

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید مربوط به دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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 می‌گردد:

شماره صفحه

۲

• صورت خالص داراییها

۳

• صورت سود و زیان

۴

• صورت گردش خالص دارائی ها

یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۶-۹

ب. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۳۳

پ. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه 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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

رضا ابراهیمی قلعه حسن

شرکت سبد گردان مفید

مدیر صندوق

ابوالفضل رضایی

موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

متولی صندوق

تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰
فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۹

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

www.omidfund.com



صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۳۰.۲۲۷.۲۸۹.۵۷۸.۱۴۲	۲۷.۸۶۶.۳۸۸.۸۷۲.۱۶۶
سرمایه گذاری در سهام دارای اختیار تبعی	۷	.	۳۴۳.۳۵۸.۷۸۶.۷۰۰
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۸	۲.۵۱۷.۴۹۰.۸۱۷.۲۵۴	۵۳۲.۲۰۱.۴۱۳.۸۵۵
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹	۱۰.۸۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۹۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
حسابهای دریافتی	۱۰	۶۵۹.۹۰۰.۵۱۲.۹۰۴	۱.۲۱۵.۴۹۸.۸۱۴.۳۳۶
جاری کارگزاران	۱۱	۸۱۱.۵۹۳.۳۸۸.۱۹۳	.
سایر داراییها	۱۲	۶۰.۱۷.۸۲۰.۲۵۷	۳.۷۲۶.۳۱۳.۲۰۴
موجودی نقد	۱۳	۱۱۳.۰۲۱.۴۵۱.۱۷۳	۵۲۹.۸۰۸.۹۶۲.۶۸۱
جمع دارایی ها		۴۵.۱۵۵.۳۱۳.۵۶۷.۹۲۳	۳۰.۶۸۰.۹۸۳.۱۶۲.۹۴۲
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	.	۱۴۹.۴۰۵.۲۸۲.۹۹۴
حسابهای پرداختی	۱۴	۲۱۴.۱۴۸.۲۷۳.۷۰۰	۳.۲۰۲.۱۷۵.۱۹۵
پیش دریافت	۱۵	۲۱۰.۴۶.۵۷۵.۳۹۳	.
پرداختی به ارکان صندوق	۱۶	۶۲۴.۷۵۰.۷۳۲.۵۶۹	۵۱۵.۴۱۷.۹۶۲.۰۱۶
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۷	۱۵۵.۶۹۱.۳۵۹.۷۵۱	۱۵۰.۶۴۰.۷۸۰.۶۰۶
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۸	۲۰.۸۳۳.۶۹۹.۹۹۹	۱۳.۸۹۱.۶۰۳.۳۱۶
جمع بدهی ها		۱,۰۳۶,۴۷۰,۶۴۱,۴۱۲	۶۹۶,۹۸۱,۱۰۲,۱۲۷
خالص دارایی ها	۱۹	۴۴,۱۱۸,۸۴۲,۹۲۶,۵۱۱	۲۹,۹۸۴,۰۰۲,۰۶۰,۸۱۵
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۶۱.۵۶۱	۴۳.۴۱۰

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



سیدگداز مفید
شماره ثبت: ۱۴۹۴۷۴۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

صورت سود و زیان

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
درآمدها:		
۹۰,۷۸۲,۱۰۷,۷۴۹	۳,۰۸۴,۶۴۳,۴۷۶,۰۷۱	۲۰ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۵,۹۹۰,۲۷۰,۵۱۸,۶۶۷	۹,۶۰۶,۴۳۸,۳۴۳,۲۸۸	۲۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۵۳,۷۸۳,۸۲۰,۱۵۴	۳۲۴,۰۱۳,۴۸۹,۷۷۶	۲۲ سود سهام
۱۲۰,۷۲۹,۸۹۰,۳۰۲	۳۹۱,۵۷۸,۱۹۱,۰۴۶	۲۳ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۹,۴۷۹,۷۵۸,۰۵۱	۷۶,۹۶۲,۳۳۳,۳۷۵	۲۴ سایر درآمدها
۶,۴۸۵,۰۴۶,۰۹۴,۹۲۳	۱۳,۴۸۳,۶۳۵,۸۳۳,۵۵۶	جمع درآمدها
هزینه‌ها:		
(۱۶۷,۹۰۸,۵۶۹,۷۱۶)	(۱۱۴,۱۸۰,۶۱۶,۴۲۵)	۲۵ هزینه کارمزد ارکان
(۴,۱۶۸,۰۰۸,۳۱۵)	(۱۰,۱۶۹,۵۵۳,۰۶۰)	۲۶ سایر هزینه‌ها
(۱۷۲,۰۷۶,۵۷۸,۰۳۱)	(۱۲۴,۳۵۰,۱۶۹,۴۸۵)	جمع هزینه‌ها
۶,۳۱۲,۹۶۹,۵۱۶,۸۹۲	۱۳,۳۵۹,۲۸۵,۶۶۴,۰۷۱	سود(زیان) خالص

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



۳
سید گریان مفید
شماره ثبت ۱۴۹۱۰۷۱۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

صورت گردش خالص دارائیه

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲۱,۳۱۷,۱۷۲,۹۲۶,۸۶۶	۶۳۷,۵۷۳,۱۲۳	۲۹,۹۸۴,۰۰۲,۰۶۰,۸۱۳	۶۹۰,۷۲۱,۰۸۹	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱,۸۵۰,۸۱۶,۸۳۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۸۱,۶۸۳	۸۲۹,۳۸۹,۲۴۰,۰۰۰	۸۲,۹۳۸,۹۲۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره
(۱,۴۵۶,۰۵۴,۶۹۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۶۰۵,۴۶۹)	(۵۶۹,۹۱۶,۳۷۰,۰۰۰)	(۵۶,۹۹۱,۶۳۷)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۶,۳۱۲,۹۶۹,۵۱۶,۸۹۲	-	۱۳,۳۵۹,۲۸۵,۶۶۴,۰۷۱	-	سود خالص دوره
(۳۸۹,۹۰۹,۰۳۴,۰۰۰)	-	(۶۳۵,۲۸۲,۲۴۷,۹۰۰)	-	سود تقسیمی به سرمایه گذاران
۱,۲۱۳,۱۳۱,۹۴۷,۳۷۴	-	۱,۱۵۱,۳۶۴,۵۷۹,۵۲۷	-	تعدیلات
۲۸,۸۴۸,۱۲۷,۴۹۷,۱۳۲	۶۷۷,۰۴۹,۳۳۷	۴۴,۱۱۸,۸۴۲,۹۲۶,۵۱۱	۷۱۶,۶۶۸,۳۷۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

۲-۱- 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 سیدگردان مفید	۴،۰۰۰	۱٪
	جمع	۴۰۰،۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

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

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا در سال ۱۳۸۳ تحت شماره ۱۷۷۵۵ با شناسه ملی 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 دوره مالی تهیه شده است.

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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 دریافتی 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 باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

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

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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 سرمایه گذاری در آن ها ۲- کارمزد مثبتی 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 مثبتی 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 مدیر
سالانه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۳.۳۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳.۵۰۰ میلیون ریال است.	کارمزد متولی
سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰۰ میلیون ریال	حق الزحمه حسابرس
معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش روز دارایی های صندوق می باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
مبلغ ثابت ۱.۱۳۷.۳۴۶.۴۸۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.	کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق
هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیت ذیل و با ارایه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع .	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۸,۰۰۰ میلیارد ریال به عنوان بخش ثابت سالانه			
۱۴۴,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال			
۲۴,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال			
ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها			
ارزش دارایی ها به میلیارد در ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۴	۰/۰۰۰۲۴	۰/۰۰۰۰۳

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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

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 می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۵- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم 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 سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

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:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۹/۸٪	۳,۰۰۶,۵۹۶,۵۹۹,۷۱۴	۲,۹۴۸,۸۸۳,۰۷۵,۶۲۶	۳/۹٪	۱,۷۷۸,۲۳۳,۵۷۶,۵۷۹	۱,۰۴۰,۳۱۸,۱۳۱,۰۲۶	محصولات شیمیایی
۱۳/۸٪	۴,۲۲۶,۷۹۶,۰۴۶,۲۰۵	۳,۹۹۰,۶۵۸,۳۲۵,۳۰۳	۹/۸٪	۴,۴۱۷,۸۵۲,۹۷۰,۷۷۷	۲,۹۰۶,۲۱۱,۲۷۷,۸۲۹	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۴/۸٪	۱,۴۷۷,۰۷۳,۱۶۴,۸۷۷	۲,۰۷۵,۳۶۰,۲۸۴,۴۲۶	۲/۳٪	۱,۰۲۱,۹۱۱,۳۹۰,۸۸۲	۱,۰۶۷,۱۳۲,۴۴۹,۲۶۵	فلزات اساسی
۱/۵٪	۴۶۲,۲۸۱,۳۳۴,۶۰۴	۱۹۹,۱۱۹,۴۰۱,۶۳۱	۰/۰٪	.	.	سیمان، آهک و گچ
۱۰/۱٪	۳,۰۸۴,۹۱۴,۷۷۴,۳۱۰	۲,۹۴۹,۹۰۰,۱۶۸,۵۱۹	۱۰/۴٪	۴,۶۸۱,۶۰۰,۲۷۵,۳۳۸	۲,۹۵۷,۵۶۹,۹۱۴,۱۶۹	مواد و محصولات دارویی
۱۰/۵٪	۳,۲۲۸,۴۹۶,۷۲۷,۵۰۱	۳,۵۷۰,۳۴۳,۶۱۴,۴۷۶	۹/۵٪	۴,۲۶۷,۱۹۴,۶۴۹,۳۴۲	۳,۵۴۴,۴۰۴,۴۸۸,۰۷۳	سرمایه گذاریها
۸/۰٪	۲,۴۶۸,۲۷۸,۱۲۷,۱۴۹	۲,۴۷۹,۳۱۴,۲۷۵,۱۴۱	۵/۴٪	۲,۴۱۸,۹۸۳,۴۳۳,۲۵۸	۱,۵۵۵,۶۴۶,۵۱۵,۴۹۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴/۱٪	۱,۲۶۴,۴۸۱,۷۷۵,۷۸۰	۱,۸۸۷,۰۴۰,۰۳۵,۴۶۴	۲/۶٪	۱,۱۸۳,۵۴۱,۷۶۰,۰۵۸	۱,۲۱۴,۸۸۹,۳۵۴,۸۳۳	استخراج کانه های فلزی
۰/۷٪	۲۰۵,۳۹۳,۵۳۲,۴۱۴	۱۴۲,۹۰۸,۶۹۶,۶۱۹	۰/۰٪	.	.	ماشین آلات و تجهیزات
۰/۸٪	۲۵۹,۳۲۲,۸۸۵,۳۳۲	۱۶۹,۸۸۰,۹۹۸,۷۵۸	۰/۵٪	۲۱۲,۳۹۶,۶۸۶,۳۷۸	۵۴,۶۰۱,۲۹۰,۵۱۰	لاستیک و پلاستیک
۹/۳٪	۲,۸۳۱,۳۵۵,۹۹۲,۹۹۰	۳,۰۴۹,۵۵۴,۷۱۶,۲۳۵	۷/۴٪	۳,۳۳۲,۵۴۸,۱۶۳,۴۲۴	۲,۹۰۸,۱۶۲,۹۳۹,۴۷۸	بانکها و موسسات اعتباری
۵/۴٪	۱,۶۵۵,۳۱۶,۲۷۶,۹۰۱	۱,۵۴۹,۷۹۹,۴۰۵,۰۲۱	۱/۶٪	۷۳۰,۷۴۱,۶۶۵,۷۳۹	۵۴۷,۰۷۳,۷۲۴,۷۴۱	زراعت و خدمات وابسته
۶/۰٪	۱,۸۵۲,۲۷۱,۶۷۹,۸۸۴	۱,۸۲۳,۶۶۰,۶۲۲,۷۷۰	۸/۱٪	۳,۶۷۲,۴۶۴,۰۲۵,۶۱۸	۲,۸۲۳,۰۱۶,۷۷۸,۴۳۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۷٪	۲۱۳,۲۲۴,۱۷۸,۸۸۳	۲۶۱,۶۱۳,۱۳۷,۴۷۹	۰/۷٪	۳۲۰,۹۹۲,۲۴۰,۴۱۶	۲۳۷,۲۳۷,۹۴۴,۴۳۴	کاشی و سرامیک
۰/۳٪	۹۸,۷۴۶,۶۸۵,۹۳۴	۲۲۲,۲۰۱,۱۰۷,۰۹۴	۰/۳٪	۱۴۵,۱۸۶,۹۵۱,۷۷۷	۲۲۲,۲۰۱,۱۰۷,۰۹۴	استخراج ذغال سنگ
۱/۶٪	۵۰۴,۱۶۶,۹۲۹,۲۹۶	۴۶۱,۶۳۳,۹۳۶,۴۲۱	۱/۶٪	۷۴۰,۶۵۹,۷۵۸,۵۰۱	۴۵۳,۹۷۵,۰۷۵,۱۵۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰/۰٪	۲,۸۵۷,۸۹۳,۷۵۰	۲,۶۹۲,۴۴۲,۵۱۹	۰/۰٪	۴,۱۲۷,۸۴۳,۲۰۰	۲,۶۹۲,۴۴۲,۵۱۹	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰/۱٪	۴۵,۷۹۱,۱۱۹,۲۰۳	۴۶,۴۴۸,۵۴۶,۱۱۴	۰/۷٪	۲۹۷,۲۶۴,۶۵۶,۰۳۰	۲۳۳,۷۸۹,۸۹۴,۳۶۴	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱/۰٪	۳۰۲,۴۹۷,۱۱۶,۱۶۴	۳۰۴,۷۵۰,۴۱۶,۴۷۴	۰/۸٪	۳۶۶,۴۶۶,۷۷۴,۸۹۲	۲۸۱,۶۵۷,۹۶۷,۲۱۲	قند و شکر
۰/۳٪	۸۳,۵۴۲,۴۰۴,۵۴۱	۹۹,۴۵۵,۰۴۱,۸۸۱	۰/۰٪	.	.	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۸٪	۲۴۷,۸۵۶,۶۸۰,۴۳۳	۲۷۴,۹۴۳,۴۴۱,۱۵۷	۰/۹٪	۴۰۶,۲۲۶,۵۹۰,۵۹۴	۳۶۹,۸۲۹,۵۱۹,۵۵۷	استخراج سایر معادن
۱/۰٪	۳۱۴,۴۱۰,۸۰۱,۴۰۲	۳۱۱,۶۵۶,۱۷۵,۶۷۹	۰/۵٪	۲۲۸,۸۹۶,۱۶۵,۳۴۰	۱۶۴,۲۸۲,۲۶۲,۳۸۸	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰/۱٪	۳۰,۷۱۶,۱۴۵,۰۰۰	۳۰,۴۴۸,۲۲۹,۵۵۲	۰/۰٪	.	.	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۹۰/۸٪	۲۷,۸۶۶,۳۸۸,۸۷۲,۱۶۶	۲۸,۸۵۲,۲۶۶,۰۹۴,۳۵۹	۶۶/۹٪	۳۰,۲۲۷,۲۸۹,۵۷۸,۱۴۲	۲۲,۵۸۴,۶۹۳,۰۷۶,۵۷۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سهام دارای اختیار تبعی:

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	
ریال	ریال		ریال	ریال		
.	.	۰/۰۰٪	۲۹۹,۲۴۰,۲۵۱,۳۲۶	۳۴۳,۳۵۸,۷۸۶,۷۰۰	۱/۱۲٪	توسعه معادن وص. معدنی خاورمیانه
.	.	۰/۰۰٪	۲۹۹,۲۴۰,۲۵۱,۳۲۶	۳۴۳,۳۵۸,۷۸۶,۷۰۰	۱/۱۲٪	
جمع						

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	
ریال	ریال		ریال	ریال		
۲,۰۰۱,۵۲۳,۴۵۸,۸۴۷	۲,۵۱۷,۴۹۰,۸۱۷,۲۵۴	۵/۵۸٪	۳۵۵,۲۸۴,۲۲۶,۰۹۴	۵۳۲,۲۰۱,۴۱۳,۸۵۵	۱/۷۳٪	شمس طلا
۲,۰۰۱,۵۲۳,۴۵۸,۸۴۷	۲,۵۱۷,۴۹۰,۸۱۷,۲۵۴	۵/۵۸٪	۳۵۵,۲۸۴,۲۲۶,۰۹۴	۵۳۲,۲۰۱,۴۱۳,۸۵۵	۱/۷۳٪	
جمع						

۹- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی به تفکیک شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	نوع سپرده	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
بانک ملت	سپرده بلند مدت	مختلف	متغیر	۴,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰/۷۰٪	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
بانک صادرات	سپرده بلند مدت	مختلف	متغیر	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۶۵٪	.		
بانک پاسارگاد	سپرده بلند مدت	مختلف	متغیر	۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹/۶۱٪	.		
جمع				۱۰,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳/۹۶٪	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

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

۱۰- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۲۱۵,۴۹۸,۸۱۴,۳۳۳	۵۸۳,۵۳۳,۵۶۹,۳۷۵	(۷,۸۱۳,۵۵۹,۳۱۷)	۲۵	۵۹۱,۳۴۷,۱۲۸,۶۹۲	۱۱-۱ سود سهام دریافتنی
۳	۷۵,۸۲۵,۹۶۰,۰۰۹	(۵۳۰,۲۰۴,۲۰۴)	مختلف	۷۶,۳۵۶,۱۶۴,۲۱۳	سود سپرده بانکی
۰	۵۴۰,۹۸۳,۵۲۰	۰	-	۵۴۰,۹۸۳,۵۲۰	۱۱-۲ سایر حساب‌های دریافتنی
۱,۲۱۵,۴۹۸,۸۱۴,۳۳۶	۶۵۹,۹۰۰,۵۱۲,۹۰۴	(۸,۳۴۳,۷۶۳,۵۲۱)		۶۶۸,۲۴۴,۲۷۶,۴۲۵	جمع

۱۱-۱ طی مکاتبات صورت گرفته با شرکت‌های سرمایه پذیر، متعهد شدند در اسرع وقت نسبت به تسویه بدهی اقدام نمایند.

۱۱-۲ این مبلغ بابت واریزی اشتباه به حساب موسسه رازدار بوده که در تاریخ ششم دی ماه ۱۴۰۴ دریافت شده است.

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
مانده	گردش	گردش	مانده		
در ابتدای سال	بستانکار طی سال	بدهکار طی سال	در پایان سال		
ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۴۹,۴۰۵,۲۸۲,۹۹۴)	۱۹,۶۰۰,۸۸۹,۲۳۱,۶۴۶	۲۰,۵۶۱,۸۸۷,۹۰۲,۸۳۳	۸۱۱,۵۹۳,۳۸۸,۱۹۳		
(۱۴۹,۴۰۵,۲۸۲,۹۹۴)	۱۹,۶۰۰,۸۸۹,۲۳۱,۶۴۶	۲۰,۵۶۱,۸۸۷,۹۰۲,۸۳۳	۸۱۱,۵۹۳,۳۸۸,۱۹۳		

شرکت کارگزاری مفید

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۲- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
آبونمان نرم افزار صندوق	۲,۶۹۷,۲۶۰,۳۰۲	۵,۸۹۱,۷۸۰,۸۵۱	(۲,۹۴۸,۶۰۶,۱۸۸)
مخارج عضویت در کانون‌ها	۷۵۹,۰۱۰,۶۷۲	.	(۳۸۱,۶۲۵,۳۸۰)
مخارج رتبه بندی	۲۷۰,۰۴۲,۲۳۰	.	(۲۷۰,۰۴۲,۲۳۰)
جمع	۳,۷۲۶,۳۱۳,۲۰۴	۵,۸۹۱,۷۸۰,۸۵۱	(۳,۶۰۰,۲۷۳,۷۹۸)
			۶,۰۱۷,۸۲۰,۲۵۷

۱۳- موجودی نقد

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۶۸۷	۱۱۲,۹۲۵,۷۹۳,۴۰۶
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷-۸۱۰۰-۱۵۸۸۸۸۸۸	۸,۲۴۰,۳۷۵
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱	۴,۰۰۲,۷۷۱
بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۲۱۹۰۶۷۶۲۰۰۰۳	۱۲,۴۰۰,۱۴۹
جمع	۱۱۳,۰۲۱,۴۵۱,۱۷۳
	۵۲۹,۸۰۸,۹۶۲,۶۸۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۴- حسابهای پرداختنی

بدهی بابت اختیار معامله متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۸۳,۷۱۷,۵۳۵,۸۸۳	اختیار شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰ (ضستا ۱۰۵۲۱)
۰	۲۷,۰۹۹,۴۵۶,۶۰۰	اختیار شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰ (ضستا ۱۰۵۳۱)
۰	۴۳,۶۷۶,۸۸۹,۶۷۵	اختیار شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰ (ضستا ۱۰۵۴۱)
۰	۲۵,۲۸۸,۸۲۹,۱۹۰	اختیار شپنا-۵۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷ (ضشنا ۱۰۹۰۱)
۰	۱۱,۶۸۱,۱۴۴,۸۲۵	اختیار شپنا-۶۰۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷ (ضشنا ۱۰۹۱۱)
۰	۵,۳۶۳,۵۴۸,۰۳۲	اختیار شپنا-۶۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷ (ضشنا ۱۰۹۲۱)
۰	۸,۵۴۳,۵۲۳,۳۷۵	اختیار شستا-۱۷۱۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰ (ضستا ۱۰۵۵۱)
۰	۸,۷۷۷,۳۴۶,۱۲۰	اختیار شستا-۱۸۱۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰ (ضستا ۱۰۵۶۱)
۲,۵۹۹,۳۳۰,۵۰۰	۰	اختیار شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹ (ضستا ۷۰۳۵۱)
۲۱۲,۹۴۵,۱۲۰	۰	اختیار شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹ (ضستا ۷۰۳۶۱)
۳۸۹,۸۹۹,۵۷۵	۰	اختیار فولاد-۲۸۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹ (ضفلا ۷۰۵۱۱)
۳,۲۰۲,۱۷۵,۱۹۵	۲۱۴,۱۴۸,۲۷۳,۷۰۰	جمع

۱۵- پیش دریافت

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۲۱,۰۴۶,۵۷۵,۳۹۳	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۰	۲۱,۰۴۶,۵۷۵,۳۹۳	جمع

۱۶- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۱۳,۳۰۰,۸۸۸,۴۱۲	۶۲۱,۴۲۰,۷۸۸,۶۸۳	مدیر صندوق (سبگردان مفید)
۱,۵۵۸,۰۵۷,۱۲۴	۲,۳۸۳,۰۷۵,۶۹۲	متولی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)
۲۷۸,۶۸۸,۴۸۰	۲۷۸,۶۸۸,۴۸۰	حسابرس سابق (موسسه حسابرسی رازدار)
۲۸۰,۳۲۸,۰۰۰	۶۶۸,۱۷۹,۷۱۴	حسابرس (موسسه حسابرسی داریاروش)
۵۱۵,۴۱۷,۹۶۲,۰۱۶	۶۲۴,۷۵۰,۷۳۲,۵۶۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۱۷- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

ریال	ریال	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۶,۸۰۱,۹۹۹,۸۲۲	۷,۸۸۲,۸۵۵,۲۴۹	سرمایه گذاران- بابت حساب مسدود
۸,۱۴۲,۴۳۷,۷۶۶	۱۴۷,۵۸۷,۳۹۳,۸۴۲	سرمایه گذاران- بابت درخواست صدور
۱۱۷,۵۶۳,۵۸۲	۲۲۱,۱۱۰,۶۶۰	سرمایه گذاران- بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲,۰۷۷,۴۳۶	.	سایر
۱۵,۰۶۴,۰۷۸,۶۰۶	۱۵۵,۶۹۱,۳۵۹,۷۵۱	جمع

۱۸- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۳,۸۸۷,۰۱۲,۴۳۸	۱۰,۷۱۶,۷۷۱,۰۹۹	آبونمان نرم افزار - شرکت تدبیر پرداز
۴,۵۹۰,۸۷۸	۱۱۶,۹۲۸,۹۰۰	ذخیره انبارداری (گواهی سپرده کالایی شمش طلا)
۱۳,۸۹۱,۶۰۳,۳۱۶	۲۰,۸۳۳,۶۹۹,۹۹۹	جمع

۱۹- خالص داراییها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
۲۹,۹۶۶,۶۳۸,۱۷۶,۸۷۴	۶۹۰,۳۲۱,۰۸۹	۴۴,۰۹۴,۲۱۸,۵۱۴,۷۷۳	۷۱۶,۲۶۸,۳۷۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۷,۳۶۳,۸۸۳,۹۴۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۲۴,۴۱۱,۷۳۹	۴۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۹,۹۸۴,۰۰۲,۰۶۰,۸۱۵	۶۹۰,۷۲۱,۰۸۹	۴۴,۱۱۸,۸۴۲,۹۲۶,۵۱۱	۷۱۶,۶۶۸,۳۷۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۰- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به	
	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۲۰-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۲,۷۲۲,۱۸۱,۹۵۹,۱۵۸	۹۱,۷۶۱,۹۵۸,۹۰۴
۲۰-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	(۵۰۶۱)	.
۲۰-۳ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	۲۳۳,۷۴۰,۷۹۶,۶۵۶	.
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	.	۴۲۱,۱۰۲,۹۷۱
۲۰-۴ سود حاصل از تسویه اختیار سهام	۱۲۸,۷۲۰,۷۲۵,۳۱۸	(۱۰۴۰۰,۹۵۴,۱۲۶)
جمع	۳,۰۸۴,۶۴۳,۴۷۶,۰۷۱	۹۰,۷۸۲,۱۰۷,۷۴۹

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	پست بانک ایران	۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۲۸۴,۸۳۵,۶۵۰	(۵۱,۴۴۲,۰۸۷,۴۹۸)	(۵۷,۲۶۹,۹۸۷)	(۳۰۱,۴۲۴,۱۷۵)	۸,۴۸۴,۰۵۳,۹۹۰	.	.
۲	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۷,۰۵۴,۷۵۵	۲۴,۵۰۹,۲۲۸,۲۳۸	(۳۰,۲۱۸,۰۶۵,۶۰۶)	(۶۶,۹۰۹,۹۲۹)	(۱۲۲,۵۴۶,۱۴۰)	(۵,۸۹۸,۲۹۳,۴۳۷)	.	.
۳	صبا فولاد خلیج فارس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۹۷,۴۱۲,۳۷۷	(۶,۲۵۹,۵۳۲,۹۳۲)	(۲۱,۸۳۲,۶۷۰)	(۳۹,۹۸۷,۰۶۰)	۱,۶۷۶,۰۵۹,۷۱۵	.	.
۴	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۴,۲۶۸,۵۸۰,۷۵۴	(۳,۱۴۶,۴۶۶,۴۶۵)	(۱۲,۱۶۵,۱۱۵)	(۲۱,۳۴۲,۹۰۲)	۱,۰۸۸,۶۰۶,۲۷۲	.	.
۵	ملی صنایع مس ایران	۱۰,۵۵۵,۹۴۷	۷۹,۱۲۸,۷۴۸,۰۵۰	(۶۱,۴۸۹,۷۹۵,۲۱۵)	(۷۵,۱۷۱,۸۷۸)	(۳۹۵,۶۴۳,۷۳۹)	۱۷,۱۶۸,۱۳۷,۲۱۸	۳,۵۹۱,۴۱۹,۵۷۵	.
۶	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۹۰,۴۶۳,۵۶۰	۱,۰۳۴,۴۴۷,۲۲۴,۷۴۰	(۷۶۰,۸۸۴,۲۹۵,۶۸۷)	(۱,۸۱۷,۴۳۵,۵۷۱)	(۵,۱۷۲,۲۳۶,۱۲۸)	۲۶۶,۵۷۳,۲۵۷,۳۵۴	.	.
۷	کشت و صنعت جوبین	۳۶,۰۱۲,۹۱۹	۱۳۲,۰۲۸,۴۹۸,۹۳۲	(۱۰۸,۴۳۴,۰۸۷,۰۱۷)	(۲۲۹,۸۲۶,۵۲۵)	(۶۶۰,۱۴۲,۴۹۱)	۲۲,۷۰۴,۴۴۲,۸۹۹	.	.
۸	سیمان هرمزگان	۳,۲۵۷,۸۱۰	۱۹۹,۸۱۵,۳۰۰,۶۶۰	(۱۸۵,۶۵۸,۹۶۴,۳۲۸)	(۱۸۹,۸۱۸,۹۲۲)	(۹۹۹,۰۷۶,۵۱۶)	۱۲,۹۶۷,۴۴۰,۸۹۴	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
							سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۹	کارخانجات قند قزوین	۴,۳۴۱,۸۶۵	۳۰,۴۳۳,۴۲۹,۷۳۰	(۲۳,۲۶۳,۴۰۶,۵۶۹)	(۲۸,۹۱۱,۶۴۴)	(۱۵۲,۱۶۷,۱۵۲)	۶,۹۸۸,۹۴۴,۳۶۵	.
۱۰	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲,۲۴۰,۷۱۷	۲۸,۰۳۱,۱۴۷,۶۲۰	(۱۹,۶۲۳,۲۵۹,۵۰۵)	(۷۶,۵۲۴,۶۵۹)	(۱۴۰,۱۵۵,۷۴۰)	۸,۱۹۱,۲۰۷,۷۱۶	.
۱۱	گروه صنعتی سپاهان	۳,۷۶۷,۰۹۸	۹,۴۹۱,۳۰۴,۲۱۵	(۸,۱۱۴,۲۲۷,۶۰۱)	(۹,۰۱۶,۴۹۰)	(۴۷,۴۵۶,۵۱۸)	۱,۳۲۰,۶۰۳,۶۰۶	.
۱۲	پالایش نفت تبریز	۱۲,۶۴۵,۷۰۲	۳۰۳,۳۱۷,۹۱۰,۴۷۰	(۲۲۱,۶۳۰,۲۴۵,۶۳۴)	(۷۲۲,۵۰۵,۱۶۸)	(۱,۵۱۶,۵۸۹,۵۵۴)	۷۹,۴۴۸,۵۷۰,۱۱۴	.
۱۳	صنایع فروالیاژ ایران	۲۹۲,۶۱۴,۰۴۸	۲۶۵,۳۸۵,۱۰۷,۳۳۴	(۲۱۹,۳۱۸,۲۳۷,۷۸۸)	(۴۲۷,۸۱۷,۵۱۶)	(۱,۳۲۶,۹۲۵,۵۳۴)	۴۴,۳۱۲,۱۲۶,۴۹۶	.
۱۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۶۲۰,۴۴۴,۵۰۶)	(۱۳,۵۶۵,۸۳۶)	(۷۱,۴۰۰,۰۰۰)	۲,۵۷۴,۵۸۹,۶۵۸	.
۱۵	کشت و دام قیام اصفهان	۲۵,۰۷۲,۵۵۲	۱۱۷,۶۳۲,۷۷۳,۷۴۶	(۹۱,۰۱۸,۴۶۷,۹۶۱)	(۳۱۹,۸۷۸,۶۵۵)	(۵۸۸,۰۶۸,۸۷۹)	۲۵,۶۸۷,۳۵۸,۲۵۱	.
۱۶	پتروشیمی تندگویان	۵۳,۱۲۹,۶۶۸	۴۷۶,۸۱۷,۲۵۹,۶۹۰	(۳۳۰,۰۸۴,۶۶۵,۴۷۱)	(۵۳۶,۸۳۶,۴۶۷)	(۲,۳۸۴,۰۸۶,۲۹۹)	۱۴۳,۸۱۱,۶۷۱,۴۵۳	.
۱۷	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۴,۱۰۷,۵۶۰	۸۶,۲۱۷,۴۷۰,۳۵۰	(۵۸,۶۳۳,۶۰۳,۴۵۸)	(۸۱,۹۰۵,۸۶۶)	(۴۳۱,۰۸۷,۳۵۵)	۲۷,۰۷۰,۸۷۳,۶۷۱	.
۱۸	بانک اقتصاد نوین	۳۰,۹۰۸,۰۷۰	۱۲۹,۸۶۴,۵۴۰,۵۷۴	(۱۰۸,۶۹۱,۴۱۰,۱۸۶)	(۱۲۳,۳۷۰,۸۳۷)	(۶۴۹,۳۳۲,۷۰۲)	۲۰,۴۰۰,۴۳۶,۸۴۹	.
۱۹	پارس دارو	۸,۵۶۸,۴۹۱	۲۲۱,۳۳۹,۹۶۳,۱۴۰	(۲۰۶,۱۲۳,۷۰۵,۱۸۱)	(۶۰۰,۹۸۸,۱۵۷)	(۱,۱۰۶,۶۹۹,۸۱۸)	۱۳,۵۰۸,۵۶۹,۹۸۴	۴۹۳,۰۴۸,۸۲۹
۲۰	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۵۲۸,۰۷۵,۲۲۹	۴۸۹,۸۶۶,۰۷۵,۵۴۲	(۴۳۴,۱۷۸,۷۸۹,۴۰۴)	(۷۵۵,۹۴۹,۹۸۰)	(۲,۴۴۹,۳۳۰,۳۸۲)	۵۲,۴۸۲,۰۰۵,۷۷۶	(۱,۵۳۴)
۲۱	نفت بهران	۲,۷۹۱,۶۸۱	۴۲,۹۶۳,۹۷۰,۵۹۰	(۳۹,۷۹۴,۵۱۰,۹۴۲)	(۴۰,۸۱۵,۵۹۵)	(۲۱۴,۸۱۹,۸۵۶)	۲,۹۱۳,۸۲۴,۱۹۷	.
۲۲	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۲۲,۳۳۵,۷۵۵	۲۷۱,۲۲۶,۹۴۹,۹۱۷	(۲۰۰,۴۱۰,۶۷۹,۴۴۰)	(۵۷۹,۶۳۶,۵۹۷)	(۱,۳۵۶,۱۳۴,۷۵۱)	۶۸,۸۸۰,۴۹۹,۱۲۹	.
۲۳	نیرو ترانس	۵۷,۵۹۹,۲۴۲	۲۰۹,۹۱۸,۸۶۶,۸۵۳	(۱۶۶,۰۴۳,۹۲۶,۸۷۹)	(۳۱۱,۸۸۹,۶۸۱)	(۱,۰۴۹,۵۹۴,۳۳۸)	۴۲,۵۱۳,۴۵۵,۹۵۵	.
۲۴	پتروشیمی شیراز	۱۱,۳۸۰,۵۲۲	۴۵۲,۸۸۳,۸۳۴,۳۶۰	(۳۶۷,۰۲۱,۷۵۷,۹۲۷)	(۷۴۹,۲۱۵,۳۹۹)	(۲,۲۶۴,۴۱۹,۱۷۶)	۸۲,۸۴۸,۴۴۱,۸۵۸	.
۲۵	سرمایه گذاری سپه	۱۷۹,۳۵۱,۱۸۴	۱,۱۴۳,۲۴۶,۶۱۴,۵۸۰	(۸۴۵,۹۸۷,۵۹۲,۴۶۶)	(۱,۷۸۳,۷۲۸,۱۷۵)	(۵,۷۱۶,۲۳۳,۰۷۲)	۲۸۹,۷۵۹,۰۶۰,۸۶۷	۳,۱۲۱,۳۱۷,۱۴۳
۲۶	داروپخش (هلدینگ)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۲۸,۷۱۴,۲۹۰	(۲۶,۱۴۳,۵۱۴,۹۹۹)	(۳۶,۰۳۱,۹۳۶)	(۱۸۹,۶۴۳,۵۶۹)	۱۱,۵۵۹,۵۳۳,۷۸۶	.
۲۷	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۸,۹۰۷,۲۷۰	۳۲۹,۴۲۸,۱۹۷,۲۴۰	(۲۴۳,۹۵۶,۱۳۷,۲۳۱)	(۸۵۶,۰۱۱,۳۱۷)	(۱,۶۴۷,۱۴۰,۹۸۶)	۸۲,۹۶۸,۹۰۷,۷۰۶	.
۲۸	سرمایه گذاری خوارزمی	۵۵,۵۶۵,۴۳۰	۱۵۱,۵۷۱,۳۳۸,۶۳۱	(۱۲۵,۶۵۹,۲۰۵,۶۹۸)	(۱۴۳,۹۹۱,۸۰۷)	(۷۵۷,۸۵۶,۶۹۷)	۲۵,۰۱۰,۲۸۴,۴۲۹	.
۲۹	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۳۲۶,۲۱۴	۳,۵۷۸,۵۶۷,۵۸۰	(۲,۷۷۲,۵۳۴,۳۷۸)	(۱۰,۱۹۸,۸۷۷)	(۱۷,۸۹۲,۸۳۸)	۷۷۷,۹۴۱,۴۸۷	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰	داروسازی شهید قاضی	۱۵,۵۰۳,۰۳۹	۱۱۳,۲۵۴,۱۳۸,۷۸۰	(۸۶,۲۶۳,۱۲۶,۱۹۲)	(۱۸۲,۳۰۵,۲۷۴)	(۵۶۶,۲۷۰,۶۹۸)	۲۶,۲۴۲,۴۳۶,۶۱۶	.	.
۳۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۴,۳۳۱,۱۴۴	۵۸۵,۱۸۳,۷۶۰,۳۵۰	(۴۳۰,۴۰۱,۶۵۳,۶۲۴)	(۶۹۴,۷۴۳,۹۹۴)	(۲,۹۲۵,۹۱۸,۸۰۵)	۱۵۱,۱۶۱,۴۴۳,۹۲۷	.	.
۳۲	توکاریل	۱۷,۷۸۷,۴۷۴	۶۸,۰۴۰,۷۷۴,۳۷۸	(۵۰,۵۵۱,۸۰۴,۵۵۶)	(۱۸۵,۷۴۹,۵۸۲)	(۳۴۰,۲۰۳,۸۶۱)	۱۶,۹۶۳,۰۱۶,۳۷۹	.	.
۳۳	بانک خاورمیانه	۵۹,۰۲۷,۳۷۱	۱۵۱,۹۳۴,۶۷۷,۹۶۰	(۱۳۰,۰۲۶,۳۶۶,۴۸۸)	(۱۴۴,۳۳۷,۱۳۰)	(۷۵۹,۶۷۳,۳۸۸)	۲۱,۰۰۴,۳۰۰,۹۵۴	.	.
۳۴	کشت و دامداری فکا	۱۵۶,۰۸۵,۸۳۴	۶۸۶,۱۵۴,۳۰۰,۱۴۸	(۵۲۳,۱۸۹,۸۱۹,۷۲۶)	(۱,۲۹۹,۹۵۴,۴۸۰)	(۳,۴۳۰,۷۷۱,۴۹۶)	۱۵۸,۲۳۳,۷۵۴,۴۴۶	.	.
۳۵	صنعتی بهپاک	۳۶,۱۵۲,۹۵۶	۲۰۳,۸۸۰,۲۴۹,۱۹۴	(۱۴۷,۴۸۸,۹۱۹,۶۲۲)	(۲۹۵,۶۰۱,۶۰۲)	(۱,۰۱۹,۴۰۱,۲۵۴)	۵۵,۰۷۶,۳۲۶,۷۱۶	.	.
۳۶	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱	۱	(۴,۹۷۱)	.	.	(۴,۹۷۰)	.	.
۳۷	فولاد مبارکه اصفهان	۳,۲۵۵,۳۹۶	۱۰,۹۹۶,۷۲۷,۶۸۸	(۷,۲۰۹,۸۶۶,۸۰۶)	(۳۰,۰۲۰,۹۱۱)	(۵۴,۹۸۳,۶۳۷)	۳,۷۰۱,۸۵۶,۳۳۴	۲,۴۶۷,۲۷۸,۳۱۵	.
۳۸	بانک سینا	۴۰,۹۱۳,۶۵۶	۱۲۶,۶۷۵,۲۱۹,۲۸۱	(۱۰۳,۵۴۶,۳۷۹,۴۸۰)	(۱۴۱,۲۶۲,۷۲۳)	(۶۳۳,۳۷۶,۰۹۱)	۲۲,۳۵۴,۲۰۰,۹۸۷	.	.
۳۹	پالایش نفت شیراز	۶,۲۷۷,۵۰۵	۱۶۰,۵۸۹,۲۳۷,۸۰۰	(۱۴۴,۵۲۱,۹۶۳,۰۵۵)	(۱۵۲,۵۵۸,۷۹۹)	(۸۰۲,۹۴۶,۱۸۱)	۱۵,۱۱۱,۷۶۹,۷۶۵	.	.
۴۰	گروه مالی مهرگان تامین پارس	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۷,۱۱۸,۹۵۹)	(۱,۲۴۰,۶۹۳)	(۶,۵۳۰,۰۰۱)	۹۱,۱۱۰,۳۴۷	.	.
۴۱	سیمان ساوه	۵۹۲,۷۲۴	۴,۸۱۸,۸۴۶,۱۲۰	(۴,۷۳۱,۲۵۴,۲۵۶)	(۱۳,۷۳۳,۶۳۷)	(۲۴,۰۹۴,۲۲۹)	۴۹,۷۶۳,۹۹۸	.	.
۴۲	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۴,۹۰۳,۱۸۱	۵۸,۷۰۱,۱۱۱,۴۰۰	(۴۶,۲۵۴,۳۲۷,۴۷۰)	(۵۵,۷۶۵,۲۲۹)	(۲۹۳,۵۰۵,۵۶۴)	۱۲,۰۹۷,۵۱۳,۱۳۷	.	.
۴۳	بانک سامان	۶۵,۹۰۸,۶۱۱	۱۶۸,۹۰۹,۹۷۵,۸۹۷	(۱۲۳,۹۵۸,۷۹۶,۶۳۸)	(۲۹۹,۷۹۳,۳۰۹)	(۸۴۴,۵۴۹,۸۸۱)	۴۳,۸۰۶,۸۳۶,۰۶۹	.	.
۴۴	سیمان شمال	۵,۵۱۱,۷۸۰	۱۵۸,۰۴۱,۰۳۸,۱۷۰	(۱۴۴,۵۳۵,۶۲۱,۸۹۹)	(۱۵۰,۱۳۶,۱۰۹)	(۷۹۰,۲۰۵,۱۸۰)	۱۲,۵۶۵,۰۷۴,۹۸۲	.	.
۴۵	سیمرغ	۶۲,۶۱۸,۷۳۵	۱۲۰,۵۸۳,۱۳۳,۹۰۰	(۹۵,۸۳۲,۶۳۵,۲۷۰)	(۱۳۰,۹۱۸,۱۳۶)	(۶۰۲,۹۱۵,۶۷۶)	۲۴,۰۱۶,۶۶۴,۸۱۸	.	.
۴۶	مولد نیروگاهی تجارت فارس	۹,۲۰۴,۹۶۷	۴۸,۷۵۰,۶۲۰,۵۵۷	(۴۳,۶۲۸,۱۴۱,۴۲۴)	(۴۶,۳۱۲,۵۷۳)	(۲۴۳,۷۵۳,۱۰۶)	۴,۸۳۲,۴۱۳,۴۵۴	.	.
۴۷	توسعه معادن وفلزات	۱۷۳,۰۸۵,۸۵۹	۳۸۹,۹۷۱,۶۷۴,۴۶۲	(۲۷۳,۰۵۲,۸۶۹,۰۴۶)	(۸۸۰,۱۲۳,۰۲۰)	(۱,۹۴۹,۸۵۸,۳۸۴)	۱۱۴,۰۸۸,۸۲۴,۰۱۲	.	.
۴۸	کشاورزی و دامپروری بینالود	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۶۱۹,۷۸۶,۳۰۰)	(۱۳۹,۳۱۵,۲۳۳)	(۷۳۳,۲۳۹,۹۹۹)	۴۱,۱۵۵,۶۵۸,۴۶۸	.	.
۴۹	تولیدی کوچین	۳۷۴,۹۹۹	۹,۲۹۹,۹۷۵,۲۰۰	(۶,۴۵۵,۷۵۶,۸۳۹)	(۲۵,۳۸۸,۸۱۸)	(۴۶,۴۹۹,۸۷۶)	۲,۷۷۲,۳۲۹,۶۶۷	.	.
۵۰	تراکتورسازی ایران	۶۳,۸۶۸,۸۲۰	۳۱۷,۲۷۲,۹۶۱,۰۶۱	(۱۹۹,۶۷۲,۲۷۷,۶۳۸)	(۲۰۶,۴۰۶,۸۸۹)	(۱,۰۸۶,۳۶۴,۷۹۶)	۱۶,۳۰۷,۹۱۱,۷۳۸	۱,۰۰۱,۵۹۶,۹۲۱	.
۵۱	صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۶,۵۱۸,۲۴۱	(۵,۷۲۱,۲۵۴,۷۷۵)	(۱۹,۱۴۱,۷۴۶)	(۳۳,۵۸۲,۵۸۹)	۹۴۲,۵۳۹,۱۳۱	.	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲	سیمان فارس نو	۴,۴۱۷,۸۵۵	۱۳۶,۶۵۷,۹۱۱,۰۹۰	(۱۲۷,۳۵۵,۴۹۴,۱۱۹)	(۱۲۷,۸۲۱,۸۸۸)	(۶۸۳,۲۸۹,۵۴۵)	۸,۴۸۹,۳۰۵,۵۳۸	*	*
۵۳	پالایش نفت اصفهان	۶۴,۸۲۱,۱۲۹	۲۹۶,۶۵۵,۶۴۱,۴۱۰	(۲۲۴,۴۷۹,۳۸۷,۶۸۶)	(۲۸۱,۸۲۱,۶۳۴)	(۱,۴۸۳,۲۷۸,۲۰۶)	۷۰,۴۱۱,۱۵۳,۸۹۴	(۱۲,۲۰۳,۱۵۴,۵۱۸)	(۱۲,۲۰۳,۱۵۴,۵۱۸)
۵۴	پارس فولاد سبزواری	۲,۱۰۳,۹۱۴	۹۳,۸۳۳,۴۹۵,۱۳۰	(۷۰,۸۷۷,۴۰۰,۶۶۹)	(۲۵۶,۱۶۱,۸۰۹)	(۴۶۹,۱۶۷,۴۷۲)	۲۲,۲۳۰,۷۶۵,۱۸۰	*	*
۵۵	مبین انرژی خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۸۳,۸۳۱,۹۹۳)	(۱۱,۳۶۱,۸۸۹)	(۵۹,۷۹۹,۹۹۹)	۲,۵۰۵,۰۰۶,۱۱۹	*	*
۵۶	پتروشیمی پردیس	۱,۴۹۷,۷۶۲	۵۲۰,۹۹۶,۶۵۰,۰۴۰	(۳۷۳,۱۶۵,۴۴۳,۲۲۵)	(۱,۲۴۰,۳۰۷,۸۴۰)	(۲,۶۰۴,۹۸۳,۲۵۱)	۱۴۳,۹۸۵,۹۱۵,۷۲۴	*	*
۵۷	نفت سپاهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۲۵,۷۸۳,۴۳۰	(۲۷,۵۳۵,۱۸۴,۹۸۶)	(۱۲۲,۹۲۰,۰۵۲)	(۲۲۵,۱۲۸,۹۱۹)	۱۷,۱۴۲,۵۴۹,۴۷۳	*	*
۵۸	صنایع غذایی رضوی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۴۹,۹۰۴,۵۲۲	(۱۵,۶۳۰,۰۴۰,۸۵۵)	(۱۶,۶۷۲,۲۸۱)	(۸۷,۷۴۹,۵۲۵)	۱,۸۱۵,۴۴۱,۸۶۱	*	*
۵۹	ایران یاساتایرورابر	۷,۹۸۹,۴۲۴	۱۱۵,۹۲۶,۵۴۲,۲۴۰	(۸۸,۳۱۳,۷۸۲,۶۳۰)	(۱۱۰,۱۲۹,۷۳۹)	(۵۷۹,۶۳۲,۷۰۸)	۲۶,۹۲۳,۹۹۷,۱۶۳	*	*
۶۰	پخش البرز	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۳۳۹,۱۴۳,۹۷۰)	(۱۵۹,۶۵۰,۱۲۳)	(۲۹۲,۴۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۸۸,۸۰۵,۹۰۷	*	*
۶۱	پتروشیمی زاگرس	۸۵۴,۵۲۷	۸۱,۸۹۱,۲۲۲,۳۰۰	(۷۰,۷۱۶,۰۹۳,۴۸۲)	(۷۷,۷۹۶,۴۳۷)	(۴۰۹,۴۵۶,۱۱۳)	۱۰,۶۸۷,۸۷۶,۲۶۸	*	*
۶۲	تولید نیروی برق دماوند	۳۹,۵۵۹,۹۴۴	۳۳۴,۴۳۱,۵۸۸,۲۴۰	(۲۷۴,۳۰۲,۸۲۶,۱۲۰)	(۶۱۲,۶۴۷,۱۰۵)	(۱,۶۷۲,۱۵۷,۹۴۳)	۵۷,۸۴۳,۹۵۷,۰۷۲	*	*
۶۳	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۳,۲۶۲,۱۳۲,۱۳۰	(۳۴۳,۳۵۸,۷۸۶,۷۰۰)	(۱,۱۲۸,۲۰۴,۳۴۸)	(۲,۰۶۶,۳۱۰,۶۶۲)	۶۶,۷۰۸,۸۳۰,۴۲۰	*	*
۶۴	پالایش نفت بندرعباس	۱۳۰,۹۵۱,۷۵۳	۶۵۲,۲۸۵,۵۷۲,۳۶۷	(۴۳۵,۳۳۱,۲۸۴,۹۸۹)	(۱,۷۸۰,۷۳۴,۹۹۶)	(۳,۲۶۱,۴۲۷,۸۶۳)	۲۱۱,۹۱۲,۱۲۴,۵۱۹	(۳۰,۶۵۷,۸۲۶)	(۳۰,۶۵۷,۸۲۶)
۶۵	نوردو قطعات فولادی	۲۲,۴۳۸,۹۸۹	۱۴۴,۴۵۵,۲۱۰,۹۷۰	(۱۴۰,۹۷۰,۶۱۴,۷۳۷)	(۳۷۹,۷۶۸,۹۰۶)	(۷۲۲,۲۷۶,۰۶۶)	۲,۳۸۲,۵۵۱,۲۶۱	*	*
۶۶	بهساز کاشانه تهران	۸۰,۰۱۸,۷۱۹	۱۹۵,۸۱۳,۱۴۲,۰۷۶	(۱۶۷,۱۰۰,۵۷۲,۹۳۱)	(۳۰۲,۸۷۸,۰۱۷)	(۹۷۹,۰۶۵,۷۱۵)	۲۷,۴۳۰,۶۲۵,۴۱۳	*	*
۶۷	دامداری تلپسه نمونه	۵۳,۵۶۴,۸۴۵	۲۳۰,۲۴۲,۵۰۱,۴۴۹	(۱۷۰,۷۰۷,۱۰۶,۱۵۶)	(۳۰۴,۳۵۰,۷۵۳)	(۱,۱۵۱,۲۱۲,۴۹۴)	۵۸,۰۷۹,۸۳۲,۰۴۶	*	*
۶۸	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	-	-	-	-	-	-	۹۵۸,۳۴۲,۳۳۰	۹۵۸,۳۴۲,۳۳۰
۶۹	توزیع دارو پخش	-	-	-	-	-	-	۵۲۹,۴۹۱,۶۲۶	۵۲۹,۴۹۱,۶۲۶
۷۰	سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۰,۰۴۱,۴۴۵	۱,۳۳۰,۰۴۱,۴۴۵
۷۱	نورایستا پلاستیک	-	-	-	-	-	-	(۳۵۰,۲۳۱,۹۵۰)	(۳۵۰,۲۳۱,۹۵۰)
۷۲	مس شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	۵۰,۵۲۱,۶۵۰,۹۴۸	۵۰,۵۲۱,۶۵۰,۹۴۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۶,۹۴۰,۵۱۳,۱۳۶	.	.	.	.	.	-		۷۸	گلنشا
(۲,۲۴۴,۵۶۴,۷۷۹)	.	.	.	.	.	-		۷۹	فولاد آلیاژی ایران
(۴۲۰,۹۱۸,۰۰۲)	.	.	.	.	.	-		۸۰	بیمه اتکایی ایران معین
۹۲,۳۷۷,۳۴۶	.	.	.	.	.	-		۸۱	سیمان خوزستان
۴,۶۲۷,۰۸۶,۱۶۲	.	.	.	.	.	-		۸۲	گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۱,۴۸۹,۰۴۰,۴۴۱	.	.	.	.	.	-		۸۳	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر
(۱,۲۴۶,۵۷۶,۰۳۹)	.	.	.	.	.	-		۸۴	بانک ملت
۱,۰۹۴,۸۵۹,۳۳۵	.	.	.	.	.	-		۸۵	کویر تایر
.	(۱,۱۹۶,۸۹۱,۶۳۱)	.	.	.	.	-		۸۶	اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۲
.	(۵۷,۵۳۵,۷۶۰,۴۸۵)	.	(۱۹,۱۳۳,۲۱۳)	.	.	-		۸۷	اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰
.	(۱۸,۶۰۱,۹۰۸,۶۰۰)	.	(۶,۴۳۶,۱۹۶)	.	.	-		۸۸	اختیارخ شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰
.	(۲۳,۸۷۳,۳۹۱,۶۷۵)	.	(۱۴,۹۹۹,۳۰۴)	.	.	-		۸۹	اختیارخ شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰
.	(۱۴,۸۸۸,۷۵۸,۱۹۰)	.	(۸,۰۳۳,۸۹۵)	.	.	-		۹۰	اختیارخ شپنا-۵۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷
.	(۴,۰۸۴,۸۷۳,۸۲۵)	.	(۵,۷۵۴,۱۱۸)	.	.	-		۹۱	اختیارخ شپنا-۶۰۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷
.	(۵۱۴,۱۱۵,۰۳۲)	.	(۳,۶۷۳,۳۲۴)	.	.	-		۹۲	اختیارخ شپنا-۶۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷
.	(۲,۶۴۴,۷۰۴,۳۷۵)	.	(۴,۴۶۷,۸۴۵)	.	.	-		۹۳	اختیارخ شستا-۱۷۱۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰
.	(۱,۱۸۳,۷۱۸,۱۲۰)	.	(۵,۷۵۰,۶۷۳)	.	.	-		۹۴	اختیارخ شستا-۱۸۱۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰
۹۱,۷۶۱,۹۵۸,۹۰۴	۲,۷۲۲,۱۸۱,۹۵۹,۱۵۸	(۶۵,۷۲۵,۴۰۵,۵۴۰)	(۲۲,۷۵۷,۵۰۷,۵۱۸)	(۱۰,۲۰۹,۹۶۰,۳۵۸,۲۵۴)	۱۳,۱۴۵,۰۸۱,۱۰۳,۸۳۵				جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۰-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام:

۲-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام:

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				سود (زیان) فروش
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
۱	ح. داروسازی شهید قاضی	۱	۱	(۵,۰۶۲)	۰	۰	(۵,۰۶۱)	۰
	جمع		۱	(۵,۰۶۲)	۰	۰	(۵,۰۶۱)	۰

۲۰-۳- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی:

۳-۲- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰							دوره سه ماهه	
ردیف	گواهی سپرده کالایی	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	شمش طلا	۸۱,۴۳۲	۱,۳۵۵,۸۵۵,۳۵۴,۷۸۰	(۱,۱۱۸,۸۶۰,۵۰۵,۴۶۷)	(۳,۲۵۴,۰۵۲,۶۵۷)	۰	۲۳۳,۷۴۰,۷۹۶,۶۵۶	۰
	جمع		۱,۳۵۵,۸۵۵,۳۵۴,۷۸۰	(۱,۱۱۸,۸۶۰,۵۰۵,۴۶۷)	(۳,۲۵۴,۰۵۲,۶۵۷)	۰	۲۳۳,۷۴۰,۷۹۶,۶۵۶	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۴-۲۰- سود حاصل از تسویه اختیار سهام :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) حاصل از فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیار شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۹۹,۳۹۶,۰۰۰	۱۱۹,۲۷۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۹۰۳,۲۳۹,۶۵۲	۵۹,۶۳۷,۶۰۰	۵۹۶,۳۷۶,۰۰۰	۵,۷۱۵,۹۴۶,۷۴۸
۲	اختیار شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۵۴,۶۸۱,۰۰۰	۷۱,۰۸۵,۳۰۰,۰۰۰	۶۳,۳۲۸,۸۰۷,۴۱۹	۳۵,۵۴۲,۶۵۰	۳۵۵,۴۲۶,۵۰۰	۷,۳۶۵,۵۲۳,۳۹۹
۴	اختیار شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۳۶۹,۸۶۳,۰۰۰	۳۵۰,۸۲۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۲۷۴,۰۴۱,۶۶۶	۶۴,۵۰۰,۸۲۳	۶۲۰,۸۸۴,۰۵۰	۲,۸۶۲,۴۷۳,۴۶۱
۵	اختیار شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۱۱,۸۷۱,۰۰۰	۱۵۶,۶۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۲۶۲,۴۸۶,۰۷۶	۱۶۹,۳۱۲,۶۳۳	۱,۶۳۲,۶۷۱,۱۵۰	۳۰,۵۵۴,۹۳۰,۱۴۱
۶	اختیار شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۷۷۵,۰۱۵,۴۷۹	۱,۹۴۹,۷۱۲	.	۵,۷۲۳,۰۳۴,۸۰۹
۷	اختیار شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۲,۱۳۷,۰۰۰	۳,۴۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۱۷۹,۸۴۳	۸۲۶,۰۵۹	.	۳,۱۰۶,۱۹۴,۰۹۸
۸	اختیار فولاد-۲۸۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۱۶,۹۲۳,۰۰۰	۴۷,۳۸۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۲۵,۴۹۱,۵۵۴	.	.	۲۵۸,۹۰۸,۴۴۶
۹	اختیار شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۲	۱۴۳,۵۸۵,۰۰۰	۲۲۹,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۷۶۸,۷۵۱,۲۱۴	۵۴۳,۴۳۵	.	۲,۹۶۶,۷۰۵,۳۵۱
۱۰	اختیار شپنا-۵۵۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۲۱	۱۰,۳۹۰,۰۰۰	۵۶,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۶۱,۲۰۲,۷۷۲	۱,۰۰۲,۴۷۵	.	۲,۸۳۲,۷۹۴,۷۵۳
۱۱	اختیار فولاد-۲۶۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۲	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۸۴۶,۰۱۱,۵۱۲	۱۷۰,۱۷۸,۳۷۶	۱,۶۴۹,۵۹۶,۰۰۰	۶۷,۳۳۴,۲۱۴,۱۱۲
۱۲	اختیار خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷	-	.	.	.	.	(۳۳۹,۱۲۴,۹۳۹)
۱۳	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷	-	.	.	.	.	۳۶۵,۰۳۸,۲۴۴
۱۴	اختیار شستا-۸۵۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۴	-	.	.	.	.	(۴,۲۸۸,۸۸۵,۳۲۵)
۱۵	اختیار شستا-۹۵۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۱۴	-	.	.	.	.	(۱۴,۹۸۲,۶۴۳,۴۸۹)
۱۶	اختیار وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸	-	.	.	.	.	۱۲۹,۰۶۷,۷۴۱
۱۷	اختیار وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸	-	.	.	.	.	۵,۲۸۳,۸۴۶,۹۲۸
۱۸	اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱	-	.	.	.	.	(۹۵,۹۷۵,۲۸۰)
۱۹	اختیار شستا-۹۵۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	-	.	.	.	.	(۳۰۶,۹۶۸,۹۷۲)
۲۰	اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱	-	.	.	.	.	۱,۵۴۴,۵۲۱,۱۳۳
۲۱	اختیار شستا-۹۵۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	-	.	.	.	.	۲,۲۶۵,۶۳۴,۱۹۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					اوراق	ردیف
سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱,۰۷۷,۵۳۸,۱۲۸	.	.	.	.	.	-	اختیار خستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹	۲۲
۱۸۸,۴۴۹,۲۹۱	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۴	۲۳
۳۹۶,۰۳۳,۵۹۴	.	.	.	.	.	-	اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۲	۲۴
۳,۰۱۳,۴۱۹,۹۳۲	.	.	.	.	.	-	اختیار خساپا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۲۵
۵۹,۹۷۲,۲۰۵	.	.	.	.	.	-	اختیار خساپا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۲۶
(۳,۱۵۱,۲۴۹,۲۳۳)	.	.	.	.	.	-	اختیار خساپا-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۲۷
۷۴۰,۲۴۶,۳۳۵	.	.	.	.	.	-	اختیار خساپا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۲۸
۵,۳۹۵,۵۱۹	.	.	.	.	.	-	اختیار وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۲۹
۵,۱۰۴,۹۸۴,۰۰۷	.	.	.	.	.	-	اختیار وبملت-۱۹۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۳۰
۵۸۹,۸۴۵,۸۵۴	.	.	.	.	.	-	اختیار وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵	۳۱
(۱,۴۰۰,۹۵۴,۱۲۶)	۱۲۸,۷۲۰,۷۲۵,۳۱۸	۴,۸۵۴,۹۵۳,۷۰۰	۵۰۳,۴۹۳,۷۶۳	۱,۵۱۶,۳۵۷,۲۲۷,۱۸۷	۱,۶۵۰,۴۳۶,۴۰۰,۰۰۰		جمع	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۲۱-۱	۹,۰۸۷,۱۸۸,۶۳۱,۰۷۵	۵,۹۶۱,۵۶۷,۴۱۵,۶۶۰
۲۱-۲	۶۵,۰۹۵,۴۰۸,۹۷۳	۱۶۱,۷۰۷,۶۷۸
۲۱-۳	۴۵۴,۱۵۴,۳۰۳,۲۴۰	۲۸,۵۴۱,۳۹۵,۳۲۹
	<u>۹,۶۰۶,۴۳۸,۳۴۳,۲۸۸</u>	<u>۵,۹۹۰,۲۷۰,۵۱۸,۶۶۷</u>

سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام
سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام
سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری گواهی سپرده کالایی
جمع

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

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۱	سرمایه گذاری سپه	۷,۲۴۶,۲۸۱	۴۰,۸۶۹,۰۲۴,۸۴۰	(۲۸,۴۱۵,۱۴۹,۱۲۶)	(۱۱۱,۵۷۲,۴۳۸)	(۲۰۴,۳۴۵,۱۲۴)	۱۲,۱۳۷,۹۵۸,۱۵۲	۵۵۶,۹۰۳,۰۱۳,۱۳۴
۲	تامین سرمایه کاردان	۱۱۶,۱۱۶,۴۳۹	۲۹۹,۵۸۰,۴۱۲,۶۲۰	(۲۳۳,۱۳۲,۴۶۷,۴۵۳)	(۸۱۷,۸۵۴,۵۲۶)	(۱,۴۹۷,۹۰۲,۰۶۳)	۶۴,۱۳۲,۱۸۸,۵۷۸	.
۳	کاشی پارس	۸,۶۰۴,۱۶۰	۷۷,۱۷۹,۳۱۵,۲۰۰	(۴۴,۷۳۲,۰۰۸,۲۴۷)	(۲۱۰,۶۹۹,۵۳۱)	(۳۸۵,۸۹۶,۵۷۶)	۳۱,۸۵۰,۷۱۰,۸۴۶	۱,۱۵۵,۵۹۷,۵۸۲
۴	داروپخش (هلدینگ)	۳۹,۶۰۴,۱۳۱	۹۹۱,۲۹۱,۳۹۸,۹۳۰	(۵۱۷,۶۹۵,۵۹۶,۴۳۱)	(۲,۷۰۶,۲۲۵,۵۱۹)	(۴,۹۵۶,۴۵۶,۹۹۵)	۴۶۵,۹۳۳,۱۱۹,۹۸۵	۳۵,۹۸۰,۲۳۰,۱۸۶
۵	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۱۴,۵۴۴,۵۷۱	۳۰۸,۶۳۵,۷۹۶,۶۲۰	(۱۸۷,۶۶۵,۲۳۹,۸۱۶)	(۸۴۲,۵۷۵,۷۲۵)	(۱,۵۴۳,۱۷۸,۹۸۳)	۱۱۸,۵۸۴,۸۰۲,۰۹۶	۳۵۹,۹۵۳,۶۰۴,۰۲۳
۶	گروه دارویی سبحان	۱۷۸,۲۰۷,۶۵۱	۵۶۳,۸۴۹,۰۰۷,۷۶۴	(۳۶۶,۴۱۲,۵۲۴,۵۹۶)	(۱,۵۳۹,۳۰۷,۷۹۱)	(۲,۸۱۹,۲۴۵,۰۳۹)	۱۹۳,۰۷۷,۹۳۰,۳۳۸	.
۷	کشت و دام قیام اصفهان	۵۱,۶۳۸,۵۸۱	۲۵۸,۰۸۹,۶۲۷,۸۴۸	(۱۸۷,۴۵۸,۵۶۱,۵۰۴)	(۷۰۴,۵۸۴,۶۸۴)	(۱,۲۹۰,۴۴۸,۱۳۹)	۶۸,۶۳۶,۰۳۳,۵۱۱	.
۸	معدنکاران نسوز	۷,۸۰۵,۳۶۱	۴۰۹,۳۹۱,۱۸۴,۴۵۰	(۳۴۲,۷۴۲,۷۵۸,۸۳۳)	(۱,۱۱۷,۶۳۷,۹۳۴)	(۲,۰۴۶,۹۵۵,۹۲۲)	۶۳,۴۸۳,۸۳۱,۷۶۱	.
۹	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۵۲,۸۳۴,۳۰۶	۱۳۰,۰۷۸,۰۶۱,۳۷۲	(۸۶,۷۱۰,۴۲۴,۰۴۲)	(۳۵۵,۱۱۳,۱۰۸)	(۶۵۰,۳۹۰,۳۰۷)	۴۲,۳۶۲,۱۳۳,۹۱۵	.
۱۰	کارخانجات قند قزوین	۶,۱۳۵,۴۸۹	۴۴,۱۷۵,۵۲۰,۸۰۰	(۳۲,۸۷۳,۵۱۷,۵۰۹)	(۱۲۰,۵۹۹,۱۷۲)	(۲۲۰,۸۷۷,۶۰۴)	۱۰,۹۶۰,۵۲۶,۵۱۵	.
۱۱	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۶,۹۹۸,۸۶۳	۲۴۶,۳۱۳,۵۲۴,۸۷۰	(۱۴۸,۸۶۸,۹۱۱,۱۳۱)	(۶۷۲,۴۳۵,۹۲۳)	(۱,۲۳۱,۵۶۷,۶۲۴)	۹۵,۵۴۰,۶۱۰,۱۹۲	۵۴,۶۴۴,۲۳۷,۸۶۴
۱۲	گروه صنعتی سپاهان	۱۰۴,۴۴۱,۸۷۸	۳۱۹,۶۹۶,۵۸۸,۵۵۸	(۲۲۴,۹۶۴,۹۸۸,۳۱۷)	(۸۷۲,۷۷۱,۶۸۷)	(۱,۵۹۸,۴۸۲,۹۴۳)	۹۲,۲۶۰,۳۴۵,۶۱۱	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
					کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳	پالایش نفت تبریز	۲۱,۱۳۹,۷۶۰	۵۶۱,۲۶۰,۶۲۸,۰۰۰	(۳۷۱,۵۲۸,۲۷۹,۰۷۸)	(۱,۵۳۲,۲۴۱,۵۱۴)	(۲,۸۰۶,۳۰۳,۱۴۰)	۱۸۵,۳۹۳,۸۰۴,۲۶۸	۱۶۶,۴۰۳,۳۵۰,۱۹۱	
۱۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۳۷۹,۹۰۲,۴۹۸	۲,۳۶۶,۵۳۲,۷۸۴,۰۷۰	(۱,۶۱۳,۳۵۵,۷۸۶,۰۳۶)	(۶,۴۶۰,۶۳۴,۵۰۱)	(۱۱,۸۳۲,۶۶۳,۹۲۰)	۷۳۴,۸۸۳,۶۹۹,۶۱۳	۶۹,۴۴۵,۶۳۶,۵۲۴	
۱۵	صنعتی دوده فام	۱۰,۰۵۴,۲۷۱	۱۳۶,۱۳۴,۸۲۹,۳۴۰	(۹۳,۹۴۷,۸۱۲,۰۲۲)	(۳۷۱,۶۴۸,۰۸۴)	(۶۸۰,۶۷۴,۱۴۷)	۴۱,۱۳۴,۶۹۵,۰۸۷	۱۶,۷۹۰,۶۷۲,۷۸۸	
۱۶	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۵,۲۶۷,۸۲۶	۲۳۲,۸۳۴,۳۴۶,۵۰۰	(۱۴۴,۰۲۹,۵۶۲,۹۶۴)	(۶۲۵,۶۳۷,۷۶۶)	(۱,۱۶۴,۱۷۱,۷۳۳)	۸۷,۰۰۴,۹۷۴,۰۳۷	(۱,۴۹۲,۹۶۳,۷۰۱)	
۱۷	گلنتاش	۲۳,۰۹۲,۰۳۹	۸۰,۶۸۳,۵۸۴,۲۶۶	(۵۹,۰۶۲,۲۹۲,۲۳۹)	(۲۲۰,۲۶۶,۱۸۵)	(۴۰۳,۴۱۷,۹۲۱)	۲۰,۹۹۷,۶۰۷,۹۲۱	۵۷,۷۱۸,۹۷۳,۹۶۶	
۱۸	پالایش نفت اصفهان	۱۹۲,۳۵۹,۹۳۰	۱,۱۹۶,۴۷۸,۷۶۴,۶۰۰	(۶۷۴,۷۰۲,۸۲۸,۳۸۳)	(۳,۲۶۶,۳۸۷,۰۲۷)	(۵,۹۸۲,۳۹۳,۸۲۳)	۵۱۲,۵۲۷,۱۵۵,۳۶۷	۱۲,۰۶۸,۵۰۴,۸۹۵	
۱۹	یست بانک ایران	۱۰۰,۸۰۸,۰۸۴	۸۲۵,۶۱۸,۲۰۷,۹۶۰	(۶۸۳,۴۶۸,۸۰۳,۴۷۲)	(۲,۲۵۳,۹۳۷,۷۰۸)	(۴,۱۲۸,۰۹۱,۰۴۰)	۱۳۵,۷۶۷,۳۷۵,۷۴۰	.	
۲۰	صبا فولاد خلیج فارس	۱۰,۲۴۹,۳۸۹	۳۰,۴۸۱,۶۸۲,۸۸۶	(۳۱,۳۸۵,۴۶۲,۲۹۷)	(۸۳,۲۱۴,۹۹۴)	(۱۵۲,۴۰۸,۴۱۴)	۸,۸۶۰,۵۹۷,۱۸۱	۵,۳۷۱,۰۹۱,۳۷۹	
۲۱	گروه مالی صبا تامین	۴۹۶,۳۲۲,۳۷۶	۲,۰۸۷,۵۳۱,۹۱۳,۴۵۶	(۱,۳۹۶,۲۳۵,۶۵۵,۳۱۱)	(۵,۶۹۸,۹۶۲,۱۲۴)	(۱۰,۴۳۷,۶۵۹,۵۶۷)	۶۷۵,۱۵۹,۶۳۶,۴۵۴	.	
۲۲	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۰۰,۹۶۲,۲۷۵	۱,۴۳۴,۶۷۳,۹۲۷,۷۵۰	(۸۵۰,۰۷۹,۸۴۶,۵۲۹)	(۳,۹۱۶,۶۵۹,۸۲۳)	(۷,۱۷۳,۳۶۹,۶۳۹)	۵۷۳,۵۰۴,۰۵۱,۷۵۹	۷۴۷,۵۰۶,۵۸۶,۳۰۹	
۲۳	فولاد آلیاژی ایران	۲۴,۵۷۲,۳۴۸	۱۰۱,۱۳۹,۷۸۴,۳۶۸	(۸۱,۷۲۹,۸۷۲,۹۰۳)	(۲۷۶,۱۱۱,۶۱۱)	(۵۰,۵۶۹,۹۲۲)	۱۸,۶۲۸,۱۰۰,۹۳۲	(۴۹,۰۹۷,۷۶۹,۵۸۷)	
۲۴	بانک خاورمیانه	۸۷۵,۱۰۱,۶۳۴	۲,۴۱۹,۶۵۶,۰۱۸,۰۱۰	(۱,۹۲۷,۶۸۶,۸۳۰,۸۳۵)	(۶,۶۰۵,۶۶۰,۹۲۹)	(۱۲,۰۹۸,۲۸۰,۰۹۰)	۴۷۳,۲۶۵,۲۴۶,۱۵۶	۴۷,۰۰۰,۱۷۵,۰۷۵	
۲۵	فجر انرژی خلیج فارس	۵۹,۲۶۵,۰۲۶	۸۸۵,۴۱۹,۴۸۸,۴۴۰	(۷۶۵,۱۶۲,۱۱۲,۱۱۹)	(۲,۴۱۷,۱۹۵,۲۰۳)	(۴,۴۲۷,۰۹۷,۴۴۲)	۱۱۳,۴۱۳,۰۸۳,۶۷۶	.	
۲۶	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۵۲,۴۰۳,۳۳۴	۱,۰۱۷,۶۷۲,۷۴۶,۲۸۰	(۸۲۱,۶۷۸,۳۶۶,۳۹۴)	(۲,۷۷۸,۲۴۶,۵۹۷)	(۵,۰۸۸,۳۶۳,۷۳۱)	۱۸۸,۱۲۷,۷۶۹,۵۵۸	.	
۲۷	نفت سپاهان	۷۷,۱۰۷,۵۳۴	۶۸۰,۰۸۸,۴۴۹,۸۸۰	(۴۲۴,۶۳۴,۰۴۲,۷۳۰)	(۱,۸۵۶,۶۴۱,۴۶۸)	(۳,۴۰۰,۴۴۲,۲۴۹)	۲۵۰,۱۹۷,۳۲۳,۴۳۳	۷۱,۶۰۲,۰۸۷,۱۸۱	
۲۸	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها	۳۲۹,۷۳۸,۲۲۱	۸۱۲,۴۷۴,۹۷۶,۵۴۴	(۴۷۸,۱۰۵,۷۰۳,۸۸۰)	(۲,۲۱۸,۰۵۶,۶۸۶)	(۴,۰۶۲,۳۷۴,۸۸۳)	۳۲۸,۰۸۸,۸۴۱,۰۹۵	.	
۲۹	کارخانجات داروپخش	۸۳۸,۸۲۱	۲,۱۳۴,۷۹۹,۴۴۵	(۱,۱۳۹,۸۴۵,۶۳۰)	(۵,۸۲۸,۰۰۲)	(۱۰,۶۷۳,۹۹۷)	۹۷۸,۴۵۱,۸۱۶	.	
۳۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند	۲۴,۳۴۳,۵۴۷	۱۳۰,۹۶۸,۲۸۲,۸۶۰	(۷۶,۸۳۰,۸۸۱,۶۹۲)	(۳۵۷,۵۴۳,۴۱۲)	(۶۵۴,۸۴۱,۴۱۴)	۵۳,۱۲۵,۰۱۶,۳۴۲	۴,۸۸۱,۶۶۷,۱۲۳	
۳۱	صنایع غذایی رضوی	۶۹,۷۴۳,۹۰۱	۲۹۷,۴۵۷,۷۳۷,۷۶۵	(۲۱۸,۱۵۰,۳۸۸,۰۸۱)	(۸۱۲,۰۵۹,۶۲۴)	(۱,۴۸۷,۲۸۸,۶۸۹)	۷۷,۰۰۸,۰۰۱,۳۷۱	.	
۳۲	پخش البرز	۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۹۶,۴۰۰,۰۰۰	(۷۵,۷۸۱,۸۸۷,۵۵۳)	(۳۱۴,۲۱۳,۱۷۲)	(۵۷۵,۴۸۲,۰۰۰)	۲۸,۴۲۴,۸۱۷,۲۷۶	.	
۳۳	نیان باتری خاوران	۵۱۵,۰۰۰	۱۰,۴۳۳,۹۰۰,۰۰۰	(۸,۵۹۳,۸۰۷,۱۰۳)	(۲۸,۴۸۴,۵۴۷)	(۵۲,۱۶۹,۵۰۰)	۱,۷۵۹,۴۳۸,۸۵۰	.	
۳۴	تولید نیروی برق دماوند	۱۶,۹۵۱,۵۱۱	۱۵۷,۹۸۸,۰۸۲,۵۲۰	(۱۲۱,۹۹۴,۵۴۴,۷۶۶)	(۴۳۱,۳۰۷,۴۶۵)	(۷۸۹,۹۴۰,۴۱۳)	۲۴,۷۷۲,۲۸۹,۸۷۶	.	
۳۵	موتوژن	۹۲,۰۷۵,۸۴۳	۲۲۰,۲۴۵,۴۱۶,۴۵۶	(۱۴۸,۳۶۶,۸۷۴,۶۰۱)	(۶۰۱,۲۶۹,۹۸۷)	(۱,۱۰۱,۲۲۷,۰۸۲)	۷۰,۱۷۶,۰۴۴,۷۸۶	۲۴,۵۷۳,۹۸۴,۱۷۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶	کیمیا کالای رازی	۲۶۷,۵۰۰	۷,۹۴۴,۷۵۰,۰۰۰	(۷,۳۶۷,۹۲۱,۹۱۱)	(۶۱,۴۱۲,۹۱۸)	.	۵۱۵,۴۱۵,۱۷۱	.
۳۷	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۲۴,۰۸۰,۰۸۵	۵۴۹,۶۶۸,۴۴۸,۵۰۵	(۳۹۰,۳۲۶,۵۵۰,۴۸۵)	(۱,۵۰۰,۵۹۴,۸۶۴)	(۲,۷۴۸,۳۴۲,۲۴۳)	۱۵۵,۰۹۲,۹۶۰,۹۱۳	.
۳۸	پارس دارو	۲۱,۲۶۲,۴۹۴	۶۴۲,۹۷۷,۸۱۸,۵۶۰	(۵۱۱,۴۹۰,۷۶۸,۲۸۸)	(۱,۷۵۵,۳۲۹,۴۴۵)	(۳,۲۱۴,۸۸۹,۰۹۳)	۱۲۶,۵۱۶,۸۳۱,۷۳۴	۱۳۰,۳۱۰,۱۰۵,۹۵۰
۳۹	پخش هجرت	۶۹,۷۱۸,۷۳۶	۲۰۰,۹۲۹,۳۹۷,۱۵۲	(۱۲۲,۴۶۰,۰۰۸,۱۲۳)	(۵۴۸,۵۳۷,۲۵۴)	(۱,۰۰۴,۶۴۶,۹۸۶)	۷۶,۹۱۶,۲۰۴,۷۸۹	.
۴۰	کشت و صنعت دشت خرم دره	۹,۰۸۱,۰۰۴	۳۳۴,۱۸۰,۹۴۷,۲۰۰	(۲۳۲,۸۹۵,۸۷۸,۲۷۵)	(۹۱۲,۳۱۳,۹۸۶)	(۱,۶۷۰,۹۰۴,۷۳۶)	۹۸,۷۰۱,۸۵۰,۲۰۳	.
۴۱	گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۵۷,۹۱۵,۶۷۰	۳۳۰,۱۱۹,۳۱۹,۰۰۰	(۲۸۷,۸۵۵,۳۵۸,۸۱۶)	(۹۰۱,۲۲۵,۷۴۱)	(۱,۶۵۰,۵۹۶,۵۹۵)	۳۹,۷۱۲,۱۳۷,۸۴۸	.
۴۲	پویا	۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۵۷,۸۹۳,۷۵۰)	(۳۲,۱۵۶,۸۰۰)	.	۱,۲۶۹,۹۴۹,۴۵۰	.
۴۳	بانک سینا	۳۱,۲۲۸,۶۸۶	۱۱۳,۳۳۵,۲۱۵,۴۳۶	(۷۹,۰۳۵,۱۶۰,۵۵۵)	(۳۰۹,۱۳۲,۱۳۸)	(۵۶۶,۱۷۶,۰۷۷)	۳۳,۳۲۴,۷۴۶,۶۶۶	.
۴۴	گروه مالی مهرگان تامین پارس	۲۶,۱۶۱,۵۳۷	۲۱۸,۱۸۷,۲۱۸,۵۸۰	(۲۱۵,۳۹۰,۱۹۲,۲۸۲)	(۵۹۵,۶۵۱,۱۰۷)	(۱,۰۹۰,۹۳۶,۰۹۳)	۱,۱۱۰,۴۳۹,۰۹۸	.
۴۵	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۵,۴۸۳,۰۷۱	۳۲۵,۱۴۶,۱۱۰,۳۰۰	(۲۴۶,۳۶۰,۱۹۲,۰۸۵)	(۸۸۷,۶۴۸,۸۸۱)	(۱,۶۲۵,۷۳۰,۵۵۲)	۷۶,۲۷۲,۵۳۸,۷۸۲	.
۴۶	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۵۷,۸۲۸,۳۹۴	۲۴۹,۴۱۳,۸۶۳,۳۲۲	(۱۵۵,۰۳۵,۱۹۷,۷۰۵)	(۶۸۰,۸۹۹,۸۴۷)	(۱,۲۴۷,۰۶۹,۳۱۷)	۹۲,۴۵۰,۶۹۶,۴۵۳	۲۲,۱۷۲,۶۲۴,۱۲۱
۴۷	مبین انرژی خلیج فارس	۷۲,۷۸۶,۶۵۲	۱,۱۰۷,۰۸۴,۹۷۶,۹۲۰	(۷۱۰,۳۰۲,۵۳۷,۸۷۵)	(۳,۰۲۲,۳۴۱,۹۸۷)	(۵,۵۳۵,۴۲۴,۸۸۵)	۳۸۸,۲۲۴,۶۷۲,۱۷۳	۴۵,۴۲۳,۹۶۵,۵۷۷
۴۸	پتروشیمی پردیس	۱,۹۱۵,۵۳۴	۷۵۶,۵۵۹,۳۰۸,۶۴۰	(۴۷۷,۲۵۲,۷۹۰,۵۸۳)	(۲,۰۶۵,۴۰۶,۹۱۳)	(۳,۷۸۲,۷۹۶,۵۴۳)	۲۷۳,۴۵۸,۳۱۴,۶۰۱	۴۰,۴۵۳,۱۳۶,۶۲۳
۴۹	سیمرغ	۶۵,۷۳۸,۱۳۴	۱۴۴,۱۶۳,۷۲۷,۸۶۲	(۱۰۰,۶۰۶,۶۰۹,۴۸۴)	(۳۹۳,۵۶۶,۹۷۷)	(۷۲۰,۸۱۸,۶۳۹)	۴۲,۴۴۲,۷۳۲,۷۶۲	.
۵۰	مولد نیروگاهی تجار ت فارس	۸۸,۲۲۹,۸۰۶	۵۳۲,۹۰۸,۰۲۸,۲۴۰	(۴۳۱,۹۰۲,۶۲۵,۲۸۳)	(۱,۴۵۴,۸۳۸,۹۱۷)	(۲,۶۶۴,۵۴۰,۱۴۱)	۹۶,۸۸۶,۰۲۳,۸۹۹	.
۵۱	پاکدیس	۵,۵۰۵,۱۳۹	۱۸۹,۳۷۶,۷۸۱,۶۰۰	(۱۲۵,۵۹۱,۱۹۹,۵۵۶)	(۵۱۶,۹۹۸,۶۱۴)	(۹۴۶,۸۸۳,۹۰۸)	۶۲,۳۲۱,۶۹۹,۵۲۲	۱,۳۹۳,۶۸۱,۹۲۰
۵۲	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۵,۸۷۶,۷۶۱	۶۰۹,۵۰۸,۸۵۴,۷۹۰	(۳۴۷,۸۴۱,۷۶۵,۷۵۵)	(۱,۶۶۳,۹۵۹,۱۷۴)	(۳,۰۴۷,۵۴۴,۲۷۴)	۲۵۶,۹۵۵,۵۸۵,۵۸۷	۵۲,۵۰۴,۶۹۳,۸۲۸
۵۳	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۹۸,۹۶۸,۸۵۲	۳۲۸,۳۷۸,۶۵۰,۹۳۶	(۲۶۴,۵۴۳,۷۸۵,۹۳۱)	(۸۹۶,۴۷۳,۷۱۷)	(۱,۶۴۱,۸۹۳,۲۵۵)	۶۱,۲۹۶,۴۹۸,۰۳۳	۴۷,۹۸۰,۴۷۴,۲۲۲
۵۴	تولیدی کوچین	۳۷۵,۰۰۱	۱۰,۱۸۱,۲۷۷,۱۵۰	(۶,۴۵۵,۷۹۱,۲۷۱)	(۲۷,۷۹۴,۸۸۷)	(۵۰,۹۰۴,۳۸۶)	۳,۶۴۶,۷۸۴,۶۰۶	.
۵۵	البرزدارو	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۳,۷۴۶,۶۴۱,۹۲۰)	(۴۳۹,۹۱۲,۲۰۰)	(۸۰۵,۷۰۰,۰۰۰)	۱۶,۱۴۷,۷۴۵,۸۸۰	.
۵۶	آنتی بیوتیک سازی ایران	۴,۰۳۷,۲۴۸	۱۲۸,۹۹۰,۰۷۳,۶۰۰	(۱۱۱,۴۷۴,۵۵۳,۴۳۰)	(۳۵۲,۱۴۲,۹۰۱)	(۴۴۴,۹۵۰,۳۶۸)	۱۶,۵۱۸,۴۲۶,۹۰۱	.
۵۷	معدنی و صنعتی گل گهر	۳۳۴,۵۱۳,۶۰۶	۸۶۴,۳۸۳,۱۵۷,۹۰۴	(۵۴۸,۹۵۴,۰۴۸,۰۴۹)	(۲,۳۵۹,۷۶۶,۰۲۱)	(۴,۳۲۱,۹۱۵,۷۹۰)	۳۰۸,۷۴۷,۴۲۸,۰۴۴	۴۷,۵۹۵,۸۷۰,۳۴۸
۵۸	پتروشیمی شیراز	۳,۰۷۱,۴۹۳	۱۳۸,۲۷۸,۱۶۴,۸۶۰	(۱۰۶,۵۰۰,۸۹۳,۴۹۶)	(۳۷۷,۵۰۰,۶۱۹)	(۶۹۱,۳۹۳,۰۷۴)	۳۰,۷۰۸,۸۲۷,۶۷۱	.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته
							سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹	داروسازی شهید قاضی	۸۳,۷۹۴,۰۹۳	۶۷۹,۵۷۰,۰۹۴,۲۳۰	(۴۵۳,۷۶۶,۷۶۰,۰۹۶)	(۱,۸۵۵,۲۲۶,۳۵۷)	(۳,۳۹۷,۸۵۰,۴۷۱)	۲۲۰,۵۵۰,۲۵۷,۳۰۶	۰	۰
۶۰	فولاد سیرجان ایرانیان	۷۰,۷۱۴,۴۲۹	۱۶۸,۵۸۳,۱۹۸,۷۳۶	(۹۶,۸۶۵,۷۳۹,۲۸۹)	(۴۶۰,۲۳۲,۱۳۳)	(۸۴۲,۹۱۵,۹۹۴)	۷۰,۴۱۴,۳۱۱,۳۲۰	۰	۰
۶۱	زغال سنگ پروده طبس	۳۵,۳۷۶,۶۹۰	۱۴۶,۳۱۷,۹۸۹,۸۴۰	(۹۸,۷۴۶,۶۸۵,۹۳۴)	(۳۹۹,۴۴۸,۱۱۲)	(۷۳۱,۵۸۹,۹۴۹)	۴۶,۴۴۰,۲۶۵,۸۴۵	۱,۳۹۱,۳۵۸,۳۳۶	۴۹,۶۸۴,۱۴۴,۱۲۷
۶۲	توزیع دارو پخش	۱۷۵,۳۴۳,۷۶۶	۴۳۸,۳۵۹,۴۱۵,۰۰۰	(۲۷۵,۷۴۳,۳۴۴,۴۷۷)	(۱,۱۹۶,۷۲۱,۲۰۳)	(۲,۱۹۱,۷۹۷,۰۷۵)	۱۵۹,۲۲۷,۵۵۲,۲۴۵	۰	۰
۶۳	فولاد کاوه جنوب کیش	۷۶,۸۲۱,۶۴۴	۳۷۳,۱۹۹,۵۴۶,۵۵۲	(۲۱۲,۳۶۹,۸۲۸,۰۶۱)	(۱,۰۱۸,۸۳۴,۷۶۲)	(۱,۸۶۵,۹۹۷,۷۳۳)	۱۵۷,۹۴۴,۸۸۵,۹۹۶	۰	۰
۶۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۵,۲۹۷,۱۸۸	۴۴۷,۵۹۵,۷۲۰,۸۸۰	(۲۷۰,۵۹۷,۰۱۷,۷۱۰)	(۱,۲۲۱,۹۳۶,۳۱۸)	(۲,۳۲۷,۹۷۸,۶۰۴)	۱۷۳,۵۳۸,۷۸۸,۲۴۸	۰	۰
۶۵	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۸۵,۹۰۷,۳۰۱	۳۴۲,۴۲۶,۵۰۱,۷۸۶	(۲۶۳,۴۹۱,۲۸۳,۳۶۹)	(۹۳۴,۸۲۴,۳۵۰)	(۱,۷۱۲,۱۳۲,۵۰۹)	۷۶,۲۸۸,۲۶۱,۵۵۸	۰	۰
۶۶	کویر تایر	۳۰,۴۴۸,۲۶۵	۲۱۴,۰۵۱,۳۰۲,۹۵۰	(۱۷۱,۰۰۹,۱۰۲,۷۰۱)	(۵۸۴,۳۶۰,۰۵۷)	(۱,۰۷۰,۲۵۶,۵۱۵)	۴۱,۳۸۷,۵۸۳,۶۷۷	۱۰۰,۰۵۵,۱۵۵,۱۴۹	۱,۵۲۵,۵۴۵,۷۹۱
۶۷	پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۸	سیمان ممتازان کرمان	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۹	سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۰	سیمان ساوه	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۱	تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۲	سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۳	گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۴	سیمان فارس نو	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۵	ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۶	کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۷	سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۸	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۹	بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۰	بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۱	سیمان شمال	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					ردیف	سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	ریال	کارمزد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	ارزش بازار
۶۰,۳۸۲,۴۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	ایران خودرو ۸۲
۴۸۴,۳۰۳,۸۳۸,۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	فولاد مبارکه اصفهان ۸۳
۱۱۰,۲۲۱,۱۸۷,۴۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	توسعه معادن و فلزات ۸۴
۵,۳۲۲,۰۸۴,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	گروه بهمن ۸۵
۶۱,۰۲۶,۹۴۳,۲۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	سرمایه گذاری صدرتأمین ۸۶
۴۲,۸۳۲,۷۷۹,۷۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	نفت تهران ۸۷
۵۹,۸۳۹,۰۷۸,۲۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	پتروشیمی شیراز ۸۸
۳۱,۱۲۷,۴۶۰,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	پالایش نفت بندرعباس ۸۹
۳,۴۶۱,۷۸۳,۳۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	قاسم ایران ۹۰
۱,۴۶۴,۳۲۶,۲۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	حمل و نقل گهرترابر سیرجان ۹۱
(۹۹۵,۹۵۵,۳۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	ایران یاساتایرورابر ۹۲
۱۱,۹۰۵,۷۳۶,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	پتروشیمی زاگرس ۹۳
۱,۱۷۲,۸۷۵,۴۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	پتروشیمی جم پیلن ۹۴
۲,۰۶۹,۷۰۸,۱۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	تولیدی برنا باطری ۹۵
۱,۷۷۳,۵۱۷,۸۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	کانی کربن طبس ۹۶
۲,۰۰۳,۵۲۶,۲۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	پارس فولاد سبزواری ۹۷
(۲,۵۰۱,۵۳۲,۶۹۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	گسترش سوخت سبزواری (سهامی عام) ۹۸
(۱,۱۶۹,۵۷۷,۵۱۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	پارس مینو ۹۹
۵,۷۶۴,۴۲۸,۸۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	سایپا ۱۰۰
۴۷,۲۴۸,۸۵۴,۸۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	نورد و قطعات فولادی ۱۰۱
۳۸,۶۲۸,۹۵۶,۵۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	تولیدی چدن سازان ۱۰۲
۵,۹۶۱,۵۶۷,۴۱۵,۶۶۰	۹,۰۸۷,۱۸۸,۶۳۱,۰۷۵	(۱۵۱,۱۸۵,۳۵۸,۸۸۰)	(۸۲,۶۴۰,۷۷۵,۶۶۷)	(۲۰,۹۲۸,۱۶۱,۷۶۰,۱۶۷)	۳۰,۲۴۹,۱۷۶,۵۲۵,۷۸۹			

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مغد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۱-۲- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
							سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح. داروسازی شهید قاضی	۴,۴۳۱,۸۲۹	۳۰,۷۱۲,۵۷۴,۹۷۰	(۲۲,۴۳۳,۹۱۸,۳۹۸)	(۸۳,۸۴۵,۳۳۰)	(۱۵۳,۵۶۲,۸۷۵)	۸,۰۴۱,۲۴۸,۳۶۷	۰
۲	ح . سرمایه گذاری سیه	۴۴,۲۰۲,۳۱۶	۱۳۰,۶۱۷,۸۴۳,۷۸۰	(۷۰,۵۰۲,۶۹۴,۰۲۰)	(۳۵۶,۵۸۶,۷۱۴)	(۶۵۳,۰۸۹,۲۲۰)	۵۹,۱۰۵,۴۷۳,۸۲۶	۰
۳	ح. فولاد سیرجان ایرانیان	۳۳,۲۷۷,۳۷۸	۳۶,۷۷۱,۵۰۲,۶۹۰	(۴۵,۶۸۹,۸۳۹,۹۹۴)	(۱۰۰,۳۸۶,۲۰۲)	(۱۸۳,۸۵۷,۵۱۴)	(۹,۲۰۳,۵۸۱,۰۲۰)	۰
۴	ح. پخش البرز	۲,۶۲۸,۷۰۳	۱۵,۴۸۸,۳۱۸,۰۷۶	(۸,۲۱۷,۳۲۵,۵۷۸)	(۴۲,۲۸۳,۱۰۸)	(۷۷,۴۴۱,۵۹۰)	۷,۱۵۱,۲۶۷,۸۰۰	۰
۵	ح . حمل و نقل گهرتراهر سیرجان	-	-	-	-	-	-	۱۶۱,۷۰۷,۶۷۸
			۲۱۳,۵۹۰,۲۳۹,۵۱۶	(۱۴۶,۸۴۳,۷۷۷,۹۹۰)	(۵۸۳,۱۰۱,۳۵۴)	(۱,۰۶۷,۹۵۱,۱۹۹)	۶۵,۰۹۵,۴۰۸,۹۷۳	۱۶۱,۷۰۷,۶۷۸

۲۱-۳- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری گواهی سپرده کالایی :

ردیف	حق تقدم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
							سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	شمش طلا	۱۴۱,۷۳۲	۲,۵۲۳,۵۴۷,۳۳۰,۸۴۸	(۲,۰۶۳,۳۳۶,۵۱۴,۰۱۴)	(۶,۰۵۶,۵۱۳,۵۹۴)	۰	۴۵۴,۱۵۴,۳۰۳,۲۴۰	۲۸,۵۴۱,۳۹۵,۳۲۹
			۲,۵۲۳,۵۴۷,۳۳۰,۸۴۸	(۲,۰۶۳,۳۳۶,۵۱۴,۰۱۴)	(۶,۰۵۶,۵۱۳,۵۹۴)	۰	۴۵۴,۱۵۴,۳۰۳,۲۴۰	۲۸,۵۴۱,۳۹۵,۳۲۹

۲۲- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم- ریال	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
									جمع درآمد سود سهام- ریال	جمع درآمد سود سهام- ریال
۱	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۲,۴۱۴,۹۳۶	۱۱,۰۰۰	۲۶,۵۶۴,۲۹۶,۰۰۰	(۸۷۹,۶۱۲,۴۵۰)	۲۵,۶۸۴,۶۸۳,۵۵۰	۱۲۵,۸۹۶,۷۱۸,۰۰۰	۶۱,۲۹۷,۴۷۵,۴۰۰
۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱,۶۰۲,۴۱۵,۰۰۱	۱۹۰	۳۰۴,۴۵۸,۸۵۰,۱۹۰	(۶,۱۳۰,۰۴۳,۹۶۴)	۲۹۸,۳۲۸,۸۰۶,۲۲۶	۱۸,۱۸۴,۷۱۶,۷۳۸	۴۸,۴۰۴,۹۱۰,۰۱۶
۳	موتوزن	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴	مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع					۳۳۱,۰۲۳,۱۴۶,۱۹۰	(۷,۰۰۹,۶۵۶,۴۱۴)	۳۲۴,۰۱۳,۴۸۹,۷۷۶	۲۵۳,۷۸۳,۸۲۰,۱۵۴	۱۱۰,۵۹۸,۱۶۱,۱۴۸

۲۳- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
	۰	۹۳۰,۶۰۹,۹۹۴
۲۳-۱	۳۹۱,۵۷۸,۱۹۱,۰۴۶	۱۱۹,۷۹۹,۲۸۰,۳۰۸
جمع	۳۹۱,۵۷۸,۱۹۱,۰۴۶	۱۳۰,۷۲۹,۸۹۰,۳۰۲

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی

جمع

۲۳-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
مختلف	مختلف	متغیر	۸۰,۵۳۸,۳۹۲,۶۴۹	(۲۲,۸۴۷,۳۶۵)	۸۰,۵۱۵,۵۴۵,۲۸۴	۶۲,۷۴۲,۱۰۳,۹۲۳
مختلف	مختلف	متغیر	۱۵۹,۲۲۰,۷۲۴,۳۲۹	(۲۸۵,۶۴۳,۶۸۷)	۱۵۸,۹۳۵,۰۸۰,۶۴۲	۱۳۳,۴۵۱,۵۷۲
مختلف	مختلف	متغیر	۱۴۱,۶۴۹,۳۸۰,۸۰۳	(۲۲۱,۷۱۳,۱۵۲)	۱۴۱,۴۲۷,۶۶۷,۶۵۱	۳۴,۱۶۰,۱۴۷,۲۱۲
مختلف	مختلف	متغیر	۱۰,۶۹۹,۸۹۷,۴۶۹	۰	۱۰,۶۹۹,۸۹۷,۴۶۹	۲۲,۷۶۳,۵۷۷,۶۰۱
جمع			۳۹۲,۱۰۸,۳۹۵,۲۵۰	(۵۳۰,۲۰۴,۲۰۴)	۳۹۱,۵۷۸,۱۹۱,۰۴۶	۱۱۹,۷۹۹,۲۸۰,۳۰۸

صادرات

ملت

پاسارگاد

خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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 سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۹,۴۷۸,۷۱۷,۷۴۱	۶۱,۲۶۶,۶۵۵,۱۲۲	درآمد تفاوت تنزیل سود سهام
.	۱۵,۶۹۵,۶۷۸,۲۵۳	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۰۴۰,۳۱۰	.	سایر درآمد های تنزیل سود بانک
۲۹,۴۷۹,۷۵۸,۰۵۱	۷۶,۹۶۲,۳۳۳,۳۷۵	

۲۵- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷۶,۸۸۳,۲۱۷,۴۶۹	۱۱۲,۹۶۷,۷۴۶,۱۴۳	کارمزد مدیر صندوق
۹۰,۳۱۲,۲۳۷,۶۰۷	.	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر صندوق
۴۴۲,۶۲۲,۸۸۰	۸۲۵,۰۱۸,۵۶۸	کارمزد متولی
۲۷۰,۴۹۱,۷۶۰	۳۸۷,۸۵۱,۷۱۴	کارمزد حسابرس
۱۶۷,۹۰۸,۵۶۹,۷۱۶	۱۱۴,۱۸۰,۶۱۶,۴۲۵	جمع

۲۶- سایر هزینه‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷۴,۶۵۴,۶۷۷	۳۸۱,۶۲۵,۳۸۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۷,۶۰۰,۷۹۴	۲۷۰,۰۴۲,۲۳۰	هزینه رتبه بندی
۶۹,۳۱۶,۹۴۷	۱,۰۸۱,۳۵۷,۵۶۷	هزینه انبارداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۳,۸۶۷,۱۶۵,۱۶۶	۸,۲۶۰,۷۰۳,۶۹۱	هزینه آبونمان نرم افزار
۱۱۹,۲۷۰,۷۳۱	۱۷۵,۸۲۴,۱۹۲	هزینه کارمزد بانکی
۴,۱۶۸,۰۰۸,۳۱۵	۱۰,۱۶۹,۵۵۳,۰۶۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

۲۷- سود تقسیمی به سرمایه گذاران

طبق امید نامه صندوق، سود دارندگان واحدها در پانزدهم هر ماه پرداخت می شود، سودهای پرداختی طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	سودهای پرداختی طی دوره جمع
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
(۳۸۹,۹۰۹,۰۳۴,۰۰۰)	(۶۳۵,۲۸۲,۲۴۷,۹۰۰)	
(۳۸۹,۹۰۹,۰۳۴,۰۰۰)	(۶۳۵,۲۸۲,۲۴۷,۹۰۰)	

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	۲۸- تعدیلات
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۶۷۵,۱۶۸,۲۰۴,۷۰۶	۳,۵۲۹,۶۱۴,۹۵۲,۰۷۲	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۴,۴۶۲,۰۳۶,۲۵۷,۳۳۲)	(۲,۳۷۸,۲۵۰,۳۷۲,۵۴۵)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۲۱۳,۱۳۱,۹۴۷,۳۷۴	۱,۱۵۱,۳۶۴,۵۷۹,۵۲۷	جمع

۲۹- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

هیچگونه تعهد و بدهی احتمالی در تاریخ خالص داراییها برای صندوق وجود ندارد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۰/۰۵۵٪
		عادی	۲۸,۴۹۶	۰/۰۰۴٪
شرکت سبدگردان مفید	مدیر صندوق	عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۴۰٪
		ممتاز	۴,۰۰۰	۰/۰۰۱٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی یکم مفید	مدیر صندوق مشترک	عادی	۲۲,۲۱۲,۹۴۲	۳/۰۹۹٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی دوم مفید	مدیر صندوق مشترک	عادی	۷,۲۸۳,۲۰۴	۱/۰۱۶٪
بیمه زندگی مفید	مدیر صندوق مشترک	عادی	۴,۴۹۶,۵۶۶	۰/۶۲۷٪
محمد مهدی زردوخی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱,۱۰۴,۲۵۷	۰/۱۵۴٪
علی عسکری نژاد امیری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰,۶۵۷	۰/۰۰۳٪
روح اله میر جلیلی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۵,۵۹۲	۰/۰۰۳٪
جمع			۳۶,۵۶۱,۷۱۴	۵/۱۰٪

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	کارگزاری صندوق	خرید و فروش سهام	۴۰,۱۶۲,۷۷۷,۱۳۴,۴۷۹	۸۱۱,۵۹۳,۳۸۸,۱۹۳
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۱۲,۹۶۷,۷۴۶,۱۴۳	(۶۲۱,۴۲۰,۷۸۸,۶۸۳)
مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۸۲۵,۰۱۸,۵۶۸	(۲,۳۸۳,۰۷۵,۶۹۲)
مؤسسه حسابرسی داریاروش	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۳۸۷,۸۵۱,۷۱۴	(۶۶۸,۱۷۹,۷۱۴)

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.