

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند 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 دارائی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵-۶	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 در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰
فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۹

تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک،
نیش دیدار شمالی، پلاک ۵۱، کدپستی: ۱۵۱۸۹-۴۳۳۱۸

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۲۶,۵۹۱,۰۰۲,۸۷۳,۴۵۱	۱۹,۶۳۴,۷۵۶,۴۶۷,۱۴۰
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۷	۵۷۱,۰۴۷,۷۶۳,۶۷۹	.
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۸	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹	.	۴۲,۹۸۳,۴۴۹,۳۳۶
حسابهای دریافتی	۱۰	۷۶۴,۷۲۸,۱۳۵,۵۷۷	۹۱۹,۶۵۷,۷۷۱,۶۷۷
سایر داراییها	۱۱	۹۰۵,۸۳۷,۴۷۴	۲,۸۱۷,۶۱۲,۷۷۱
موجودی نقد	۱۲	۴۶,۹۱۹,۱۳۴,۹۱۱	۹۴,۸۷۳,۴۲۷,۳۷۵
جاری کارگزاران	۱۳	.	۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹
جمع دارایی ها		۲۹,۴۴۴,۶۰۳,۷۴۵,۰۹۲	۲۱,۶۷۵,۱۴۱,۰۳۲,۹۸۸
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۳	۴۱,۷۰۵,۲۸۳,۹۷۷	.
حسابهای پرداختی	۱۴	.	۱۴,۷۴۱,۱۲۲,۱۶۴
پرداختی به ارکان صندوق	۱۵	۳۲۸,۶۷۹,۷۱۵,۳۴۰	۲۱۵,۸۹۸,۳۷۴,۷۰۱
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۶	۲۲,۷۴۶,۵۹۶,۷۴۱	۱۱,۶۸۰,۷۹۷,۵۰۲
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۷	۱۷,۵۱۰,۱۹۴,۹۰۶	۱۷,۶۱۸,۴۴۰,۱۱۵
پیش دریافت ها	۱۸	.	۹۸,۰۲۹,۳۷۱,۶۳۸
جمع بدهی ها		۴۱۰,۶۴۱,۷۹۰,۹۶۴	۲۵۹,۹۳۸,۷۳۴,۴۸۲
خالص دارایی ها	۱۹	۲۹,۰۳۳,۹۶۱,۹۵۴,۱۲۸	۲۱,۴۱۵,۲۰۲,۲۹۸,۵۰۶
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۶۷۵,۲۶۴,۹۳۱	۶۳۷,۵۷۳,۱۲۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۴۲,۹۹۶	۳۳,۵۸۹



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

دوره مالی شش ماهه منتہی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتہی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۷۴۸,۴۴۴,۳۱۹,۴۰۰)	۷۶۱,۰۵۴,۳۴۸,۰۴۵	۲۰ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۰۹۱,۰۶۰,۱۰۸,۹۷۲	۴,۸۳۵,۹۰۹,۶۵۱,۹۰۷	۲۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹۸۵,۴۹۸,۸۲۶,۲۴۵	۱,۴۴۶,۲۲۳,۲۶۷,۷۰۲	۲۲ سود سهام
۲۸,۹۶۳,۵۲۲,۳۲۰	۲۹۷,۰۹۹,۲۸۹,۱۲۵	۲۳ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۷,۳۰۲,۷۸۰,۴۴۴	۳۷,۳۱۹,۴۲۹,۷۵۸	۲۴ سایر درآمدها
۱,۴۱۴,۳۸۰,۹۱۸,۵۸۱	۷,۳۷۷,۶۰۵,۹۸۶,۵۳۷	جمع درآمدها

هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۵	(۳۲۸,۶۹۹,۴۰۷,۳۶۵)
سایر هزینه‌ها	۲۶	(۱۰,۴۲۸,۲۲۳,۷۳۵)
جمع هزینه‌ها		(۳۳۹,۱۲۷,۶۳۱,۰۹۰)
سود (زیان) خالص		۷,۰۳۸,۴۷۸,۳۵۵,۴۴۷

۴۸۳٪	۲۶.۱۱٪	بازده میانگین سرمایه گذاری
۵۶۱٪	۲۴.۸۲٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود(زیان) خالص	
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	بازده میانگین سرمایه گذاری
تعدیلات +سود(زیان)خالص	
خالص داراییهای پایان دوره	بازده سرمایه گذاری پایان دوره



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

۳

سید گریان مفید
مدرسہ اسلامیہ دارالافتاء

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

صورت گردش خالص دارائیہا

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۶۳۷,۵۷۳,۱۲۳	۲۱,۳۱۷,۱۷۲,۹۲۶,۸۶۸
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره	۵۹۰,۷۵۸,۹۹۳	۵,۹۰۷,۵۸۹,۹۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۵۳,۰۶۷,۱۸۵)	(۵,۵۳۰,۶۷۱,۸۵۰,۰۰۰)
واحد جایزه	.	.
سود(زیان) خالص دوره	—	۷,۰۳۸,۴۷۸,۳۵۵,۴۴۷
سود تقسیم شده	۲۷	(۱,۰۰۵,۲۰۳,۵۱۱,۹۰۰)
تعدیلات	۲۸	۱,۳۰۶,۵۹۶,۱۰۳,۷۱۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۶۷۵,۲۶۴,۹۳۱	۲۹,۰۳۳,۹۶۱,۹۵۴,۱۲۸
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۶۳۷,۵۷۳,۱۲۳	۲۱,۳۱۷,۱۷۲,۹۲۶,۸۶۸
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره	۵۹۰,۷۵۸,۹۹۳	۵,۹۰۷,۵۸۹,۹۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۵۳,۰۶۷,۱۸۵)	(۵,۵۳۰,۶۷۱,۸۵۰,۰۰۰)
واحد جایزه	.	.
سود(زیان) خالص دوره	—	۷,۰۳۸,۴۷۸,۳۵۵,۴۴۷
سود تقسیم شده	۲۷	(۱,۰۰۵,۲۰۳,۵۱۱,۹۰۰)
تعدیلات	۲۸	۱,۳۰۶,۵۹۶,۱۰۳,۷۱۳
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۶۷۵,۲۶۴,۹۳۱	۲۹,۰۳۳,۹۶۱,۹۵۴,۱۲۸



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.


 ՀԱՅԱՍՏԱՆԻ ՀԱՆՐԱՊԵՏՈՒԹՅԱՆ
 ԿՐԹՈՒԹՅԱՆ ԵՎ ԳԻՏՈՒԹՅԱՆ
 ՄԻՆԻՍՏԵՐԱՆ

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید 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 ۱۴۰۶/۱۲/۰۴ است. مرکز اصلی صندوق در تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید 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 مفید 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 مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۴۷۴۰ 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 - خیابان آفریقا چهارراه سرهنگ سخایی - خیابان حافظ - بن بست ایرانیان - پلاک ۲

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 طبقه اول

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 - کوچه نوزدهم - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴ - طبقه ۷

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه 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 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 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد . بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک‌سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۲۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تاسقف یکصد (۱۰۰) میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲- 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. ۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲- 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 ۱.۰۰۰ و حداکثر ۲.۴۰۰ میلیون ریال باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش روز دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۶۳۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی 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 در ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰
ضریب	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
ارزش دارایی ها به میلیارد در ریال	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
ضریب	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
محصولات شیمیایی	۳,۰۵۱,۸۴۲,۲۸۴,۴۳۱	۴,۳۷۸,۲۹۵,۸۱۳,۳۷۱	۱۴.۹٪	۳,۱۵۹,۵۴۸,۴۰۴,۴۴۵	۳,۵۷۲,۳۷۶,۰۴۰,۰۳۹	۱۶.۵٪
سیمان، آهک و گچ	۱,۷۳۴,۵۰۹,۱۰۰,۵۲۴	۳,۸۸۱,۹۷۷,۳۵۰,۷۷۳	۱۳.۲٪	۱,۶۱۳,۰۹۴,۱۷۰,۵۹۶	۲,۳۷۹,۷۲۲,۵۹۰,۷۷۹	۱۱.۰٪
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱,۷۲۹,۸۸۷,۴۶۲,۱۰۸	۳,۴۵۷,۰۵۴,۱۸۸,۲۷۵	۱۱.۷٪	۱,۹۰۹,۸۲۱,۳۴۰,۸۶۸	۲,۸۹۷,۰۷۸,۸۳۰,۷۸۹	۱۳.۴٪
فلزات اساسی	۱,۹۱۶,۸۶۰,۵۱۶,۵۵۶	۲,۶۴۳,۸۵۴,۷۱۲,۶۸۹	۹.۰٪	۱,۹۳۱,۹۰۱,۳۵۲,۱۵۸	۲,۴۷۸,۳۱۸,۵۳۶,۸۲۰	۱۱.۴٪
سرمایه گذاریها	۱,۲۶۸,۵۲۷,۸۶۵,۵۰۱	۱,۷۳۸,۳۱۴,۵۴۷,۸۴۱	۵.۹٪	۱,۳۱۷,۰۸۲,۸۴۶,۶۴۴	۱,۵۰۵,۸۱۰,۴۰۲,۰۲۵	۶.۹٪
مواد و محصولات دارویی	۱,۹۳۹,۲۸۵,۶۷۵,۹۷۰	۲,۱۶۳,۲۰۸,۵۰۳,۲۱۷	۷.۳٪	۱,۶۸۷,۸۱۷,۹۰۵,۷۶۷	۱,۷۴۳,۴۴۴,۱۶۶,۷۶۰	۸.۰٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۸۵۰,۱۲۴,۷۲۸,۹۲۷	۱,۹۱۴,۳۸۰,۵۵۴,۹۴۲	۶.۵٪	۱,۲۴۰,۵۷۸,۵۹۲,۶۷۰	۱,۰۳۳,۳۸۸,۸۰۸,۴۵۲	۴.۸٪
استخراج کانه های فلزی	۱,۲۸۹,۵۵۸,۳۰۹,۱۲۷	۱,۲۹۰,۰۳۵,۱۶۳,۲۰۳	۴.۴٪	۸۳۳,۴۵۵,۵۸۳,۳۵۵	۷۴۸,۴۷۰,۷۵۸,۳۸۴	۳.۵٪
زراعت و خدمات وابسته	۱,۰۵۳,۰۰۰,۳۵۴,۱۷۰	۹۹۹,۵۲۰,۳۲۳,۹۶۱	۳.۴٪	۳۷۵,۱۱۴,۷۱۸,۴۲۴	۳۹۴,۹۷۸,۶۷۳,۷۰۵	۱.۸٪
لاستیک و پلاستیک	۳۶۵,۰۶۱,۲۸۵,۷۸۳	۸۴۵,۸۱۵,۷۲۱,۶۲۲	۲.۹٪	۲۵۹,۵۲۱,۱۲۱,۸۰۶	۵۵۹,۹۲۴,۲۷۳,۳۶۳	۲.۶٪
ماشین آلات و تجهیزات	۳۶۶,۲۳۴,۵۸۹,۱۲۴	۷۷۱,۲۰۳,۸۸۱,۱۹۵	۲.۶٪	۳۶۹,۲۶۷,۲۷۱,۸۷۷	۶۴۰,۵۶۸,۵۹۸,۹۵۶	۳.۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۶۴۶,۸۹۵,۷۳۴,۲۷۹	۶۴۴,۱۲۰,۶۸۰,۲۹۵	۲.۲٪	۱۱۲,۸۱۸,۷۲۹,۹۹۴	۱۲۲,۱۹۷,۴۷۹,۳۸۲	۰.۶٪
بانکها و موسسات اعتباری	۲۸۰,۳۹۶,۶۸۹,۰۰۸	۴۳۳,۵۴۷,۶۷۳,۳۷۶	۱.۵٪	۳۸۸,۹۸۲,۰۹۹,۰۲۰	۴۸۳,۳۳۰,۶۸۰,۲۴۶	۲.۲٪
خودرو و ساخت قطعات	۵۰۲,۹۶۵,۸۷۸,۶۹۶	۲۹۴,۶۲۰,۶۴۳,۸۰۶	۱.۰٪	۵۷۳,۸۳۶,۲۹۹,۷۹۴	۳۷۱,۱۸۲,۴۰۶,۵۸۱	۱.۷٪
کاشی و سرامیک	۲۵۸,۴۲۷,۰۹۳,۲۰۵	۲۹۲,۳۹۸,۶۷۳,۵۲۷	۱.۰٪	۲۰۹,۲۹۳,۹۳۴,۳۸۵	۱۹۹,۲۷۰,۱۰۰,۸۱۴	۰.۹٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۵۵,۵۰۹,۹۲۳,۳۶۴	۲۶۹,۷۴۷,۲۷۲,۲۰۲	۰.۹٪	۱۴۱,۲۷۳,۳۰۸,۲۵۰	۲۱۰,۴۵۵,۴۱۴,۴۲۰	۱.۰٪
استخراج ذغال سنگ	۲۵۸,۱۲۵,۱۰۶,۲۳۴	۱۷۳,۱۲۲,۸۳۴,۶۱۷	۰.۶٪	۲۵۴,۴۷۱,۵۴۱,۸۰۹	۱۵۸,۹۳۵,۹۳۲,۹۴۰	۰.۷٪
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱۵۵,۶۸۸,۴۵۵,۲۸۵	۱۴۴,۰۶۵,۰۵۸,۹۹۰	۰.۵٪	.	.	۰.۰٪
ساخت محصولات فلزی	۱۵۵,۴۱۲,۲۷۷,۵۸۸	۱۲۵,۸۷۲,۰۱۲,۹۱۶	۰.۴٪	۱۵۵,۴۱۲,۲۷۷,۵۸۸	۱۱۸,۱۷۱,۶۰۸,۱۲۰	۰.۵٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۸۲,۷۳۶,۱۶۳,۹۳۷	۱۱۴,۴۶۶,۵۴۵,۲۲۶	۰.۴٪	.	.	۰.۰٪
قند و شکر	۱۲,۸۷۰,۷۱۱,۷۴۵	۱۳,۶۴۸,۵۹۲,۲۱۱	۰.۰٪	.	.	۰.۰٪
اطلاعات و ارتباطات	۱,۶۱۴,۲۰۷,۹۱۴	۱,۷۳۲,۱۲۵,۱۹۶	۰.۰٪	.	.	۰.۰٪
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	.	.	۰.۰٪	۲۰,۶۹۰,۴۳۱,۸۰۸	۱۳,۱۵۰,۳۰۴,۹۵۶	۰.۱٪
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	.	.	۰.۰٪	۳,۸۳۳,۱۶۴,۸۴۹	۳,۹۸۰,۸۵۹,۶۰۹	۰.۰٪
جمع	۱۹,۰۷۵,۵۳۴,۴۱۳,۴۷۶	۲۶,۵۹۱,۰۰۲,۸۷۳,۴۵۱	۹۰.۳٪	۱۶,۵۵۷,۸۱۵,۰۹۶,۱۰۷	۱۹,۶۳۴,۷۵۶,۴۶۷,۱۴۰	۹۰.۶٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سپرده کالایی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
	۳۴۵,۹۶۶,۱۲۵,۶۱۰	۵۷۱,۰۴۷,۷۶۳,۶۷۹	۱.۹۴%	.	.	۰.۰۰%
	۳۴۵,۹۶۶,۱۲۵,۶۱۰	۵۷۱,۰۴۷,۷۶۳,۶۷۹	۱.۹۴%	.	.	۰.۰۰%

شمش طلا

۸- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

نام شرکت سرمایه پذیر	نوع سپرده	تاریخ سر رسید	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
			نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
			درصد	ریال	درصد	ریال
بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۴۰۷۵۹۵۷۵۲۰۰۴	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۴%	.
بانک صادرات شعبه طالقانی - ۰۴۰۷۶۰۰۱۷۱۰۰۲	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۰%	.
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۳۰۳۱۵۸۸۸۸۸۸۳	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۵%	.
بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی - ۰۴۰۷۳۸۵۵۹۴۰۰۶	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۴%	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۰۷۱۲	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۷%	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۴۰۷۳۱۳۰۱۹۰۰۳	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	.	۰.۰۰%	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۴۰۷۳۳۱۲۷۲۰۰۸	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	.	۰.۰۰%	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی - ۰۴۰۷۳۵۲۶۱۵۰۰۲	سپرده بلند مدت	۳ساله	۲۲.۵۰	.	۰.۰۰%	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۹۹%	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
						۳.۲۳%

۹- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت علی الحساب به تفکیک شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سود متعلقه	ارزش اسمی	ترخ سود	تاریخ سر رسید
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها				
ریال		ریال		ریال	ریال	درصد	
۴۲,۹۸۳,۴۴۹,۳۳۶	۰.۲۰%	.	۰.۰۰%	.	.	۱۷%	۱۴۰۳/۰۸/۱۶
۴۲,۹۸۳,۴۴۹,۳۳۶	۰.۲۰%	.	۰.۰۰%	.	.		

مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۸۱۶-۳۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۰- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تیزیل نشده	نرخ تیزیل	ذخیره تیزیل	تیزیل شده	تیزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۹-۱	۷۷۷,۹۶۹,۰۸۵,۸۷۰	۲۵	(۳۱,۳۹۹,۵۱۰,۷۷۷)	۷۴۶,۵۶۹,۵۷۵,۰۹۳	۹۱۹,۳۶۲,۷۹۸,۴۷۷
۹-۲	۱۸,۳۷۵,۸۱۹,۶۴۳	مختلف	(۲۱۷,۲۵۹,۱۵۹)	۱۸,۱۵۸,۵۶۰,۴۸۴	۲۹۴,۹۷۳,۲۰۰
	۷۹۶,۳۴۴,۹۰۵,۵۱۳		(۳۱,۶۱۶,۷۶۹,۹۳۶)	۷۶۴,۷۲۸,۱۳۵,۵۷۷	۹۱۹,۶۵۷,۷۷۱,۶۷۷

۹-۱- علی رغم مکاتبات انجام شده، سود سهام شرکت‌های پارس دارو، توزیع داروپخش، زغال سنگ پرورده طیس و سخت آژند با گذشت 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.

۱۱- سایر داراییها

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

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۷۴,۸۷۲,۹۸۶	.	۲,۷۷۴,۸۷۲,۹۸۶	.
۴۲,۷۳۹,۷۸۵	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۲,۷۳۹,۷۸۵	.
.	۱,۲۵۱,۰۸۱,۱۲۸	۳۴۵,۲۴۳,۶۵۴	۹۰۵,۸۳۷,۴۷۴
۲,۸۱۷,۶۱۲,۷۷۱	۲,۰۰۱,۰۸۱,۱۲۸	۳,۹۱۲,۸۵۶,۴۲۵	۹۰۵,۸۳۷,۴۷۴

۱۲- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۵۸,۰۶۳۶,۱۴۸	۹۱,۲۰۶,۱۰۷,۶۹۳
۱,۰۷۰,۸۷۸,۱۵۳	۲,۷۵۸,۷۴۲,۵۸۰
۳۶,۶۲۸,۳۱۱	۶۷۴,۲۷۲,۵۸۷
۴,۹۹۲,۲۹۹	۲۳۴,۳۰۴,۵۱۵
۴۶,۹۱۹,۱۳۴,۹۱۱	۹۴,۸۷۳,۴۲۷,۳۷۵

بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹-۱۰-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۴۶۸۷

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۱۰۰-۸۱۰-۱۵۸۸۸۸۸۸

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۲۱۹۰۶۷۶۲۰۰۰۳

جمع

۱۳- جاری کارگزاران

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

مانده بدهکار	گردش	گردش	مانده (بستانکار)
در ابتدای دوره	بدهکار طی دوره	بستانکار طی دوره	در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹	۶,۷۲۵,۵۲۶,۷۴۹,۸۰۳	۶,۷۹۷,۲۸۴,۳۳۸,۴۶۹	(۴۱,۷۰۵,۲۸۳,۹۷۷)
۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹	۶,۷۲۵,۵۲۶,۷۴۹,۸۰۳	۶,۷۹۷,۲۸۴,۳۳۸,۴۶۹	(۴۱,۷۰۵,۲۸۳,۹۷۷)

شرکت کارگزاری مفید

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- حسابهای پرداختنی

حسابهای پرداختنی بابت اختیار معاملات سهام شرکتها متشکل از اقلام زیر است :

ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
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	۰

جمع

۱۵- پرداختنی به ارکان صندوق

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

ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲۱۴,۲۲۵,۳۸۱,۳۵۶	۳۲۷,۲۰۳,۲۳۹,۷۳۶
۹۷۸,۹۰۳,۹۴۱	۹۳۵,۴۹۲,۰۸۴
۶۹۴,۰۸۹,۴۰۴	۵۴۰,۹۸۳,۵۲۰
۲۱۵,۸۹۸,۳۷۴,۷۰۱	۳۲۸,۶۷۹,۷۱۵,۳۴۰

مدیر صندوق (سیدگردان مفید)

متولی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)

حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)

جمع

۱۶- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۴,۲۸۵,۲۹۰,۱۳۰	۳,۲۵۴,۷۲۱,۵۰۰
۳,۸۵۷,۷۷۱,۹۵۲	۵,۳۳۹,۲۱۵,۶۵۵
۲,۹۹۹,۴۷۳,۲۵۶	۴,۹۰۱,۷۱۵,۸۵۳
۴۵۷,۲۸۲,۷۲۶	۹,۱۱۴,۸۹۷,۰۰۵
۸۰,۹۷۹,۴۳۸	۱۳۶,۰۴۶,۷۲۸
۱۱,۶۸۰,۷۹۷,۵۰۲	۲۲,۷۴۶,۵۹۶,۷۴۱

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود

بابت درخواست صدور

بدهی به کارگزاری بابت ابطال واحد

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۷,۲۶۶,۳۳۸,۶۰۵	۷,۴۸۰,۴۷۶,۹۵۱	آبونمان صندوق
۰	۲۹,۷۱۷,۹۵۵	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکا
۸,۷۵۱,۵۱۰	۰	وارزیههای نامشخص
۳۴۳,۳۵۰,۰۰۰	۰	هزینه رتبه بندی صندوق
۱۷,۶۱۸,۴۴۰,۱۱۵	۱۷,۵۱۰,۱۹۴,۹۰۶	جمع

۱۸- پیش دریافت ها

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

ریال	ریال	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۹۸,۰۲۹,۳۷۱,۶۳۸	۰	پیش دریافت سود سپرده بانکی*
۹۸,۰۲۹,۳۷۱,۶۳۸	۰	

۱۹- خالص داراییها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۱,۴۰۱,۷۶۶,۸۴۹,۹۱۱	۶۳۷,۱۷۳,۱۲۳	۲۹,۰۱۶,۷۶۳,۳۹۳,۶۱۰	۶۷۴,۸۶۴,۹۳۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۳,۴۳۵,۴۴۸,۵۹۵	۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۹۸,۵۶۰,۵۱۸	۴۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۱,۴۱۵,۲۰۲,۲۹۸,۵۰۶	۶۳۷,۵۷۳,۱۲۳	۲۹,۰۳۳,۹۶۱,۹۵۴,۱۲۸	۶۷۵,۲۶۴,۹۳۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۰- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۲۰-۱	۷۵۴,۳۸۱,۷۵۲,۳۷۹
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	۲۰-۲	۰
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۲۰-۳	۴۲۱,۱۰۲,۹۷۱
سود حاصل از فروش اختیار سهام	۲۰-۴	۶,۳۵۱,۴۹۲,۶۹۵
جمع	۷۶۱,۰۵۴,۳۴۸,۰۴۵	(۷۴۸,۴۴۴,۳۱۹,۴۰۰)

۱-۲۰- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۳۷۲,۶۸۳,۳۶۸)	(۲۴,۴۷۸,۵۵۰)	(۱۲۸,۸۳۵,۰۰۰)	۲,۲۴۱,۰۰۳,۰۸۲	۰
۲	ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳	بانک اقتصادنویین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴	بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵	بانک ملت	۴۳,۲۶۹,۰۰۱	۸۹,۷۶۳,۹۲۴,۰۱۹	(۹۰,۴۹۶,۳۰۱,۲۸۵)	(۶۵,۳۸۰,۴۰۹)	(۴۴۸,۸۱۹,۶۲۲)	(۱,۲۴۶,۵۷۷,۲۹۷)	(۱۵,۷۳۳,۰۰۵,۳۲۹)
۶	بهمن دیزل	۱	۱	(۱,۶۵۸)	۰	۰	(۱,۶۵۷)	۰
۷	بیمه اتکایی ایران معین	۱,۵۶۲,۵۰۰	۳,۵۸۱,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۹۸۰,۸۵۹,۶۰۹)	(۳,۴۰۲,۱۴۳)	(۱۷,۹۰۶,۲۵۰)	(۴۲۰,۹۱۸,۰۰۲)	۰
۸	پارس دارو	۱۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۱۶,۵۷۱,۳۰۵)	(۵,۱۶۹,۸۶۷)	(۲۷,۲۰۹,۹۹۹)	۴۹۳,۰۴۸,۸۲۹	۰
۹	پارس فنر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰	پالایش نفت اصفهان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۲۳۳,۸۰۰,۹۲۱	(۱۲۰,۷۷۷,۰۷۴,۹۹۶)	(۱۰۳,۷۶۱,۴۳۷)	(۵۴۶,۱۱۹,۰۰۶)	(۱۲,۲۰۳,۱۵۴,۵۱۸)	(۲۹۰,۰۷۴,۱۷۶)
۱۱	پالایش نفت بندرعباس	۸۳,۳۵۵	۶۲۵,۱۶۲,۵۰۰	(۶۵۲,۱۰۰,۶۲۵)	(۵۹۳,۸۸۸)	(۳,۱۲۵,۸۱۳)	(۳۰,۶۵۷,۸۲۶)	(۲۲۸,۱۶۳,۲۶۱)
۱۲	پالایش نفت تبریز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۶۶,۱۲۶,۸۹۰	(۱۱,۲۰۲,۹۴۳,۴۸۹)	(۱۶,۶۸۷,۵۵۴)	(۸۷,۸۳۰,۶۳۳)	۶,۲۵۸,۶۶۵,۲۱۴	(۲۸۰,۲,۳۷۹,۳۰۶)
۱۳	پرتو بار فرابر خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴	تراکتورسازی ایران	۱,۱۶۸,۰۰۲	۱۳,۴۰۰,۰۹۲,۸۵۰	(۱۲,۳۱۸,۷۶۵,۸۲۱)	(۱۲,۷۲۹,۶۴۵)	(۶۷,۰۰۰,۴۶۳)	۱,۰۰۱,۵۹۶,۹۲۱	۴۶۳,۶۶۲,۴۶۸
۱۵	توزیع دارو پخش	۱,۲۱۶,۴۴۹	۲۴,۶۴۴,۹۰۲,۷۲۰	(۲۳,۹۶۸,۷۷۶,۱۴۸)	(۲۳,۴۱۲,۴۲۸)	(۱۲۳,۲۲۴,۵۱۸)	۵۲۹,۴۹۱,۶۲۶	۰
۱۶	توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷	توسعه معادن وفلزات	۱	۱	(۲,۱۰۱)	۰	۰	(۲,۱۰۰)	(۳,۰۶۸)
۱۸	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۵۰	۱۵,۷۰۱,۹۶۲,۵۰۰	(۱۲,۸۷۰,۷۱۱,۷۴۹)	(۱۴,۹۱۶,۷۵۴)	(۷۸,۵۰۹,۸۱۳)	۲,۷۲۷,۸۲۴,۱۸۴	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه
منتتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۹۲,۷۹۶,۴۲۷)	(۳,۴۵۴,۱۴۸)	(۱۸,۱۸۰,۰۰۲)	۴۲۱,۵۶۹,۴۲۳	.
۲۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱	۱	(۱۱,۹۷۴)	.	.	(۱۱,۹۷۳)	.
۲۱	تولیدی برنا باطری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۰۵,۹۹۴,۹۰۷)	(۷,۴۰۹,۹۲۱)	(۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۲۴۷,۵۹۵,۱۷۲	.
۲۲	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۶۶,۷۱۲,۸۳۱)	(۶,۴۰۱,۰۵۴)	(۲۳,۶۸۹,۹۹۹)	۱,۵۳۱,۱۹۶,۱۱۶	.
۲۳	داروپخش (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	(۸۰,۹۳۲,۰۰۱)
۲۴	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۵۹۵,۰۰۰	۱۷,۳۴۴,۲۵۰,۰۰۰	(۱۱,۹۷۰,۳۵۹,۲۲۶)	(۱۶,۴۷۶,۹۷۳)	(۸۶,۷۲۱,۲۵۱)	۵,۲۷۰,۶۹۲,۵۵۰	.
۲۵	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۳,۹۶۶,۷۵۲)	(۴,۱۷۰,۴۴۱)	(۲۱,۹۴۹,۹۹۹)	۸۴۹,۹۱۲,۸۰۸	.
۲۶	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۴۰۵,۴۲۲,۸۴۴)
۲۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۲۰,۲۷۸,۷۴۰	(۵۷,۲۵۷,۲۸۰,۰۳۰)	(۶۶,۳۲۸,۱۲۴)	(۳۴۹,۱۰۱,۳۹۸)	۱۲,۱۴۷,۵۶۹,۱۸۱	.
۲۸	سرمایه گذاری سپه	۲۸,۶۵۱,۹۷۰	۱۹۷,۳۲۲,۴۰۷,۷۳۰	(۱۲۳,۲۵۷,۲۵۸,۶۴۶)	(۱۸۷,۴۵۴,۲۲۰)	(۹۸۶,۹۱۲,۰۳۹)	۷۲,۸۹۱,۰۸۲,۸۲۵	۵۰,۷۴,۸۸۲,۱۲۷
۲۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۱۳۵,۶۷۷,۰۰۰)	(۵۱,۲۹۹,۹۰۰)	(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹,۵۴۳,۰۲۳,۱۰۰	.
۳۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۸,۱۳۹,۰۵۷	۲۰۳,۹۹۶,۲۵۴,۱۹۰	(۱۲۵,۸۴۲,۷۸۹,۹۴۶)	(۱۹۳,۷۹۵,۱۴۸)	(۱,۰۱۹,۹۸۱,۲۷۱)	۷۶,۹۳۹,۶۸۷,۸۲۵	.
۳۱	سیمان خوزستان	۶۳,۸۹۴	۲,۳۵۰,۲۱۹,۹۸۰	(۲,۲۴۳,۸۵۹,۰۳۶)	(۲,۲۳۲,۴۹۹)	(۱۱,۷۵۱,۰۹۹)	۹۲,۳۷۷,۳۴۶	.
۳۲	سیمان فارس نو	۲۰۰,۰۰۰	۸,۷۱۰,۰۰۲,۴۴۰	(۷,۳۲۸,۱۳۶,۶۱۰)	(۸,۲۷۴,۳۷۳)	(۴۳,۵۵۰,۰۱۲)	۱,۳۳۰,۰۴۱,۴۴۵	.
۳۳	سیمان هرمزگان	۳,۲۲۲,۳۲۸	۱۵,۳۹۰,۴۷۶,۲۱۲	(۱۴,۳۴۰,۵۶۵,۳۷۸)	(۱۴,۶۲۰,۳۰۹)	(۷۶,۹۵۲,۳۸۲)	۹۵۸,۳۳۸,۱۴۳	.
۳۴	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	.	.	.	.	.	.	۳۰۸,۸۳۶,۳۷۲
۳۵	صبا فولاد خلیج فارس	۲۵۰,۰۰۱	۲,۲۱۵,۰۰۸,۸۶۰	(۱,۶۱۴,۲۲۰,۸۲۸)	(۲,۱۰۴,۲۲۹)	(۱۱,۰۷۵,۰۴۴)	۵۸۷,۶۰۸,۷۵۹	.
۳۶	صنایع ارتباطی آوا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۶۸,۶۹۱,۰۲۰)	(۵,۱۱۸,۴۸۹)	(۲۶,۹۳۹,۹۹۷)	۱,۲۸۷,۲۵۰,۴۹۴	.
۳۷	صنایع الکترونیک مادیران	.	.	.	.	.	.	(۳۳,۳۳۰,۳۹۴,۴۱۰)
۳۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	۱,۹۳۸,۴۰۵,۴۵۸
۳۹	صنایع فروآلیاژ ایران	.	.	.	.	.	.	(۱,۸۶۲,۸۱۰,۴۴۰)
۴۰	صنایع خاک چینی ایران	۱۳,۳۳۸,۵۶۸	۷۴,۶۰۱,۳۶۷,۰۲۰	(۸۶,۴۵۰,۰۰۶,۹۵۹)	(۷۰,۸۶۹,۶۱۳)	(۳۷۳,۰۰۶,۸۳۳)	(۱۲,۲۹۲,۵۱۶,۳۸۵)	.
۴۱	فولاد آلیاژی ایران	.	.	.	.	.	.	۹,۵۸۱,۵۱۹,۲۷۱
۴۲	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۹۷,۰۴۶,۰۷۷	(۴۹,۸۲۵,۷۶۲,۲۱۸)	(۶۰,۰۳۶,۳۹۷)	(۳۱۵,۹۸۵,۳۳۷)	۱۲,۹۹۵,۲۶۲,۲۲۵	۳۴,۱۳۷,۷۰۷,۸۲۳
۴۳	فولاد مبارکه اصفهان	۳,۷۴۸,۶۵۹	۱۵,۱۴۰,۸۳۳,۷۰۱	(۱۳,۱۵۰,۳۰۴,۹۵۶)	(۱۴,۳۸۳,۶۲۶)	(۷۵,۷۰۴,۱۶۹)	۱,۹۰۰,۴۴۰,۹۵۰	(۵,۵۱۸)
۴۴	قاسم ایران	.	.	.	.	.	.	(۵,۸۲۰,۱۶۲,۸۴۵)
۴۵	کاشی و سرامیک حافظ	۲۵۰,۰۰۰	۴,۸۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۶۵۳,۵۶۴,۴۲۹)	(۴,۶۱۹,۳۲۸)	(۲۴,۳۱۲,۵۰۰)	۱,۱۸۰,۰۰۳,۷۴۳	.
۴۶	کانی کرین طبس	.	.	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷	کشت و دامداری فکا	۳,۸۸۵,۸۶۹	۲۲,۲۴۰,۵۲۸,۹۸۲	(۲۱,۰۱۳,۳۴۶,۴۸۱)	(۲۱,۱۲۸,۲۵۵)	(۱۱۱,۲۰۲,۶۴۶)	۰	۴,۳۷۶,۸۲۹,۳۸۲
۴۸	کویر تایر	۱	۱	(۱,۵۳۵)	۰	۰	۰	۵۴۲,۲۵۹,۳۱۰
۴۹	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۱۵,۶۲۷,۴۹۷	۱,۰۳۷,۱۵۴,۶۹۸,۲۲۰	(۵۹۴,۳۲۷,۲۱۶,۹۲۲)	(۹۸۵,۲۹۵,۰۴۳)	(۵,۱۸۵,۷۷۳,۴۹۶)	۴۳۶,۶۵۶,۴۱۲,۷۵۹	(۷۴۹,۱۸۷,۶۱۸,۵۹۰)
۵۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۷۹,۰۵۶,۲۴۰	(۱۴,۰۱۳,۱۲۲,۹۶۶)	(۲۰,۰۲۴,۸۵۵)	(۱۰۵,۳۹۵,۲۸۳)	۶,۹۴۰,۵۱۳,۱۳۶	۰
۵۱	گل‌تاش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۹۶۳,۱۷۳,۷۲۸)
۵۲	مبین انرژی خلیج فارس	۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹,۹۶۲,۹۰۰,۳۰۰	(۱۰۱,۱۸۴,۳۴۹,۵۷۶)	(۱۳۲,۹۶۴,۵۵۳)	(۶۹۹,۸۱۴,۵۰۱)	۳۷,۹۴۵,۷۷۱,۶۷۰	(۳۰۴,۴۷۷,۴۸۲)
۵۳	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۴۳,۸۱۸,۶۸۷)	(۱۳,۹۷۶,۲۹۵)	(۷۳,۵۶۰,۰۰۰)	۳,۵۸۰,۶۴۵,۰۱۸	۰
۵۴	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۵۹,۳۱۱,۱۱۲	۳۴۹,۱۵۸,۹۴۲,۴۰۰	(۲۹۶,۵۵۹,۸۰۰,۷۴۴)	(۳۳۱,۶۹۶,۰۰۰)	(۱,۷۴۵,۷۹۴,۷۰۸)	۵۰,۵۲۱,۶۵۰,۹۴۸	۰
۵۵	مس شهیدباهنر	۱	۱	(۳,۰۵۹)	۰	۰	(۳,۰۵۸)	۰
۵۶	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۲,۰۰۸,۳۶۸	۹۳,۲۱۴,۲۱۸,۱۰۰	(۷۴,۰۰۸,۸۹۲,۹۰۵)	(۸۸,۵۵۲,۵۲۳)	(۴۶۶,۰۷۱,۰۹۲)	۱۸,۶۵۰,۷۰۱,۵۸۰	۱,۴۸۳,۱۲۴,۲۳۰
۵۷	ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۹۲۴,۴۹۶,۰۵۳)
۵۸	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۹۲۷,۸۳۲,۸۰۸)
۵۹	نفت ایرانول	۱۲۵,۰۰۰	۲,۴۴۷,۶۷۱,۵۸۰	(۲,۷۸۳,۳۴۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۵,۱۷۴)	(۱۲,۲۳۸,۳۵۶)	(۳۵۰,۲۳۱,۹۵۰)	۰
۶۰	نورایستا پلاستیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع		۲,۷۴۲,۵۸۸,۸۸۵,۱۷۷	(۱,۹۷۲,۰۰۸,۶۴۴,۲۰۲)	(۲,۵۸۵,۵۴۴,۱۶۵)	(۱۳,۷۱۲,۹۴۴,۴۳۱)	۷۵۴,۲۸۱,۷۵۲,۳۷۹	(۷۹۷,۷۱۴,۸۶۲,۳۷۱)

۲-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام:

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح. حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۷,۰۵۴,۷۵۵	۱۵,۹۵۷,۸۹۷,۴۲۹	۱۵,۹۵۷,۸۹۷,۴۲۹	۰	۰	۰	۰
۲	ح. سرمایه‌گذاری سپه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۶۲۱,۵۸۷,۳۲۸)
۳	ح. موتوژن	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۱۸,۰۹۵,۹۸۴	۱۹,۵۱۸,۰۹۵,۹۸۴	۰	۰	۰	۰
۴	ح. گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۶,۸۴۰,۹۰۴)
	جمع		۳۵,۴۷۵,۹۹۳,۴۱۳	۳۵,۴۷۵,۹۹۳,۴۱۳	۰	۰	۰	(۳۹,۷۳۸,۴۲۸,۲۳۲)

۳-۲۰- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۱	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۸۱۶۰۳۰	۴۱,۳۶۸	۴۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۹۴۶,۸۹۷,۰۳۹)	.	.	۴۳۱,۱۰۲,۹۷۱	۴۵۱,۴۹۱,۷۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۲	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۴۰۳۲۶	.	.	.	.	.	.	۴۹,۴۶۲,۰۳۶	
۳	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۴۰۵۲۰	.	.	.	.	.	.	۱۷۹,۸۶۲,۵۴۹	
۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	.	.	.	.	.	.	۶۴۱,۷۵۹,۳۷۳	
۵	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	.	.	.	.	.	.	۴۹,۴۲۷,۷۳۴	
۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	.	۴,۴۸۸,۳۱۵	
۷	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	.	۲,۳۰۸,۶۳۴,۴۱۲	
۸	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	.	۱۸۶,۷۱۱,۴۷۹	
۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	.	۶۶۹,۸۷۸,۵۶۳	
۱۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	.	۶,۸۹۶,۴۷۶,۰۱۷	
۱۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	.	۴,۶۳۵,۳۸۰,۷۵۷	
۱۲	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	.	۱۹۸,۷۱۳,۹۷۹	
۱۳	صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	.	۴۳۷,۹۶۷,۶۵۴	
۱۴	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	.	.	.	.	.	.	۷,۷۳۶,۹۸۰	
۱۵	گام بانک ملت ۲۱۱	.	.	.	.	.	.	۶,۱۶۰,۱۸۶,۴۳۵	
۱۶	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	.	.	.	.	.	.	۵,۷۳۱,۳۷۹,۲۵۹	
۱۷	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸	.	.	.	.	.	.	۶۰۹,۸۹۴,۵۱۵	
۱۸	گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۷	.	.	.	.	.	.	۶,۷۶۸,۳۴۶,۹۶۹	
۱۹	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	.	.	.	.	.	.	۳,۰۱۲,۸۲۷,۲۱۰	
۲۰	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ.۳۱۱۱۰	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۸۹,۴۶۰,۱۵۴)	
۲۱	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۲۱۱	.	.	.	.	.	.	۴۸,۵۴۰,۶۳۷	
۲۲	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۲۰۹	.	.	.	.	.	.	۱,۷۴۶,۱۲۶,۱۷۰	
۲۳	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۳۰۹	.	.	.	.	.	.	(۲۴۴,۹۸۹,۵۰۶)	
			۴۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۹۴۶,۸۹۷,۰۳۹)	.	.	۴۳۱,۱۰۲,۹۷۱	۲۸,۷۵۰,۷۵۴,۰۹۷	

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیارف شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۱۱	.	.	.	(۲۰,۳۲۶)	.	(۹۵,۹۹۵,۷۰۶)	.
۲	اختیارف شستا-۹۵۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	.	.	.	.	.	(۳۰۶,۹۶۸,۹۷۲)	.
۳	اختیارف شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱	.	.	.	.	.	۱,۵۳۸,۱۸۴,۶۰۳	.
۴	اختیارف شستا-۹۵۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	.	.	.	.	.	۲,۲۶۵,۶۳۴,۱۹۱	.
۵	اختیارف شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	.	.	.	.	.	۱,۰۷۷,۵۳۸,۱۲۸	.
۶	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۴	.	.	.	.	(۹,۳۲۷,۸۰۰)	۱۸۸,۳۴۹,۳۹۱	.
۷	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۲	.	.	.	.	.	۳۹۶,۰۳۳,۵۹۴	.
۸	اختیارف خسایا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	.	.	.	.	.	۳,۰۱۳,۴۱۹,۹۱۳	.
۹	اختیارف خسایا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	.	.	.	.	.	۵۹,۹۷۳,۳۰۵	.
۱۰	اختیارف خسایا-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۳۰	.	.	.	(۱۳,۸۲۴,۸۰۰)	(۱۳,۸۲۴,۸۰۰)	(۲,۱۶۵,۰۷۳,۰۳۳)	.
۱۱	اختیارف خسایا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۳۰	.	.	.	(۲۴,۵۶۶,۴۰۰)	(۲۴,۵۶۶,۴۰۰)	۵۰,۶۸۸,۶۵۵	.
۱۲	اختیارف وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	.	.	.	.	.	۵,۳۹۵,۵۱۹	.
۱۳	اختیارف وبملت-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	.	.	.	.	.	۵۵۰,۱۷۳۰,۹۰۷	.
۱۴	اختیارف وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	.	.	.	.	.	۵۸۹,۹۰۷,۸۵۴	.
۱۵	اختیارف خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷	.	.	.	(۳,۵۸۸,۰۰۰)	(۳,۵۸۸,۰۰۰)	(۳۴۲,۷۱۲,۹۳۹)	.
۱۶	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷	.	.	.	(۳,۸۵۹,۷۰۰)	(۳,۸۵۹,۷۰۰)	۳۳۲,۵۸۱,۵۴۴	.
۱۷	اختیارف شستا-۸۵۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۴	.	.	.	(۱۰,۹۷۹,۸۷۵)	(۱۰,۹۷۹,۸۷۵)	(۴,۲۹۹,۸۶۵,۲۰۰)	.
۱۸	اختیارف شستا-۹۵۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۴	.	.	.	(۴۸۰,۳۰۱,۰۰۰)	(۴۸۰,۳۰۱,۰۰۰)	(۱۵,۰۳۰,۶۷۳,۵۸۹)	.
۱۹	اختیارف وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸	.	.	.	(۳۸,۱۶۰,۰۰۰)	(۳۸,۱۶۰,۰۰۰)	۱۲۵,۲۵۱,۷۴۱	.
۲۰	اختیارف وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸	.	.	.	(۳۶۰,۶۷۹,۰۰۰)	(۳۶۰,۶۷۹,۰۰۰)	۵,۲۴۷,۷۷۹,۰۲۸	.
۲۱	اختیارف خسایا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴	.	.	.	.	.	۲,۶۸۲,۵۶۴,۰۰۰	.
۲۲	اختیارف وبملت-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴	.	.	.	(۴۳۱,۰۴۰,۰۰۰)	(۴۳۱,۰۴۰,۰۰۰)	۴,۰۷۶,۳۸۲,۲۵۴	.
۲۳	اختیارف وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴	.	.	.	(۱۱,۸۳۰,۰۰۰)	(۱۱,۸۳۰,۰۰۰)	۹۹۵,۱۷۰,۶۷۸	.
۲۴	اختیارف شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۳/۱۲/۰۹	.	.	.	.	.	.	۵۱۶,۳۳۴,۶۸۵
۲۵	اختیارف شستا-۱۱۱۲-۱۴۰۳/۱۲/۰۹	.	.	.	.	.	.	۷۷۸,۶۶۲,۸۹۳
۲۶	اختیارف شستا-۱۲۱۲-۱۴۰۳/۱۲/۰۹	.	.	.	.	.	.	۹,۱۳۷,۱۸۶,۱۳۹
۲۷	اختیارف شستا-۱۳۱۲-۱۴۰۳/۱۲/۰۹	.	.	.	.	.	.	۲,۷۷۰,۳۳۲,۸۳۶
۲۸	اختیارف خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۸	.	.	.	.	.	.	۳۴,۸۴۸,۰۸۲
۲۹	اختیارف خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۸	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۱۷,۱۵۹,۷۱۱)
۳۰	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۸	.	.	.	.	.	.	۴,۵۱۰,۸۷۰,۴۰۲
۳۱	اختیارف خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۶	.	.	.	.	.	.	(۴۹۴,۴۹۹,۰۹۳)
۳۲	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۶	.	.	.	.	.	.	۵۳۵,۴۶۱,۷۹۱
۳۳	اختیارف خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۱	.	.	.	.	.	.	(۱۵۱,۰۳۸,۸۷۸)
۳۴	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۱	.	.	.	.	.	.	(۷۴۷,۵۵۸,۷۵۶)
۳۵	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۱	.	.	.	.	.	.	۲۳,۳۶۶,۹۱۳,۶۸۸
۳۶	اختیارف شستا-۸۰۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۳	.	.	.	.	.	.	۴۱,۳۳۸,۸۶۷
۳۷	اختیارف شستا-۹۰۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۳	.	.	.	.	.	.	۵۷۹,۹۹۶
۳۸	اختیارف شستا-۱۰۰۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۳	.	.	.	.	.	.	۹۴۸,۵۳۴,۳۴۲
۳۹	اختیارف خسایا-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۲۳	.	.	.	.	.	.	(۱۱۰,۶۳۶,۹۱۷)
۴۰	اختیارف خسایا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۲۳	.	.	.	.	.	.	۱,۱۵۳,۲۷۰,۳۹۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	متنهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱	اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۱/۱۱/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۲۰,۰۲۴,۸۰۶
۴۲	اختیارخ شستا-۱۱۱۲-۹/۱۵/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۰,۴۸۵,۰۹۸)
۴۳	اختیارخ شستا-۱۲۱۲-۹/۱۵/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	(۷,۲۵۶,۳۴۴,۵۳۸)
۴۴	اختیارخ فملی-۹۰۰۰-۹/۰۵/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	(۲۸۷,۷۰۳,۳۴۷)
۴۵	اختیارخ وبملت-۴۰۰۰-۹/۲۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	(۲۱۵,۴۹۹)
۴۶	اختیارخ وبملت-۴۵۰۰-۹/۲۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۸۳۶,۶۰۳,۳۷۲
۴۷	اختیارخ وبملت-۵۰۰۰-۹/۲۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۵۴,۸۱۲,۶۵۸
۴۸	اختیارخ وبملت-۵۵۰۰-۹/۲۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۹,۷۸۷,۲۵۴
۴۹	اختیارخ فولاد-۵۰۰۰-۹/۲۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	(۲۵۰,۱۹)
۵۰	اختیارخ فولاد-۵۵۰۰-۹/۲۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۶۸,۵۸۴,۶۶۲
۵۱	اختیارخ فولاد-۶۰۰۰-۹/۲۹/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۵,۹۷۴,۱۶۷
۵۲	اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۲/۰۲/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۹۰۱,۵۰۹,۲۳۱
۵۳	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۲/۰۲/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۹,۹۳۰,۸۸۲,۳۱۰
۵۴	اختیارخ شستا-۱۱۱۲-۱۰/۱۳/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۹,۸۶۰
۵۵	اختیارخ شستا-۱۲۱۲-۱۰/۱۳/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۹,۹۱۵,۲۱۴
۵۶	اختیارخ شستا-۱۳۱۲-۱۰/۱۳/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۴۵,۱۶۱,۱۸۹
۵۷	اختیارخ وبملت-۴۵۰۰-۱۱/۲۵/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۶۵۹,۷۸۰,۳۶۹
۵۸	اختیارخ وبملت-۵۰۰۰-۱۱/۲۵/۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۷,۰۱۸,۵۹۰,۱۰۳
۵۹	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۰/۰۸-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۴۵۰,۳۷۳,۴۱۰)
۶۰	اختیارخ شینا-۸۰۰۰-۱۲/۰۲-۱۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۶۰,۰۰۰
۶۱	اختیارخ وبملت-۵۰۰۰-۱/۲۹-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۹۱۷,۰۸۱
۶۲	اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۲/۱۲-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۵,۵۱۹,۹۵۰
۶۳	اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۲/۱۲-۱۴۰۳	-	-	-	-	-	-	-	۵,۳۹۲,۲۳۵
جمع		-	-	-	(۱۵۰,۲۴۶,۶۰۱)	(۱,۵۱۱,۴۹۹,۵۵۰)	۶,۳۵۱,۴۹۲,۶۹۵	۵۰,۲۵۸,۲۱۷,۱۰۶	

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۲۱-۱	۴,۸۲۵,۴۷۷,۹۰۰,۹۸۹	۱,۱۷۷,۳۹۳,۸۸۶,۴۳۲
۲۱-۲	۱۰,۴۳۱,۷۵۰,۹۱۷	(۵۴,۱۳۹,۷۲۹,۷۲۶)
۲۱-۳	.	(۲۳۰,۵۷۸,۳۶۱)
۲۱-۴	.	(۳۱,۹۶۳,۴۶۹,۵۱۷)
	<u>۴,۸۳۵,۹۰۹,۶۵۱,۹۰۶</u>	<u>۱,۰۹۱,۰۶۰,۱۰۸,۸۲۸</u>

سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام
سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم
سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار سهم
جمع

۲۱-۱- سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	.	.	.	.	.	.	(۷,۱۰۴,۷۳۹,۵۶۹)
۲	ایران خودرو	۱۰,۰۳۵,۶۰۱	۳۸,۸۱۷,۷۰۴,۶۶۸	(۳۳,۵۰۸,۴۱۷,۸۲۶)	(۳۶,۸۷۶,۸۱۹)	(۱۹۴,۰۸۸,۵۲۳)	۵,۰۷۸,۳۲۱,۵۰۰	۳۹,۰۰۶,۲۹۴,۶۴۲
۳	ایران یاساتایرورابر	۷,۹۸۹,۴۲۴	۱۴۱,۸۹۲,۱۷۰,۲۴۰	(۱۱۵,۲۷۹,۷۰۸,۲۴۸)	(۱۳۴,۷۹۷,۵۶۲)	(۷۰۹,۴۶۰,۸۵۱)	۲۵,۷۶۸,۲۰۳,۵۷۹	.
۴	بانک خاورمیانه	۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۴,۰۴۲,۷۹۰,۸۲۰)	(۲۰۲,۶۳۵,۰۰۰)	(۱,۰۶۶,۵۰۰,۰۰۰)	۲۷,۹۸۸,۰۷۴,۱۸۰	(۲۶,۷۹۳,۰۹۹,۳۴۱)
۵	بانک ملت	۱۰۶,۰۶۵,۰۷۵	۲۲۲,۸۴۲,۷۲۲,۵۷۵	(۱۲۳,۵۱۸,۰۳۶,۳۱۳)	(۲۱۱,۷۰۰,۵۸۶)	(۱,۱۱۴,۲۱۳,۶۱۳)	۸۷,۹۹۸,۷۷۲,۰۶۳	۲۱,۷۴۳,۰۳۶,۴۹۹
۶	بهمن دیزل	۱۱۳,۰۲۸,۴۷۸	۱۵۰,۵۶۷,۲۵۲,۶۹۶	(۱۸۷,۲۸۲,۵۲۹,۹۶۱)	(۱۴۳,۰۳۸,۸۹۰)	(۷۵۲,۸۳۶,۲۶۳)	(۲۷,۷۱۱,۱۵۲,۴۱۸)	(۴۷,۱۲۳,۹۶۹,۶۰۸)
۷	پارس دارو	۱۸,۲۴۵,۰۷۱	۴۱۱,۳۸۹,۸۶۰,۹۰۸	(۳۸۳,۲۷۴,۸۹۹,۲۱۸)	(۳۹۰,۸۲۰,۳۶۸)	(۲,۰۵۶,۹۴۹,۳۰۵)	۲۵,۶۶۷,۱۰۲,۰۱۷	(۸,۹۰۳,۹۰۷,۴۴۳)
۸	پارس فولاد سبزواری	۶,۲۷۷,۰۷۴	۲۲۶,۵۳۹,۶۰۰,۶۶۰	(۳۱۰,۰۴۷,۲۵۴,۰۷۸)	(۲۱۵,۲۱۲,۶۲۱)	(۱,۱۳۲,۶۹۸,۰۰۳)	(۸۴,۸۵۵,۵۶۴,۰۴۲)	.
۹	پارس مینو	۶۳,۹۲۴,۲۶۱	۲۴۹,۰۴۸,۹۲۰,۸۵۶	(۲۴۶,۲۰۹,۸۴۴,۵۷۰)	(۲۳۶,۵۹۶,۴۷۵)	(۱,۲۴۵,۲۴۴,۶۰۴)	۱,۳۵۷,۲۳۵,۲۰۷	.
۱۰	پاکدیس	۱۳,۷۸۸,۴۴۰	۲۵۸,۸۰۹,۰۱۸,۸۰۰	(۲۸۷,۸۶۸,۰۱۲,۱۹۹)	(۲۴۵,۸۶۸,۵۶۸)	(۱,۲۹۴,۰۴۵,۰۹۴)	(۳۰,۵۹۸,۹۰۷,۰۶۱)	.
۱۱	پالایش نفت اصفهان	۲۸,۳۰۴,۳۲۷	۹۷,۲۸۲,۳۱۵,۵۹۹	(۸۲,۶۰۴,۷۳۸,۸۶۹)	(۹۲,۴۱۸,۲۰۰)	(۴۸۶,۴۱۱,۵۷۸)	۱۴,۰۹۸,۷۴۶,۹۵۲	۲۹,۵۴۲,۷۹۹,۹۰۳
۱۲	پالایش نفت بندرعباس	۵۰,۱۴۸,۰۷۳	۴۵۴,۳۴۱,۵۴۱,۳۸۰	(۴۰۶,۶۱۸,۵۶۱,۹۸۸)	(۴۳۱,۶۲۴,۴۶۴)	(۲,۲۷۱,۷۰۷,۷۰۷)	۱۱,۰۱۹,۶۴۷,۲۲۱	(۱۹,۸۴۹,۸۷۲,۴۶۱)
۱۳	پالایش نفت تبریز	۴۷,۰۳۱,۷۶۰	۸۳۲,۹۳۲,۴۶۹,۶۰۰	(۶۴۰,۳۷۲,۰۹۷,۳۹۷)	(۷۹۱,۲۸۵,۸۴۶)	(۴,۱۶۴,۶۶۲,۳۴۸)	۱۸۷,۶۰۴,۴۲۴,۰۰۹	(۱۹,۱۲۵,۷۲۰,۸۹۸)
۱۴	پتروشیمی پردیس	۳,۴۰۲,۶۱۴	۸۶۲,۱۵۴,۳۳۵,۳۲۰	(۶۵۸,۳۱۰,۱۷۰,۷۸۱)	(۸۱۹,۰۴۶,۶۱۹)	(۴,۳۱۰,۷۷۱,۶۷۷)	۱۹۸,۷۱۴,۱۴۶,۲۴۳	(۳۱,۵۱۳,۴۷۷,۳۸۵)
۱۵	پتروشیمی تندگوین	۱۷,۰۵۱,۹۶۸	۱۴۹,۰۳۴,۲۰۰,۳۲۰	(۱۸۸,۸۲۸,۶۶۷,۹۲۵)	(۱۴۱,۵۸۲,۴۹۰)	(۷۴۵,۱۷۱,۰۰۲)	(۴۰,۶۸۱,۲۲۱,۰۹۷)	۳۲,۰۷۹,۳۵۰,۰۲۱
۱۶	پتروشیمی جم پیلن	۳۷۴,۹۶۵	۷۸,۰۹۸,۴۹۴,۹۵۰	(۷۸,۰۲۸,۴۳۴,۷۹۹)	(۷۴,۱۹۳,۵۷۰)	(۳۹۰,۴۹۲,۴۷۵)	(۳۹۴,۶۲۵,۸۹۴)	.
۱۷	پتروشیمی زاگرس	۵۹۰,۰۰۰	۷۳۶۰۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷۰,۲۹۰,۷۶۶,۵۷۵)	(۶۹,۹۲۲,۳۷۵)	(۳۶۸,۰۱۲,۵۰۰)	۲,۸۷۳,۷۸۸,۵۵۰	.
۱۸	پتروشیمی شیراز	۹,۷۵۹,۲۷۰	۳۴۶,۶۴۹,۲۷۰,۴۰۰	(۲۶۹,۹۲۴,۰۷۲,۹۰۳)	(۳۶۹,۳۱۶,۸۰۷)	(۱,۷۲۳,۲۴۶,۳۵۲)	۷۴,۶۶۲,۶۳۴,۳۲۸	۴,۷۸۴,۹۵۵,۷۸۰
۱۹	پخش هجرت	۵,۴۰۱,۹۳۶	۱۶۱,۵۱۷,۸۸۶,۴۰۰	(۲۰۴,۳۰۰,۰۳۰,۹۵۳)	(۱۵۳,۴۴۱,۹۹۲)	(۸۰۷,۵۸۹,۴۳۲)	(۴۳,۷۴۳,۱۷۵,۹۷۷)	.
۲۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۴۰۵,۳۷۸,۰۲۳)
۲۱	تراکتورسازی ایران	۱۶۶,۶۰۲,۶۱۹	۷۷۰,۲۷۰,۵۱۰,۲۵۶	(۶۲۸,۲۴۹,۸۳۲,۱۳۵)	(۷۳۱,۸۵۱,۹۸۵)	(۳,۸۵۱,۸۵۲,۵۵۱)	۱۲۷,۵۳۶,۹۷۲,۵۸۵	۴۶,۳۶۸,۸۷۳,۹۰۱

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲	توزیع دارو پخش	۱۰,۵۲۰,۶۲۶	۲۵۸,۲۸۱,۳۶۸,۳۰۰	(۲۰۸,۶۲۹,۱۵۴,۳۷۳)	(۲۴۵,۲۶۷,۳۰۰)	(۱,۲۹۱,۴۰۶,۸۴۲)	۴۸,۱۱۵,۴۳۹,۸۸۵	(۱,۷۱۸,۲۴۶,۳۱۴)
۲۳	توسعه معادن و فلزات	۱۴۳,۹۱۴,۰۸۵	۳۴۰,۶۴۴,۶۳۹,۱۹۵	(۳۰۲,۴۳۱,۲۱۸,۱۷۴)	(۳۲۳,۶۱۲,۴۰۷)	(۱,۷۰۳,۲۲۳,۱۹۶)	۳۶,۱۸۶,۵۸۵,۴۱۸	۲۷,۹۸۴,۳۰۳,۷۰۲
۲۴	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۶۴,۶۹۳,۹۲۶	۲۴۹,۸۴۷,۹۴۲,۲۱۲	(۲۲۸,۵۰۴,۷۳۴,۵۳۳)	(۲۲۷,۳۵۵,۵۴۵)	(۱,۲۴۹,۲۳۹,۷۱۱)	۱۹,۸۵۶,۶۱۲,۴۲۳	۳۰,۸۴۷,۶۸۷,۴۴۵
۲۵	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۵۰	۱۳,۷۳۰,۲۸۷,۵۰۰	(۱۲,۸۷۰,۷۱۱,۷۴۵)	(۱۳,۰۴۳,۷۷۳)	(۶۸,۶۵۱,۴۳۸)	۷۷۷,۸۰۰,۵۴۴	-
۲۶	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۴,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۱۹۲,۷۹۶,۴۲۹)	(۲,۷۸۸,۱۵۵)	(۱۴,۶۷۴,۵۰۰)	(۲۷۵,۳۵۹,۰۸۴)	-
۲۷	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۲۰,۱۷۱,۰۰۷	۲۳۱,۵۶۳,۱۶۰,۳۶۰	(۲۴۱,۵۲۹,۲۵۹,۳۵۶)	(۲۱۹,۹۸۵,۰۰۲)	(۱,۱۵۷,۸۱۵,۸۰۲)	(۱۱,۳۴۳,۸۹۹,۸۰۰)	-
۲۸	تولیدی برنا باتری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۰۵,۹۹۴,۹۰۹)	(۶,۱۰۸,۵۰۰)	(۳۲,۱۵۰,۰۰۰)	۸۸۵,۷۴۶,۵۹۱	-
۲۹	تولیدی چدن سازان	۷۲,۳۵۷,۳۹۱	۱۲۶,۶۲۵,۴۳۴,۲۵۰	(۱۱۸,۱۷۱,۶۰۸,۱۲۰)	(۱۲۰,۲۹۴,۱۶۳)	(۶۳۳,۱۲۷,۱۷۱)	۷,۷۰۰,۴۰۴,۷۹۶	۱,۰۲۶,۴۷۹,۲۸۵
۳۰	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۲۴۰,۱۹,۹۶۲	۱۱۵,۱۵۱,۶۹۷,۸۲۸	(۸۲,۷۳۶,۱۶۳,۹۳۷)	(۱۰۹,۳۹۴,۱۱۳)	(۵۷۵,۷۵۸,۴۸۹)	۳۱,۷۳۰,۳۸۱,۲۸۹	-
۳۱	داروپخش (هلدینگ)	۴۱۶,۴۰۱,۳۱۱	۵۲۶,۷۰۸,۳۹۸,۴۶۰	(۵۲۴,۸۱۵,۰۸۱,۶۷۶)	(۵۰۰,۳۷۲,۸۸۴)	(۲,۶۳۳,۵۴۱,۴۹۲)	(۱,۳۴۰,۶۹۷,۵۹۲)	(۷۶,۶۴۱,۶۲۰,۹۶۸)
۳۲	دامداری تلیسه نمونه	۴۸,۴۳۰,۹۳۶	۱۶۷,۸۶۱,۶۲۴,۱۷۶	(۱۹۴,۶۴۸,۹۴۵,۵۱۳)	(۱۵۹,۴۶۸,۵۴۳)	(۸۳۹,۳۰۸,۱۲۱)	(۲۷,۷۸۶,۰۹۸,۰۰۱)	-
۳۳	زغال سنگ پروده طیس	۱۰,۷۶۶,۸۱۹	۴۸,۰۷۳,۸۴۶,۸۳۵	۳۷,۸۸۸,۳۷۲,۳۳۱	(۴۵,۶۷۰,۱۵۴)	(۳۴۰,۳۶۹,۲۳۴)	۷۵,۶۶۶,۱۷۹,۶۷۸	۱۲,۰۵۶,۰۸۸,۴۰۴
۳۴	سایا	۱۲۵,۵۴۵,۴۲۷	۴۴,۶۹۴,۱۷۲,۰۱۲	(۳۶,۶۱۸,۴۲۱,۵۷۵)	(۴۲,۴۵۹,۴۶۳)	(۲۲۳,۴۷۰,۸۶۰)	۷,۸۰۹,۸۲۰,۱۱۴	۲,۴۰۱,۳۷۷,۶۴۶
۳۵	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۰,۴۱۳,۰۸۲	۸۳,۹۳۹,۴۴۰,۹۲۰	(۷۳,۱۸۲,۴۴۷,۸۲۴)	(۷۹,۷۳۲,۹۶۹)	(۴۱۹,۶۴۷,۲۰۵)	۱۰,۳۴۷,۶۱۲,۹۲۲	۷,۹۴۴,۱۲۱,۱۵۶
۳۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۳۱,۶۹۸,۸۳۶	۳۰۲,۵۹۸,۶۷۹,۸۱۶	(۲۶۵,۳۲۸,۹۰۲,۵۴۲)	(۲۸۷,۶۶۸,۷۴۶)	(۱,۵۱۲,۹۹۳,۳۹۹)	۳۵,۴۶۹,۳۱۵,۱۲۹	(۴۰,۰۹۰,۳۶۸,۹۰۴)
۳۷	سرمایه گذاری دارویی تامین	۸,۳۹۷,۲۹۲	۱۹۷,۵۰۴,۳۰۷,۸۴۰	(۱۶۶,۶۹۶,۱۴۲,۴۰۸)	(۱۸۷,۶۲۹,۰۹۲)	(۹۸۷,۵۲۱,۵۳۹)	۲۹,۶۳۳,۰۱۴,۸۰۱	(۲۲,۳۹۰,۳۲۲,۲۶۵)
۳۸	سرمایه گذاری صدرتامین	۲۳,۶۱۲,۳۹۵	۲۹۷,۹۸۸,۴۲۴,۹۰۰	(۲۰۴,۹۰۹,۹۶۷,۹۱۰)	(۲۸۳,۰۸۹,۰۰۴)	(۱,۴۸۹,۹۴۴,۱۲۵)	۹۱,۳۰۵,۶۹۵,۸۶۱	۱۸,۵۹۷,۵۰۳,۵۹۵
۳۹	سرمایه گذاری سپه	۳۱۵,۳۰۱,۱۳۴	۱,۶۶۴,۷۸۹,۹۸۷,۵۲۰	(۱,۳۶۷,۵۳۱,۷۲۰,۵۱۹)	(۱,۵۸۱,۵۵۰,۴۸۸)	(۸,۳۲۳,۹۴۹,۹۲۸)	۲۸۷,۳۵۲,۷۶۶,۵۷۵	(۹,۹۴۵,۹۶۰,۱۷۹)
۴۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۶۰,۹۷۵,۳۳۰	۱,۴۱۰,۳۵۹,۳۸۲,۹۰۰	(۱,۰۴۰,۷۱۷,۰۸۴,۹۲۴)	(۱,۳۲۹,۸۲۱,۴۱۴)	(۷,۰۵۱,۷۹۶,۹۱۵)	۳۶۱,۲۵۰,۶۵۹,۶۴۷	۵۶,۵۹۰,۸۴۶,۴۳۵
۴۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۹۲,۴۵۲,۴۲۳	۱,۷۶۴,۷۸۸,۷۱۸,۹۱۰	(۱,۳۳۵,۱۷۱,۲۸۴,۰۶۷)	(۱,۶۷۶,۵۴۹,۲۸۳)	(۸,۸۲۳,۹۴۳,۵۹۵)	۴۱۹,۱۱۶,۸۴۱,۹۶۵	۲۱۱,۹۰۸,۱۷۴,۴۵۹
۴۲	سیمان خوزستان	۸,۳۰۲,۳۴۹	۵۴۰,۱۵۰,۸۲۵,۹۴۰	(۳۰۳,۵۵۲,۵۱۶,۸۸۱)	(۵۱۳,۱۴۳,۲۸۵)	(۲,۷۰۰,۷۵۴,۱۳۰)	۲۳۳,۳۸۴,۴۱۱,۶۴۴	۴۰,۳۸۴,۱۶۳,۹۶۷
۴۳	سیمان ساوه	۵۲,۰۱۹,۹۴۷	۴۳۴,۳۶۶,۵۵۷,۴۵۰	(۳۱۰,۷۷۹,۶۷۴,۱۷۵)	(۴۱۲,۶۴۸,۲۳۰)	(۲,۱۷۱,۸۳۲,۷۸۷)	۱۲۱,۰۰۲,۴۰۲,۲۵۸	۵,۵۹۷,۵۴۲,۳۷۱
۴۴	سیمان شمال	۴۵,۱۴۰,۳۹۰	۱,۰۶۶,۲۱۶,۰۱۱,۸۰۰	(۷۶۹,۷۷۶,۶۸۳,۲۴۲)	(۱,۰۱۲,۹۰۵,۳۱۱)	(۵,۳۳۱,۰۸۰,۰۵۹)	۲۹۰,۰۹۵,۳۴۳,۲۸۸	۹۵,۹۳۴,۷۶۱,۹۱۵
۴۵	سیمان فارس نو	۱۰,۹۳۶,۲۷۸	۳۶۱,۷۷۲,۰۷۶,۳۴۰	(۳۳۱,۵۵۶,۷۱۲,۲۰۷)	(۳۴۲,۵۵۶,۳۷۲)	(۱۸۰,۸۸۶,۰۳۸۱)	۱۲۸,۰۶۲,۸۲۰,۱۸۰	(۷۰,۳۴۹,۹۶۴,۵۲۰)
۴۶	سیمان فارس و خوزستان	۳۸,۴۵۱,۹۷۲	۵۹۷,۰۸۲,۳۲۱,۲۱۶	(۳۷۷,۱۱۹,۴۷۲,۶۱۲)	(۵۶۷,۲۲۸,۱۱۰)	(۲,۹۸۵,۴۱۱,۱۰۶)	۲۱۶,۴۱۰,۱۰۹,۳۸۸	(۱۳,۷۹۷,۳۴۵,۲۴۵)
۴۷	سیمان ممتازان کرمان	۱,۰۸۵,۳۷۲	۵۲,۳۶۹,۱۹۹,۰۰۰	(۴۴,۶۶۷,۰۴۱,۱۱۵)	(۴۹,۷۵۰,۷۳۹)	(۲۶۱,۸۴۵,۹۹۵)	۷,۳۹۰,۵۶۱,۱۵۱	(۵,۳۴۳,۵۱۹,۷۱۲)
۴۸	سیمان هرمزگان	۱۲,۵۴۲,۳۵۶	۸۵۳,۲۵۶,۴۷۸,۶۸۰	(۴۵۹,۵۶۰,۴۹۰,۲۵۹)	(۸۱۰,۵۹۲,۶۵۵)	(۴,۲۶۶,۲۸۲,۳۹۳)	۲۸۸,۶۱۹,۱۱۲,۷۷۳	۳۳,۷۶۴,۲۰۸,۳۸۸
۴۹	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۵۷,۸۲۸,۳۹۴	۱۴۰,۱۱۸,۱۹۸,۶۶۲	(۱۳۱,۰۹۵,۹۷۷,۶۵۸)	(۱۳۳,۱۱۲,۲۸۹)	(۷۰۰,۵۹۰,۹۹۳)	۱۸,۱۸۸,۵۱۷,۷۲۲	(۵,۴۲۵,۹۳۰,۱۶۹)
۵۰	شمس طلا	۵۶,۶۳۸	۵۷۲,۴۲۱,۵۷۵,۴۶۰	(۳۴۵,۹۶۶,۱۲۵,۶۱۰)	(۱,۳۷۳,۸۱۱,۷۸۱)	-	۲۲۵,۰۸۱,۶۳۸,۰۶۹	-
۵۱	صبا فولاد خلیج فارس	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶,۹۵۸,۴۰۳,۷۲۱)	(۷۵,۳۹۱,۳۰۰)	(۳۹۶,۲۷۰,۰۰۰)	(۱۸,۱۷۵,۹۶۵,۰۲۱)	-
۵۲	صنایع ارتباطی آوا	۲۴۹,۹۹۹	۱,۷۴۲,۴۹۳,۰۳۰	(۱,۶۱۴,۲۰۷,۹۱۴)	(۱۰۰,۳۶۷,۸۳۴)	-	۱۱۷,۹۱۷,۲۸۲	-
۵۳	صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۰۶۸,۶۹۱,۰۲۰)	(۵,۱۷۷,۰۲۵)	(۲۷,۳۴۷,۵۰۰)	۱,۳۴۸,۳۸۴,۴۵۵	-
۵۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰,۷۵۰,۶۰۲	۲۶۰,۸۰۹,۶۰۴,۵۲۰	(۱۹۴,۰۶۹,۳۰۸,۲۷۲)	(۳۴۷,۶۶۹,۱۲۴)	(۱,۳۰۴,۰۴۸,۰۲۳)	۶۵,۱۸۸,۴۷۹,۱۰۱	(۷,۰۲۸,۴۱۱,۰۵۱)
۵۵	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۹,۲۳۹,۵۸۰	۲۴۸,۹۶۰,۱۶۵,۲۰۰	(۱۹۹,۲۷۰,۱۰۰,۸۱۳)	(۲۳۶,۵۱۲,۱۵۷)	(۱,۳۴۴,۸۰۰,۸۲۶)	۴۸,۳۰۸,۷۵۱,۴۰۴	(۲۹,۳۵۱,۶۵۹,۰۶۵)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۶	صنایع خاک چینی ایران	۱۰,۰۵۴,۳۷۱	۱۵۱,۹۲۰,۰۳۴,۸۱۰	(۱۴۹,۷۱۶,۸۳۲,۳۵۱)	(۱۴۴,۳۴۴,۰۳۳)	(۷۵۹,۶۰۰,۱۷۴)	۱,۲۹۹,۲۷۸,۲۵۲	(۱,۷۹۳,۷۵۳,۳۱۹)
۵۷	صنعتی دوده فام	۴۶,۹۳۱,۰۴۳	۲۱۴,۵۲۰,۵۶۶,۵۱۰	(۳۰۴,۲۳۴,۵۶۹,۵۳۱)	(۲۰۳,۷۹۴,۵۳۸)	(۱,۰۷۲,۶۰۲,۸۳۳)	(۹۰,۹۹۰,۴۰۰,۳۹۲)	۶,۷۹۴,۹۰۶,۷۷۵
۵۸	فولاد آلیاژی ایران	.	.	.	.	.	.	۳۵,۲۱۴,۳۶۸,۰۷۶
۵۹	فولاد کاوه جنوب کیش	۴۲۸,۸۱۹,۸۴۴	۱,۶۵۷,۸۱۷,۵۱۶,۹۰۴	(۱,۲۸۱,۹۷۶,۵۳۵,۷۳۷)	(۱,۵۷۴,۹۲۶,۶۴۱)	(۸,۲۸۹,۰۸۷,۵۸۵)	۳۶۵,۹۷۶,۹۶۶,۹۴۱	(۱,۶۲۱,۶۴۴,۵۹۸)
۶۰	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۲۶۸,۹۴۸,۲۱۵,۰۴۵
۶۱	قاسم ایران	۵,۲۱۸,۰۹۴	۴۵,۱۸۸,۶۹۴,۰۴۰	(۴۹,۱۳۳,۱۵۸,۸۱۲۰)	(۴۲,۹۲۹,۲۵۹)	(۲۲۵,۹۴۲,۴۷۰)	(۴,۲۱۳,۳۳۷,۵۰۹)	(۳,۷۲۸,۰۶۶,۲۲۰)
۶۲	کاشی پارس	۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۵۳,۵۶۴,۴۲۵)	(۳,۳۲۹,۷۵۰)	(۱۷,۵۲۵,۰۰۰)	(۱۶۹,۴۱۹,۱۷۵)	.
۶۳	کانی کرین طبس	۲۹,۲۷۸,۰۶۰	۱۰۱,۱۸۴,۹۷۵,۳۶۰	(۱۲۵,۱۶۳,۸۹۹,۶۹۸)	(۹۶,۱۲۵,۷۲۷)	(۵۰۵,۹۳۴,۸۷۷)	(۲۴,۵۸۰,۹۷۴,۹۴۲)	.
۶۴	کشت و دام قیام اصفهان	۱۸۲,۷۰۲,۴۱۹	۴۴۱,۰۴۳,۶۳۹,۴۶۶	(۳۹۵,۲۵۴,۲۰۲,۵۶۳)	(۴۱۸,۹۹۱,۴۵۷)	(۲,۲۰۵,۲۱۸,۱۹۷)	۴۳,۱۶۵,۲۲۷,۲۴۹	(۸۷۳,۱۰۸,۱۴۲)
۶۵	کشت و دامداری فکا	۷۵,۳۹۳,۲۰۷	۳۱۷,۶۶۰,۱۸۸,۶۰۹	(۲۶۹,۷۱۰,۳۲۶,۷۰۱)	(۲۰۶,۷۷۷,۱۷۹)	(۱۰,۰۸۸,۳۰۰,۹۴۳)	(۵۳,۳۴۵,۲۱۶,۲۱۴)	.
۶۶	کشت و صنعت جوبین	۲,۹۶۷,۶۵۸	۷۷,۷۵۲,۶۳۹,۶۰۰	(۸۸,۰۸۶,۹۳۴,۹۷۵)	(۷۳,۸۶۵,۰۰۸)	(۳۸۸,۷۶۳,۱۹۸)	(۱۰,۷۹۶,۹۲۳,۵۸۱)	.
۶۷	کشت و صنعت دشت خرم دره	۱۳۹,۲۹۰,۰۳۵	۷۰۸,۹۸۶,۲۷۸,۱۵۰	(۵۳۸,۹۱۰,۹۲۶,۸۸۲)	(۶۷۳,۵۳۶,۹۶۴)	(۳,۵۴۴,۹۳۱,۳۹۱)	۱۶۵,۸۵۶,۸۸۲,۹۱۳	۶۶,۶۶۵,۱۵۰,۵۹۸
۶۸	کویر تایر	۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۳۳۷,۰۵۸,۶۲۰)	(۵۳,۰۸۱,۲۵۰)	(۲۷۹,۳۷۵,۰۰۰)	۸۲۰,۵۴۸,۱۳۰	(۲,۹۰۳,۰۲۳,۶۲۰)
۶۹	گروه بهمن	۸۴,۵۹۳,۶۳۲	۱۰۶,۷۵۷,۱۶۳,۵۸۴	(۱۳۹,۸۹۸,۳۳۷,۰۲۸)	(۱۰۱,۴۱۹,۳۰۵)	(۵۳۳,۷۸۵,۸۱۸)	(۲۳,۷۷۶,۲۷۸,۵۶۷)	۱۱,۴۳۶,۳۱۱,۴۲۵
۷۰	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۳۱,۸۳۷,۷۰۲	۱,۸۴۰,۲۱۹,۱۷۵,۶۰۰	(۱,۲۴۶,۵۴۹,۳۰۰,۶۵۸)	(۱,۷۴۸,۲۰۸,۲۱۷)	(۹,۲۰۱,۰۹۵,۸۷۸)	۵۸۲,۷۲۰,۵۷۰,۸۴۷	۵۷۵,۹۷۷,۰۸۹,۲۱۰
۷۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۵,۱۲۵,۲۵۲	۱۴۴,۴۷۰,۱۹۹,۰۰۰	(۱۱۷,۳۶۱,۰۸۰,۸۵۵)	(۱۳۷,۲۴۶,۶۸۹)	(۷۲۲,۳۵۰,۹۹۵)	۲۶,۲۴۹,۵۲۰,۴۶۱	(۱۶,۰۴۹,۳۲۸,۵۴۷)
۷۲	گلکناش	۲۷,۰۳۸,۹۶۸	۲۵۷,۴۱۰,۹۷۵,۳۶۰	(۲۱۰,۴۵۵,۴۱۴,۳۷۹)	(۲۴۴,۵۴۰,۴۲۷)	(۱,۲۸۷,۰۵۴,۸۷۷)	۴۵,۴۲۳,۹۶۵,۵۷۷	(۳,۸۳۳,۲۰۷,۳۲۰)
۷۳	مبین انرژی خلیج فارس	۹,۸۵۹,۱۰۰	۱۵۹,۲۲۴,۴۶۵,۰۰۰	(۱۳۷,۵۹۸,۱۵۴,۴۲۸)	(۱۵۱,۲۶۳,۲۴۲)	(۷۹۶,۱۲۲,۳۲۵)	۲۰,۶۷۸,۹۲۵,۰۰۵	(۸۴,۱۸۶,۱۳۹,۳۳۱)
۷۴	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۴۳,۸۱۸,۶۸۵)	(۱۰,۴۶۵,۲۰۰)	(۵۵,۰۸۰,۰۰۰)	(۹۳,۳۶۳,۸۸۵)	.
۷۵	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۷۵۶,۳۹۷,۶۰۱)
۷۶	مس شهیدباهر	۱۰۵,۸۹۰,۲۳۲	۲۴۶,۴۰۶,۵۶۹,۸۶۴	(۲۸۶,۱۹۳,۰۱۴,۷۶۱)	(۲۳۴,۰۸۶,۲۴۱)	(۱,۲۳۲,۰۳۲,۸۴۹)	(۴۱,۲۵۲,۵۶۳,۹۸۷)	.
۷۷	معدنی و صنعتی گل گهر	۳۶,۰۲۷,۲۰۹	۳۳۷,۱۲۷,۰۵۷,۷۲۰	(۲۲۲,۰۳۹,۶۵۲,۰۵۹)	(۳۱۰,۷۷۰,۷۰۵)	(۱,۶۳۵,۶۳۵,۲۸۹)	۱۰۳,۱۴۰,۹۹۹,۶۶۷	۸۴,۲۱۲,۷۹۹,۱۰۷
۷۸	ملی صنایع مس ایران	۹۲,۰۷۵,۸۴۳	۱۴۴,۹۲۷,۳۷۶,۸۱۲	(۱۵۵,۶۸۸,۴۵۵,۲۸۵)	(۱۳۷,۶۸۱,۰۰۸)	(۷۲۴,۶۳۶,۸۱۴)	(۱۱,۶۲۳,۳۹۶,۳۹۵)	.
۷۹	موتورزن	۲۰,۰۹۱,۰۷۷	۲۶۶,۶۰۸,۵۹۱,۷۹۰	(۲۸۰,۱۰۶,۹۴۲,۶۷۴)	(۲۵۳,۲۷۸,۱۶۲)	(۱,۳۳۲,۰۴۲,۹۵۹)	(۱۵,۰۸۴,۶۷۲,۰۰۵)	(۴۱,۹۰۶,۱۸۸,۱۱۷)
۸۰	نفت بهران	۳۶,۷۱۳,۳۳۰	۲۷۴,۶۷۴,۲۸۰,۴۰۰	(۲۳۴,۴۰۷,۱۰۴,۴۹۳)	(۲۶۰,۹۴۰,۶۶۱)	(۱,۳۷۲,۳۷۱,۹۰۲)	۳۸,۶۳۲,۹۶۳,۳۴۴	(۱۲,۶۸۶,۸۷۶,۳۹۵)
۸۱	نفت سپاهان	۲۲,۷۴۲,۴۲۵	۱۵۴,۴۲۱,۰۶۵,۷۵۰	(۱۶۳,۲۳۳,۳۱۶,۶۶۴)	(۱۴۶,۷۰۰,۰۱۲)	(۷۷۲,۱۰۵,۳۲۹)	(۹,۷۲۱,۰۵۶,۲۵۵)	۳۸,۶۳۴,۲۹۲,۹۲۲
۸۲	نورد و قطعات فولادی							
			۲۶,۴۱۶,۳۸۳,۵۵۱,۱۵۹	(۲۱,۴۳۵,۷۶۰,۲۶۴,۶۳۲)	(۲۵,۹۳۴,۲۸۸,۱۲۲)	(۱۲۹,۲۱۱,۰۹۷,۴۱۶)	۴,۸۲۵,۴۷۷,۹۰۰,۹۸۹	۱,۱۷۷,۳۹۳,۸۸۶,۴۳۲

۲-۲۱- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام :

ردیف	حق تقدم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۲
۱	ح - پارس دارو	۲۸,۸۰۸,۰۰۶	۶۲۰,۷۵۴,۹۱۳,۲۸۸	(۵۲۱,۰۲۱,۵۹۶,۵۱۶)	ریال (۵۸۹,۷۱۷,۱۶۸)	ریال (۳,۱۰۳,۷۷۳,۵۶۶)	ریال ۹۶,۰۳۹,۸۲۵,۰۳۸	ریال *	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲	ح - توسعه معادن و فلزات	۳۹,۱۷۱,۷۷۴	۳۵,۳۸۵,۳۶۱,۸۶۳	(۳۸,۰۳۹,۹۹۳,۲۹۶)	ریال (۳۳,۶۱۶,۰۹۴)	ریال (۱۷۶,۹۲۶,۸۰۹)	ریال (۲,۸۶۵,۱۷۴,۳۳۷)	ریال *	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳	ح - معدنی و صنعتی گل گهر	۲۲,۱۴۶,۹۷۶	۲۹,۲۸۹,۰۳۷,۱۵۲	(۳۷,۶۹۴,۱۵۳,۱۵۲)	ریال (۲۷,۹۱۹,۵۸۵)	ریال (۱۴۶,۹۴۵,۱۸۶)	ریال (۸,۴۷۹,۹۸۰,۷۷۱)	ریال *	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۴	ح توسعه معدنی و صنعتی صابون	۳۴,۲۷۴,۹۲۷	۹۸,۰۹۴,۸۴۱,۰۷۴	(۱۰۶,۸۰۰,۶۷۲,۵۳۲)	ریال (۹۳,۱۹۰,۰۹۹)	ریال (۴۹۰,۴۷۴,۲۰۵)	ریال (۹,۲۸۹,۴۹۵,۷۶۲)	ریال (۳۵,۴۰۲,۰۳۲,۸۰۹)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۵	ح زغال سنگ پروده طیس	۳۵,۳۷۶,۶۹۱	۱۲۳,۵۸۰,۳۳۴,۱۵	(۱۸۶,۸۲۴,۳۰۵,۱۷۱)	ریال (۱۱۶,۴۵۱,۲۲۳)	ریال (۶۱۳,۹۰۱,۱۷۳)	ریال (۶۴,۹۷۳,۴۲۳,۲۵۱)	ریال *	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۶	ح فولاد آلیاژی ایران	*	*	*	*	*	*	ریال (۱۸,۷۳۷,۶۹۶,۹۱۷)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			۹۰۶,۲۰۴,۲۸۷,۶۹۱	(۸۹۰,۳۸۰,۷۲۰,۶۶۷)	(۸۶۰,۸۹۴,۱۶۹)	(۴,۵۳۱,۰۲۱,۹۳۸)	۱۰,۴۳۱,۷۵۰,۹۱۷	(۵۴,۱۳۹,۷۲۹,۷۳۶)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۳-۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

ردیف	اوراق بهادار با درآمد ثابت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۲
۱	مراجعه عام دولت - ش.خ. ۳۰۹	*	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			*	*	*	*	*	ریال (۲۳۰,۵۷۸,۳۶۱)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			*	*	*	*	*	ریال (۲۳۰,۵۷۸,۳۶۱)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۴-۲۱- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار سهم :

ردیف	اختیار سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۲
۱	ارزشیابی اوراق اختیارخ خسپا- ۱۴۰۳/۰۲/۲۶-۲۴۰۰	*	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۲/۲۶-۲۴۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۹-۲۴۰۰
۲	ارزشیابی اوراق اختیارخ خسپا- ۱۴۰۳/۰۲/۲۶-۲۶۰۰	*	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۲/۲۶-۲۶۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۹-۲۶۰۰
۳	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو- ۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۲۴۰۰	*	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۲۴۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۵-۲۴۰۰
۴	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو- ۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۲۶۰۰	*	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۲۶۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۵-۲۶۰۰
۵	ارزشیابی اوراق اختیارخ خودرو- ۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۲۸۰۰	*	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۲/۰۵-۲۸۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۵-۲۸۰۰
۶	ارزشیابی اوراق اختیارخ شینا- ۱۴۰۳/۰۲/۰۹-۴۵۸۹	*	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۲/۰۹-۴۵۸۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۹-۴۵۸۹
۷	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا- ۱۴۰۳/۰۱/۰۸-۱۱۰۰	*	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۱/۰۸-۱۱۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۰۸-۱۱۰۰
۸	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا- ۱۴۰۳/۰۲/۱۴-۱۱۰۰	*	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۲/۱۴-۱۱۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۴-۱۱۰۰
۹	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا- ۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۲۰۰	*	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۲۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۲-۱۲۰۰
۱۰	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت- ۱۴۰۳/۰۳/۲۳-۱۸۰۰	*	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۳/۲۳-۱۸۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۳-۱۸۰۰
۱۱	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت- ۱۴۰۳/۰۱/۲۹-۴۰۰۰	*	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۱/۲۹-۴۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۹-۴۰۰۰
۱۲	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت- ۱۴۰۳/۰۱/۲۹-۴۵۰۰	*	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۱/۲۹-۴۵۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۹-۴۵۰۰
۱۳	ارزشیابی اوراق اختیارخ وبملت- ۱۴۰۳/۰۱/۲۹-۵۰۰۰	*	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۱/۲۹-۵۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۹-۵۰۰۰
۱۴	درآمد ناشی از تغییر ارزش دارایی سهام اختیارخ شستا- ۱۴۰۲/۰۲/۱۲-۱۱۰۰	*	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۲/۰۲/۱۲-۱۱۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۲-۱۱۰۰
			*	*	*	*	*	ریال (۳۱,۹۶۳,۴۶۹,۵۱۷)	۱۴۰۳/۰۲/۱۲-۱۱۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۲-۱۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه معقد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۲- سود سهام

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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	موتوزن	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۵۹,۰۷۵,۸۴۳	۳۳۳	۱۹,۰۸۱,۴۹۷,۲۸۹	۰	۱۹,۰۸۱,۴۹۷,۲۸۹	۰
۲	سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۳۱۵,۳۰۱,۱۳۴	۱,۱۰۰	۳۴۶,۸۳۱,۲۴۷,۴۰۰	(۱۳,۱۸۸,۴۹۳,۶۶۹)	۳۳۳,۶۴۲,۷۵۳,۷۳۱	۳۸۶,۶۰۹,۵۴۲,۹۵۰
۳	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۹۲,۴۵۲,۴۲۳	۱,۱۷۰	۲۲۵,۱۶۹,۳۳۴,۹۱۰	۰	۲۲۵,۱۶۹,۳۳۴,۹۱۰	۰
۴	گلشن	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۵,۱۲۵,۲۵۲	۵۴۰	۱۳,۵۶۷,۶۳۶,۰۸۰	(۱,۸۸۷,۹۴۹,۳۶۰)	۱۱,۶۷۹,۶۸۶,۷۲۰	۹,۸۱۷,۱۷۹,۳۲۸
۵	سیمان شمال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۴۵,۱۴۰,۳۹۰	۳,۳۲۸	۱۵۰,۳۲۷,۲۱۷,۹۲۰	(۹,۹۸۹,۵۳۳,۶۷۳)	۱۴۰,۳۳۷,۶۸۴,۲۴۸	۰
۶	سیمان هرمزگان	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۲,۵۴۲,۳۵۶	۷,۶۵۰	۹۵,۹۴۹,۰۲۳,۴۰۰	۰	۹۵,۹۴۹,۰۲۳,۴۰۰	۷۴,۴۱۱,۷۳۸,۱۶۰
۷	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۱۰/۱۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۳۲,۳۸۷,۷۰۲	۷,۳۴۰	۲۳۴,۴۸۶,۹۶۲,۴۸۰	۰	۲۳۴,۴۸۶,۹۶۲,۴۸۰	۳۰۲,۱۵۸,۷۰۷,۲۰۰
۸	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۳,۴۰۲,۶۱۴	۳۷,۰۰۰	۱۲۵,۸۹۶,۷۱۸,۰۰۰	۰	۱۲۵,۸۹۶,۷۱۸,۰۰۰	۹۶,۳۳۱,۹۳۲,۵۰۰
۹	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۰	۲۷,۰۳۸,۹۶۸	۱,۸۰۰	۴۸,۶۷۰,۱۴۲,۴۰۰	۰	۴۸,۶۷۰,۱۴۲,۴۰۰	۰
۱۰	کویر تایر	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۹۹,۶۵۷,۴۷۲	۱,۰۰۰	۹۹,۶۵۷,۴۷۲,۰۰۰	(۶,۳۶۸,۵۷۰,۱۲۶)	۹۳,۳۸۸,۹۰۱,۸۷۴	۴۸,۳۹۷,۹۳۲,۸۳۶
۱۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۴۰,۶۴۹,۸۳۶	۱۵۰	۶۱,۳۹۷,۴۷۵,۴۰۰	۰	۶۱,۳۹۷,۴۷۵,۴۰۰	۵۳,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	پارس فولاد سبزواری	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۶,۳۷۷,۰۷۴	۸۸۰۰	۵۵,۳۳۸,۲۵۱,۲۰۰	۰	۵۵,۳۳۸,۲۵۱,۲۰۰	۰
۱۳	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۳۵۷,۳۰۰,۰۰۰	(۵۱,۲۱۷,۲۱۴)	۱,۲۰۶,۰۸۲,۷۸۶	۰
۱۴	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۹۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۴۶,۷۳۶)	۲۷۸,۷۵۳,۲۶۴	۰
۱۵	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر								۱۴,۶۶۷,۸۱۳,۲۷۱
						۱,۴۷۷,۶۲۲,۷۷۸,۴۷۹	(۳۱,۳۹۹,۵۱۰,۷۷۷)	۱,۴۴۶,۲۲۳,۲۶۷,۷۰۲	۹۸۵,۴۹۸,۸۲۶,۲۴۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۳- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۲۳-۱	۹۳۰,۶۰۹,۹۹۴	۱۶,۴۵۹,۲۰۲,۲۹۳
۲۳-۲	۲۹۶,۱۶۸,۶۷۹,۱۳۱	۱۲,۵۰۴,۳۲۰,۰۳۷
جمع	۲۹۷,۰۹۹,۲۸۹,۱۲۵	۲۸,۹۶۳,۵۲۲,۳۲۰

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی

جمع

۲۳-۱- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

اوراق مشارکت:

سود اوراق مشارکت مربایه عام دولت ۹۴-ش.خ ۳۰۸۱۶

سود اوراق مشارکت مربایه عام دولت ۵-ش.خ ۲۰۹

سود اوراق مشارکت مربایه عام دولت ۳-ش.خ ۲۱۱

سود اوراق مشارکت مربایه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۹

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪

سود اوراق مشارکت مربایه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۳۱۱۱۰

جمع

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۹۳۰,۶۰۹,۹۹۴	۶,۳۳۶,۰۹۶۱۵
-	-	.	۰.۰٪	.	۵,۰۷۶,۰۹۴,۹۴۲
-	-	.	۰.۰٪	.	۹۴,۱۷۳,۴۶۶
-	-	.	۰.۰٪	.	۱,۵۶۳,۶۴۵,۲۰۵
-	-	.	۰٪	.	۱,۶۷۹,۶۹۳,۷۹۴
-	-	.	۰٪	.	۱,۷۲۱,۹۸۵,۲۷۱
جمع				۹۳۰,۶۰۹,۹۹۴	۱۶,۴۵۹,۲۰۲,۲۹۳

۲۳-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

بانک خاورمیانه : ظفر : ۷۰۷۴۶۸۷-۷۰۷۰۸۱۰-۱۰۰۹-۱۰۰۹

سود سپرده بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی شماره حساب ۰۴۰۷۳۸۵۵۹۴۰۰۶

سود سپرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۴۰۷۳۱۲۰۱۹۰۰۳

سود سپرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۴۰۷۵۲۰۰۴۹۰۰۷

سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۲۰۷۳۰۳۱۵۸۸۸۸۸۸۲

سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۲۰۷۳۰۳۱۵۸۸۸۸۸۸۱

سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۲۰۷۳۰۳۰۱۵۸۸۸۸۸۸۳

سود سپرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۴۰۷۵۹۵۷۵۲۰۰۴

سود سپرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۴۰۷۳۳۱۲۷۲۰۰۸

سود سپرده بانک صادرات شعبه سپهبد قرنی شماره حساب ۰۴۰۷۳۵۲۶۱۵۰۰۲

سود سپرده بانک صادرات شماره حساب ۰۴۰۷۶۰۰۱۷۱۰۰۲

سود سپرده بانک خاورمیانه شعبه آفریقا شماره حساب ۱۰۰۹۶۰۹۳۵۰۰۰۰۰۰۷۱۴

بانک ملت شعبه هفت تیر بوجه کارگزاری مفید شماره حساب ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۸۸۸۸۸۸-۱

سود سپرده بانک صادرات شعبه بورس کالا شماره حساب ۰۲۱۹۰۶۷۶۲۰۰۳

جمع

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۳ساله	۲۲.۵	۴۴,۸۴۴,۵۷۰,۴۸۷	.	۴۴,۸۴۴,۵۷۰,۴۸۷
۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۳ساله	۲۲.۵	۳۶,۰۴۷,۸۱۴,۳۸۲	(۱۵,۸۴۷,۰۵۷)	۳۶,۰۳۱,۹۶۷,۳۲۵
۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۳ساله	۲۲.۵	۳۴,۹۳۲,۰۶۰,۱۵۷	.	۳۴,۹۳۲,۰۶۰,۱۵۷
۱۴۰۲/۰۹/۱۷	۳ساله	۲۲.۵	۳۲,۴۵۹,۰۱۶,۳۹۰	.	۳۲,۴۵۹,۰۱۶,۳۹۰
۱۴۰۲/۰۸/۱۴	۳ساله	۲۲.۵	۳۷,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۴	.	۳۷,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۴
۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۳ساله	۲۲.۵	۳۴,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۵	.	۳۴,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۵
۱۴۰۲/۰۹/۱۲	۳ساله	۲۲.۵	۳۲,۳۲۸,۵۳۳,۱۹۲	(۳۶,۸۴۰,۶۵۳)	۳۲,۲۹۱,۶۹۲,۵۳۹
۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۳ساله	۲۲.۵	۳۱,۸۱۶,۶۳۹,۳۲۵	(۸۷,۳۸۴,۷۰۳)	۳۱,۷۳۹,۲۵۴,۶۲۲
۱۴۰۲/۰۵/۰۸	۳ساله	۲۲.۵	۱۴,۹۴۲,۶۲۲,۹۵۰	.	۱۴,۹۴۲,۶۲۲,۹۵۰
۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۳ساله	۲۲.۵	۱۴,۸۸۱,۱۴۷,۵۴۰	.	۱۴,۸۸۱,۱۴۷,۵۴۰
۱۴۰۲/۱۱/۱۷	۳ساله	۲۲.۵	۱۴,۸۶۳,۳۸۷,۹۷۱	(۷۶,۲۶۳,۸۰۰)	۱۴,۷۸۷,۱۲۴,۱۷۱
۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۳ساله	۲۲.۵	۷,۳۷۷,۳۲۲,۲۴۲	(۱,۰۴۳,۳۹۴)	۷,۳۷۳,۹۲۸,۸۴۸
۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۵	۱۳۲,۷۹۹,۲۵۸	.	۱۳۲,۷۹۹,۲۵۸
۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۳ساله	۲۲.۵	۷,۳۷۷,۰۲۳	.	۷,۳۷۷,۰۲۳
۱۴۰۲/۰۴/۲۴	کوتاه مدت	۵	۳۷۱,۷۸۲	.	۳۷۱,۷۸۲
جمع			۲۹۶,۳۸۶,۰۵۸,۷۳۸	-۲۱۷,۳۷۹,۶۰۷	۲۹۶,۱۶۸,۶۷۹,۱۳۱
					۱۲,۵۰۴,۳۲۰,۰۳۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۴- سایر درآمدها

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	
ریال	ریال	
۵۷,۳۰۲,۷۸۰,۴۴۴	۳۷,۳۱۸,۳۸۹,۴۴۸	درآمد تنزیل سود سهام
.	۱,۰۴۰,۳۱۰	درآمد تنزیل سود بانک
۵۷,۳۰۲,۷۸۰,۴۴۴	۳۷,۳۱۹,۴۲۹,۷۵۸	

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۶۷,۲۸۰,۱۶۵,۱۱۵	۳۲۷,۲۲۲,۹۳۱,۷۶۱	کارمزد مدیر صندوق
۸۸۲,۷۳۹,۵۷۴	۹۳۵,۴۹۲,۰۸۴	کارمزد متولی
۴۰۰,۹۱۰,۵۹۶	۵۴۰,۹۸۳,۵۲۰	کارمزد حسابرس
۲۶۸,۵۶۳,۸۱۵,۲۸۵	۳۲۸,۶۹۹,۴۰۷,۳۶۵	جمع

۲۶- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵,۳۴۲,۴۴۵	۷۹۲,۷۳۹,۷۸۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۳۶,۷۶۴,۸۷۲	۳۴۵,۲۴۳,۶۵۴	هزینه رتبه بندی
۵,۸۹۸,۶۳۴,۱۳۵	۸,۵۹۸,۰۴۴,۸۷۳	هزینه آبونمان نرم افزار
.	۳۶۶,۴۹۶,۵۳۳	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۷۰,۲۷۸,۶۸۵	۳۲۵,۶۹۸,۸۸۰	هزینه کارمزد بانکی
۶,۵۶۱,۰۲۰,۱۳۷	۱۰,۴۲۸,۲۲۳,۷۲۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۷- سود تقسیم شده

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پانزدهم هر ماه پرداخت می شود، سودهای پرداختی بابت دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
(۸۲۳,۱۱۳,۶۷۱,۶۰۰)	(۱,۰۰۵,۲۰۳,۵۱۱,۹۰۰)	سودهای تقسیمی طی دوره به سرمایه گذاران
(۸۲۳,۱۱۳,۶۷۱,۶۰۰)	(۱,۰۰۵,۲۰۳,۵۱۱,۹۰۰)	جمع

۲۸- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۶۵,۷۱۷,۴۸۴,۶۴۴	۲۰,۳۶۱,۰۰۸,۷۸۴,۴۹۳	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۷۵۸,۸۰۰,۴۹۹,۸۸۵)	(۱۹,۰۵۴,۴۱۲,۶۸۰,۷۸۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۵۹۳,۰۸۳,۰۱۵,۲۴۱)	۱,۳۰۶,۵۹۶,۱۰۳,۷۱۳	جمع

۲۹- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۹-۱ در تاریخ صورت خالص داراییها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی می باشد.
۲۹-۲ هیچ گونه محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از قبیل سپرده بانکی، اوراق با درآمد ثابت، سهام و حق تقدم سهام یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی های مذکور به ن مدیران صندوق یا سایر اشخاص، مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۰.۰۵۹٪
		عادی	۵,۳۱۰	۰.۰۰۱٪
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۴۸٪
		ممتاز	۴,۰۰۰	۰.۰۰۱٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی یکم مفید	مدیر صندوق مشترک	عادی	۲۲,۲۱۲,۹۴۲	۳.۲۹۰٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱,۶۶۸,۷۱۶	۰.۲۴۷٪
علی عسکری نژاد امیری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۶۵۷	۰.۰۰۳٪
مجید قنادیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۴۵۵	۰.۰۰۳٪
جمع			۲۵,۳۲۸,۰۸۰	۳.۷۵٪

۳۱- 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	۱۳,۵۲۲,۸۱۱,۰۸۸,۲۷۲	(۴۱,۷۰۵,۲۸۳,۹۷۷)
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۳۲۷,۲۲۲,۹۳۱,۷۶۱	(۳۲۷,۲۰۳,۲۳۹,۷۳۶)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۹۳۵,۴۹۲,۰۸۴	(۹۳۵,۴۹۲,۰۸۴)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۵۴۰,۹۸۳,۵۲۰	(۵۴۰,۹۸۳,۵۲۰)

۳۲- 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