	.	(۷۶۸,۹۸۹,۸۱۴)	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۵۰	پالایش نفت بندرعباس	۲۵,۴۵۸,۳۵۶	۲۳۱,۶۷۱,۰۳۹,۶۰۰	۱۹۹,۱۶۵,۱۳۶,۰۱۴	۳۲۰,۰۸۷,۴۸۸	۱,۱۵۸,۳۵۵,۱۹۸	۳۱,۱۲۷,۴۰۰,۹۰۰	(۴۲,۳۷۹,۰۱۸,۷۲۵)	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
۵۱	کویر تایر	۹۹,۶۵۷,۴۷۲	۶۴۲,۷۹۰,۶۹۴,۴۰۰	۵۳۸,۹۱۰,۹۳۴,۶۱۹	۶۱۰,۶۵۱,۱۶۰	۲,۲۱۲,۹۵۲,۴۷۲	۱۰۰,۰۵۵,۱۵۵,۱۴۹	۷۱,۹۰۶,۵۴۳,۲۶۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳		تعداد	سهام	ردیف
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۵۹۸,۵۱۳,۶۶۷	۱,۱۵۵,۵۹۷,۵۸۲	۹۱,۲۶۰,۰۲۳	۱۷,۳۲۹,۴۰۴	۱۶,۹۸۷,۸۰۷,۶۷۱	۱۸,۳۵۲,۰۰۴,۶۸۰	۱,۹۹۰,۴۰۴	کاشی پارس	۵۲
.	۱۶,۷۹۰,۶۷۲,۷۸۸	۸۳۲,۵۲۰,۷۷۴	۱۵۹,۱۲۸,۹۴۷	۱۴۹,۷۱۶,۸۲۳,۳۵۱	۱۶۷,۵۰۴,۱۵۳,۸۶۰	۱۰,۰۵۴,۳۷۱	صنعتی دوده فام	۵۳
.	(۱,۴۹۳,۹۶۳,۷۰۱)	۹۶۹,۸۴۰,۰۶۸	۱۸۴,۳۶۹,۶۱۳	۱۹۴,۳۰۶,۸۶۷,۶۶۰	۱۹۳,۱۶۸,۰۱۳,۶۴۰	۱۱,۳۴۹,۷۹۶	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۵۴
.	۳,۴۶۱,۷۸۳,۳۱۱	۸۳,۵۵۷,۶۰۹	۱۵,۸۷۵,۹۴۶	۱۳,۱۵۰,۳۰۴,۹۵۶	۱۶,۷۱۱,۵۲۱,۸۲۳	۳,۷۴۸,۶۵۹	قاسم ایران	۵۵
.	۱,۴۶۴,۲۳۶,۳۱۲	۲۳۳,۷۵۸,۶۱۷	۶۳,۴۱۴,۱۳۷	۶۴,۸۹۰,۲۳۴,۳۳۹	۶۶,۷۵۱,۷۳۳,۳۰۵	۱۸,۴۶۵,۲۰۷	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۵۶
.	۲۸,۵۴۱,۳۹۵,۳۳۹	.	۹۰۰,۹۸۰,۴۰۳	۳۴۵,۹۶۶,۱۲۵,۶۱۰	۳۷۵,۴۰۸۵۰,۱,۳۳۲	۵۶,۶۳۸	شمش طلا	۵۷
.	۴,۸۱۱,۶۶۷,۱۲۳	۴۱۰,۳۳۱,۸۱۲	۷۷,۹۶۳,۰۵۸	۷۶,۶۹۶,۴۱۴,۵۷۶	۸۲۰,۶۶۳,۲۷۶,۶۴۰	۱۰,۹۱۳,۰۸۲	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۸
.	(۹۹۵,۹۵۵,۳۶۶)	۵۷۴,۸۳۹,۰۵۷	۱۰۹,۳۱۹,۳۲۱	۱۱۵,۲۷۹,۷۰۸,۳۴۸	۱۱۴,۹۶۷,۸۱۱,۳۶۰	۷,۹۸۹,۴۳۴	ایران یاساتایرورابر	۵۹
.	۱۱,۹۰۵,۷۳۶,۸۵۰	۴۱۳,۴۴۲,۵۰۰	۷۸,۵۵۴,۰۷۵	۷۰,۳۹۰,۷۶۶,۵۷۵	۸۲,۶۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس	۶۰
.	۲۴,۵۷۳,۹۸۴,۱۷۰	۸۷۸,۲۸۷,۸۱۲	۱۶۶,۸۷۴,۶۸۴	۱۵۰,۰۳۸,۴۱۵,۷۳۰	۱۷۵,۶۵۷,۵۶۲,۳۹۶	۸۹,۰۷۵,۸۴۳	موتوژن	۶۱
.	۱,۱۷۳,۸۷۵,۴۴۷	۳۹۸,۳۷۶,۸۹۴	۷۵,۶۹۱,۶۱۰	۷۸,۰۲۸,۴۳۴,۷۹۹	۷۹,۶۷۵,۳۷۸,۷۵۰	۴۷۴,۹۶۵	پتروشیمی جم پیلن	۶۲
.	۲۰,۶۹۷,۰۸۱,۸۱۴	۶۵۸۰۰,۰۰۰	۱۲۵۰,۲۰۰۰	۱۱۰,۱۱۹,۹۸۱,۱۶	۱۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باطری	۶۳
.	۱,۷۷۳,۵۱۷,۸۹۶	۴۵,۶۷۵,۰۰۰	۸,۶۷۸,۲۵۰	۷,۳۰۷,۱۲۸,۸۵۴	۹,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	کانی کرین طبس	۶۴
.	۲۰۰۰۳,۵۲۶,۳۳۴	۱,۳۷۸,۴۸۰,۰۸۶	۲۶۱,۹۱۱,۳۱۶	۳۷۳,۰۵۲,۰۹۹,۶۴۴	۳۷۵,۶۶۶,۰۱۷,۱۸۰	۵۵۵,۵۵۴	پارس فولاد سبزواری	۶۵
.	۱,۳۹۳,۶۸۱,۹۲۰	۷۴۳,۰۴۲,۶۱۸	۱۴۱,۱۷۸,۰۹۷	۱۴۶,۳۳۰,۶۲۰,۹۶۵	۱۴۸,۶۰۸,۵۲۳,۶۰۰	۷,۲۱۴,۰۰۶	پاکدیس	۶۶
.	(۲,۵۰۱,۵۳۲,۶۹۵)	۶۴۰,۷۹۶,۷۶۲	۱۲۱,۷۵۱,۳۸۵	۱۲۹,۸۹۸,۳۳۲,۰۲۸	۱۲۸,۱۵۹,۳۵۲,۴۸۰	۸۴,۵۹۳,۶۳۲	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۶۷
.	۴۷,۵۹۵,۸۷۰,۳۴۸	۱,۱۳۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۰۶۶,۰۰۰	۱۷۵,۳۴۹,۶۶۳,۶۵۲	۲۳۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۶۸
.	(۱,۱۶۹,۵۷۷,۵۱۸)	۶۸۳,۰۸۳,۵۱۸	۱۳۹,۷۸۵,۹۶۸	۱۳۶,۹۷۳,۴۱۱,۶۵۲	۱۳۶,۶۱۶,۷۰۳,۵۲۰	۲۸,۸۸۳,۰۳۴	پارس مینو	۶۹
.	۵,۷۶۴,۴۲۸,۸۸۱	۲۱۳,۱۸۲,۶۸۹	۴۰,۵۰۴,۷۱۱	۳۶,۶۱۸,۴۲۱,۵۷۵	۴۴,۶۳۶,۵۳۷,۸۵۶	۱۵,۱۴۰,۸۱۶	سایپا	۷۰
.	۴۷,۳۴۸,۸۵۴,۸۲۴	۱,۰۵۸,۶۵۹,۸۴	۲۰۱,۱۴۵,۳۷۸	۱۶۳,۳۲۳,۳۱۶,۶۶۴	۲۱۱,۷۳۱,۹۷۶,۷۵۰	۲۲,۷۴۲,۴۲۵	نوردو قطعات فولادی	۷۱
.	۳۸,۶۲۸,۹۵۶,۵۴۱	۷۸۸,۶۹۵,۵۶۲	۱۴۹,۸۵۳,۱۵۷	۱۱۸,۱۷۱,۶۰۸,۱۲۰	۱۵۷,۷۳۹,۱۱۲,۳۸۰	۷۲,۳۵۷,۳۹۱	تولیدی چنن سازان	۷۲
۱,۲۵۱,۶۸۸,۵۵۸,۴۰۳	۵,۹۹۰,۱۰۸,۸۱۰,۹۸۹	۱۳۴,۳۶۱,۱۰۰,۹۱۰	۲۶,۴۲۹,۵۸۹,۵۷۷	۲۱,۰۹۶,۷۲۹,۱۸۲,۱۲۵	۲۷,۲۴۷,۶۲۸,۶۸۳,۶۰۱			

۲- سود تحقق نیافته حق تقدم خرید سهام :

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳		دوره سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳		تعداد	حق تقدم سهام	ردیف
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۸۷,۶۵۳,۵۰۹,۷۵۲	۱۶۱,۷۰۷,۶۷۸	۶۷,۹۲۸,۹۱۷	۱۲,۹۰۶,۴۹۴	۱۳,۳۴۳,۳۴۰,۱۹۹	۱۳,۵۸۵,۷۸۳,۲۸۸	۵,۹۱۷,۱۵۳	ح - حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱
(۱,۵۹۸,۷۰۶,۳۵۴)	.	.	.	.	.	.	ح - مبین انرژی خلیج فارس	۲
۸۶,۰۵۴,۸۰۳,۴۹۸	۱۶۱,۷۰۷,۶۷۸	۶۷,۹۲۸,۹۱۷	۱۲,۹۰۶,۴۹۴	۱۳,۳۴۳,۳۴۰,۱۹۹	۱۳,۵۸۵,۷۸۳,۲۸۸	.	ح - گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)	۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۳-۲- سود تحقق نیافته 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	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱	اسناد خزانه-م-بودجه ۳۰۷۲۳-۰۰		.	.	.	.	.	.		۳,۷۵۰,۸۸۰,۵۰۹
۲	اسناد خزانه-م-بودجه ۳۰۸۱۴-۰۱		.	.	.	.	.	.		۳,۸۱۹,۴۹۳,۱۸۳
۳	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۲۱۱		.	.	.	.	.	.		۳۴,۲۸۶,۱۸۵
۴	گام بانک ملت ۲۱۱		.	.	.	.	.	.		(۳۳,۴۳۳,۷۵۸)
۵	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۸۱۶		.	.	.	.	.	.		۸۱۵,۶۳۹,۶۳۸
۶	اسناد خزانه-م-بودجه ۳۰۵۲۲-۰۰		.	.	.	.	.	.		۷۰۱,۸۷۵,۲۸۲
			.	.	.	.	.	.		۹,۰۸۸,۷۴۱,۰۳۹

۴-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری اختیار سهام :

ردیف	اوراق بهادار با درآمد ثابت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۰۸		.	.	.	.	.	.		۲۴
۲	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶		.	.	.	.	.	.		(۶۲۳,۰۴۰,۴۷۰)
۳	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۶		.	.	.	.	.	.		(۴,۱۸۰,۶۶۸,۴۴۲)
۴	ارزشیابی اوراق اختیارخ شینا-۸۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳		.	.	.	.	.	.		(۲۹,۹۶۱,۳۷۵)
۵	ارزشیابی اوراق اختیارخ شینا-۹۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳		.	.	.	.	.	.		۵۳۸,۰۱۴
۶	ارزشیابی اوراق اختیارخ شینا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳		.	.	.	.	.	.		۸۸۱,۰۱۹,۹۹۰
۷	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۵۰۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹		.	.	.	.	.	.		۱۴
۸	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۹/۲۹		.	.	.	.	.	.		۲
۹	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۲/۱۰/۱۳		.	.	.	.	.	.		۳۰,۰۹۲
۱۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۲/۱۰/۱۳		.	.	.	.	.	.		(۱,۴۰۵,۶۶۱,۹۴۴)
۱۱	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۳۱۲-۱۴۰۲/۱۰/۱۳		.	.	.	.	.	.		۵۸۸,۷۱۰,۵۷۲
۱۲	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت-۴۵۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۵		.	.	.	.	.	.		(۲۴۱,۸۶۸,۵۳۳)
			.	.	.	.	.	.		(۵,۰۰۳,۹۰۲,۰۵۶)

۲۱- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال
۱	موتورن	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۵۹,۰۷۵,۸۴۳	۳۳۳	۱۹,۰۸۱,۴۹۷,۲۸۹	(۸۹۶,۷۸۰,۵۵۱)	۱۸,۱۸۴,۷۱۶,۷۳۸	متنهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۲	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۳,۴۰۲,۶۱۴	۳۷,۰۰۰	۱۲۵,۸۹۶,۷۱۸,۰۰۰	.	۱۲۵,۸۹۶,۷۱۸,۰۰۰	متنهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۳	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۰	۲۷,۰۳۸,۹۶۸	۱,۸۰۰	۴۸,۶۷۰,۱۴۲,۴۰۰	(۲۶۵,۳۳۲,۲۸۴)	۴۸,۴۰۴,۹۱۰,۰۱۶	متنهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۴۰۸,۶۴۹,۸۳۶	۱۵۰	۶۱,۳۹۷,۳۷۵,۴۰۰	.	۶۱,۳۹۷,۳۷۵,۴۰۰	متنهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
						۲۵۴,۹۴۵,۸۳۳,۰۸۹	(۱,۱۶۲,۰۱۲,۹۳۵)	۲۵۳,۷۸۳,۸۲۰,۱۵۴	متنهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
						۵۳,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰		۵۳,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	متنهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۲۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۳-۱	۹۳۰,۶۰۹,۹۹۴
سود سپرده بانکی	۲۳-۲	۱۱۹,۷۹۹,۲۸۰,۳۰۸
جمع		۱۲۰,۷۲۹,۸۹۰,۳۰۲
		۱۶,۳۲۵,۴۷۷,۲۲۵

۲۲-۱- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۹۳۰,۶۰۹,۹۹۴	۴,۸۶۳,۲۶۳,۰۷۱
-	-	.	.	.	۵,۰۷۶,۰۹۳,۹۴۲
-	-	.	.	.	۶۴,۲۵۴,۱۴۴
جمع				۹۳۰,۶۰۹,۹۹۴	۱۰,۰۰۳,۶۱۲,۱۵۷

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳					دوره سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۲	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۸	۱۳۳,۴۵۱,۵۷۲	.	۱۳۳,۴۵۱,۵۷۲	۹,۴۷۸,۷۵۳	۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱	بانک ملت شعبه هفت تیر باجه کارگزاری مفید شماره حساب
۱۳۹۹/۰۴/۱۶	کوتاه مدت	۸	۷,۶۸۸,۴۲۴	.	۷,۶۸۸,۴۲۴	۱,۵۱۱,۲۲۷,۳۰۵	۱-۱۵۸۸۸۸۸۸-۸۱۰۰-۳۰۷	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر
۱۴۰۱/۰۶/۰۷	کوتاه مدت	۸	۱۹,۱۱۴,۷۹۰,۹۴۴	.	۱۹,۱۱۴,۷۹۰,۹۴۴	۴,۸۰۱,۱۵۹,۰۱۰	۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۶۸۷	بانک خاورمیانه : ظفر
۱۴۰۳/۰۲/۱۹	بلندمدت	۲۲	۳,۶۴۸,۹۰۷,۱۰۵	۱۲۰,۴۴۸	۳,۶۴۸,۷۸۶,۶۵۷	.	۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۷۱۲	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا شماره حساب
۱۴۰۳/۰۴/۲۴	کوتاه مدت	۸	۲۴۲,۱۵۶	.	۲۴۲,۱۵۶	.	۰۲۱۹۰۶۷۶۲۰۰۰۳	بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب
۱۴۰۳/۰۴/۲۴	بلندمدت	۲۲	۲۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۱۰	.	۲۲,۳۷۷,۰۴۹,۱۱۰	.	۰۴۰۷۳۱۳۰۱۹۰۰۳	بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب
۱۴۰۳/۰۵/۰۸	بلندمدت	۲۲	۹,۵۹۰,۱۶۳,۹۳۰	.	۹,۵۹۰,۱۶۳,۹۳۰	.	۰۴۰۷۳۳۱۲۷۲۰۰۸	بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب
۱۴۰۳/۰۵/۲۳	بلندمدت	۲۲	۹,۵۹۰,۱۶۳,۹۳۰	.	۹,۵۹۰,۱۶۳,۹۳۰	.	۰۴۰۷۳۵۲۶۱۵۰۰۲	بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی شماره حساب
۱۴۰۳/۰۶/۱۸	بلندمدت	۲۲	۳۱,۲۳۲,۶۷۷,۵۸۵	۳۸,۱۹۲,۷۸۸	۳۱,۱۸۴,۴۸۴,۷۹۷	.	۰۴۰۷۳۸۵۵۹۴۰۰۶	بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی شماره حساب
۱۴۰۳/۰۷/۰۹	بلندمدت	۲۲	۲۴,۶۵۷,۵۳۴,۳۴۵	.	۲۴,۶۵۷,۵۳۴,۳۴۵	.	۳۰۷۳۰۳۱۵۸۸۸۸۸۸۱	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب
۱۴۰۳/۰۸/۱۴	بلندمدت	۲۲	۹,۵۳۱,۸۶۹,۸۸۸	۳۶,۹۴۵,۳۴۵	۹,۴۹۴,۹۲۴,۵۴۳	.	۳۰۷۳۰۳۱۵۸۸۸۸۸۸۲	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب
۱۱۹,۸۷۴,۵۳۸,۸۸۹			۷۵,۲۵۸,۵۸۱		۱۱۹,۷۹۹,۳۸۰,۳۰۸	۶,۳۳۱,۸۶۵,۰۶۸	جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دورههای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۳- سایر درآمدها

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

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۸,۵۵۵,۳۲۲,۵۱۸	۲۹,۴۷۸,۷۱۷,۷۴۱
.	۱,۰۴۰,۳۱۰
۴۸,۵۵۵,۳۲۲,۵۱۸	۲۹,۴۷۹,۷۵۸,۰۵۱

درآمد تنزیل سود سهام
 سایر درآمد های تنزیل سود بانک
جمع

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۳۸,۶۲۴,۴۲۰,۲۰۳	۷۶,۸۸۳,۲۱۷,۴۶۹
۴۰,۳۲۵,۹۳۳,۴۲۰	۹۰,۳۱۲,۲۳۷,۶۰۷
۴۴۳,۸۳۵,۵۴۰	۴۴۲,۶۲۲,۸۱۰
۲۰۱,۵۷۵,۱۶۰	۲۷۰,۴۹۱,۷۶۰
۱۷۹,۵۹۵,۷۶۴,۳۲۳	۱۶۷,۹۰۸,۵۶۹,۷۱۶

کارمزد مدیر صندوق
 کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
 متولی
 حسابرس
جمع

۲۵- سایر هزینهها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶,۵۷۵,۱۳۴۰	۷۴,۶۵۴,۶۷۷
۲۸۸۴,۲۶۱,۱۶۸	۳,۸۶۷,۱۶۵,۱۶۶
۱۳۲,۹۴۷,۰۲۷	۱۱۹,۲۷۰,۷۳۱
.	۶۹,۳۱۶,۹۴۷
۱۶۹,۳۲۳,۱۲۰	۳۷,۶۰۰,۷۹۴
۳,۱۹۳,۱۰۶,۶۵۵	۴,۱۶۸,۰۰۸,۳۱۵

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه آبونمان
 هزینه کارمزد بانکی
 هزینه انبارداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا
 هزینه رتبه بندی
جمع

۲۶- سود تقسیمی شده

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
(۴۱۳,۸۶۵,۲۶۳,۲۰۰)	(۳۸۹,۹۰۹,۰۳۴,۰۰۰)
(۴۱۳,۸۶۵,۲۶۳,۲۰۰)	(۳۸۹,۹۰۹,۰۳۴,۰۰۰)

سودهای پرداختی طی دوره مالی
جمع

۲۷- تعدیلات

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۲۳,۴۰۶,۰۲۶,۷۰۹	۵,۶۷۵,۱۶۸,۲۰۴,۷۰۶
(۸۳۹,۳۵۸,۱۲۱,۸۰۸)	(۴,۴۶۲,۰۳۶,۲۵۷,۳۳۲)
(۳۱۵,۹۵۲,۷۹۵,۰۹۹)	۱,۲۱۳,۱۳۱,۹۴۷,۳۷۴

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
 تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی مان دوره ای
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی

۲۸-۱ در تاریخ صورت خالص دارایی صندوق هیچ گونه تعهدات، دارایی های احتمالی، و بدهی احتمالی ندارد.

۲۸-۲ هیچ محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از قبیل سپرده بانکی، اوراق با درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام، یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مذکور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۰/۰۶٪
		عادی	۶۱,۳۱۲,۰۷۹	۹/۰۶٪
سیدگردان مفید	مدیر صندوق	ممتاز	۴,۰۰۰	۰/۰۰٪
		عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۵٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱,۴۰۹,۲۵۵	۰/۲۱٪
مجید قنادیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۴۵۵	۰/۰۰٪
علی عسکری نژاد امیری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۶۵۷	۰/۰۰٪
جمع			۶۴,۱۶۲,۴۴۶	۹٪

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	۶,۶۴۵,۴۴۵,۲۱۱,۶۰۴	(۳۵۸,۸۷۶,۷۱۶,۳۰۳)
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۷۶,۸۸۳,۲۱۷,۴۶۹	(۱۸۳,۲۰۵,۲۵۴,۴۵۸)
کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۹۰,۳۱۲,۲۳۷,۶۰۷	(۹۰,۳۱۲,۲۳۷,۶۰۷)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۴۴۲,۶۲۲,۸۸۰	(۱,۴۲۱,۵۲۶,۸۲۱)
موسسه حسابرسی داریاروش	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۲۷۰,۴۹۱,۷۶۰	(۹۶۴,۵۸۱,۱۶۴)

۳۱- 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.