

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

عنوان مطالب	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) الی (۴)
صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن	۱ الی ۴۴

بسمتعالی

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

مقدمه

۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید شامل صورت خالص داراییها در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۳ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

۲. حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های این مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آئین رفتار حرفه ای مصوب حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است. مگر اینکه قصد انحلال صندوق با توافق عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود.

اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاشده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده‌است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه
 صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، اساسنامه و امیدنامه صندوق و نیز سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵. موارد عدم رعایت اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و بخشنامه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۵-۱. علیرغم اقدامات انجام شده سود سهام شرکت‌های سخت‌آزند، پارس دارو و بخشی از سرمایه‌گذاری دارویی تامین در سررسید وصول نشده است.

۵-۲. در سال مورد گزارش حدنصاب مقرر در خصوص سرمایه‌گذاری صندوق در سهام شرکت‌های بورسی حداقل ۷۰ درصد جمع داراییها از مورخ ۲۳ اردیبهشت لغایت ۱۶ خردادماه ۱۴۰۴، سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی حداکثر ۱۵ درصد کل داراییها از تاریخ ۲۴ اردیبهشت الی ۲۳ خردادماه ۱۴۰۴ و سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی (شمش طلا) حداکثر به میزان ۵ درصد کل داراییها از تاریخ ۲۱ اردیبهشت تا ۴ شهریورماه ۱۴۰۴، مراعات نشده است.

۵-۳. بابت سود سپرده‌های بانکی شناسایی و دریافت شده از بانک‌های مختلف بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ مبنی بر انعقاد قرارداد رسمی مراعات نشده است.

۵-۴. واریز تمه و جوه اضافی ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، حداکثر ظرف دو روز کاری در برخی موارد مراعات نشده است.

۵-۵. بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر ارسال روزانه فایل‌های xml به سامانه سنم حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز در مقاطعی از سال مورد رسیدگی.

۵-۶. ماده ۳۳ اساسنامه مبنی بر انتشار آگهی دعوت حداقل ده روز قبل از برگزاری بابت اغلب مجامع برگزار شده در سال مورد گزارش.

۵-۷. تبصره ۴ ماده ۵۶ اساسنامه مبنی بر تأخیر در بارگذاری صورتهای مالی و گزارشات حسابرسی شده شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰.

۶. حسب رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری، طبق بررسی‌های بعمل آمده، صندوق فاقد هر گونه محدودیت از جمله تضامین و توثیق دارایی‌های خویش به نفع سایر اشخاص ثالث در پایان دوره مورد گزارش می‌باشد.

گزارش حسابرس مستقل - ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

۷. گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی مورد گزارش صندوق براساس مفاد بند ۲-۳ ماده ۴۶ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۸. محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV) ارزش آمادی، قسمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری براساس بند ۳-۳ ماده ۴۶ اساسنامه، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۹. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، با عنایت به انجام عملیات مالی صندوق توسط شرکت سبدگردان مفید و به موجب آخرین گزارش حسابرسی شرکت سبدگردان مفید برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ در خصوص رعایت قوانین و مقررات یادشده، اظهارنظر نشده است.

۲۷ آبان ماه ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

(حسابداران رسمی)

محمد حاجی‌پور

عضویت: ۸۱۱۰۰۱

سیدعلی شیرازی

عضویت: ۸۱۱۰۳۷



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ 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 می گردد:

شماره صفحه

۲	۰ صورت خالص داراییها
۳	۰ صورت سود و زیان
۴	۰ صورت گردش خالص دارائی ها
	یادداشت های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	ب. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۴۴	پ. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشا گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان مفید	رضا ابراهیمی قلعه حسن شماره ثبت: ۱۴۷۴۰	مسئول گردان مفید



ابوالفضل رضایی
تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰
فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۹

متولی صندوق: موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک، نبش دیدار شمالی، پلاک ۵۱، کدپستی: ۱۵۱۸۹-۴۳۳۸

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۲۷,۸۶۶,۳۸۸,۸۷۲,۱۶۶	۱۹,۶۳۴,۷۵۶,۴۶۷,۱۴۰
سرمایه گذاری در سهام دارای اختیار تبعی	۷	۳۴۳,۳۵۸,۷۸۶,۷۰۰	.
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۸	۵۳۲,۲۰۱,۴۱۳,۸۵۵	.
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۰	.	۴۲,۹۸۳,۴۴۹,۳۳۶
حسابهای دریافتی	۱۱	۱,۲۱۵,۴۹۸,۸۱۴,۳۳۶	۹۱۹,۶۵۷,۷۷۱,۶۷۷
جاری کارگزاران	۱۲	.	۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹
سایر داراییها	۱۳	۳,۷۲۶,۳۱۳,۲۰۴	۲,۸۱۷,۶۱۲,۷۷۱
موجودی نقد	۱۴	۵۲۹,۸۰۸,۹۶۲,۶۸۱	۹۴,۸۷۳,۴۲۷,۳۷۵
جمع دارایی ها		۳۰,۶۸۰,۹۸۳,۱۶۲,۹۴۲	۲۱,۶۷۵,۱۴۱,۰۳۲,۹۸۸
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۲	۱۴۹,۴۰۵,۲۸۲,۹۹۴	.
حسابهای پرداختی	۱۵	۳,۲۰۲,۱۷۵,۱۹۵	۱۴,۷۴۱,۱۲۲,۱۶۴
پیش دریافت	۱۶	.	۹۸,۰۲۹,۳۷۱,۶۳۸
پرداختی به ارکان صندوق	۱۷	۵۱۵,۴۱۷,۹۶۲,۰۱۶	۲۱۵,۸۹۸,۳۷۴,۷۰۱
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۸	۱۵,۰۶۴,۰۷۸,۶۰۶	۱۱,۶۸۰,۷۹۷,۵۰۲
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۹	۱۳,۸۹۱,۶۰۳,۳۱۶	۱۷,۶۱۸,۴۴۰,۱۱۵
جمع بدهی ها		۶۹۶,۹۸۱,۱۰۲,۱۲۷	۳۵۷,۹۶۸,۱۰۶,۱۲۰
خالص دارایی ها	۲۰	۲۹,۹۸۴,۰۰۲,۰۶۰,۸۱۵	۲۱,۳۱۷,۱۷۲,۹۲۶,۸۶۸
		۴۳,۴۱۰	۳۳,۴۳۵

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			درآمدها:
(۷۰۷,۱۹۵,۴۷۸,۳۰۲)	۷,۱۸۹,۸۲۰,۸۶۳,۵۳۴	۲۱	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۶۲۸,۷۵۷,۶۳۹,۱۲۴)	(۱,۹۷۰,۵۱۸,۰۸۴,۲۴۰)	۲۲	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۷۸۴,۸۹۷,۳۶۱,۳۰۴	۳,۳۳۴,۷۴۵,۱۲۴,۵۴۱	۲۳	سود سهام
۸۰,۷۶۶,۴۱۰,۷۰۳	۶۷۵,۳۶۹,۲۱۲,۰۷۳	۲۴	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۷,۳۰۴,۹۸۷,۰۱۵	۵۱,۴۱۱,۰۴۲,۸۹۰	۲۵	سایر درآمدها
۱,۵۸۷,۰۱۵,۶۴۱,۵۹۶	۹,۲۸۰,۸۲۸,۱۵۸,۷۹۸		جمع درآمدها

			هزینه‌ها:
۴۹۳,۲۱۴,۱۰۵,۹۶۳	۸۴۴,۵۵۲,۵۷۲,۷۶۰	۲۶	هزینه کارمزد ارکان
۱۴,۷۵۳,۵۶۶,۱۱۳	۲۵,۹۷۶,۴۱۸,۵۶۰	۲۷	سایر هزینه‌ها
۵۰۷,۹۶۷,۶۷۲,۰۷۶	۸۷۰,۵۲۸,۹۹۱,۳۲۰		جمع هزینه‌ها
۱,۰۷۹,۰۴۷,۹۶۹,۵۲۰	۸,۴۱۰,۲۹۹,۱۶۷,۴۷۸		سود(زیان)خالص

۴/۸۲٪

۲۸/۷۱٪

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

۵/۶۱٪

۲۸/۷۰٪

بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)

سود(زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

میانگین موزون(ریال)وجوه استفاده شده

تفاوت قیمت صدور و ابطال +سود(زیان)خالص

بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)

خالص داراییهای پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



۳
سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه مفید
صورت گردش خالص داراییها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲۳.۷۶۳.۲۹۲.۸۳۸	۶۹.۸۶۳.۴۷۵	۲۱.۳۱۷.۱۷۲.۹۲۶.۸۶۸	۶۳۷.۵۷۳.۱۲۳	
۴.۸۲۹.۱۴۱.۰۰۸.۰۰۰	۴۸۲.۹۱۴.۱۰۸	۶.۸۷۵.۷۲۵.۶۶۰.۰۰۰	۶۸۷.۵۷۳.۵۶۶	
(۵.۴۳۸.۳۷۳.۴۳۰.۰۰۰)	(۵۴۳.۸۳۷.۳۴۳)	(۶.۳۴۴.۳۴۶.۰۰۰.۰۰۰)	(۶۳۴.۴۳۴.۶۰۰)	
*	۶۲۸.۶۳۲.۸۸۲	-	-	#
۱.۰۷۹.۰۴۷.۹۶۹.۵۲۰	-	۸.۴۱۰.۳۹۹.۱۶۷.۴۷۸	-	
(۱.۶۰۰.۴۹۳.۹۹۵.۸۰۰)	-	(۳.۲۴۰.۳۲۶.۳۱۶.۰۰۰)	-	۲۸
(۱.۳۱۵.۴۱۲.۹۹۹.۶۹۰)	-	۱.۹۶۵.۲۷۶.۵۲۲.۴۶۹	-	۲۹
۲۱.۳۱۷.۱۷۲.۹۲۶.۸۶۸	۶۳۷.۵۷۳.۱۲۳	۲۹.۹۸۴.۰۰۴.۰۶۰.۸۱۵	۶۹۰.۷۲۱.۰۸۹	

ه در مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۹ مطابق مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار (شماره نامه ۱۳۲/۱۳۶۲۷۸ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۷) به ازای هر واحد، ۹ واحد جایزه به هر سرمایه گذار اختصاص داده شد.

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
 واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
 واحد جایزه
 سود (زیان) خالص سال
 سود تقسیمی به سرمایه گذاران
 تعدیلات
 خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

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

سیدگران مفید
 شماره ثبت: ۱۹۳۷۳۰۰
 ۴



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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. 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 مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

مدیر صندوق، شرکت سپدگردان 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 ۱۰۱۰۶۱۷۶۳۲ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت گردیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، باقرخان غربی، پلاک ۸۷

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی داریا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران-خیابان ملاصدرا-خیابان شیرازی جنوبی-کوچه اتحاد- پلاک ۱۰-طبقه اول

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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- 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس 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 تاسیس ۳ سال می‌باشد.

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

هزینه‌های برگزاری مجموع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبته با 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 یا درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها 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: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بوده بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. 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 می گردد. 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 هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می گردد.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲.۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۴۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۱۰۰ 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 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 ۱.۱۳۷.۳۴۶.۴۸۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارایه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع .				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 دریال		از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰	
ضریب		۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵	

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، 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 ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

میں اور اس زمانہ گذارے میں "ک" اصل "تو" سے ملتا ہے۔

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
۱۶/۵٪	۳,۵۷۳,۳۷۶,۰۴۰,۰۳۹	۳,۱۵۹,۵۸۹,۴۰۴,۴۴۵	۹/۸٪	۳,۰۰۶,۵۹۵,۵۹۹,۷۱۴	۲,۹۶۸,۸۸۳,۰۷۵,۶۲۶	۹/۸٪	۳,۰۰۶,۵۹۵,۵۹۹,۷۱۴
۱۳/۴٪	۲,۸۹۷,۰۷۸,۸۸۳,۰۷۸۹	۱,۹۰۹,۸۳۱,۳۴۰,۸۵۸	۱۳/۸٪	۴,۳۳۶,۷۹۶,۰۴۶,۳۰۵	۳,۹۹۰,۶۵۸,۳۲۵,۳۰۳	۱۳/۸٪	۴,۳۳۶,۷۹۶,۰۴۶,۳۰۵
۱۱/۴٪	۲,۴۷۸,۳۳۸,۵۳۶,۸۲۰	۱,۹۳۱,۹۰۱,۳۵۳,۱۵۸	۶/۸٪	۱,۴۷۷,۰۷۳,۱۶۴,۸۷۷	۲,۰۷۵,۳۳۰,۳۸۴,۴۲۶	۶/۸٪	۱,۴۷۷,۰۷۳,۱۶۴,۸۷۷
۱۱/۰٪	۲,۳۷۹,۷۷۳,۵۹۰,۷۷۹	۱,۶۱۳,۰۹۴,۱۷۰,۵۹۶	۱/۵٪	۴۶۲,۳۸۱,۳۳۳,۶۰۴	۱۹۹,۱۱۹,۴۰۱,۶۳۱	۱/۵٪	۴۶۲,۳۸۱,۳۳۳,۶۰۴
۸/۰٪	۱,۷۴۳,۴۴۴,۱۶۶,۷۶۰	۱,۶۵۸,۷۱۷,۹۰۵,۷۶۷	۱۰/۱٪	۳,۰۸۴,۹۱۴,۷۷۴,۳۱۰	۲,۹۴۹,۹۰۰,۱۶۸,۵۱۹	۱۰/۱٪	۳,۰۸۴,۹۱۴,۷۷۴,۳۱۰
۶/۹٪	۱,۵۰۵,۵۱۰,۰۴۰,۰۳۵	۱,۳۱۷,۰۸۲,۸۴۶,۶۴۴	۱۰/۵٪	۳,۳۳۸,۴۹۶,۷۷۷,۵۰۱	۳,۵۷۰,۳۴۳,۹۴۰,۴۷۶	۱۰/۵٪	۳,۳۳۸,۴۹۶,۷۷۷,۵۰۱
۴/۸٪	۱,۰۳۳,۳۸۸,۸۰۸,۴۵۳	۱,۳۴۰,۵۷۸,۵۹۳,۶۰۰	۸/۰٪	۲,۴۶۸,۳۷۸,۱۷۷,۱۴۹	۲,۳۷۹,۳۱۴,۳۷۵,۱۴۱	۸/۰٪	۲,۴۶۸,۳۷۸,۱۷۷,۱۴۹
۳/۵٪	۷۸۸,۴۷۰,۷۵۸,۳۸۴	۸۳۳,۴۵۵,۵۸۳,۳۵۵	۴/۱٪	۱,۳۶۴,۴۸۱,۷۷۵,۷۸۰	۱,۸۸۷,۰۴۰,۰۳۵,۴۶۴	۴/۱٪	۱,۳۶۴,۴۸۱,۷۷۵,۷۸۰
۳/۰٪	۶۴۰,۵۶۸,۵۹۹,۹۵۶	۳۶۹,۳۶۷,۳۷۱,۸۷۷	۰/۷٪	۲۰۵,۴۹۳,۵۳۳,۴۱۴	۱۴۲,۹۰۸,۶۹۶,۶۱۹	۰/۷٪	۲۰۵,۴۹۳,۵۳۳,۴۱۴
۲/۶٪	۵۵۹,۹۳۴,۳۷۳,۳۶۳	۴۵۹,۵۴۱,۱۲۱,۸۰۶	۰/۸٪	۲۵۹,۳۳۳,۸۸۵,۳۳۳	۱۶۹,۸۸۰,۰۹۸,۷۵۸	۰/۸٪	۲۵۹,۳۳۳,۸۸۵,۳۳۳
۲/۳٪	۴۸۳,۳۳۰,۶۸۰,۰۳۶۶	۳۸۸,۹۸۳,۰۹۹,۰۳۰	۹/۳٪	۳,۸۳۱,۳۵۵,۹۹۲,۹۹۰	۳,۰۴۹,۵۵۵,۷۱۶,۳۳۵	۹/۳٪	۳,۸۳۱,۳۵۵,۹۹۲,۹۹۰
۱/۸٪	۳۹۴,۹۷۸,۶۷۳,۷۰۵	۳۷۵,۱۱۴,۷۱۸,۴۳۴	۵/۴٪	۱,۶۵۵,۳۱۶,۳۷۶,۹۰۱	۱,۵۴۹,۷۹۹,۴۰۵,۰۲۱	۵/۴٪	۱,۶۵۵,۳۱۶,۳۷۶,۹۰۱
۱/۷٪	۳۷۱,۱۸۳,۴۰۶,۵۸۱	۵۷۳,۸۳۶,۳۹۹,۷۹۴	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۱/۰٪	۳۱۰,۴۵۵,۴۱۴,۴۲۰	۱۴۱,۳۷۳,۳۰۸,۳۵۰	۶/۰٪	۱,۸۵۲,۳۷۱,۶۷۹,۸۸۴	۱,۸۳۳,۶۶۰,۶۳۲,۷۷۰	۶/۰٪	۱,۸۵۲,۳۷۱,۶۷۹,۸۸۴
۰/۹٪	۱۹۹,۳۷۰,۱۰۰,۸۱۴	۳۰۹,۳۹۳,۹۴۴,۳۸۵	۰/۷٪	۲۱۳,۳۳۴,۱۷۸,۸۸۳	۲۶۱,۹۱۳,۱۱۷,۳۷۹	۰/۷٪	۲۱۳,۳۳۴,۱۷۸,۸۸۳
۰/۷٪	۱۵۸,۹۳۵,۹۳۳,۹۴۰	۴۵۴,۳۷۱,۵۹۱,۸۰۹	۰/۳٪	۹۸,۷۴۶,۶۸۵,۹۳۴	۲۳۳,۲۰۱,۱۰۷,۰۹۴	۰/۳٪	۹۸,۷۴۶,۶۸۵,۹۳۴
۰/۶٪	۱۳۲,۱۹۷,۳۹۹,۳۸۳	۱۱۲,۸۱۸,۷۷۹,۹۹۴	۱/۶٪	۵۰۴,۱۶۶,۹۲۹,۲۹۶	۴۶۱,۶۳۳,۹۱۶,۴۳۱	۱/۶٪	۵۰۴,۱۶۶,۹۲۹,۲۹۶
۰/۵٪	۱۱۸,۱۷۱,۶۰۸,۱۳۰	۱۵۵,۴۱۲,۳۷۷,۵۸۸	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۱٪	۱۳,۱۵۰,۳۰۴,۹۵۶	۲۰,۶۹۰,۴۳۱,۸۰۸	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	۳,۹۸۰,۸۵۹,۶۰۹	۳,۸۳۳,۱۶۴,۸۴۹	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۱٪	-	-	۰/۱٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-
۰/۰٪	-	-	۰/۰٪	-	-		

صندوقہ، سر ماہ گذاری، مشترک احمد توسعہ صفحہ

داد استیهای، توضیحی، صورتهای مالی

سال مالی، منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	
	ریال		ریال	
۰/۰۰٪	•	۱/۱۲٪	۳۴۳,۳۵۸,۷۸۵,۷۰۰	توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه
۰٪	•	۱/۱۲٪	۳۴۳,۳۵۸,۷۸۵,۷۰۰	جمع
			۲۹۹,۲۴۰,۲۵۱,۳۲۶	

۷- سرمایه گذاری در سهام دارای اختیار واقعی:

سرمایه گذاری در سهام دارای اختیار تبعی به شرح زیر است:

سید

توسعه صادراتی و محلی، معدنی، خاور میانه

८

۸- سرمایه گذاری در کواهی سپرده کالایی :

سرمايه گذاري در گواهي سيره كالايي به شرح زير است:

1

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	نفس طلا
۰/۰٪	۰	۱۷۷٪	۵۳۲,۲۰۱,۴۱۳,۸۵۵	
۰٪	۰	۱۷۷٪	۵۳۲,۲۰۱,۴۱۳,۸۵۵	
۰٪	۰	۱۷۷٪	۵۳۲,۲۰۱,۴۱۳,۸۵۵	
				جمع

لا

3

۹- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی؛

سرمایه گذاری در سبزه و گواهی به تفکیک شرح زیر است:

[illegible]

نام شرکت سرو ماهه پذیر

ملک شہ جہاں کوڈی - ۲۰۱۲۷۶۱۲۱۳

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۱/۰۵

١٤٠٣ - ١٩٠٣ هـ - ١٩٨٢ م

[illegible]

مجلس الشورى

[illegible]

پیشہ و ماحولیات شعبہ سندھ پولیس - ۰۳۰۷۲۵۱۶۱۵۰۰۱

3



صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه مفید

پاداشتهای توضیحی صورتحسابی ماهی

سال مالی منتهی به ۲۹ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود منتهی	ارزش اسمی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰.۳۰٪	۴۲,۹۸۳,۴۴۹,۳۳۶	۰.۱۰٪	*	*	*
۰.۴۰٪	۴۲,۹۸۳,۴۴۹,۳۳۶	۰.۱۰٪	*	*	*

مراجعه عام دولت ۹۴-ش خ ۳۰۸۱۶

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۹۱۹,۳۶۲,۷۹۸,۴۷۷	۱,۳۱۵,۴۹۸,۸۱۴,۳۳۳	۶۱,۹۴۲,۷۹۴,۹۴۹	۲۵	۱,۳۷۷,۴۴۱,۶۰۹,۳۸۲
۲۹۴,۹۷۳,۳۰۰	۳	*	مختلف	۳
۹۱۹,۶۵۷,۷۷۱,۵۷۷	۱,۳۱۵,۴۹۸,۸۱۴,۳۳۶	۶۱,۹۴۲,۷۹۴,۹۴۹		۱,۳۷۷,۴۴۱,۶۰۹,۳۸۵

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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

* طی مکاتبات صورت گرفته با شرکت های سرمایه پذیر، مشخص شدند در اسرع وقت نسبت به تسویه محلی اقدام نمایند.

۱۲- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

منتهی	گرفتن	گرفتن	منتهی
در پایان سال	بستانکار طی سال	بدهکار طی سال	در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۴۹,۳۰۵,۲۸۲,۹۹۴)	۴۶,۸۹۴,۲۷۶,۰۸۹,۸۶۹	۴۶,۷۱۴,۸۱۸,۵۰۲,۱۸۶	۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹
(۱۴۹,۳۰۵,۲۸۲,۹۹۴)	۴۶,۸۹۴,۲۷۶,۰۸۹,۸۶۹	۴۶,۷۱۴,۸۱۸,۵۰۲,۱۸۶	۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹

شرکت کارگزاری مفید
جمع



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۳- سایر داراییها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

ماده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	ماده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
آوینان نرم افزار صندوق	۲,۷۷۲,۸۷۲,۹۸۶	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۷۷,۶۱۲,۶۸۴)
مخارج عضویت در کانون ها	۴۲,۷۳۹,۷۸۵	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۳,۷۷۳,۱۱۳)
مخارج رتبه بندی	-	۱,۳۵۱,۰۰۱,۱۲۸	(۹۸۱,۰۳۸,۸۹۸)
جمع	۲,۸۱۷,۶۱۲,۷۷۱	۸,۷۰۱,۰۰۱,۱۲۸	(۷,۷۹۲,۳۸۰,۶۹۵)
			۲,۷۲۶,۳۱۲,۲۰۴

۱۴- موجودی نقد

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

ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۷۰۷۰۷۴۶۸۷-۸۱۰۰۱۰۰۹	۵۲۹,۷۸۴,۳۱۹,۳۸۶
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱-۱۵۸۸۸۸۸۸-۸۱۰۰۲۰۷	۸,۲۴۰,۳۷۵
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱	۴,۰۰۲,۷۷۱
بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۲۱۹۰۶۷۶۲۰۰۰۳	۱۲,۴۰۰,۱۲۹
جمع	۵۲۹,۸۰۸,۹۶۲,۶۸۱
	۹۴,۸۷۳,۴۲۷,۳۷۵



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۵- حساب‌های پرداختنی

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۲,۵۹۹,۳۳۰,۵۰۰	اختیارخ شسنا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹ (ضسنا ۷۰۳۵۱)
.	۲۱۲,۹۴۵,۱۲۰	اختیارخ شسنا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹ (ضسنا ۷۰۳۶۱)
.	۳۸۹,۸۹۹,۵۷۵	اختیارخ فولاد-۲۸۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹ (ضفلا ۷۰۵۱۱)
۶,۸۸۴,۴۲۶,۸۰۳	.	اختیارخ وبملت-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵ (ضملت ۷۰۱۵۱)
۳,۵۴۲,۲۶۳,۶۱۵	.	اختیارخ شسنا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱ (ضسنا ۷۰۲۶۱)
۳۰,۰۴۸,۴۷۷,۸۱۴	.	اختیارخ خساپا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵ (ضسپا ۷۰۰۵۱)
۸۰۹,۷۹۱,۴۲۵	.	اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵ (ضملت ۷۰۱۶۱)
۱۸۴,۷۵۲,۴۱۴	.	اختیارخ شسنا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹ (ضسنا ۸۰۲۷۱)
۱۷۶,۰۳۴,۶۵۹	.	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۴ (ضخود ۷۱۰۹۱)
۸۳,۹۷۸,۳۷۰	.	اختیارخ خساپا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵ (ضسپا ۷۰۰۶۱)
۱۱,۳۹۷,۰۶۴	.	اختیارخ وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵ (ضملت ۷۰۱۴۱)
۱۴,۷۴۱,۱۲۲,۱۶۴	۳,۲۰۲,۱۷۵,۱۹۵	جمع

۱۶- پیش دریافت

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۸,۰۲۹,۳۷۱,۶۳۸	.	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۹۸,۰۲۹,۳۷۱,۶۳۸	.	جمع

۱۷- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱۴,۲۲۵,۳۸۱,۳۵۶	۵۱۳,۳۰۰,۸۸۸,۴۱۲	مدیر صندوق (سیدگردان مفید)
۹۷۸,۹۰۳,۹۴۱	۱,۵۵۸,۰۵۷,۱۲۴	متولی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)
۶۹۴,۰۸۹,۴۰۴	۵۵۹,۰۱۶,۴۸۰	حسابرس (موسسه حسابرسی داریاروش)
۲۱۵,۸۹۸,۳۷۴,۷۰۱	۵۱۵,۴۱۷,۹۶۲,۰۱۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۲۸۵,۲۹۰,۱۳۰	۰	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳,۸۵۷,۷۷۱,۹۵۲	۶,۸۰۱,۹۹۹,۸۲۲	بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
۲,۹۹۹,۴۷۳,۲۵۶	۸,۱۴۲,۴۳۷,۷۶۶	بابت درخواست صدور
۰	۲,۰۷۷,۴۳۶	بابت سود صندوق
۴۵۷,۲۸۲,۷۲۶	۰	بدهی به کارگزاری بابت ابطال واحد
۸۰,۹۷۹,۴۳۸	۱۱۷,۵۶۳,۵۸۲	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۱,۶۸۰,۷۹۷,۵۰۲	۱۵,۰۶۴,۰۷۸,۶۰۶	جمع

۱۹- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۷,۲۶۶,۳۳۸,۶۰۵	۳,۸۸۷,۰۱۲,۴۳۸	آپونمان نرم افزار - شرکت تدبیر پرداز
۸,۷۵۱,۵۱۰	۰	واریزیهای نامشخص
۰	۴,۵۹۰,۸۷۸	ذخیره انبارداری گواهی سپرده کلایی شمش طلا
۳۴۳,۳۵۰,۰۰۰	۰	هزینه رتبه بندی صندوق
۱۷,۶۱۸,۴۴۰,۱۱۵	۱۳,۸۹۱,۶۰۳,۳۱۶	جمع

۲۰- خالص داراییها

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۱,۳۰۳,۷۹۸,۹۷۹,۸۴۴	۶۳۷,۱۷۳,۱۲۳	۲۹,۹۶۶,۶۳۸,۱۷۶,۸۷۴	۶۹۰,۳۲۱,۰۸۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۳,۳۷۳,۹۴۷,۰۲۴	۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۶۳,۸۸۳,۹۴۰	۴۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۴,۶۷۷,۷۴۶,۰۰۳	۱,۰۳۷,۱۷۳,۱۲۳	۴۷,۳۳۰,۵۲۲,۱۱۴	۱,۰۹۱,۳۲۱,۰۸۹	جمع

صندوق سرکارہ گذاری مستری احمد "نور محمد خان"

داداشتهای تو خسته می صورتهای عالی

سال عالی، صفتی، نه ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳۱- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یافته‌ها
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۸۳۴,۳۶۱,۴۴۰,۳۱۰)	۶,۳۴۰,۹۷۹,۰۰۰,۴۴۰	۲۱-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
(۴۰,۷۹۹,۴۰۲,۷۶۸)	۳,۵۳۷,۵۱۹,۶۹۱	۲۱-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
-	۸,۶۴۱,۱۴۳,۳۱۹,۷۰۰	۲۱-۳ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی
-	۴۳۱,۱۰۲,۹۷۱	۲۱-۴ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
۳۹,۹۹۳,۱۴۰,۳۹۹	۸۳,۷۴۳,۳۰۲,۷۶۴	۲۱-۵ سود حاصل از تسویه اختیار سهام
۱۱۷,۸۵۳,۳۳۴,۳۷۷		
(۷۰۷,۱۹۵,۴۷۸,۳۰۳)	۷,۱۸۹,۸۳۰,۸۶۳,۵۳۴	

جمع

۱-۲۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	متنهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی
۱	حاصل و نقل گهر ترازیر سیرجان	۱۸,۴۶۵,۲۰۷	۹۸,۸۵۹,۷۴۰,۱۰	۶۳,۶۰۲,۹۴۷,۹۷۴	۹۳,۹۱۶,۰۶۲	۴۹۴,۳۹۵,۳۶۹	۳۳,۶۶۷,۹۱۴,۶۰۵	۰	۰	۰	متنهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی
۲	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۳,۷۹۶,۴۳۷	۳,۴۵۴,۱۴۸	۱۸,۱۸۰,۰۰۰,۰۲	۴۳۱,۵۶۹,۴۳۳	۰	۰	۰	متنهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی
۳	صنایع اربابنای آوا	۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۸,۴۳۸,۷۴۲	۴,۱۹۴,۳۰۴	۲۳,۰۷۵,۰۰۰	۱,۱۶۰,۳۰۲,۱۱۴	۰	۰	۰	متنهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی
۴	گشت و صنعت جوبین	۶۴,۱۵۹,۴۸۰	۲۱۵,۱۴۳,۱۹۹,۱۶۸	۲۲۳,۶۰۰,۶۶۵,۹۷۹	۲۰۴,۳۸۴,۳۰۴	۱۰,۷۵,۷۱۱,۰۰۰	(۹,۷۳۸,۵۶۲,۰۱۵)	۰	۰	۰	متنهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی
۵	تولیدی چند سازان	۷۳,۳۵۷,۳۹۱	۱۴۷,۹۹۵,۱۲۹,۰۸۸	۱۱۸,۱۷۱,۶۰۸,۱۳۰	۱۴۰,۳۰۷,۴۰۶	۷۳۸,۴۷۵,۶۵۹	۳۸,۶۴۴,۷۳۷,۹۰۳	۰	۰	۰	متنهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی
۶	کاشی پارس	۱	۱	۶۰,۸۱	۰	۰	(۶۰,۸۰)	۰	۰	۰	متنهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی
۷	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳۹,۵۳۳,۴۸۹	۷۳۵,۹۸۳,۷۵۹,۳۷۰	۵۰۳,۹۰۲,۱۴۲,۳۱۵	۶۹۷,۴۳۱,۳۳۶	۳,۶۷۹,۹۱۸,۷۹۵	۲۲۷,۷۰۴,۳۷۷,۰۲۴	۰	۰	۰	متنهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی
۸	سرمایه گذاری خوارزمی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۳۵,۵۴۸,۵۳۳	۴۴,۶۳۴,۷۴۶,۴۹۴	۴۷,۸۱۸,۵۵۰	۲۵۱,۶۷۷,۷۴۳	۷,۴۱۱,۳۰۵,۷۷۶	۰	۰	۰	متنهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی
۹	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۳,۸۱۹,۳۶۹	۲۳,۴۳۶,۸۰۲,۷۳۰	۲۴,۳۵۹,۳۴۰,۳۰۰	۲۲,۳۶۴,۷۶۰	۱۱۷,۱۸۴,۰۱۳	(۹۶۱,۸۸۶,۳۴۳)	۰	۰	۰	متنهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
							سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰	پتروشیمی جم پیلن	۴۷۴,۹۶۵	۷۹,۶۶۲,۴۵۲,۹۶۰	۷۸,۰۰۸,۴۳۴,۷۹۹	۷۵,۶۷۷,۳۳۳	۳۹۸,۳۱۲,۳۶۶	۱,۱۶۰,۰۰۲,۹۶۲	۱,۱۶۰,۰۰۲,۹۶۲
۱۱	تولیدی برنا باطری	۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۸۸,۷۶۶,۸۵۰	۱۱,۰۱۱,۹۸۹,۸۱۶	۱۴,۵۲۴,۰۱۷	۷۶,۴۴۳,۸۸۴	۴,۱۸۵,۸۱۹,۱۳۳	۴,۱۸۵,۸۱۹,۱۳۳
۱۲	پویا	۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۲,۰۳۴,۷۵۰	۲,۶۹۲,۴۴۲,۵۲۱	۲,۸۹۹,۳۶۱	۱۵,۳۶۰,۱۷۴	۳۴۱,۴۳۲,۶۹۴	۳۴۱,۴۳۲,۶۹۴
۱۳	بانک سینا	۲۸۰,۰۰۰	۷۵,۱۳۹,۶۲۴,۳۰۸	۶۲,۱۴۹,۶۴۳,۳۴۰	۷۱,۳۸۱,۷۷۰	۳۷۵,۶۹۸,۱۱۴	۱۲,۵۴۲,۹۰۱,۰۸۴	۱۲,۵۴۲,۹۰۱,۰۸۴
۱۴	پالایش نفت شیراز	۶,۳۱۴,۵۳۷	۱۴۳,۰۸۸,۳۴۶,۴۳۰	۱۱۰,۰۲۹,۸۹۳,۶۰۰	۱۳۵,۹۳۳,۱۳۰	۷۱۵,۴۴۱,۳۳۳	۳۱,۹۴۲,۹۷۸,۴۶۷	۳۱,۹۴۲,۹۷۸,۴۶۷
۱۵	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۵,۷۵۰	۱۵,۷۰۱,۹۶۲,۵۰۰	۱۳,۸۷۰,۷۱۱,۷۴۹	۱۴,۹۱۶,۷۵۴	۷۸,۵۰۹,۸۱۳	۲,۷۳۷,۸۳۴,۱۸۴	۲,۷۳۷,۸۳۴,۱۸۴
۱۶	گلی کرین پلیس	۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۷,۱۲۸,۸۵۴	۸,۳۱۰,۰۰۵۸	۴۳,۷۳۷,۵۰۰	۱,۳۸۸,۳۳۳,۵۸۸	۱,۳۸۸,۳۳۳,۵۸۸
۱۷	صنعتی بهک	۲,۵۸۰,۰۶۳	۱۳,۳۰۶,۳۰۰,۵۰۰	۱۱,۰۱۹,۱۲۵,۰۷۰	۱۴,۳۴۰,۵۶۵,۳۷۸	۶۱,۵۳۱,۰۰۰۱	۱,۲۱۳,۸۵۲,۷۱۸	۱,۲۱۳,۸۵۲,۷۱۸
۱۸	شرکت صنایع غذایی میتو شرق	۳,۳۳۲,۳۳۸	۱۵,۴۹۰,۴۷۶,۲۱۲	۱۴,۳۴۰,۵۶۵,۳۷۸	۱۴,۳۴۰,۵۶۵,۳۷۸	۷۶,۹۵۲,۳۸۲	۹۵۸,۳۳۸,۱۴۳	۹۵۸,۳۳۸,۱۴۳
۱۹	پارس فولاد سبزوهار	۴,۱۷۳,۱۶۰	۱۴۵,۳۵۳,۳۸۳,۰۷۰	۲۰۶,۱۷۷,۳۷۶,۹۲۹	۲۰۶,۱۷۷,۳۷۶,۹۲۹	۷۲۶,۷۶۶,۹۳۸	(۶۱,۶۳۸,۸۳۳,۳۴۴)	(۶۱,۶۳۸,۸۳۳,۳۴۴)
۲۰	دروسازی شهید قاضی	۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۸۹,۷۲۶,۴۶۲	۳۲,۶۸۹,۷۲۶,۴۶۲	۱۷۲,۷۵۰,۰۰۰۱	۱,۵۵۴,۷۰۱,۱۶۸	۱,۵۵۴,۷۰۱,۱۶۸
۲۱	پارس میتو	۶۵,۴۲۴,۳۶۱	۳۷۲,۹۱۸,۳۸۷,۷۰۰	۲۵۱,۸۲۵,۳۵۵,۳۳۲	۲۵۱,۸۲۵,۳۵۵,۳۳۲	۱,۸۶۴,۵۹۱,۴۳۸	۱۱۹,۰۸۲,۴۸۶,۴۵۷	۱۱۹,۰۸۲,۴۸۶,۴۵۷
۲۲	توزیع دارو پخش	۱,۳۱۶,۴۵۰	۲۴,۶۴۴,۹۰۴,۷۳۱	۲۳,۹۶۸,۷۷۷,۳۳۹	۲۳,۹۶۸,۷۷۷,۳۳۹	۱۲۲,۲۲۴,۵۱۸	۵۲۹,۴۹۰,۴۳۶	۵۲۹,۴۹۰,۴۳۶
۲۳	گشت و دام قیام اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۳۰,۰۰۸۷,۳۶۵	۳۹,۶۳۰,۰۰۸۷,۳۶۵	۱۹۲,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۳۷۸,۹۸۳,۷۱۵)	(۱,۳۷۸,۹۸۳,۷۱۵)
۲۴	بانک سامان	۲۸,۳۱۶,۹۹۱	۷۲,۳۵۷,۸۱۸,۹۱۳	۶۴,۹۸۵,۷۹۳,۵۵۳	۶۴,۹۸۵,۷۹۳,۵۵۳	۳۶۱,۳۸۹,۰۹۷	۶,۸۴۲,۰۹۱,۸۷۷	۶,۸۴۲,۰۹۱,۸۷۷
۲۵	کشیراتی جمهوری اسلامی ایران	۹۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۸۰,۳۰۹,۶۰۰	۱۲,۰۰۳۳,۱۵۶,۳۳۳	۱۲,۰۰۳۳,۱۵۶,۳۳۳	۶۲,۹۰۱,۵۴۹	۴۷۲,۳۰۰,۵۲۵	۴۷۲,۳۰۰,۵۲۵
۲۶	بانک صادرات ایران	۴۸۱,۹۰۵,۸۰۰	۳۴۰,۰۳۱,۸۲۰,۵۰۳	۳۳۶,۰۷۶,۳۷۱,۸۲۸	۳۳۶,۰۷۶,۳۷۱,۸۲۸	۱,۷۰۰,۱۵۹,۱۰۴	۱,۹۳۲,۳۶۳,۶۲۲	۱,۹۳۲,۳۶۳,۶۲۲
۲۷	صنایع الکترونیک مادران	۱۵۰,۰۰۰	۵,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۶۸,۶۹۱,۰۲۰	۴,۰۶۸,۶۹۱,۰۲۰	۲۶,۹۳۹,۹۹۷	۱,۳۸۷,۳۵۰,۴۹۴	۱,۳۸۷,۳۵۰,۴۹۴
۲۸	تولیمات پتروشیمی قائد بصیر	۱	۱	۱۱,۹۷۴	۱۱,۹۷۴	۰	(۱۱,۹۷۳)	(۱۱,۹۷۳)
۲۹	معدنی و صنعتی گل گهر	۲	۲	۵,۷۶۲	۵,۷۶۲	۰	(۵,۷۶۰)	(۵,۷۶۰)
۳۰	نیروترانس	۱۶,۸۶۱,۰۶۳	۵۲,۴۵۴,۳۳۲,۱۹۶	۴۵,۶۵۶,۵۲۷,۹۷۳	۴۵,۸۳۱,۱۸۵	۲۶۲,۳۷۱,۶۰۶	۶,۳۸۵,۶۹۱,۴۳۳	۶,۳۸۵,۶۹۱,۴۳۳
۳۱	مدیریت نیروگاهی ابرارستان مینا	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۴۳,۸۱۸,۶۸۷	۱۳,۹۷۶,۳۹۵	۷۳,۵۶۰,۰۰۰	۳,۵۸۰,۶۴۵,۰۱۸	۳,۵۸۰,۶۴۵,۰۱۸



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					ردیف
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	سهم
۳۴۰,۴۱۷,۶۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴ پرتو بار فلز خلیج فارس
۴۶۳,۶۶۲,۴۶۸	۲۱۵,۰۶۴,۱۱۶,۷۹۰	۳۰۹,۵۳۳,۲۰۱	۵۸۷,۱۹۸,۳۲۳	۳۹۹,۳۸۸,۶۷۳,۰۴۶	۶۱۸,۱۳۰,۶۴۱,۳۶۰	۱۰۳,۹۰۱,۸۰۱	۵۵ تراکتورسازی ایران
۲,۷۰۱,۳۲۸,۲۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶ توسعه معدن کرومیت کاوندگان
۶۲۷,۴۳۰,۳۶۶	(۳,۵۳۳)	۰	۰	۳,۵۳۳	۱	۱	۵۷ توسعه معدنی و صنعتی صبئور
(۴۰,۶۸۱,۰۱۰,۱۷۳)	(۳,۱۰۰)	۰	۰	۳,۱۰۱	۱	۱	۵۸ توسعه معدن و فلزات
(۴۲۵,۳۵۵,۳۲۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹ تولیدی و صنعتی گوهر فام
(۶۸۸,۶۹۲,۳۸۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰ داروپخش (هلدینگ)
(۱۶۳,۶۴۱,۸۲۹)	۷۵,۵۹۱,۰۳۵,۴۸۸	۲۴۲,۶۴۶,۳۳۰	۴۶,۱۰۰,۷۶۷	(۳۷,۳۵۰,۵۲۰,۱۳۳)	۴۸,۵۳۹,۳۶۲,۴۵۲	۱۰,۷۶۶,۸۲۰	۶۱ زغال سنگ پروده طیس
(۵۰۷,۰۷۱,۶۱۱)	۳۴,۰۳۸,۳۷۱,۳۱۹	۳۵۵,۳۹۸,۰۷۹	۶۷,۵۲۴,۵۱۵	۳۶,۶۱۸,۴۲۱,۵۷۵	۷۱,۰۷۹,۶۱۵,۴۸۸	۱۲۵,۵۴۵,۴۲۷	۶۲ سایلا
(۳۳۱,۳۹۳,۸۵۰)	۸۴۹,۹۰۸,۹۰۵	۲۱,۹۴۹,۹۹۹	۴,۱۷۰,۴۴۱	۳,۵۱۳,۹۷۰,۶۵۶	۴,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۱	۵۰۰,۰۰۱	۶۳ سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۱۰,۴۰۵,۴۲۳,۸۴۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴ سرمایه گذاری پارس توشه
(۳,۵۹۹,۵۱۷,۴۶۰)	۱۲,۱۴۷,۵۶۹,۱۸۸	۳۴۹,۱۰۱,۳۹۸	۶۶,۳۲۸,۱۲۴	۵۷,۲۵۷,۲۸۰,۰۳۰	۶۹,۸۲۰,۳۷۸,۷۴۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵ سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۱,۳۲۶,۹۴۱,۸۱۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶ سرمایه گذاری دارویی تامین
۲۹,۱۶۶,۵۲۸	۱۰۵,۳۳۵,۴۸۲,۸۸۷	۱,۵۶۰,۴۶۰,۶۱۷	۲۹۶,۴۸۳,۴۰۶	۲۰۴,۹۰۹,۶۹۷,۹۱۰	۳۱۲,۰۹۲,۱۲۴,۸۲۰	۲۳,۶۱۲,۳۹۵	۶۷ سرمایه گذاری صدر تامین
۴,۷۱۸,۵۹۹,۳۹۵	۳۷۶,۷۸۶,۸۹۰,۳۰۶	۵,۷۸۶,۹۵۸,۸۰۳	۱,۰۹۹,۵۰۶,۹۲۱	۷۷۳,۷۱۸,۴۰۴,۵۰۰	۱,۱۵۷,۳۹۱,۷۶۰,۵۳۰	۱۷۸,۷۸۲,۰۲۶	۶۸ سرمایه گذاری سپه
۳,۷۱۵,۱۸۷,۳۳۹	۱۷۵,۰۶۱,۳۲۶,۵۱۵	۲,۷۶۱,۳۶۳,۵۹۸	۵۲۴,۶۵۵,۱۷۰	۳۷۳,۹۲۵,۳۷۵,۴۳۷	۵۵۲,۳۷۲,۷۳۰,۷۲۰	۵۳,۴۳۰,۷۰۲	۶۹ سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۱۱,۷۰۶,۳۱۳,۴۸۲)	۲۹۵,۱۹۱,۱۹۳,۰۳۹	۲,۰۲۲,۶۳۵,۸۳۰	۵۷۴,۲۹۴,۳۵۶	۳۰۵,۷۳۹,۰۴۳,۴۶۵	۶۰,۴۵۳,۲۷,۱۶۶,۶۹۰	۸,۳۶۶,۳۴۳	۷۰ سیمان خورستان
۶۷,۹۸۱,۱۷۴	۲۷۵,۳۱۱,۳۲۹,۳۶۷	۲,۹۳۰,۱۸۴,۱۸۱	۵۵۶,۷۲۸,۷۴۴	۳۰۷,۳۲۸,۵۹۸,۴۵۸	۵۸۶,۰۳۶,۸۴۰,۷۵۰	۵۱,۴۲۷,۲۲۳	۷۱ سیمان سازه
۱۵۰,۹۱۲,۶۱۳	۵۳۹,۹۸۸,۹۲۲,۵۷۷	۶,۱۱۴,۹۳۵,۵۲۳	۱,۰۹۸,۶۵۶,۵۵۱	۶۷۵,۷۸۴,۵۹۰,۴۹۹	۱,۳۲۲,۹۸۷,۱۰۵,۱۵۰	۳۹,۶۲۸,۶۱۰	۷۲ سیمان شمال
(۱۷,۵۴۳,۸۲۰,۴۳۰)	۷۶,۳۱۰,۰۷۷۴,۷۸۴	۱,۰۷۸,۰۴۹,۷۱۹	۲۰,۴۸۲,۵۱۶۹	۱۳۸,۰۱۶,۲۹۷,۶۲۸	۲۱۵,۶۰۹,۹۴۷,۳۰۰	۶,۵۱۸,۴۳۳	۷۳ سیمان فارس نو
۱۳۳,۲۳۲,۱۱۱	۳۷۶,۱۸۶,۴۳۸,۳۵۹	۳,۷۸۹,۰۷۴,۵۳۹	۷۱۹,۹۳۲,۰۳۱	۳۷۷,۱۱۹,۴۷۲,۶۱۲	۷۵۷,۸۱۴,۹۰۷,۵۴۱	۳۸,۴۵۱,۹۷۳	۷۴ سیمان فارس و خوزستان
(۱۷۳,۹۵۸,۷۱۹)	۲۱,۳۹۸,۵۶۷,۹۴۰	۳۳۱,۸۰۲,۳۶۸	۶۳,۰۴۲,۲۲۷	۴۴,۶۶۷,۰۴۱,۱۱۵	۶۶,۳۶۰,۴۵۳,۵۵۰	۱,۰۸۵,۳۷۲	۷۵ سیمان ممتازان کرمان



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ردیف	سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶	سیمان هرمزگان	۹,۴۸۴,۵۴۶	۶۶۷,۷۷۸,۵۴۲,۳۷۰	۳۴۷,۵۳۰,۳۴۳,۳۶۸	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹
۷۷	صبا فولاد خلیج فارس	۷,۷۵۰,۰۱۱	۲۵,۷۴۹,۳۵۸,۳۰۳	۳۵,۷۸۵,۰۸۹,۰۷۰	۲۴,۴۶۰,۱۶۴
۷۸	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۷۶۲,۸۷۸	۱۴,۳۷۳,۴۴۷,۳۸۰	۱۶,۹۵۰,۳۸۲,۸۸۹	۱۳,۵۵۹,۷۳۵
۷۹	صنایع فولاد ایران	۰	۰	۰	۰
۸۰	صنایع خاک چینی ایران	۰	۰	۰	۰
۸۱	صنعتی دوده فام	۰	۰	۰	۰
۸۲	فولاد آلیاژی ایران	۳۵,۷۰۷,۳۶۳	۱۷۸,۷۹۹,۳۷۶,۰۲۵	۳۳۱,۴۲۶,۱۷۷,۱۹۷	۱۶۹,۸۵۳,۸۸۸
۸۳	فولاد کاهه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰
۸۴	فولاد مبارکه اصفهان	۴۳۲,۶۷۲,۴۴۸	۱,۷۰۳,۳۸۸,۶۵۳,۱۲۶	۱,۳۰۷,۴۴۵,۳۸۴,۹۷۴	۸,۵۱۱,۴۴۳,۳۷۷
۸۵	قاسم ایران	۳,۷۴۸,۶۵۹	۱۵,۱۴۰,۸۳۳,۷۰۱	۱۳,۱۵۰,۳۰۴,۹۵۶	۷۵,۷۰۴,۱۶۹
۸۶	کاشی و سرامیک حافظ	۰	۰	۰	۰
۸۷	کشت و دامداری لکا	۲۶,۶۱۶,۵۸۵	۹۶,۸۱۷,۷۲۶,۰۳۷	۵۷,۵۸۱,۷۰۶,۵۷۴	۴۸۴,۰۸۸,۶۳۴
۸۸	کویر تاپر	۱۱۲,۷۲۷,۶۳۹	۸۳۸,۹۷۷,۵۹۲,۹۸۳	۴۴۱,۹۹۴,۸۵۶,۳۲۸	۴,۱۹۴,۸۸۷,۹۸۱
۸۹	گسترش سوخت سبزاگر (سهایی عام)	۱	۱	۱,۵۳۵	۰
۹۰	گسترش نفت و گاز پارسین	۴۷,۴۶۵,۱۹۹	۲,۹۵۰,۸۹۴,۷۱۸,۱۴۰	۱,۸۴۰,۸۷۶,۵۱۷,۵۸۰	۱۴,۷۵۴,۴۷۳,۶۰۵
	کلان	۲۸,۱۲۵,۳۵۳	۱۰۰,۸۱۹,۹۸۴,۹۴۳	۷۵,۱۶۸,۰۸۸,۳۶۶	۵۰۴,۰۹۹,۹۰۲
	سین انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰
	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بندر	۱۷,۱۰۹,۱۰۰	۳۱۸,۷۵۳,۵۴۰,۹۴۰	۳۳۸,۷۸۲,۵۰۴,۰۰۴	۱,۵۹۳,۷۶۷,۶۹۵
	سین شیب‌بافتر	۵۹,۳۱۱,۱۱۳	۳۴۹,۱۵۸,۹۴۲,۴۰۰	۲۹۶,۵۵۹,۸۰۰,۷۴۴	۱,۷۴۵,۷۹۴,۷۰۸
	ملی صنایع مس ایران	۴۸,۰۳۵,۵۷۷	۳۷۵,۶۰۹,۱۰۵,۷۱۰	۲۴۷,۷۲۰,۱۴۳,۸۱۸	۱,۸۷۸,۰۴۵,۵۴۳
۹۱	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۳۰۸,۳۹۵,۰۵۱	۲۶۲,۹۹۹,۹۹۹
۹۲	نفت ایرانول	۰	۰	۰	۰
	کلان	۰	۰	۰	۰
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱۴,۶۰۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	سود (ریال) فروش	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲	۲,۳۳۸,۸۹۲,۷۰۱	۶۳۲,۴۷۸,۸۶۹	۳۱۶,۳۹۶,۹۲۷,۳۳۲
	ریال	۳۱,۳۳۷,۳۱			

صندوق سرمایه گذاری مشترک امداد توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						ردیف
منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		سهام
۱۳,۳۸۲,۸۸۸,۵۵۴	۱۰,۲۱۶,۱۴۱,۳۴۷	۲,۱۳۰,۰۵۹,۹۰۵	۴۰,۴۰۷,۹۶۶	۳۲۱,۳۶۱,۰۶۹,۷۷۷	۴۲۶,۰۱۱,۹۸۰,۶۹۰	۲۳,۳۸۲,۷۵۸	۹۸	نفت تهران
(۸۵۰,۶۹۹,۹۱۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹	نفت سپاهان
۱,۰۰۰,۶۸۹,۱۰۲	(۳۵۰,۳۳۱,۹۵۰)	۱۲,۳۳۸,۳۵۶	۲,۳۲۵,۱۷۴	۲,۷۸۳,۳۴۰,۰۰۰	۲,۴۴۷,۶۷۱,۵۸۰	۱۲۵,۰۰۰	۱۰۰	نورایستا پلاستیک
(۷,۸۴۴,۹۶۲)	۵۳۸,۳۷۵,۱۱۸	۱۳,۶۶۲,۰۲۹	۲,۵۹۵,۶۷۱	۲,۱۷۷,۷۷۲,۶۶۲	۲,۷۳۲,۴۰۵,۴۸۰	۳۰,۳۴۶	۱۰۱	نوردو قطعات فولادی
(۸۲۴,۳۴۱,۴۰۳۱۰)	۶,۳۴۰,۹۷۶,۹۰۰,۴۴۰	۱۰۱,۷۴۵,۶۶۰,۸۰۰	۱۸,۹۷۱,۹۹۷,۶۰۶	۱۳,۹۸۷,۳۱۹,۵۵۵,۶۵۶	۲۰,۳۴۹,۰۱۳,۲۲۹,۷۸۲	جمع		

۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام:

سال مالی		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						ردیف
منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		حق تقدم سهام
۰	۳,۵۳۷,۵۲۶,۶۴۲	۵۷,۱۲۸,۸۴۹	۱۰,۸۵۴,۴۵۱	۵۴۳,۳۶۲,۷۹۸,۲۸۱	۵۴۶,۸۶۸,۳۰۸,۲۲۳	۲۹,۹۹۸,۴۱۰	۱	ج. پارس دارو
۰	(۱,۷۰۱)	۰	۰	۴۲,۶۲۳,۴۴۸,۱۹۵	۴۲,۶۲۳,۴۴۶,۴۹۴	۲۶,۳۴۰,۵۰۸	۲	ج. مدنی و صنعتی گل گهر
۰	(۵,۲۸۰)	۰	۰	۱۸۶,۸۲۴,۳۰۵,۱۷۱	۱۸۶,۸۲۴,۳۹۹,۸۹۱	۳۵,۳۷۶,۶۹۱	۳	ج. زغال سنگ پروده طلین
(۳۹,۶۲۱,۵۸۷,۳۲۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴	ج. سرمایه گذاری سپه
(۳۶۵,۷۷۱,۷۲۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵	ج. توسعه مدنی و صنعتی صباپور
(۱۱۶,۸۴۰,۹۰۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶	ج. گسترش سوخت سبوزاگرس (عام)
(۷۹۵,۲۰۲,۸۰۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷	ج. فولاد البرازی ایران
(۴۰,۷۹۹,۴۰۲,۷۶۸)	۲,۵۳۷,۵۱۹,۶۶۱	۵۷,۱۲۸,۸۴۹	۱۰,۸۵۴,۴۵۱	۷۷۲,۷۰۹,۵۵۱,۶۴۷	۷۷۶,۳۱۵,۰۵۴,۶۰۸	جمع		

سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی:

سال مالی		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						ردیف
منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		حق تقدم سهام
۰	۸۶۲,۱۴۲,۳۱۹,۷۰۰	۰	۰	۹,۹۷۹,۸۲۶,۳۳۱	۳,۳۸۶,۱۳۹,۳۴۳,۰۴۹	۴,۱۵۸,۲۶۱,۳۸۹,۰۸۰	۳۹۲,۹۰۱	شیش طلا
۰	۸۶۲,۱۴۲,۳۱۹,۷۰۰	۰	۰	۹,۹۷۹,۸۲۶,۳۳۱	۳,۳۸۶,۱۳۹,۳۴۳,۰۴۹	۴,۱۵۸,۲۶۱,۳۸۹,۰۸۰	جمع	



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

تاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۴-۲۱- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت :

منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					ردیف						
سود(زیان) حاصل از فروش	ریال	سود(زیان) حاصل از فروش	ریال	مالیات	ریال	کاربرد		ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد
۴۵۱,۴۹۱,۷۱۴	۴۲۱,۱۰۳,۹۷۱	.	.	.	.	.	.	۴۰,۹۴۶,۸۹۷,۰۳۹	۴۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۶۸	۱	مربحه عام دولت ۹۴ مش ۳۰۸۱۶	۱
۴۹,۴۶۳,۰۳۶	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۲	اسناد خزانه اسم ایودجه ۱-۰۴۰۳۲۶	۲
۱۷۹,۸۶۲,۵۴۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۳	اسناد خزانه اسم ایودجه ۱-۰۴۰۵۲۰	۳
۶۴۱,۷۵۹,۳۷۳	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۴	اسناد خزانه اسم ایودجه ۹-۰۳۰۸۰۷	۴
۴۹,۴۲۷,۷۳۴	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۵	اسناد خزانه اسم ایودجه ۲۰-۰۳۰۸۰۶	۵
۴,۴۸۸,۳۱۵	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۶	اسناد خزانه اسم ایودجه ۹۸-۰۲۰۹۰۶	۶
۲,۳۰۸,۶۳۴,۴۱۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۷	اسناد خزانه اسم ایودجه ۴-۰۳۰۵۲۲	۷
۱۸۶,۷۱۱,۴۷۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۸	اسناد خزانه اسم ایودجه ۱-۰۴۰۹۱۷	۸
۶۶۹,۸۷۸,۵۶۳	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۹	اسناد خزانه اسم ایودجه ۱-۰۴۱۰۱۵	۹
۶,۸۹۶,۴۷۶,۰۱۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۱۰	اسناد خزانه اسم ایودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳	۱۰
۴,۶۳۵,۳۸۰,۷۵۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۱۱	اسناد خزانه اسم ایودجه ۱-۰۳۰۸۱۴	۱۱
۱۹۸,۷۱۳,۹۷۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۱۲	اسناد خزانه اسم ایودجه ۱-۰۴۰۷۲۸	۱۲
۴۲۷,۹۶۷,۶۵۴	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۱۳	صکوک اجاره صصلی ۴-۰۴-۶۸مه ۱۸٪	۱۳
۷,۷۳۶,۹۸۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۱۴	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	۱۴
۶,۱۶۰,۱۸۶,۴۳۵	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۱۵	گام بانک ملت ۲۱۱	۱۵
۵,۷۳۱,۳۷۹,۲۵۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۱۶	کواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	۱۶
۶۰۹,۸۹۴,۵۱۵	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۱۷	کواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸	۱۷
۶,۷۶۸,۳۴۶,۹۶۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۱۸	کواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۷	۱۸
۳,۰۱۲,۸۳۷,۲۱۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۱۹	کواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۱۹
(۱,۷۸۹,۴۶۰,۱۵۴)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۲۰	مربحه عام دولت ۱۳۰ مش ۳۱۱۱	۲۰
۴۸,۵۴۰,۶۳۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۲۱	مربحه عام دولت ۲ مش ۳۱۱	۲۱
۱,۷۴۶,۱۲۶,۱۷۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۲۲	مربحه عام دولت ۵ مش ۳۰۹	۲۲
۹۹۶,۳۹۶,۶۹۶	.	.	.	.	.	.	.	.	.	-	۲۳	مربحه عام دولت ۵ مش ۳۰۹	۲۳
۳۹,۹۹۲,۱۴۰,۳۹۹	۴۲۱,۱۰۳,۹۷۱	.	.	.	.	.	.	۴۰,۹۴۶,۸۹۷,۰۳۹	۴۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه صنایع
داداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۵-۲۱- سود حاصل از تسویه اختیار سهام :

ردیف	اثرات	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مبالغ	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
							ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیارف شستا-۱۰۰-۷/۱-۱۴۰۳/۰۷/۱۱	-	.	.	.	.	(۹۵,۹۷۵,۳۸۰)	.	.	.
۲	اختیارف شستا-۹۰-۵-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	-	.	.	.	.	(۳۰,۶۹۶,۸۹۳)	.	.	.
۳	اختیارف شستا-۹۰-۵-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	-	.	.	.	.	۴,۲۶۵,۶۴۴,۱۹۱	.	.	.
۴	اختیارف شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	-	.	.	.	.	۱,۰۷۷,۵۳۸,۱۲۸	.	.	.
۵	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۳	-	.	.	.	.	۳۹۶,۰۳۳,۵۹۴	.	.	.
۶	اختیارف خسیا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۳	-	.	.	.	.	(۲,۱۶۵,۰۷۴,۰۳۳)	.	.	.
۷	اختیارف خسیا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۳	-	.	.	.	.	۵۰,۶۸۸,۶۵۵	.	.	.
۸	اختیارف خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷	-	.	.	.	.	(۳۴۲,۷۱۲,۹۳۹)	.	.	.
۹	اختیارف خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷	-	.	.	.	.	۳۲۲,۵۸۱,۵۴۴	.	.	.
۱۰	اختیارف شستا-۸۵۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۴	-	.	.	.	.	(۴,۳۹۹,۸۶۵,۳۰۰)	.	.	.
۱۱	اختیارف شستا-۹۵۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۴	-	.	.	.	.	(۱۵,۰۳۰,۶۷۳,۵۸۹)	.	.	.
۱۲	اختیارف وملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸	-	.	.	.	.	۱۲۵,۲۵۱,۷۴۱	.	.	.
۱۳	اختیارف وملت-۲۳۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸	-	.	.	.	.	۵,۳۴۷,۷۷۹,۰۲۸	.	.	.
۱۴	اختیارف خسیا-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴	-	.	.	.	.	۲,۶۶۷,۱۷۰,۳۳۲	.	.	.
۱۵	اختیارف وملت-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴	-	.	.	.	.	۴,۰۷۶,۳۸۲,۳۵۴	.	.	.
۱۶	اختیارف وملت-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴	-	.	.	.	.	۱,۰۰۸,۱۸۳,۶۷۸	.	.	.
۱۷	اختیارف شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۱	-	.	.	.	.	۸,۶۱۶,۳۵۶,۳۲۵	.	.	.
۱۸	اختیارف شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۱	-	.	.	.	.	۵۳,۹۶۶,۱۳۷,۶۵۱	.	.	.
۱۹	اختیارف شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۵	-	.	.	.	.	۱۹۹,۹۹۴,۹۵۸	.	.	.
۲۰	اختیارف شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۵	-	.	.	.	.	۱۱,۳۱۲,۸۴۴,۹۶۲	.	.	.
۲۱	اختیارف شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۹	-	.	.	.	.	۱,۵۳۲,۵۵۳,۰۳۸	.	.	.
۲۲	اختیارف شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۹	-	.	.	.	.	۷۹۷,۱۰۱,۷۶۴	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۱					ردیف
سود(زیان) حاصل از فروش	ریال	سود(زیان) حاصل از فروش	ریال	مالیات	ریال	کاربرد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	اوراق
(۱۸۴,۳۵۴)	۵۸۹,۹۰۷,۸۵۴	.	.	.	.	-	اختیار وملت-۲۰۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
(۱,۴۳۷,۶۵۶)	۵,۴۷۴,۱۹۳,۷۸۸	.	.	.	.	-	اختیار وملت-۱۹۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
(۱,۵۴۵)	۵,۳۹۵,۵۱۹	.	.	.	.	-	اختیار وملت-۱۸۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
(۲۷۷,۵۴۰)	۱,۵۴۴,۵۳۱,۱۳۳	.	.	.	.	-	اختیار وملت-۱۱۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
(۱۲۷,۳۱۴)	۱,۸۸,۳۴۹,۳۹۱	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
(۱,۹۹۴۲)	۵۹,۹۷۲,۲۰۵	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
(۶۱۴,۳۰۵)	۳۰,۱۳۴,۱۹,۹۳۲	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
(۲۸۷,۷۰۳,۳۴۷)	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۵۱۶,۱۴۶,۳۷۸	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
(۵۹۸,۳۶۷,۰۲۴)	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
(۳۶۷,۰۹۲,۳۲۰)	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
(۷۳۷,۶۵۱,۰۹۲)	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
(۱۵۱,۰۳۸,۸۷۸)	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۱۶۹,۷۳۳,۵۱۶	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۴,۹۵۲,۰۳۷,۴۹۳	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۷,۰۱۶,۷۸۲,۷۹۷	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۲,۰۵۴,۲۹۳,۵۸۴	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۲,۳۵۹,۳۵۸,۶۷	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۶۵۹,۶۱۰,۰۳۷۷	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۸۳۶,۳۳۳,۵۸۶	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۱۱,۸۴۴,۰۶۳	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
(۱۳۸,۰۱۴)	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۱۳۳,۳۱۱,۸۷۹	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۷۷۲۵-۱۴۰۳/۰۷/۲۵

qābiḥ ṣaḥab al-ḥayr

داداشترهای، توضیحی، صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک امداد توسعه مفید

ماددانشتهای توضیحي صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۱					ردیف							
سود(زیان) حاصل از فروش	ریال	سود(زیان) حاصل از فروش	ریال	حالیات	ریال	کرمرد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	اتراف	
(۱۲,۵۳۳,۳۳۳,۳۸۰)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار شستا-۱۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۶۹
(۱۸۳,۵۷۹,۷۹۶)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار شستا-۱۰۰-۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۷۰
(۳,۵۰۴,۰۷۳,۱۱۳)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار شستا-۱۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۱۰	۷۱
(۴۶۲,۲۶۹,۳۳۳)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار شستا-۱۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۷۲
(۱۲,۷۹۶,۸۷۷,۸۳۳)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار شستا-۱۰۰-۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۷۳
۵۷۹,۸۵۳	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار شستا-۹۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۷۴
۱۱,۳۵۷,۰۷۶	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار شستا-۸۰۰-۱۴۰۲/۱۱/۲۰	۷۵
۴۱,۳۰۷,۹۶۷	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار شستا-۸۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۷۶
(۹,۳۰۰,۷۳۱)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار شستا-۴۵۸۹-۱۴۰۳/۰۲/۰۹	۷۷
۹۴۸,۳۹۰,۰۷۳	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار شستا-۱۰۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۰۳	۷۸
۱۱,۰۲۵,۱۷۰,۳۸۸	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار خودرو-۳۰۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۷۹
۳۷۹,۲۵۳,۳۳۵	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار خودرو-۳۰۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۸۰
۲,۶۲۳,۱۷۳,۷۶۶	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار خودرو-۷۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۰۷	۸۱
۵,۹۸۵,۳۹۲,۳۵۲	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار خودرو-۲۸۰-۱۴۰۳/۰۵/۱۰	۸۲
۵,۱۵۸,۹۴۳,۲۳۵	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار خودرو-۲۸۰-۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۸۳
۱,۸۱۴,۰۴۰,۳۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار خودرو-۲۸۰-۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۸۴
(۳,۱۳۳,۱۰۶,۶۷۳)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار خودرو-۲۸۰-۱۴۰۳/۰۲/۰۵	۸۵
۹۴۸,۶۰۵,۷۸۹	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار خودرو-۲۶۰-۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۸۶
(۱,۷۳۱,۰۳۴,۰۶۷)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار خودرو-۲۶۰-۱۴۰۳/۰۱/۰۸	۸۷
(۱۲,۳۴۷,۱۶۹,۳۳۰)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار خودرو-۲۶۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۱	۸۸
۹,۹۲۸,۲۴۷,۶۲۵	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار خودرو-۲۶۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۱	۸۹
۲۳,۳۹۰,۶۵۷,۷۳۸	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار خودرو-۲۶۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۱	۹۰
۵۳۵,۳۳۲,۹۱۴	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	-	اختیار خودرو-۲۶۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۶	۹۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

دادستانهای توضیحی، صورتهای مالی،

سالا، مالی، منتقلی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۹/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۹/۳۱		تعداد	ارزش	ردیف
سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	مالیت	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴,۵۰۹,۷۰۸,۷۳۸	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۹۱۰۸-۲۶۰۰	۹۲
(۱۹,۸۳۲,۳۱۰,۴۴۱)	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۷۰۲۴۰۰	۹۳
(۳,۹۲۴,۰۷۱,۸۵۱)	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۳۱۰۵-۲۴۰۰	۹۴
۹۰۰,۷۰۱,۳۶۶	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۳۴۰۰	۹۵
۱,۵۱۹,۳۰۲,۳۳۸	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۱۱۱-۲۴۰۰	۹۶
(۴۹۴,۳۷۱,۹۷۳)	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۱۰۶-۲۴۰۰	۹۷
(۱,۳۱۷,۷۳۵,۱۸۰)	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۹۱۰۸-۲۴۰۰	۹۸
۳۴,۸۳۹,۰۶۶	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۹۱۰۸-۲۳۰۰	۹۹
۱,۳۳۸,۵۳۱,۰۴۱	.	.	.	.	.	-	اختیار خسیاب-۲۸۰۰	۱۰۰
۹۴۱,۶۵۹,۱۳۵	.	.	.	.	.	-	اختیار خسیاب-۲۲۸۰	۱۰۱
۵,۳۱۶,۵۳۱,۹۹۱	.	.	.	.	.	-	اختیار خسیاب-۲۶۰۰	۱۰۲
۳,۰۱۱,۳۳۶,۸۸۲	.	.	.	.	.	-	اختیار خسیاب-۲۶۰۰	۱۰۳
۱۰۰,۴۰۴,۰۳۷,۲۱۹	.	.	.	.	.	-	اختیار خسیاب-۲۶۰۰	۱۰۴
۱,۳۷۸,۸۶۷,۵۷۶	.	.	.	.	.	-	اختیار خسیاب-۲۴۰۰	۱۰۵
۲,۳۷۲,۲۶۰,۳۰۷	.	.	.	.	.	-	اختیار خسیاب-۲۴۰۰	۱۰۶
۹۳۲,۳۷۲,۷۰۵	.	.	.	.	.	-	اختیار خسیاب-۲۴۰۰	۱۰۷
۱,۱۵۲,۹۷۳,۱۲۵	.	.	.	.	.	-	اختیار خسیاب-۲۴۰۰	۱۰۸
(۵۷۴,۰۰۴,۶۷۸)	.	.	.	.	.	-	اختیار خسیاب-۲۴۰۰	۱۰۹
۷۹۶,۱۳۸,۴۴۲	.	.	.	.	.	-	اختیار خسیاب-۲۴۰۰	۱۱۰
(۳۸,۷۹۸)	.	.	.	.	.	-	اختیار خسیاب-۹۱۰۸-۱۰۵۰	۱۱۱
(۱۱۰,۶۰۸,۶۰۷)	.	.	.	.	.	-	اختیار خسیاب-۲۳۰۰	۱۱۲
۱۱۷,۸۵۲,۲۳۳,۴۷۷	۸۲,۷۴۳,۰۲۰,۷۶۲	.	.	.	.		جمع	



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتحساب مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۶۲۸,۱۴۱,۵۴۵,۵۱۰)	(۲,۱۵۴,۴۹۳,۴۰۵,۴۲۴)	۳۲-۱
۰	۱۷۶,۹۱۷,۱۸۷,۷۶۱	۳۲-۲
۱,۷۶۸,۴۳۸,۰۲۴	۰	۳۲-۳
(۲,۳۸۴,۵۳۱,۴۳۸)	۷۰,۵۸۱,۳۳۲,۴۲۲	۳۲-۴
(۶۲۸,۷۵۷,۴۳۹,۱۳۴)	(۱,۹۷۰,۵۱۸,۰۸۴,۴۴۰)	

جمع

۳۲-۱- سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	حالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نماد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۰	(۶۵۷,۴۳۶,۹۱۱)	۳۳۰,۳۳۶,۰۳۶	۴۳,۷۶۱,۹۴۷	۴۶,۴۳۸,۵۴۶,۱۱۴	۴۶,۰۶۵,۳۰۷,۱۸۶	۳۳,۵۱۴,۶۵۴	تأمین سرمایه گردان	۱	۱
۰	(۷,۵۸۷,۱۹۴,۸۴۷)	۲۳۴,۹۹۸,۷۸۴	۴۲,۷۴۹,۷۶۹	۵۲,۳۱۹,۳۰۳,۰۹۴	۴۴,۹۹۹,۷۵۴,۸۰۰	۸,۶۰۴,۱۶۰	کاشی پارس	۲	۲
۰	۷,۳۳۶,۰۸۷,۳۳۱	۶۳۲,۰۵۶,۷۶۶	۱۲۰,۰۰۰,۷۸۶	۱۱۸,۴۳۳,۱۱۸,۳۷۷	۱۲۶,۴۱۱,۳۵۳,۲۵۰	۵۵,۵۵۵,۴۳۰	سرمایه گذاری خورزمی	۳	۳
۰	(۶۳۸,۱۸۳,۶۷۲)	۱۳,۹۳۵,۶۴۹	۲,۶۴۹,۶۷۳	۲,۴۴۱,۰۷۱۹,۰۵۰	۲,۷۸۹,۱۳۹,۷۰۰	۳۲۶,۲۱۴	فریابی و کمشنری خط فرابند	۴	۴
۰	(۲,۸۰۰,۹۸۷,۵۷۱)	۱۰,۰۹۸,۷۰۰,۱,۸۸۳	۲۰۸,۷۵۳,۳۵۸	۲۳۱,۳۴۲,۷۹۶,۹۲۷	۲۱۹,۷۴۰,۳۷۶,۴۵۶	۵۸,۸۸۰,۰۵۸	گروه دارویی سبحان	۵	۵
۰	(۳۲,۹۵۸,۸۷۴,۶۳۲)	۱,۳۳۱,۸۳۴,۱۰۱	۲۵۳,۰۳۸,۳۷۹	۲۸۸,۷۴۰,۸۱۲,۳۸۷	۲۶۶,۳۶۶,۸۳۰,۳۴۵	۷۲,۸۷۷,۳۷۹	گشت و دام قیام استهبان	۶	۶
۰	(۳۷,۰۸۶,۷۶۰,۷۳۴)	۱,۳۴۶,۷۰۰,۱,۳۷۵	۳۳۶,۸۷۳,۲۴۲	۳۷۴,۹۴۳,۴۴۱,۱۵۷	۳۴۹,۳۴۰,۳۵۴,۹۵۰	۵,۸۰۵,۳۶۱	مهندسان نسوز	۷	۷
۰	۵,۶۱۳,۰۵۵,۳۳۷	۴۲۶,۱۴۷,۱۹۶	۸۳,۸۵۷,۹۶۷	۸۱,۰۹۷,۳۶۸,۷۱۶	۸۷,۳۲۹,۴۳۹,۳۰۶	۵۳,۸۳۴,۳۰۶	سرمایه گذاری الیز (هلندیک)	۸	۸
۰	۴۱۲,۵۳۷,۰۴۴	۲۸۲,۳۶۴,۶۹۰	۵۳,۶۴۹,۲۹۱	۵۵,۷۲۴,۳۸۷,۰۳۵	۵۶,۴۷۲,۹۳۸,۰۶۰	۱۰,۴۷۷,۳۵۴	کارخانجات قند قزوین	۹	۹
۰	(۱۳۲,۵۹۳,۶۹۳,۱۰۰)	۱,۱۶۶,۳۰۰,۸,۳۰۸	۳۳۱,۵۹۸,۵۷۸	۳۶۹,۴۶۷,۴۴۷,۷۷۰	۳۳۳,۳۶۱,۶۶۱,۵۵۶	۱۰۷,۶۴۲,۶۶۸	گروه صنعتی سیاهان	۱۰	۱۰
۰	(۱۱۸,۱۶۶,۵۷۴,۰۶۶)	۱,۱۰۳,۱۵۴,۹۶۱	۳۰۹,۵۹۹,۴۴۳	۳۳۷,۴۸۴,۸۱۱,۸۵۴	۳۲۰,۶۳۰,۹۹۲,۱۹۲	۳۹۲,۶۱۴,۰۴۸	صنایع فورآلبا ایران	۱۱	۱۱
۰	(۵۱,۳۴۵,۳۶۸,۹۲۳)	۹۵۷,۱۱۴,۳۸۳	۱۸۱,۸۵۱,۷۱۴	۲۲۱,۵۳۹,۳۵۹,۳۵۶	۱۹۱,۳۲۳,۸۵۶,۳۳۰	۲۰,۱۷۱,۰۰۷	تولیدات پتروشیمی قائم و سیر	۱۲	۱۲
۰	۱,۶۵۲,۵۶۳,۷۵۵	۲۸,۷۷۷,۵۰۰	۵,۳۶۷,۷۲۵	۴,۰۶۸,۶۹۱,۰۲۰	۵,۷۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صنایع الکترابنک ملایران	۱۳	۱۳



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتحساب مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	مقدار	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارتد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
						ریال	ریال	ریال	
۱۴	پست بانک ایران	۶۴,۸۰۸,۰۸۴	۳۶۱,۱۴۶,۴۸۳,۰۰۰	۳۵۵,۳۱۰,۷۵۸,۳۸۷	۳۴۳,۰۸۹,۱۵۹	۱,۸۰۵,۷۳۲,۴۱۵	۳,۷۸۶,۹۰۳,۱۳۹	۱,۸۰۵,۷۳۲,۴۱۵	۰
۱۵	حمل و نقل کهریز ترانسپورت	۷,۰۵۴,۷۵۵	۴۰,۳۹۸,۹۳۹,۳۹۵	۲۴,۳۹۹,۹۳۸,۷۹۴	۲۸,۸۷۸,۹۹۳	۱۵۱,۹۹۴,۶۹۶	۵۹,۱۸۱,۳۶۸,۱۱۳	۱۵۱,۹۹۴,۶۹۶	۰
۱۶	سیا فولاد خلیج فارس	۱۳,۳۴۹,۳۸۹	۳۷,۸۱۰,۴۶۷,۵۱۱	۶۱,۱۷۳,۳۱۴,۶۵۱	۳۶,۳۱۹,۹۳۴	۱۳۹,۰۵۲,۳۳۸	۳۳,۵۲۸,۳۱۹,۳۳۱	۱۳۹,۰۵۲,۳۳۸	۰
۱۷	تولید انرژی برق شمس پارس کاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۵,۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۲,۷۹۶,۴۲۹	۲,۰۰۷,۰۳۵	۱۵,۸۷۶,۵۰۰	۴۶,۳۳۹,۹۶۴	۱۵,۸۷۶,۵۰۰	۰
۱۸	گروه مالی صبا تامین	۳۸۹,۳۳۰,۳۸۳	۱,۰۵۷,۵۶۵,۸۴۶,۱۹۴	۱,۵۷۳,۶۰۴,۱۳۱,۶۹۵	۱,۰۰۴,۶۸۷,۵۵۴	۵,۳۸۷,۸۳۹,۳۳۱	۵,۳۱۰,۳۳۰,۸۰۲,۳۶۶	۵,۳۸۷,۸۳۹,۳۳۱	۰
۱۹	کنت و صنعت جوبین	۳۶,۰۱۲,۹۱۹	۱۰۹,۰۸۳,۱۳۱,۵۶۱	۱۲۵,۵۰۷,۷۶۰,۸۱۶	۱۰۳,۶۳۸,۹۷۵	۵۴۵,۴۱۵,۶۵۸	۱۷۰,۷۳۶,۷۳۲,۷۹۸	۵۴۵,۴۱۵,۶۵۸	۰
۲۰	توکاریل	۱۷,۷۸۷,۴۷۴	۵۰,۸۵۴,۳۸۸,۱۶۶	۷۱,۷۳۴,۳۹۴,۰۳۷	۴۸,۳۱۱,۶۶۹	۷۵۴,۳۷۱,۹۴۱	۳۱,۱۹۳,۵۸۹,۴۸۱	۷۵۴,۳۷۱,۹۴۱	۰
۲۱	صنعتی پهلک	۳۶,۱۵۲,۹۵۶	۱۴۸,۳۷۱,۳۳۱,۲۲۴	۱۵۶,۳۳۲,۶۷۰,۹۷۱	۱۴۰,۹۵۳,۱۴۵	۷۴۱,۸۵۸,۶۵۷	۵۸,۷۳۳,۷۵۱,۳۴۹	۷۴۱,۸۵۸,۶۵۷	۰
۲۲	فهر انرژی خلیج فارس	۳۷,۳۵۳,۰۲۴	۳۰۷,۶۸۶,۴۰۹,۹۶۰	۳۳۷,۶۷۹,۸۵۷,۹۶۱	۲۹۲,۳۰۲,۳۰۹	۱,۵۳۸,۴۳۳,۳۰۵	۳۱,۶۳۳,۹۵۳,۵۱۵	۱,۵۳۸,۴۳۳,۳۰۵	۰
۲۳	مدیریت نیروگاهی ابرسان مینا	۲۹,۷۴۵,۸۳۳	۲۵۱,۳۶۸,۱۴۴,۸۳۰	۳۷۱,۹۸۷,۶۱۹,۴۳۷	۳۳۴,۰۵۶,۳۳۸	۱,۷۵۸,۱۹۰,۷۲۴	۳۲,۴۴۱,۷۳۱,۵۶۹	۱,۷۵۸,۱۹۰,۷۲۴	۰
۲۴	س‌پارک‌های کارکنان بانکها	۲۱۳,۷۵۶,۳۹۱	۴۲۷,۰۰۴,۰۷۶,۷۳۷	۴۴۵,۵۳۳,۶۳۰,۳۳۹	۴۰۵,۶۵۱,۹۱۳	۲,۱۳۵,۰۱۰,۳۸۴	۳۱,۰۷۲,۳۰۵,۸۴۹	۲,۱۳۵,۰۱۰,۳۸۴	۰
۲۵	کارخانجات اوزپخش	۸۳۸,۸۲۱	۱,۱۴۶,۶۶۸,۳۰۷	۹۱۵,۳۲۵,۷۹۲	۱۰۰,۸۹,۳۳۵	۵,۷۳۳,۳۴۳	۳۳۴,۵۱۹,۸۳۸	۵,۷۳۳,۳۴۳	۰
۲۶	صنایع غذایی رضوی	۲۵,۱۷۵,۰۰۱	۷۶,۵۰۶,۸۲۸,۰۳۹	۷۵,۹۱۴,۳۹۵,۹۹۵	۷۳,۶۸۱,۴۸۷	۲۸۲,۵۳۴,۱۴۰	۱۳۷,۱۱۶,۴۱۷	۲۸۲,۵۳۴,۱۴۰	۰
۲۷	ایران پساترانزپورت	۷,۹۸۹,۳۴۴	۸۸,۸۴۲,۳۴۴,۸۸۰	۱۱۵,۳۷۹,۷۰۸,۴۴۸	۸۴,۴۰۰,۳۷۵	۴۴۴,۳۱۱,۹۷۴	۳۶,۹۶۵,۹۳۵,۶۱۷	۴۴۴,۳۱۱,۹۷۴	۰
۲۸	پخش الیز	۳۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۷۱,۹۸۷,۹۳۷	۱۱۸,۷۳۳,۹۰۰	۶۳۴,۹۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۶,۳۶۹,۱۷۳	۶۳۴,۹۱۰,۰۰۰	۰
۲۹	تولید نیروی برق دماوند	۳۴,۹۹۷,۸۱۶	۱۶۴,۹۸۵,۵۸۵,۶۰۰	۱۶۴,۶۷۰,۳۶۳,۶۷۸	۱۵۶,۷۳۶,۳۰۶	۸۳۴,۹۳۷,۹۷۸	۷,۳۳۱,۵۸۰,۶۸۴	۸۳۴,۹۳۷,۹۷۸	۰
۳۰	موزون	۹۲,۰۷۵,۸۴۳	۱۴۹,۳۵۴,۹۴۱,۵۰۳	۱۵۵,۶۸۸,۴۵۵,۳۸۵	۱۴۱,۷۹۲,۱۹۴	۷۴۶,۳۷۴,۷۰۸	۳۳,۱۱۸,۵۳۵,۳۷۴	۷۴۶,۳۷۴,۷۰۸	۰
۳۱	توسعه معادن و صنایع خاورمیانه	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۳۴۰,۳۵۱,۳۳۶	۳۳۸,۱۴۳,۳۰۰	۱,۷۳۷,۰۷۰,۰۰۰	۴۴,۱۱۸,۵۳۵,۳۷۴	۱,۷۳۷,۰۷۰,۰۰۰	۰
۳۲	گسترش انرژی و سرمایه‌های ب کشور	۱۸۷,۷۷۸,۷۱۶	۳۱۹,۴۱۱,۵۹۵,۹۱۶	۳۶۹,۰۸۶,۴۱۴,۱۹۷	۳۰۳,۴۴۱,۰۱۶	۱,۵۹۷,۰۵۷,۹۸۰	۵۱,۵۷۵,۳۱۷,۳۷۷	۱,۵۹۷,۰۵۷,۹۸۰	۰
۳۳	کشاورزی و دامپروری خیر اصفهان	۴۰,۰۷۵,۰۰۰	۵۸,۹۸۴,۵۶۱,۶۰۰	۶۸,۳۳۹,۹۴۴,۷۷۴	۵۶,۰۳۵,۳۳۴	۲۹۴,۹۳۳,۸۰۸	۹,۶۹۶,۳۴۱,۳۱۶	۲۹۴,۹۳۳,۸۰۸	۰
۳۴	بانک اقتصاددین	۳۰,۷۶۴,۳۳۰	۱۰۸,۷۵۱,۸۷۱,۳۰۰	۱۰۸,۳۰۷,۳۵۹,۳۷۸	۱۰۳,۳۱۴,۳۷۸	۵۴۳,۷۵۹,۳۵۶	۱۰,۴۵۶,۸۱۳	۵۴۳,۷۵۹,۳۵۶	۰
۳۵	پخش هجرت	۶۹,۷۱۸,۷۳۶	۱۲۳,۱۲۳,۰۰۰,۶۵۱۲	۲۰۴,۳۰۰,۳۰,۹۵۳	۱۱۷,۰۳۳,۳۵۶	۶۱۵,۹۶۵,۰۳۳	۸۱,۸۴۰,۰۳۳,۸۳۰	۶۱۵,۹۶۵,۰۳۳	۰



صندوق سرمایه گذاری مشترک امداد توسعه عقید

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۱	سود (زیان) تحقق یافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	مقدار	شرح	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
•	۳,۸۱۰,۹۳۹,۳۷۱	۶۲۳,۵۰۳,۸۳۱	۱۱۸,۴۶۵,۷۲۸	۱۲۰,۱۳۷,۸۵۷,۲۶۷	۱۳۴,۷۰۰,۷۶۶,۱۹۷	۵۰,۷۱۱,۹۸۳	بانک سامان	۳۶
•	(۱۶,۳۹۸,۹۹۲,۶۶۱)	۱,۱۷۱,۴۴۹,۵۱۶	۲۲۲,۵۷۵,۴۰۸	۲۴۹,۲۹۴,۸۷۰,۹۳۷	۳۳۴,۳۸۹,۹۰۳,۳۰۰	۹۰,۸۱۰,۰۰۴	کشت و صنعت دشت خرم دره	۳۷
•	۱۱,۹۵۳,۷۱۱,۱۹۸	۱,۳۳۷,۸۹۱,۷۷۵	۲۷۵,۰۹۹,۴۳۷	۳۷۵,۹۰۱,۶۵۳,۵۱۰	۲۸۹,۵۷۸,۳۵۵,۰۰۰	۵۷,۹۱۵,۶۷۱	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۳۸
•	۱,۶۵۳,۵۱۰,۳۳۱	•	۱۷,۱۰۶,۲۵۰	۲,۶۹۲,۴۴۳,۵۱۹	۲,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پویا	۳۹
•	۱۹,۳۱۵,۱۳۱,۳۳۹	۹۱۸,۳۷۲,۰۱۴	۱۷۳,۴۹۰,۶۸۳	۱۶۳,۱۶۶,۳۰۸,۶۱۶	۱۸۳,۶۷۴,۳۰۲,۷۳۳	۷۲,۱۳۲,۳۴۲	بانک سینا	۴۰
•	۳۳,۱۱۰,۵۳۰,۶۹۳	۷۳۶,۹۳۵,۰۷۹	۱۳۸,۱۱۷,۶۶۵	۱۱۱,۴۱۱,۴۳۲,۳۶۳	۱۴۵,۳۸۷,۰۱۵,۸۰۰	۶,۳۷۷,۵۰۵	پالایش نفت شیراز	۴۱
•	(۳,۶۶۵,۸۳۷,۳۵۴)	۱,۲۳۹,۱۷۴,۰۴۶	۳۳۵,۴۴۳,۰۶۹	۳۴۹,۰۳۶,۰۳۹,۴۳۹	۲۳۷,۸۳۴,۸۰۹,۳۰۰	۵,۴۸۳,۰۷۱	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۴۲
•	(۳۳,۰۴۲,۳۷۶,۴۷۹)	۳۵۶,۵۰۸,۳۲۷	۶۷,۷۳۶,۵۴۳	۱۰۳,۹۱۹,۸۷۷,۱۴۹	۷۱,۳۰۱,۶۴۵,۴۶۰	۲,۱۰۳,۹۱۴	پارس فولاد سبزوادر	۴۳
•	۱۲,۵۲۴,۳۹۳,۵۱۸	۹۶۶,۰۱۸,۰۹۹	۱۸۳,۵۴۳,۴۳۹	۱۷۹,۵۳۹,۶۶۴,۷۸۴	۱۹۳,۳۰۳,۶۱۹,۸۴۰	۱۳۵,۴۵۶,۸۹۶	سیمف	۴۴
•	(۹۳۷,۵۰۲,۶۳۶)	۲۰,۱۲۰,۹۳۴,۹۸۸	۳۸۲,۴۵۵,۷۴۸	۴۰۱,۱۲۷,۱۱۹,۵۶۴	۴۰۳,۵۸۴,۹۹۷,۶۶۴	۸۴,۴۳۴,۷۷۳	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۴۵
•	۸,۹۱۲,۳۰۷,۶۱۲	۶۳۱,۷۱۴,۷۰۰	۱۳۰,۰۲۵,۷۹۳	۱۱۶,۶۷۸,۸۹۱,۹۴۵	۱۲۶,۳۴۲,۹۴۰,۰۵۰	۵۵۰,۵۰۱,۳۹۹	پاکدیس	۴۶
•	۱,۱۰۲,۷۷۵,۴۷۶	۵۲۶,۲۳۰,۰۰۰	۹۹,۹۸۳,۷۰۰	۱۰۳,۵۱۷,۰۱۰,۸۲۴	۱۰۵,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری بینالود	۴۷
•	۲,۰۶۲,۵۳۶,۶۷۸	۴۸۰,۱۵۷,۳۰۲	۹۱,۳۲۹,۸۶۸	۹۳,۳۱۷,۵۱۶,۶۰۲	۹۶,۰۳۱,۳۴۰,۳۰۰	۳,۴۶۶,۸۳۹	انته بیوتیک سازی ایران	۴۸
•	(۳,۵۳۸,۷۷۷,۵۱۷,۳۱۱)	۳,۶۵۶,۱۷۹,۸۷۴	۶۹۴,۶۷۴,۱۷۶	۱۰,۸۰۰,۷۶۲,۶۳۸,۰۱۳	۷۳۱,۳۲۵,۹۷۴,۸۵۲	۴۳۵,۳۳۲,۵۰۶	مندی و صنعتی کل گهر	۴۹
•	۱۰,۰۷۶,۳۰۶,۴۸۵	۸۳۵,۱۸۹,۰۰۹	۱۵۸,۶۸۵,۹۱۲	۱۵۵,۹۶۷,۷۳۰,۳۹۴	۱۶۷,۰۳۷,۸۰۱,۸۰۰	۵۷,۵۹۹,۳۴۲	نیروژتاس	۵۰
•	(۶,۵۶۸,۶۸۳,۷۸۹,۹۱۶)	۲,۷۷۲,۶۷۵,۷۱۹	۵۲۶,۹۹۸,۳۸۷	۶۱۷,۱۲۱,۳۹۷,۶۳۰	۵۵۲,۷۳۵,۱۴۳,۸۴۰	۹۷,۶۶۴,۶۳۸	داروسازی شهید قائمی	۵۱
•	(۷۰,۹۸۵,۵۶۶,۳۱۱)	۷۱۷,۰۴۴,۳۱۰	۱۳۶,۲۳۸,۴۱۹	۳۱۳,۵۵۴,۱۴۵,۴۹۴	۱۳۴,۳۰۸,۸۶۴,۰۱۲	۷۰,۷۱۴,۴۲۹	فولاد سرحان ایرانین	۵۲
•	(۵,۶۶۳,۵۳۱,۹۶۱)	۱۰,۶۸۳,۰۴۰,۹۶۰	۲۰۳,۹۵۸,۹۴۳	۲۶۹,۰۰۶,۳۵۰,۰۳۳	۲۱۳,۶۴۰,۹۹۱,۹۶۴	۷۶,۸۲۱,۶۴۴	فولاد کوه جنوب کیش	۵۳
•	(۸,۶۱۹,۸۴۴,۶۳۳۱)	۹۰,۶۴۶,۰۹۱۶	۱۷۲,۳۲۷,۵۷۴	۲۶۶,۴۱۱,۹۳۹,۳۵۱	۱۸۱,۳۹۲,۱۸۳,۱۱۰	۶۱,۸۹۵,۵۱۰	بین المللی توسعه صن. معدن غدیر	۵۴
•	۲۶۷,۹۱۵,۴۴۸	۱۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۳۵۵,۰۰۰	۳۰,۴۴۸,۳۲۹,۵۵۲	۳۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پیمان کاشانه تهران	۵۵
•	(۲۳,۴۶۹,۸۵۸,۷۳۶)	۸۵۸,۶۴۴,۴۶۵	۱۶۳,۱۴۲,۴۴۸	۲۱۴,۱۷۶,۹۶۴,۸۹۳	۱۷۱,۳۲۸,۸۹۳,۰۷۰	۵۳,۵۶۴,۸۴۵	دلمادری تلیسه نیونه	۵۶
(۲,۳۹۳,۱۶۱,۷۳۴)	•	•	•	•	•	•	ایران خودرو	۵۷



صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
		ارزش بازار	ارزش دفتری	کلیز	مالیات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	ریز	ریز	سود (زیان) تحقق یافته	ریز
۵۸	بانک خاورمیانه	۹۳۹,۱۲۹,۰۰۵	۲,۰۷۰,۰۲۹,۸۷۵,۰۰۰	۵۷۴,۵۲۵,۴۱۴,۰۷۱	۶۸۵,۸۱۴,۳۴۵	۳۶۰,۹۵۹,۱۸۵	۱۰,۳۵۰,۱۴۹,۳۷۵	۳۲۲,۳۰۲,۸۳۸,۴۳۳	۳۹,۰۷۳,۸۸۳,۷	۱۲۳,۰۸۹,۰۵۹,۳۹۹	۱۰۰,۳۵۰,۱۴۹,۳۷۵
۵۹	بانک ملت	۲۹,۸۳۰,۹۸۵	۷۳۱,۹۰۹,۸۳۷,۰۰۰	۸۸۹,۳۴۵,۷۴۰,۴۳۷	۸۱۶,۳۹۱,۲۹۳	۴,۲۹۶,۰۰۶,۸۰۵	۱,۹۶۶,۵۲۸,۳۸۱	۳۵,۳۵۶,۳۲۷,۴۵۱	۳۳,۴۰۲,۳۴۸,۷۸۸	۴۲,۴۹۱,۸۳۷,۷۱۸	۲,۱۸۹,۶۸۵,۰۵۱
۶۰	پیش‌دیرال	۲۴۷,۱۸۱,۰۵۹	۸۵۹,۳۰۱,۳۶۱,۰۰۴	۳۹۱,۸۳۹,۴۵۷,۳۷۱	۴۱۶,۰۴۰,۱۶۰	۲,۱۸۹,۶۸۵,۰۵۱	۴۱۶,۰۴۰,۱۶۰	۳۳,۴۹۱,۸۳۷,۷۱۸	۳۳,۴۰۲,۳۴۸,۷۸۸	۴۲,۴۹۱,۸۳۷,۷۱۸	۲,۱۸۹,۶۸۵,۰۵۱
۶۱	بیمه اتکایی ایران زمین	۴۲,۹۳۵,۰۰۱	۴۳۷,۹۳۷,۰۰۱,۰۰۰	۴۲۸,۳۸۰,۴۱۳,۰۸۳	۵۱۸,۳۳۷,۵۳۴	۲,۷۳۸,۰۹۲,۳۸۶	۲,۷۳۸,۰۹۲,۳۸۶	۱۱۴,۰۹۱,۶۱۴,۳۷۷	۱۱۴,۰۹۱,۶۱۴,۳۷۷	۱۱۴,۰۹۱,۶۱۴,۳۷۷	۲,۷۳۸,۰۹۲,۳۸۶
۶۲	پارس دارو	۳۱,۲۸۵,۴۶۳	۵۴۵,۶۱۸,۴۵۷,۲۸۰	۶۶۰,۷۴۵,۷۷۴,۶۹۷	۸۱۳,۷۳۳,۰۸۴	۴,۳۷۷,۵۴۲,۵۴۷	۴,۳۷۷,۵۴۲,۵۴۷	۱۸۹,۶۷۲,۴۵۹,۱۱۳	۱۸۹,۶۷۲,۴۵۹,۱۱۳	۱۸۹,۶۷۲,۴۵۹,۱۱۳	۴,۳۷۷,۵۴۲,۵۴۷
۶۳	پالایش نفت بندرعباس	۳,۴۱۳,۳۹۶	۸۵۵,۵۰۸,۵۰۹,۴۴۰	۴۴۰,۸۶۹,۱۹۳,۹۱۳	۴۱۵,۴۵۷,۴۰۴	۱,۶۶۰,۳۰۲,۱۲۵	۱,۶۶۰,۳۰۲,۱۲۵	۵,۳۸۴,۳۷۵,۳۴۸	۵,۳۸۴,۳۷۵,۳۴۸	۵,۳۸۴,۳۷۵,۳۴۸	۱,۶۶۰,۳۰۲,۱۲۵
۶۴	پالایش نفت تبریز	۵۳,۱۲۹,۶۶۸	۳۳۳,۰۶۰,۴۳۵,۰۰۰	۶۵,۳۳۱,۷۱۸,۲۳۴	۶۷,۵۸۲,۴۰۴	۳۵۵,۶۹۶,۸۶۴	۳۵۵,۶۹۶,۸۶۴	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۵۵,۶۹۶,۸۶۴
۶۵	پتروشیمی تندگوین	۸۵۴,۵۲۷	۷۱,۱۳۹,۳۷۲,۷۵۰	۲۸۱,۵۱۱,۲۴۹,۹۰۱	۲۹۹,۷۵۱,۷۳۴	۱,۵۷۷,۶۴۰,۷۰۵	۱,۵۷۷,۶۴۰,۷۰۵	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۱,۵۷۷,۶۴۰,۷۰۵
۶۶	پتروشیمی زاگرس	۱۰۰,۰۸۳,۹۹۳	۳۱۵,۵۳۸,۱۴۰,۹۷۰	۲۰۸,۶۲۹,۰۰۶,۷۹۶	۱۹۰,۸۳۴,۰۶۷	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵
۶۷	پتروشیمی شیراز	۶۳,۸۶۸,۸۳۰	۲۰۰,۸۶۷,۴۳۸,۹۰۰	۲۰۸,۶۲۹,۰۰۶,۷۹۶	۱۹۰,۸۳۴,۰۶۷	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵
۶۸	توسعه‌سازان و فلزات	۱۷۵,۲۳۴,۷۶۶	۲۷۷,۳۹۳,۸۳۷,۸۱۲	۲۰۸,۶۲۹,۰۰۶,۷۹۶	۱۹۰,۸۳۴,۰۶۷	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵
۶۹	توسعه معدنی و صنعتی صنوبر	۹۸,۹۶۸,۸۵۳	۲۶۶,۱۲۷,۳۴۳,۰۲۸	۲۰۸,۶۲۹,۰۰۶,۷۹۶	۱۹۰,۸۳۴,۰۶۷	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵
۷۰	تولیدی چدن سازان	۱۷۳,۰۸۵,۸۵۹	۲۷۴,۶۸۷,۳۵۸,۲۳۳	۲۰۸,۶۲۹,۰۰۶,۷۹۶	۱۹۰,۸۳۴,۰۶۷	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵
۷۱	توسعه‌سازان و فلزات	۲۴,۳۴۳,۵۴۷	۷۷,۳۹۰,۷۶۱,۷۳۵	۲۰۸,۶۲۹,۰۰۶,۷۹۶	۱۹۰,۸۳۴,۰۶۷	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵
۷۲	توسعه معدنی و صنعتی صنوبر	۲۴,۳۴۳,۵۴۷	۷۷,۳۹۰,۷۶۱,۷۳۵	۲۰۸,۶۲۹,۰۰۶,۷۹۶	۱۹۰,۸۳۴,۰۶۷	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵
۷۳	توسعه‌سازان و فلزات	۲۴,۳۴۳,۵۴۷	۷۷,۳۹۰,۷۶۱,۷۳۵	۲۰۸,۶۲۹,۰۰۶,۷۹۶	۱۹۰,۸۳۴,۰۶۷	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵
۷۴	تولیدی چدن سازان	۲۴,۳۴۳,۵۴۷	۷۷,۳۹۰,۷۶۱,۷۳۵	۲۰۸,۶۲۹,۰۰۶,۷۹۶	۱۹۰,۸۳۴,۰۶۷	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵
۷۵	توسعه معدنی و صنعتی صنوبر	۲۴,۳۴۳,۵۴۷	۷۷,۳۹۰,۷۶۱,۷۳۵	۲۰۸,۶۲۹,۰۰۶,۷۹۶	۱۹۰,۸۳۴,۰۶۷	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵
۷۶	توسعه‌سازان و فلزات	۲۴,۳۴۳,۵۴۷	۷۷,۳۹۰,۷۶۱,۷۳۵	۲۰۸,۶۲۹,۰۰۶,۷۹۶	۱۹۰,۸۳۴,۰۶۷	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵
۷۷	تولیدی چدن سازان	۲۴,۳۴۳,۵۴۷	۷۷,۳۹۰,۷۶۱,۷۳۵	۲۰۸,۶۲۹,۰۰۶,۷۹۶	۱۹۰,۸۳۴,۰۶۷	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵
۷۸	توسعه معدنی و صنعتی صنوبر	۲۴,۳۴۳,۵۴۷	۷۷,۳۹۰,۷۶۱,۷۳۵	۲۰۸,۶۲۹,۰۰۶,۷۹۶	۱۹۰,۸۳۴,۰۶۷	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵
۷۹	توسعه‌سازان و فلزات	۲۴,۳۴۳,۵۴۷	۷۷,۳۹۰,۷۶۱,۷۳۵	۲۰۸,۶۲۹,۰۰۶,۷۹۶	۱۹۰,۸۳۴,۰۶۷	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۳۲,۱۳۹,۴۹۸,۶۳۰	۱,۰۰۰,۴۳۷,۱۹۵



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

لایحه تأییدیه، توضیحات، صورت های مالی،

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		ردیف	سهم
متوسط به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	
(۸۹,۵۵۶,۸۳۰,۶۷۵)	(۸۳۸,۱۰۷,۵۴۳)	۱,۷۴۹,۶۱۹,۰۶۲	۳۳۲,۳۲۷,۶۲۲	۳۴۸,۶۷۹,۸۷۳,۲۹۹	۳۴۹,۹۱۳,۸۱۲,۴۴۰	۱۵,۸۷۶,۷۶۱	سرمایه گذاری دارایی ثابت
۲۸,۱۶۶,۲۸۱,۵۱۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق تامین
۱۶,۶۵۳,۳۷۵,۵۴۴	۱۶۴,۰۱۳,۰۴۲,۷۱۵	۴,۷۵۳,۸۰۶,۳۷۶	۹۰۳,۰۳۲,۲۱۱	۷۸۰,۸۹۳,۳۹۲,۸۹۸	۹۵۰,۵۵۱,۳۷۵,۲۰۰	۱۷۹,۳۵۱,۱۸۴	سرمایه گذاری سپه
۱۸۰,۵۴,۷۱۲,۷۳۵	(۱۳۹,۳۳۹,۳۴۲,۶۶۱)	۲,۱۷۱,۰۲۲,۳۸۱	۳۱۲,۴۹۴,۴۵۱	۵۷۰,۹۵۰,۶۱۹,۷۰۹	۴۳۴,۳۰۴,۸۹۶,۱۸۰	۳۳,۴۵۱,۸۴۱	سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه
(۶۴۹,۴۸۰,۳۶۷)	۲۳۳,۸۷۲,۳۰۳,۸۲۰	۷,۸۵۷,۸۷۸,۹۴۵	۱,۴۹۲,۹۱۱,۳۰۰	۱,۳۳۹,۳۳۶,۵۴۳,۱۸۵	۱,۵۷۱,۵۵۹,۷۸۹,۰۵۰	۱۸۶,۴۳۵,۸۳۵	سرمایه گذاری غیر(هلدینگ)
(۸۱,۹۱۷,۱۷۰,۰۳۴)	-	-	-	-	-	-	سهم خورستان
۲۴,۴۲۱,۶۳۳,۳۴۶	۱,۱۹۰,۱۷۸,۵۳۹	۲۳,۷۹۷,۸۶۹	۴,۵۲۱,۵۹۵	۳,۵۴۱,۰۷۵,۷۱۷	۴,۷۵۹,۵۷۳,۷۳۰	۵۹۲,۷۳۴	سهم ساه
(۷,۲۴۱,۱۴۳,۹۳۶)	۵۰,۵۴۳,۵۴۹,۱۵۶	۷۲۷,۰۰۳,۷۸۳	۱۳۸,۱۳۰,۷۱۹	۹۳,۹۹۲,۰۹۲,۷۲۳	۱۴۵,۴۰۰,۷۵۶,۴۰۰	۵,۵۱۱,۷۸۰	سهم شمال
(۱۰۰,۰۰۰,۳۳۱,۰۶۱)	۳۳,۸۱۵,۰۷۹,۵۴۱	۶۴۰,۵۸۸,۹۷۵	۱۳۱,۷۱۱,۹۰۵	۹۳,۵۴۰,۴۱۴,۵۷۹	۱۳۸,۱۱۷,۷۹۵,۰۰۰	۴,۴۱۷,۸۵۵	سهم فارس نو
(۱۳۰,۸۶۷,۰۲,۹۸۹)	-	-	-	-	-	-	سهم فارس و خورستان
(۳,۲۹۰,۶۸۷,۸۱۵)	-	-	-	-	-	-	سهم ممتازان کرمان
۱۳۸,۱۸۵,۳۴۴,۵۰۱	۶۶,۳۹۰,۵۸۰,۸۲۷	۹۳۳,۸۵۱,۲۳۷	۱۷۷,۴۳۱,۷۳۵	۱۱۹,۳۶۸,۳۸۳,۵۰۱	۱۸۶,۷۷۰,۳۴۷,۳۰۰	۳,۳۵۷,۸۱۰	سهم هرمزگان
(۳۰,۳۳۵,۸۰۹,۲۵۷)	۳۳,۹۳۹,۳۳۰,۰۴۷	۷۷۹,۸۱۵,۸۹۳	۱۴۸,۱۶۵,۰۲۰	۱۳۱,۰۹۵,۹۷۷,۶۵۸	۱۵۵,۹۶۳,۱۷۸,۶۱۸	۵۷,۸۳۸,۳۹۴	شرکت صنایع غذایی سبز شرق
(۳۷,۵۷۱,۵۳۱,۶۸۰)	(۱۷۶,۲۱۷,۰۰۸,۵۵۲)	۳,۴۹۳,۵۶۸,۳۵۳	۶۶۳,۷۷۷,۹۸۷	۸۷۰,۷۷۳,۳۳۳,۸۱۳	۶۹۸,۷۱۳,۶۷۰,۶۰۰	۳۹,۲۵۳,۵۷۷	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۴۹,۴۷۷,۵۸۸,۲۱۳)	(۳۰,۷۷۷,۹۳۰,۱۷۷)	۸۴۷,۵۰۳,۴۹۹	۱۶۱,۰۲۵,۶۶۵	۱۹۹,۳۷۰,۱۰۰,۸۱۳	۱۶۹,۵۰۰,۶۹۹,۸۰۰	۱۹,۳۳۹,۵۸۰	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۲۰,۵۰۳,۷۲۸,۷۶۰	(۵۵,۷۶۹,۰۲۰,۳۳۸)	۴۲۲,۵۵۰,۷۳۷	۸۹,۷۸۴,۶۴۰	۱۴۹,۷۱۶,۸۳۳,۳۵۱	۹۴,۵۱۰,۱۴۷,۴۰۰	۱۰۰,۵۴۰,۳۷۱	صنایع دوده فام
(۱۳,۳۳۶,۰۸۳,۳۱۹)	(۷۷,۵۳۸,۵۷۶,۳۰۰)	۴۱۱,۰۹۵,۳۸۳	۷۸,۱۰۸,۱۲۳	۱۵۹,۳۵۸,۴۴۹,۳۹۳	۸۳,۳۱۹,۰۷۶,۴۰۸	۳۴,۵۷۲,۳۴۸	فولاد پایا ایران
۱۳,۳۵۹,۹۵۴,۱۳۰	۱۵,۱۷۹,۳۳۳,۸۱۸	۱,۴۴۹,۸۴۱,۹۹۱	۲۷۵,۴۶۹,۹۷۸	۲۷۳,۰۶۳,۷۶۳,۵۰۱	۲۸۹,۹۶۸,۳۹۸,۱۶۸	۱۳,۰۱۴۷,۳۹۶	فولاد مبارک اصفهان
(۷,۵۴۰,۱۳۶,۸۵۶)	-	-	-	-	-	-	قاسم ایران
۱۹,۸۴۳,۹۵۵,۲۸۱	۱۸۵,۵۱۷,۳۳۳,۷۳۷	۲,۶۳۱,۶۰۷,۱۶۱	۵۰۰,۰۰۰,۵۳۶۱	۳۳۷,۶۷۲,۴۹۵,۹۸۹	۵۳۶,۳۳۱,۴۳۳,۳۴۸	۱۵۶,۰۸۵,۸۳۴	کنت و دامپاری فکا
۹۸,۱۱۰,۳۰۰,۶۵۳	۵۳,۳۰۵,۳۵۰,۳۳۰	۸۶۰,۱۶۳,۴۸۶	۱۶۳,۴۳۱,۰۶۲	۱۱۷,۸۰۳,۸۵۳,۳۷۳	۱۷۳,۰۳۳,۶۷۷,۳۵۰	۳۰,۴۴۸,۳۶۵	کوبیر تاپیر
(۱۳,۳۹۳,۴۱۶,۳۵۰)	-	-	-	-	-	-	گروه پیمان



سال مالی

منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳

ردیف	سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کامبرد	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق یافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۳	گسترش یوونت سبزآگرس (سهامی عام)	۴۰۶,۲۹۳,۹۸۸,۶۹۶	۵۸۳,۳۴۸,۰۶۲,۱۶۱	۳۸۵,۹۷۹,۲۸۹	۲۰,۳۱,۴۶۹,۹۴۳	(۱۷۹,۵۷۱,۵۳۳,۶۹۷)	۲۴۰,۹۹۸,۰۸۰,۱۱۷
۱۰۳	گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۴,۵۱۵,۷۴۸,۷۳۹
۱۰۴	گلینش	۲۳۰,۹۲۰,۳۹	۵۶,۲۰۶,۱۱۵,۴۵۵	۵۶,۴۴۵,۰۲۶	۲۹۷,۰۷۹,۰۸۳	۲,۸۵۶,۱۷۶,۷۸۴	(۵۲,۳۰۹,۳۴۳,۵۳۰)
۱۰۵	سین انرژی خلیج فارس	۶۷۰,۸۶۶,۵۳	۶۱۴,۳۸۴,۹۷۲,۹۳۰	۶۰۱,۶۳۳,۰۹۵	۳,۱۶۶,۴۸۹,۹۷۴	۱۵,۱۴۴,۸۱۸,۸۸۱	(۳۰,۵۸۲,۳۵۵,۸۹۶)
۱۰۶	مدیریت صنعت شیرینده تهر-پیشمر	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۸,۷۱۰,۵۵۹,۹۶۷)
۱۰۷	مس شهیدباهر	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۹۸۴,۹۴۱,۶۰۷)
۱۰۸	ملی صنایع مس ایران	۱۰,۵۵۵,۹۴۷	۴۸,۳۳۸,۴۰۱,۱۰۳	۵۸,۷۶۴,۹۵۷	۳۰۹,۳۸۹,۲۹۰	۱۳,۱۶۱,۳۹۴,۰۷۰	۳۴۱,۰۵۱,۵۵۵,۵۸۸
۱۰۹	نفت تهران	۲,۷۹۱,۶۸۱	۴۰,۳۳۰,۷۰۵,۵۴۰	۴۰,۴۶۱,۰۵۳,۷۱۴	۳۸۰,۳۱۰,۰۷۰	(۵۶۶,۵۴۳,۷۷۳)	(۳۲,۸۷۷,۵۶۶,۰۶۸)
۱۱۰	نفت سیاهان	۸۳,۱۰۷,۵۳۴	۴۵۴,۸۷۵,۷۳۸,۳۶۰	۴۵۷,۱۶۷,۶۶۰,۰۹۳	۲,۳۷۴,۳۷۸,۶۹۳	(۴,۹۹۸,۴۳۲,۳۷۵)	(۱۷,۱۷۵,۸۰۳,۸۹۰)
۱۱۱	نوابستا پلاستیک	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۶,۱۴۹,۱۹۰
۱۱۲	نوردو قطعات فولادی	۲۲,۳۳۸,۹۸۹	۱۴۱,۸۱۴,۴۱۰,۳۸۰	۱۶۱,۰۴۵,۵۴۳,۹۶۷	۷۰۹,۰۷۳,۰۸۷	(۳۰,۰۷۴,۹۳۹,۲۶۴)	(۷۶,۷۳۴,۰۳۵,۰۹۱)
			۲۸,۳۷۸,۶۰۰,۳۳۰,۹۱۳	۳۰,۳۶۴,۳۴۱,۰۶۴,۲۸۹	۲۶,۹۷۴,۰۴۵,۳۱۶	(۳,۱۵۴,۴۹۳,۴۰۵,۴۳۴)	(۶۲۸,۱۴۱,۵۴۵,۵۱۰)

۲۲- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری گواهی سپرده کالایی :

ردیف	حق تقدم	ارزش بازار	ارزش دفتری	کامبرد	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق یافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	نشین طلا	۴۳,۵۸۷	۵۳۳,۴۸۱,۷۷۰,۱۰۳	۳۵۵,۲۸۴,۳۳۶,۰۹۴	۱,۳۸۰,۳۵۶,۲۴۸	۱۷۶,۹۱۷,۱۸۷,۷۶۱	۰
			۵۳۳,۴۸۱,۷۷۰,۱۰۳	۳۵۵,۲۸۴,۳۳۶,۰۹۴	۱,۳۸۰,۳۵۶,۲۴۸	۱۷۶,۹۱۷,۱۸۷,۷۶۱	۰



صندوق، سرمایه گذاری، مشترک امد توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					تعداد	اوراق بهادار با درآمد ثابت	ردیف
	منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۷۶۸,۴۳۸,۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱
۱,۷۶۸,۴۳۸,۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱

۲۲-۴ سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار سهام :

سال مالی		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۰	۳,۵۲۱,۹۳۹,۴۱۳	۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۲,۸۰۰	۱۳۰,۱۴۷,۳۹۶	۱۴۰۴/۰۷/۰۹-۳۸۰۰-۰۰	اختیار فولاد	۴	اختیار فولاد
۰	۲,۳۳۸,۷۴۲,۵۰۰	۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۱,۳۰۰	۱,۷۶۶,۴۹۲,۰۰۱	۱۴۰۴/۰۷/۰۹-۱۲۰۰-۰۰	اختیار شستا	۵	اختیار شستا
۰	۱,۳۹۷,۴۶۱,۵۱۰	۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۱,۳۰۰	۱,۷۶۶,۴۹۲,۰۰۱	۱۴۰۴/۰۷/۰۹-۱۲۰۰-۰۰	اختیار شستا	۶	اختیار شستا
(۱۱۷,۰۷۹,۴۹۱)	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۷/۱۱-۱۰۰۰-۰۰	اختیار شستا	۷	اختیار شستا
(۴۴۴,۳۷۱,۶۳۲)	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۷/۱۱-۱۰۰۰-۰۰	اختیار شستا	۸	اختیار شستا
(۳۳,۹۱۲,۴۱۴)	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۸/۰۹-۱۲۰۰-۰۰	اختیار شستا	۹	اختیار شستا
۳۱۸,۱۲۵,۳۷۵	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۷/۰۴-۲۶۰۰-۰۰	اختیار خودرو	۱۰	اختیار خودرو
(۶۶۱,۸۳۳,۸۱۴)	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۷/۲۵-۲۴۰۰-۰۰	اختیار خسایا	۱۱	اختیار خسایا
(۶,۴۷۸,۳۷۰)	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۷/۲۵-۲۶۰۰-۰۰	اختیار خسایا	۱۲	اختیار خسایا
(۵,۳۹۷,۰۶۴)	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۷/۲۵-۱۸۰۰-۰۰	اختیار وملت	۱۳	اختیار وملت
(۱,۳۳۹,۷۹۲,۸۰۳)	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۷/۲۵-۱۹۰۰-۰۰	اختیار وملت	۱۴	اختیار وملت
(۹۳,۷۹۱,۴۲۵)	-	-	-	-	-	۱۴۰۳/۰۷/۲۵-۲۰۰۰-۰۰	اختیار وملت	۱۵	اختیار وملت
(۲,۳۸۴,۵۳۱,۶۳۸)	۷,۰۵۸,۱۳۳,۴۲۳	۰	۵,۳۰۰	۲۴					



۳۳- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سود متعلق به هر سهام- ریال		تعداد سهام مشمول در زمان محاسبه		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی		نام شرکت		ردیف
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	جمع درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام- ریال	سود متعلق به هر سهام- ریال	تعداد سهام مشمول در زمان محاسبه	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت					
•	۱۹,۰۸۱,۴۹۷,۲۸۹	•	•	۱۹,۰۸۱,۴۹۷,۲۸۹	۳۳۳	۵۹,۰۷۵,۸۴۳	۱۴۰۳/۰۹/۲۵	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	موتورزن	۱				
•	۴۵,۱۴۹,۸۹۰,۸۵۴	(۱,۷۳۱,۷۷۶,۶۳۶)	•	۴۶,۸۸۱,۶۶۷,۵۰۰	۵۰۰	۹۳,۷۶۳,۳۲۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰	گروه صنعتی سپاهان	۲				
•	۱۱,۳۸۴,۹۳۹,۳۰۰	•	•	۱۱,۳۸۴,۹۳۹,۳۰۰	۱,۳۴۵	۷,۹۸۹,۴۳۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰	ایران پساتانک خودرو	۳				
•	۳,۷۵۶,۳۳۳,۳۹۰	•	•	۳,۷۵۶,۳۳۳,۳۹۰	۶۷۰	۵,۶۰۶,۳۱۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۳۰	گلشی پارس	۴				
•	۹۶,۸۴۳,۶۵۴,۰۳۰	(۱۱,۳۷۵,۳۰۹,۹۶۰)	•	۱۰۸,۲۱۸,۹۶۳,۷۲۰	۳۱۰	۳۳۹,۱۶۰,۱۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۲۳	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	صنعتی و صنعتی گل کهر	۵				
•	۶,۵۸۱,۳۶۵,۳۸۰	•	•	۶,۵۸۱,۳۶۵,۳۸۰	۳۷۰	۱۷,۷۸۷,۴۷۴	۱۴۰۳/۰۹/۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰	توکراپل	۶				
•	۱۰,۶۸۸,۴۷۵,۳۳۶	(۳۳۴,۶۱۰,۶۶۴)	•	۱۱,۱۱۳,۰۸۶,۰۰۰	۲۰۰	۵۵,۵۶۵,۴۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	سرمایه گذاری خوارزمی	۷				
•	۳۳,۳۷۳,۶۱۱,۳۰۰	•	•	۳۳,۳۷۳,۶۱۱,۳۰۰	۱,۶۰۰	۲۰,۱۷۱,۰۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۵/۰۹/۰۱	توليدات پتروشیمی قائم بصیر	۸				
•	۳۳,۱۹۷,۶۴۶,۰۰۰	•	•	۳۳,۱۹۷,۶۴۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۱,۰۶۵,۸۸۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰	فخر انرژی خلیج فارس	۹				
•	۲۶,۵۱۸,۸۷۳,۰۶۶	(۷۹۹,۱۹۸,۸۸۴)	•	۲۷,۳۱۸,۰۷۰,۵۰۰	۵۱۰	۵۳,۵۴۴,۸۴۵	۱۴۰۳/۰۹/۲۹	۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰	حامداری تلمبه نمونه	۱۰				
•	۱۳,۱۸۴,۵۱۲,۳۳۶	(۳۶۷,۳۰۴,۶۸۴)	•	۱۳,۵۵۱,۷۱۶,۹۲۰	۲,۳۸۰	۵۵,۵۰۱,۱۳۹	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰	پاکدیس	۱۱				
•	۱۸,۹۲۷,۳۹۳,۱۳۶	(۷۳۵,۹۸۲,۱۶۴)	•	۱۹,۶۵۳,۳۷۴,۳۰۰	۲۵۰	۵۶,۱۵۲,۳۹۸	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰	کشت و دام قیام اصفهان	۱۲				
•	۱۰,۰۸۵,۰۴۷,۳۶۰	•	•	۱۰,۰۸۵,۰۴۷,۳۶۰	۱,۸۴۰	۵,۴۸۱,۰۰۴	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰	کشت و صنعت دشت خرم دره	۱۳				
•	۳,۹۱۳,۲۷۴,۸۰۰	•	•	۳,۹۱۳,۲۷۴,۸۰۰	۲۰,۴۰۰	۱۹۱,۸۳۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰	پتروشیمی چم پیلان	۱۴				
•	۳۷,۱۲۰,۵۰۶,۸۱۶	(۱,۶۷۱,۸۱۲,۰۶۴)	•	۳۸,۷۹۲,۳۱۸,۸۸۰	۵,۳۳۰	۵,۴۰۱,۹۳۶	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰	پخش هجرت	۱۵				
•	۳۰,۳۳۵,۴۶۵	•	•	۳۰,۳۳۵,۴۶۵	۴۳	۷۰,۵۴۷,۷۵۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰	حمل و نقل کهر ترابرسر جان	۱۶				
•	۵۵,۳۳۸,۲۵۱,۳۰۰	•	•	۵۵,۳۳۸,۲۵۱,۳۰۰	۸,۸۰۰	۶,۳۷۷,۰۷۴	۱۴۰۳/۱۱/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پارس فولاد سیراز	۱۷				
•	۲۰,۸۹۱,۷۸۶,۴۵۵	(۳۵۶,۳۱۳,۵۴۵)	•	۲۰,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰	توسعه مناطق روستایی خاورمیانه	۱۸				
•	۴,۳۶۹,۰۵۰,۰۰۰	(۱۷۹,۵۵۰,۰۰۰)	•	۴,۵۴۸,۶۰۰,۰۰۰	۷۳۳	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۵۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰	مدیریت نیروگاهی ابرنیلان مینا	۱۹				
•	۸,۱۳۰,۸۴۰,۹۱۵	(۳۶۷,۶۴۴,۰۸۵)	•	۸,۴۰۸,۴۸۵,۰۰۰	۲,۵۰۰	۳,۳۶۳,۳۹۴	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰	کنسروزی و دامپروری فجر اصفهان	۲۰				
•	۱۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	•	•	۱۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	صفا فولاد خلیج فارس	۲۱				
•	۳۷,۸۰۴,۸۱۷,۶۰۰	•	•	۳۷,۸۰۴,۸۱۷,۶۰۰	۸۰۰	۴۷,۳۵۶,۰۲۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۲۳۰	گروه توسعه مالی مهر ابدتکون	۲۲				

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

لایحه‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ردیف	نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
		سال مالی	تاریخ تشکیل	مشتاق در زمان	سود متعلق	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	سال مالی	منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۲۳	بانک سامان	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۹۰,۹۴۳,۶۰۰	۱۰۰	۹۰,۹۴۳,۶۰۰	۰	۹۰,۹۴۳,۶۰۰	۰	۹۰,۹۴۳,۶۰۰	۰
۲۴	گروه مالی سپا تامین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۳۸۹,۳۴۰,۲۸۳	۴۵۰	۱۷۵,۱۵۸,۱۳۶,۹۰۰	(۹۰,۹۹۱,۱۳۳,۴۷۵)	۱۳۶,۰۵۹,۰۰۰,۳۴۵	۰	۱۳۶,۰۵۹,۰۰۰,۳۴۵	۰
۲۵	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۳۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۰
۲۶	صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۸۷۵,۰۰۱	۳۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۲,۳۰۳,۹۵۹)	۵۴۰,۳۹۶,۳۴۱	۰	۵۴۰,۳۹۶,۳۴۱	۰
۲۷	تولید انرژی برق شمس پادشاه	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۲	۹۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
۲۸	صنایع الکترونیک مادران	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۰۹۴,۵۶۳)	۲۰۱,۹۰۵,۴۳۷	۰	۲۰۱,۹۰۵,۴۳۷	۰
۲۹	مهندسان نسوز	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۵۷۷,۵۳۷	۱,۵۰۰	۸,۶۵۵,۸۰۵,۵۰۰	۰	۸,۶۵۵,۸۰۵,۵۰۰	۰	۸,۶۵۵,۸۰۵,۵۰۰	۰
۳۰	پویا	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۱	سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۳۱۵,۳۰۱,۱۳۳	۱,۱۰۰	۳۴۶,۸۳۱,۳۴۷,۴۰۰	۰	۳۴۶,۸۳۱,۳۴۷,۴۰۰	۰	۳۴۶,۸۳۱,۳۴۷,۴۰۰	۰
۳۲	گسترش نفت و گاز پارسین	۱۴۰۴/۰۱/۱۸	۱۴۰۳/۱۱/۰۹	۳۳,۳۸۷,۷۰۲	۷,۳۴۰	۲۳۳,۴۸۶,۹۶۲,۴۸۰	۰	۲۳۳,۴۸۶,۹۶۲,۴۸۰	۰	۲۳۳,۴۸۶,۹۶۲,۴۸۰	۰
۳۳	سرمایه گذاری غیر(هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۹۲,۴۵۲,۴۲۳	۱,۱۷۰	۲۳۵,۱۶۹,۳۳۴,۹۱۰	۰	۲۳۵,۱۶۹,۳۳۴,۹۱۰	۰	۲۳۵,۱۶۹,۳۳۴,۹۱۰	۰
۳۴	سرمایه گذاری صنعتی پارسین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۳۳,۴۵۱,۸۴۱	۲,۳۹۰	۷۹,۹۴۹,۸۹۹,۹۹۰	۰	۷۹,۹۴۹,۸۹۹,۹۹۰	۰	۷۹,۹۴۹,۸۹۹,۹۹۰	۰
۳۵	سیمان شمال	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۴۵,۱۴۰,۳۹۰	۳,۳۳۸	۱۵۰,۳۳۷,۲۱۷,۹۲۰	۰	۱۵۰,۳۳۷,۲۱۷,۹۲۰	۰	۱۵۰,۳۳۷,۲۱۷,۹۲۰	۰
۳۶	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۸,۱۴۷,۳۹۶	۴۸۰	۲,۳۸۱,۳۷۰,۸۸۰	(۱۳,۹۱۷,۶۷۳)	۲,۳۶۷,۲۹۴,۴۰۸	۰	۲,۳۶۷,۲۹۴,۴۰۸	۰
۳۷	پارس دارو	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱,۵۰۹,۱۱۴	۱۲,۰۵۰	۱۸,۱۸۴,۸۳۳,۷۰۰	(۶۳۷,۰۰۹,۶۸۷)	۱۷,۵۴۷,۸۱۴,۰۱۳	۰	۱۷,۵۴۷,۸۱۴,۰۱۳	۰
۳۸	سیمان هومرگان	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۲,۵۴۲,۳۵۶	۷,۶۵۰	۹۵,۹۴۹,۰۲۳,۴۰۰	۰	۹۵,۹۴۹,۰۲۳,۴۰۰	۰	۹۵,۹۴۹,۰۲۳,۴۰۰	۰
۳۹	سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۰	سیمان خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۱	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	۳۱,۳۸۵,۴۶۳	۱,۹۹۷	۶۲,۴۷۷,۰۶۷,۶۱۴	(۱,۶۶۶,۵۵۱,۳۶)	۶۰,۸۱۱,۰۱۳,۳۷۸	۰	۶۰,۸۱۱,۰۱۳,۳۷۸	۰
	گوبهر تابر	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۹۹,۶۵۷,۴۷۳	۱,۰۰۰	۹۹,۶۵۷,۴۷۳,۰۰۰	۰	۹۹,۶۵۷,۴۷۳,۰۰۰	۰	۹۹,۶۵۷,۴۷۳,۰۰۰	۰
	سرمایه گذاری نامشخص اجتماعی	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۲۳	۴۰,۸۶۴,۸۳۶	۱۵۰	۶۱,۳۹۷,۴۷۵,۴۰۰	۰	۶۱,۳۹۷,۴۷۵,۴۰۰	۰	۶۱,۳۹۷,۴۷۵,۴۰۰	۰
	فولاد انباری ایران	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۳۴,۵۷۳,۳۳۸	۳۳۰	۸,۱۰۸,۸۷۳,۸۴۰	۰	۸,۱۰۸,۸۷۳,۸۴۰	۰	۸,۱۰۸,۸۷۳,۸۴۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امداد توسعه مقصد

لایحه انشعابیه توضیحات صورتحساب مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				ردیف	نام شرکت	
سال مالی	منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	جمع درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام-ریال	سود متعلق به هر سهام-ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
۴۶,۱۳۳,۱۸۸,۳۹۹	۵۷,۵۴۵,۰۸۲,۳۴۶	(۳,۳۶۴,۸۶۶,۳۹۴)	۵۹,۹۰۹,۹۴۸,۶۴۰	۱,۳۴۰	۴۱,۶۰۹,۱۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	داروپیش (هلدینگ)	۴۵
۴۸,۰۳۵,۳۴۷,۶۹۴	.	.	.	.	.	.	.	.	مس شهید باهنر	۴۶
۴۳,۶۹۰,۳۵۴,۸۰۰	۸,۱۶۶,۷۶۶,۸۳۳	.	۸,۱۶۶,۷۶۶,۸۳۳	۱,۰۷۶	۷,۵۸۹,۹۳۳	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان ساره	۴۷
۴۲,۷۵۵,۳۵۰,۰۰۰	۴۱,۹۵۲,۶۶۲,۱۱۵	.	۴۱,۹۵۲,۶۶۲,۱۱۵	۴,۵۱۵	۹,۴۹۱,۸۴۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیمان فارس نو	۴۸
۳۷,۰۴۳,۹۳۸,۴۷۰	۳۸,۵۷۵,۴۳۷,۰۵۲	(۱,۶۱۱,۷۱۳,۸۸۴)	۴۰,۱۸۷,۱۶۰,۹۳۶	۹۳۶	۴۲,۹۳۵,۰۰۱	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پالایش نفت پتروشیمی	۴۹
۳۲,۳۹۸,۷۳۹,۳۰۰	۳۲,۰۷۷,۶۳۸,۵۳۷	(۳۱۱,۷۰۳,۳۸۳)	۳۲,۳۸۹,۳۴۱,۹۲۰	۶۸۰	۳۲,۷۷۸,۲۴۴	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی تندگوینان	۵۰
۳۰,۶۱۷,۷۸۴,۳۰۸	۷۸,۴۶۳,۰۹۸,۸۱۸	(۱,۱۶۱,۴۹۷,۳۱۲)	۲۹,۴۳۴,۵۹۶,۰۳۰	۱۷۰	۱۷۳,۰۸۵,۸۵۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	توسعه ماندول و فرات	۵۱
۳۱,۰۱۰,۳۸۶,۱۷۸	۴۴,۴۳۷,۱,۳۶۴,۷۴۳	(۵,۷۸۷,۳۵۶,۳۷۰)	۵۰,۳۵۸,۶۲۱,۱۱۲	۴,۹۸۴	۱۰,۰۰۸,۹۹۳	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پتروشیمی شیراز	۵۲
۳۷,۳۵۰,۶۷۹,۶۹۹	۲۶,۱۰۷,۳۰۳,۴۱۶	(۳,۲۷۲,۳۵۳,۷۸۴)	۲۹,۳۳۹,۶۵۷,۳۰۰	۴۶۰	۶۳,۸۶۸,۸۲۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تراکتورسازی ایران	۵۳
۲۲,۶۱۳,۰۱۷,۸۹۵	۲۲,۳۲۹,۸۹۹,۷۰۷	(۲,۷۳۱,۵۴۴,۳۹۳)	۲۵,۰۱۱,۴۵۴,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱۹,۳۳۹,۵۸۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۵۴
۲۱,۷۷۶,۳۸۱,۳۰۸	۵۰,۳۹۵,۴۳۵,۱۷۰	(۳,۸۵۸,۲۸۷,۶۳۰)	۵۴,۱۵۳,۸۲۳,۸۰۰	۳,۸۰۰	۱۴,۳۵۱,۰۰۶	۱۴۰۴/۰۶/۳۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۵
۲۲,۳۸۶,۳۷۵,۴۴۵	.	.	.	.	.	.	.	.	زغال سنگ پرونده طبس	۵۶
۲۳,۵۰۱,۳۰۴,۰۰۰	۳۷,۸۴۸,۹۸۸,۷۳۰	.	۳۷,۸۴۸,۹۸۸,۷۳۰	۹۷۰	۳۹,۰۱۹,۵۷۶	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۵۷
۲۱,۱۳۹,۲۸۵,۰۷۴	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صدرتائین	۵۸
۲۰,۱۰۲,۵۵۱,۳۸۳	۲۸,۶۹۲,۸۳۰,۳۳۰	(۵۸۹,۵۷۸,۷۰۲)	۲۹,۳۸۲,۴۰۸,۹۲۳	۱,۶۷	۱۷۵,۳۴۳,۷۶۶	۱۴۰۴/۰۶/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	توزیع دارو پخش	۵۹
۲۰,۳۸۷,۹۹۸,۰۰۰	۶۴,۰۸۶,۰۳۷,۳۰۰	.	۶۴,۰۸۶,۰۳۷,۳۰۰	۸۰۰	۸۰,۰۱۰,۷۵۳۴	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نفت سیاهان	۶۰
۱۷,۱۰۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۸۹,۷۹۶,۳۳۴	(۸۷۰,۶۷۳,۷۶۶)	۱۶,۷۶۰,۴۷۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۹,۸۵۹,۱۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مدیریت صنعت شوره شده تصفیه	۶۱
۱۴,۵۰۱,۴۴۳,۸۸۰	.	.	.	.	.	.	.	.	نفت تهران	۶۲
۱۱,۷۳۴,۰۷۹,۶۲۴	.	.	.	.	.	.	.	.	پاک ملت	۶۳
۱۱,۰۳۵,۳۲۱,۶۶۰	۱۳,۵۶۷,۶۳۶,۰۸۰	.	۱۳,۵۶۷,۶۳۶,۰۸۰	۵۴۰	۲۵,۱۲۵,۲۵۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گلشای	۶۴
۱۰,۳۹۶,۷۰۳,۱۲۵	۱۵,۳۸۲,۳۵۲,۸۰۴	.	۱۵,۳۸۲,۳۵۲,۸۰۴	۲۶۶	۵۷,۸۲۸,۹۴۴	۱۴۰۴/۰۶/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرکت صنایع غذایی سینو شرق	۶۵
۶,۴۰۳,۶۴۴,۸۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	سیمان ستاران کرمان	۶۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک امداد توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۶۷	صنایع خاک چینی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۷۱,۷۵۷,۷۰۰
۶۸	گروه پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۱۶,۹۳۷,۱۵۲
۶۹	پالک خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۰	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۳,۸۱۲,۹۳۳,۹۵۰
۷۱	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۳۳۳,۹۱۴,۴۷۰
۷۲	نیرود قطعات فولادی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۶۰۱,۶۰۲,۲۰۱
۷۳	تولیدی چمن سازان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۶,۵۳۰,۸۵۸,۶۴۳
۷۴	پارس دیوال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۸۷۰,۱۰۰,۲۴۰
۷۵	فولاد گروه جنوب کیش	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۵۳۲,۵۰۰,۰۰۰
۷۶	سرمایه گذاری آینه دماوند	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۵۵۸,۳۱۴,۸۰۰
۷۷	صنعتی دوده خام	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۳۵۱,۶۴۲,۳۱۹
۷۸	پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۸۲,۹۱۱,۰۳۴
۷۹	کت و دامپاری لکا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۴۶۲,۱۴۶,۶۳۳
۸۰	توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۳۵۱,۸۶۲,۷۲۰
۸۱	تولیدی و صنعتی کوهر خام	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۸۲	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۹۶,۳۳۱,۹۳۲,۵۰۰
۸۳	مین انرژی گلپایگان فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۴	قاسم ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۷۴,۳۳۶,۷۸۰
۸۵	پیمه اکتاکی ایران مین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۶	گسترش سوخت سبوزاگرس (سهامی عام)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۶,۶۶۴,۸۳۷
۸۷	نورپارس پلاستیک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۸	سرمایه گذاری پارس ترنس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۹۵,۰۵۶,۷۷۶	۲۵۰	۱۴۸,۷۶۴,۱۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امداد توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

ردیف	بهرتربک	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام	سود مشمول	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۸۹	گروه مبیا (سهامی عام)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۹۰	دوده صنعتی پارس	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۹۱	کاشی و سرامیک حافظ	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۹۲	بانک تجارت	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۹۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۹۴	نفت ایرانول	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۹۵	م. صنایع و معادن اجداد سپاهان	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۹۶	فرای و کشتیرانی خط دریانورد	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۹۷	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۹۸	پتروشیمی جم	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۹۹	پنبه و دانه های روغنی خراسان	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۱۰۰	صنایع کلدیران	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
۱۰۱	صنایع فراآلبا ایران	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
جمع											
		۲۷۸۴,۸۹۷,۳۶۱,۳۰۴	۲,۳۳۴,۷۴۵,۱۲۴,۵۴۱	(۵۱,۹۴۳,۷۹۴,۹۴۹)	۳,۳۹۶,۸۷,۹۱۹,۴۹۰	۲۹۲,۶۱۴,۰۴۸	(۳,۷۷۹,۳۳۹)	۷۸۹,۸۳۳,۸۰۹	۲,۳۳۴,۷۴۵,۱۲۴,۵۴۱	۲,۳۳۴,۷۴۵,۱۲۴,۵۴۱	۲,۳۳۴,۷۴۵,۱۲۴,۵۴۱

۳۴- سودا و راق بہادر یا در آمد 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:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱.۷۷۶.۳۸۲.۳۳۷	۹۳۰.۶۰۹.۹۹۴	۳۳-۱
۵۸.۹۸۹.۹۲۸.۳۶۶	۶۷۴.۲۳۸.۶۰۲.۷۹۱	۳۳-۲
۸۰.۷۶۶.۳۱۰.۷۰۳	۶۷۵.۳۶۹.۲۱۴.۷۳۲	

سید اروق مشارکت
سید سیده بانگی
جمع

۱-۲۴- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سر ماهی کلاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۸,۹۵۹,۰۱۹,۱۹۴	۹۳,۰۹۰,۹۹۴	۱۷٪	۴۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۱۶
۵,۰۷۶,۰۹۴,۹۴۴	-	٪	-	-	-
۴,۳۴۵,۵۱۵,۶۷۰	-	٪	-	-	-
۱,۷۳۱,۹۸۵,۳۷۱	-	٪	-	-	-
۱,۶۷۹,۶۹۳,۷۹۴	-	٪	-	-	-
۹۴,۱۷۳,۹۶۶	-	٪	-	-	-
۲۱,۷۷۶,۴۸۲,۳۳۷	۹۳,۰۹۰,۹۹۴				

آوارق مشارکت:

۳۰۸۱۶- سود اونی شرکت مباحه عام دولتی ۴۱۱۰ شخ
 ۳۰۹- سود اونی شرکت مباحه عام دولتی ۴۱۱۰ شخ
 ۳۰۹- سود اونی شرکت مباحه عام دولتی ۴۱۱۰ شخ
 ۳۱۱۰- سود اونی شرکت مباحه عام دولتی ۴۱۱۰ شخ
 ۳۱۱۰- سود اونی شرکت مباحه عام دولتی ۴۱۱۰ شخ
 ۳۱۱۰- سود اونی شرکت مباحه عام دولتی ۴۱۱۰ شخ

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۵- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	
ریال	ریال	
۵۷,۳۰۴,۹۸۷,۰۱۵	۳۷,۳۱۹,۵۳۴,۶۲۹	درآمد تفاوت تنزیل سود سهام
.	۱۴,۰۹۱,۵۰۸,۲۶۱	تعدیل کارمزد کارگزار
۵۷,۳۰۴,۹۸۷,۰۱۵	۵۱,۴۱۱,۰۴۲,۸۹۰	

۲۶- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹۰,۳۱۹,۱۰۶,۲۷۳	۴۰۲,۶۲۸,۶۸۸,۷۰۸	کارمزد مدیر صندوق
.	۴۲۸,۴۲۳,۸۸۴,۰۵۲	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر صندوق
۱,۷۹۹,۹۹۹,۶۹۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد حسابرسان
۴۹۳,۲۱۴,۱۰۵,۹۶۳	۸۴۴,۵۵۲,۵۷۲,۷۶۰	جمع

۲۷- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵۷,۲۶۰,۲۱۵	۱,۲۳۳,۷۲۹,۱۱۳	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۲۳,۰۲۰,۹۸۴	۹۸۱,۰۳۸,۸۹۸	هزینه رتبه بندی
	۵,۳۲۲,۰۱۰,۷۷۱	هزینه انبارداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۱۳,۵۷۲,۲۷۵,۰۱۲	۱۷,۸۲۰,۰۱۰,۴۳۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۵۰۱,۰۰۹,۹۰۲	۶۱۹,۶۲۹,۳۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۴,۷۵۳,۵۶۶,۱۱۳	۲۵,۹۷۶,۴۱۸,۵۶۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۸- سود تقسیمی به سرمایه‌گذاران

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در بازدهم هر ماه پرداخت می‌شود. سودهای پرداختی طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سودهای پرداختی طی سال
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۱,۶۰۰,۴۹۳,۹۹۵,۸۰۰)	(۲,۲۴۰,۳۲۶,۳۱۶,۰۰۰)	
(۱,۶۰۰,۴۹۳,۹۹۵,۸۰۰)	(۲,۲۴۰,۳۲۶,۳۱۶,۰۰۰)	جمع

۲۹- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	جمع
۱۱,۷۰۰,۱۰۸,۹۹۵,۳۵۶	۲۳,۹۰۰,۳۳۰,۳۶۸	
(۱۳,۰۱۷,۴۰۲,۹۹۴,۹۴۶)	(۲۱,۹۳۴,۹۵۳,۸۷۶,۷۹۹)	
(۱,۳۱۵,۴۱۲,۹۹۹,۵۹۰)	۱,۹۶۵,۳۷۶,۵۲۲,۴۶۹	

۳۰- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

تاریخ سررسید	قیمت اعمال	قیمت بازار	تعداد سهام پایه	نام شرکت سرمایه‌پذیر
۱۴۰۵/۰۲/۱۵	۶,۱۶۷	۵,۰۹۳	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	اختیارات میتکو-۶۷-۱۵/۰۲/۰۵
۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۲,۸۰۰	۲,۳۲۸	۱۳۰,۱۴۷,۳۹۶	اختیارخ فولاد-۲۸۰۰-۰۹/۰۷/۰۴
۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۱,۳۰۰	۱,۱۶۹	۱,۷۶۶,۴۹۲,۰۰۱	اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۰۹/۰۷/۰۴
۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۱,۳۰۰	۱,۱۶۹	۱,۷۶۶,۴۹۲,۰۰۱	اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۰۹/۰۷/۰۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			نوع وابستگی		نام	
درصد تسلک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تسلک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری				
۰/۰۶۳٪	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۰/۰۵۷٪	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	سهامدار ممتاز		گروه خدمات بازار سرمایه مفید	
۳۸,۰۴۴٪	عادی	۲۲۲,۳۳۲,۱۰۱	۰/۰۰۳٪	عادی	۲۱,۳۷۹				
۲۲/۵۳۲٪	عادی	۱۴۳,۶۶۰,۷۵۱	۱/۳۸۴٪	عادی	۹,۵۵۸,۳۴۶	مدیر صندوق		شرکت سیدگردان مفید	
۰/۰۰۱٪	ممتاز	۴,۰۰۰	۰/۰۰۱٪	ممتاز	۴,۰۰۰				
۱/۹,۰۱٪	عادی	۱۳,۱۳۲,۱۲۵	۳/۳۱۶٪	عادی	۲۲,۳۱۲,۹۴۲	مدیر صندوق مشترک		صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی یکم مفید	
۰/۰۰۰٪	عادی	*	۱/۰۵۴٪	عادی	۷,۳۸۳,۳۰۴	مدیر صندوق مشترک		صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی دوم مفید	
۰/۳۱۶٪	عادی	۱,۳۷۶,۵۴۰	۰/۰۰۰٪	عادی	*	مدیر سرمایه گذاری سابق		رحیم چلبلی زاده	
۰/۰۰۳٪	عادی	۲۰,۴۵۵	۰/۰۰۰٪	عادی	*	مدیر سرمایه گذاری سابق		محمد قائدیان	
۰/۰۰۰٪	عادی	*	۰/۰۰۳٪	عادی	۱۶,۵۴۶	مدیر سرمایه گذاری		محمد مهدی زردونی	
۰/۰۰۳٪	عادی	۲۰,۴۳۵	۰/۰۰۳٪	عادی	۲۰,۶۵۷	مدیر سرمایه گذاری		علی عسکری نژاد امیری	
۰/۰۰۰٪	عادی	*	۰/۰۰۲٪	عادی	۱۵,۳۳۱	مدیر سرمایه گذاری		روح اله مر چلبلی	
۶۲/۷۴٪		۴۰۰,۳۳۳,۴۰۷	۵/۷۲٪		۳۹,۵۲۸,۴۰۵	جمع			

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ماتمه طلب (دهی) ریال	ارزش معامله ریال	ماتمه طلب (دهی) ریال	ارزش معامله ریال	موضوع معامله	نوع وابستگی
۳۰,۰۵۲,۳۰۴,۶۸۹	۲۳,۰۸۷,۳۴۶,۰۴۶,۸۰۹	(۱۴۹,۴۰۵,۳۸۲,۹۹۴)	۹۳,۶۰۹,۰۹۴,۵۵۲,۰۵۵	خرید و فروش سهام	کارگزاری صندوق
(۳۱۴,۳۲۵,۳۸۱,۳۵۶)	۳۹۰,۳۱۹,۱۰۶,۳۲۳	(۵۱۳,۳۰۰,۸۸۸,۴۱۲)	۸۴۱,۰۵۲,۵۷۲,۷۶۰	کارمزد اراکان (مدیر)	مدیر صندوق
(۹۷۸۹,۰۳۴,۹۲۱)	۱,۷۹۹,۹۹۹,۶۹۰	(۱,۵۵۸,۰۵۷,۱۲۴)	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد اراکان (موتولی)	موتولی صندوق
(۶۹۴,۰۸۹,۴۰۴)	۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	*	*	کارمزد اراکان (حسابرس)	حسابرس سابق صندوق
*	*	(۵۵۹,۰۱۶,۴۸۰)	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد اراکان (حسابرس)	حسابرس صندوق
				عنوان معامله	
				شرکت کارگزاری مفید	
				شرکت سید گردان مفید	
				موسسه حسابرسی ارقام بکر آریا	
				موسسه حسابرسی رازدار	
				موسسه حسابرسی داراوش	

روایتی سند از تاریخ صورت حامی داراییها

