

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۱۱۸۳

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ 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

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۰-۲۷

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

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضا

مدیر صندوق

شرکت سبد گردان انتخاب مفید

حجت اله نصریان ثابت

سبدگردان مفید

شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

متولی صندوق

موسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور (حسابداران رسمی)

سعید خاریبند

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶	۱۷,۲۹۱,۷۸۲,۰۶۸,۱۹۹	۱۶,۹۷۴,۳۵۵,۳۹۳,۰۲۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲,۳۶۸,۲۳۴,۹۴۲,۶۶۱	۱,۳۹۵,۱۸۸,۲۰۷,۷۵۸
حسابهای دریافتی	۸	۳۷۵,۷۱۷,۹۲۱,۷۵۸	۱,۱۷۰,۷۹۴,۳۶۷,۵۴۴
سایر داراییها	۹	۲۳,۱۴۳,۸۶۰	۱۱۵,۴۰۳,۳۲۶
موجودی نقد	۱۰	۳۱۲,۳۹۳,۱۰۸,۰۱۸	۱,۲۶۸,۸۸۰,۶۲۰,۹۸۳
جمع دارایی ها		۲۰,۳۴۸,۱۵۱,۱۸۴,۴۹۶	۲۰,۸۰۹,۳۳۳,۹۹۲,۶۳۳
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۱	۱,۵۶۷,۴۲۶,۲۵۵	۲۰,۶۱۷,۰۰۴,۴۱۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۱۲۳,۷۰۸,۰۳۱,۴۰۷	۱۸۴,۲۵۲,۲۳۹,۱۹۷
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۹,۱۳۷,۸۶۶,۸۴۲	۴,۷۱۶,۷۷۶,۹۷۲
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۴	۱۱,۵۰۱,۶۱۰,۷۳۵	۱۱,۷۰۰,۵۵۴,۱۷۹
جمع بدهی ها		۱۴۵,۹۱۴,۹۳۵,۲۳۹	۲۲۱,۲۸۶,۵۷۴,۷۵۸
خالص دارایی ها	۱۵	۲۰,۲۰۲,۲۳۶,۲۴۹,۲۵۷	۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۸۰,۵۲۰,۴۷۳	۸۸,۹۸۳,۱۹۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۵۰,۸۹۶	۲۳۱,۳۷۰

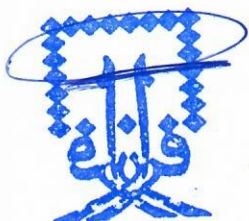



مسئول گردان مفید
 شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

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

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
صورت سود و زیان
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۲۹۸,۸۱۷,۵۳۲,۲۷۱)	(۴۵۷,۳۸۵,۴۹۷,۰۰۱)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲,۰۰۹,۱۹۲,۲۳۷,۲۵۹	(۱,۳۴۶,۴۹۳,۳۶۶,۸۳۹)
سود سهام	۱۸	۶۷۲,۳۹۵,۷۱۳,۵۰۷	۹۹۵,۳۷۳,۵۲۴,۲۸۷
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۸۴,۳۹۱,۸۷۱,۷۸۳	۱۰۲,۰۵۸,۷۳۸,۹۷۹
سایر درآمدها	۲۰	۳۸,۹۷۸,۷۴۶,۴۶۴	۴۴,۰۹۰,۷۰۱,۵۷۴
جمع درآمدها		۲,۵۰۶,۰۷۱,۰۳۶,۷۴۲	(۶۶۲,۳۵۵,۸۹۹,۰۰۰)
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۲۳۲,۵۸۹,۳۰۴,۸۹۵	۳۳۲,۳۵۵,۸۷۳,۰۴۷
سایر هزینه‌ها	۲۲	۱,۵۴۹,۷۹۲,۶۴۵	۱,۶۶۷,۱۲۲,۰۶۳
جمع هزینه‌ها		۲۳۴,۱۳۹,۰۹۷,۵۴۰	۳۳۴,۰۲۲,۹۹۵,۱۱۰
سود(زیان) خالص		۲,۲۷۱,۹۳۱,۹۳۹,۲۰۲	(۹۹۶,۳۷۸,۸۹۴,۱۱۰)



سیدگردان مفید
 شماره ثبت: ۳۹۴۷۴۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخشی جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

صورت گردش خالص داراییها					
یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۸۸,۹۸۳,۱۹۷	۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰	۲۶,۵۹۸,۴۴۰,۴۱۵,۴۴۴	۱۱۴,۰۴۱,۶۹۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۵,۷۱۵,۵۳۳	۵۷,۱۵۵,۳۳۰,۰۰۰	۳۴,۷۴۸,۰۸۰	۳۴۷,۴۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۶,۹۴۱,۱۵۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۴,۱۷۸,۲۵۷)	(۱۴۱,۷۸۲,۵۷۰,۰۰۰)	(۶۴,۵۵۹,۷۸۹)	(۶۴۵,۵۹۷,۸۹۰,۰۰۰)	(۷۱,۹۹۹,۶۵۲)
سود(زیان) خالص دوره	-	۲,۲۷۱,۹۳۱,۹۳۹,۲۰۲	-	(۴,۱۸۶,۰۷۹,۶۷۳,۱۵۰)	-
سود تقسیم شده	-	(۷۵۴,۵۸۵,۲۷۹,۰۰۰)	-	(۴۱۵,۵۲۷,۶۴۱,۵۰۰)	-
تعدیلات	-	(۱,۸۱۸,۵۳۰,۵۸۸,۸۲۰)	-	(۵,۳۹۶,۸۳۹,۷۴۸,۵۷۲)	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۸۰,۵۲۰,۴۷۳	۲۰,۲۰۲,۲۳۶,۲۴۹,۲۵۷	۸۴,۲۲۹,۹۸۱	۱۶,۳۰۱,۸۶۶,۲۶۲,۲۲۲	۸۸,۹۸۳,۱۹۷
				۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵	



سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به خرداد ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۵ نزد ثبت شرکتها با شماره ۳۱۱۸۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۲۹۳۷ در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۶ تحت شماره ۱۱۱۳۲ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۴ است. مرکز اصلی صندوق در تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://omid-fund.com> درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز که در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی 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 کارگزاری مفید	۴,۰۰۰	۱٪
	جمع	۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به خرداد ماه ۱۴۰۱

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

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

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دپلمی پور (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ به شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان آفریقا-مجتمع الهیه-شماره ۲۴۴-طبقه ۶-واحد ۶۰۷

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران- میدان آرژانتین- ابتدای خیابان احمد قصیر-خیابان نوزدهم-پلاک ۱۸-واحد ۱۴

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به خرداد ماه ۱۴۰۱

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

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تأسیس 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به خرداد ماه ۱۴۰۱

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 ۰.۲۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف یکصد (۱۰۰) میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار بادرآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان مجاز نصاب سرمایه گذاری در آنها. و کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق.
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال است.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیت ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲۵۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها
ارزش دارایی ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰
ضریب	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
	بالای ۵۰,۰۰۰
	۰/۰۰۰۰۵
	۰/۰۰۰۰۳
	۰/۰۰۰۰۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به خرداد ماه ۱۴۰۱

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۵- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱ بانکها و موسسات اعتباری	۷۳۲,۸۷۴,۰۱۹,۳۱۵	۶۶۲,۱۴۸,۹۲۱,۶۰۶	۳,۲۵٪	۶۰۲,۳۹۷,۲۹۲,۵۶۱	۵۲۵,۰۵۳,۱۱۳,۸۷۰	۲,۵۲٪
۲ مواد و محصولات دارویی	۱,۱۵۳,۵۵۲,۲۱۰,۸۱۰	۱,۲۴۴,۵۲۵,۷۹۹,۱۱۹	۶,۱۲٪	۱,۲۴۱,۹۲۰,۳۶۱,۰۳۷	۱,۳۰۶,۴۱۴,۲۹۶,۵۵۶	۶,۳۸٪
۳ فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲,۰۲۶,۲۶۳,۰۶۵,۳۳۲	۲,۵۹۶,۰۶۲,۶۵۵,۲۵۳	۱۲,۷۶٪	۲,۰۸۶,۲۴۱,۶۱۹,۴۰۰	۱,۸۰۵,۹۴۵,۳۳۳,۰۲۹	۸,۶۸٪
۴ محصولات شیمیایی	۳,۴۴۹,۱۷۹,۸۳۳,۹۵۶	۳,۸۳۰,۵۵۹,۱۹۱,۹۱۸	۱۸,۸۳٪	۳,۷۷۷,۹۶۳,۰۱۲,۰۷۶	۴,۰۳۳,۱۹۲,۷۳۰,۱۳۲	۱۹,۳۸٪
۵ استخراج کانه های فلزی	۱,۱۰۸,۲۷۳,۱۲۵,۳۹۱	۱,۳۶۲,۳۵۲,۸۴۰,۹۷۸	۶,۷۲٪	۱,۱۵۷,۶۶۸,۳۳۹,۶۶۰	۱,۳۲۷,۹۶۳,۳۰۶,۴۳۳	۶,۳۸٪
۶ سرمایه گذاریها	۱,۴۴۸,۳۱۳,۰۶۷,۴۹۶	۱,۵۰۶,۸۲۰,۴۹۳,۹۶۹	۷,۴۱٪	۱,۴۸۲,۵۱۵,۰۶۶,۳۵۱	۱,۴۹۹,۹۳۹,۷۴۹,۸۲۹	۷,۲۱٪
۷ سیمان، آهک و گچ	۴۴۸,۰۴۱,۴۸۲,۶۶۶	۴۵۲,۲۱۲,۷۶۰,۷۸۵	۲,۲۲٪	۴۳۳,۲۲۷,۱۶۶,۱۳۱	۳۸۸,۳۲۷,۰۷۱,۱۹۷	۱,۸۷٪
۸ سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۶۱,۲۷۶,۰۷۴,۷۸۰	۲۹۵,۵۷۶,۱۵۳,۷۹۶	۱,۴۵٪	۲۸۸,۱۱۳,۷۱۳,۰۱۷	۲۶۱,۷۱۵,۸۸۸,۹۹۰	۰,۱۲٪
۹ استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۰۳,۹۸۵,۱۶۸,۴۱۵	۷۶,۵۷۱,۰۱۵,۴۳۷	۰,۳۸٪	-	-	۰,۰۰٪
۱۰ حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۳,۲۸۷,۶۳۰,۷۳۹	۱۱۱,۳۲۱,۷۸۱,۶۹۰	۰,۵۵٪	۷۶,۲۶۷,۶۰۰,۰۵۲	۶۳,۳۷۸,۱۴۴,۱۵۵	۰,۳۰٪
۱۱ استخراج ذغال سنگ	۱۵۰,۴۸۶,۵۱۹,۱۸۵	۱۵۴,۸۹۱,۳۰۲,۳۸۹	۰,۷۶٪	۱۴۷,۲۶۰,۴۶۵,۱۸۵	۱۵۱,۳۲۵,۲۸۴,۹۴۱	۰,۷۳٪
۱۲ انبوه سازی، املاک و مستغلات	۵۹,۰۲۱,۸۱۷,۳۵۲	۳۲,۷۰۰,۵۶۷,۰۱۵	۰,۱۶٪	۵۹,۰۲۱,۸۱۷,۳۵۲	۷۰,۱۳۸,۲۰۴,۵۵۱	۰,۳۴٪
۱۳ ماشین آلات و تجهیزات	۳۱۲,۷۸۱,۲۴۲,۰۲۶	۳۵۱,۹۵۹,۱۷۱,۵۸۲	۱,۷۳٪	۳۱۲,۷۸۱,۲۴۲,۰۲۶	۳۵۷,۹۲۴,۵۸۱,۲۷۰	۱,۷۳٪
۱۴ شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱,۲۵۹,۰۲۶,۵۹۲,۶۰۵	۱,۷۳۳,۹۰۷,۲۸۵,۳۹۵	۸,۵۲٪	۱,۱۹۵,۳۷۲,۷۰۶,۰۵۴	۱,۴۹۰,۱۴۳,۸۰۱,۸۴۳	۷,۱۶٪
۱۵ کاشی و سرامیک	۸۷,۶۶۴,۶۶۴,۱۱۴	۸۷,۶۸۵,۴۹۸,۴۱۸	۰,۴۲٪	-	-	۰,۰۰٪
۱۶ محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۰,۸۳۰,۵۶۵,۸۷۰	۹۶,۸۸۱,۰۲۸,۷۶۹	۰,۴۸٪	۷۰,۸۳۰,۵۶۵,۸۷۰	۱۰۳,۵۷۴,۶۲۷,۱۲۰	۰,۵۰٪
۱۷ فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسطه	۳,۱۳۸,۶۰۲,۱۱۴	۲,۸۲۳,۱۰۲,۰۰۰	۰,۰۱٪	۵۳۰,۵۱۹,۳۰۳,۷۳۶	۴۷۶,۲۷۵,۸۱۳,۳۹۰	۲,۳۹٪
۱۸ خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی وغيره	۳۵۳,۴۷۶,۵۵۳,۲۰۴	۲۸۰,۵۷۸,۵۶۴,۹۰۰	۱,۳۸٪	۵۹۷,۵۹۸,۶۵۴,۲۷۴	۴۸۲,۲۵۰,۳۳۵,۹۸۲	۲,۳۲٪
۱۹ فلزات اساسی	۱,۴۵۷,۴۷۸,۰۲۱,۱۹۳	۱,۷۰۸,۸۷۹,۲۵۹,۷۰۲	۸,۴۰٪	۲,۳۲۸,۸۳۴,۰۵۳,۳۴۸	۲,۴۲۶,۶۰۴,۰۸۷,۹۱۴	۱۱,۶۶٪
۲۰ خدمات فنی و مهندسی	۱۷۸,۷۱۲,۷۷۶,۳۷۲	۱۷۷,۰۴۰,۳۰۵,۰۰۰	۰,۸۷٪	۱۷۸,۷۱۲,۷۷۶,۳۷۲	۱۷۸,۳۳۳,۱۶۵,۰۰۰	۰,۸۶٪
۲۱ عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۵۰,۰۶۸,۲۵۶,۹۱۰	۳۲۳,۳۴۹,۹۴۰,۶۷۱	۱,۸۳٪	۱۵۰,۰۶۸,۲۵۶,۹۱۰	۲۵۵,۸۷۵,۳۷۶,۹۲۸	۱,۲۳٪
۲۲ لاستیک و پلاستیک	۱۵۸,۰۱۱,۴۹۹,۱۷۰	۱۴۸,۹۲۴,۴۲۸,۸۱۷	۰,۷۳٪	-	-	۰,۰۰٪
۲۳ رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	۰,۰۰٪	۴۹۷,۰۱۴۳۳۱۴	۶۱۹,۴۸۹۵۹۲	۰,۰۳٪
جمع	۱۴,۹۹۴,۷۴۲,۷۸۸,۸۱۵	۱۷,۲۹۱,۷۸۲,۰۶۸,۱۹۹	۸۴,۹۸٪	۱۶,۴۵۲,۹۸۴,۱۶۴,۶۱۶	۱۶,۹۷۴,۳۵۵,۳۹۳,۰۲۲	۸۱,۵۷٪

صندوق سرمایه گذاری مشترک امد توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		نرخ سود		تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰.۰۰٪	۱۸,۵۸۶,۱۲۸,۶۵۳	۰.۰۹٪	۰	۱۸,۱۷۶,۱۵۸,۸۲۶	۰.۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۵
۰	۰.۰۰٪	۳۰۲,۵۱۰,۵۹۳,۷۶۵	۱.۴۹٪	۰	۲۹۵,۲۷۴,۳۸۳,۹۸۸	۰.۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۶
۰	۰.۰۰٪	۴۳,۱۰۲,۱۸۷,۱۱۲	۰.۲۱٪	۰	۴۲,۲۰۹,۸۲۵,۱۲۰	۰.۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۷
۰	۰.۰۰٪	۳۰,۰۵۴,۳۵۶,۶۶۰	۰.۱۵٪	۰	۲۹,۲۳۰,۳۶۳,۰۳۸	۰.۰٪	۱۴۰۲/۰۳/۱۶
۰	۰.۰۰٪	۱۰۷,۸۷۳,۲۰۶,۹۳۶	۰.۵۳٪	۰	۱۰۵,۳۵۵,۹۶۶,۰۵۳	۰.۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۶
۳۶,۰۳۵,۲۶۷,۴۲۳	۰.۱۷٪	۶۶,۵۰۷,۷۳۴,۲۰۷	۰.۳۳٪	۰	۵۷,۴۰۲,۶۲۴,۸۶۶	۰.۰٪	۱۴۰۲/۰۲/۱۸
۰	۰.۰۰٪	۱۰,۵۷۶,۹۸۸,۵۷۳	۰.۰۵٪	۰	۹,۹۸۲,۵۰۹,۱۷۸	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۲۱
۱,۴۴۳,۱۹۲,۸۱۱	۰.۰۱٪	۴۶۲,۶۵۳,۲۴۹,۹۳۶	۲.۲۷٪	۰	۴۲۹,۶۸۲,۸۶۷,۰۲۴	۰.۰٪	۱۴۰۱/۱۲/۱۵
۴۴,۲۵۲,۶۵۶,۹۵۱	۰.۲۱٪	۱۹۹,۶۱۱,۰۳۲,۷۰۱	۰.۹۸٪	۰	۱۸۱,۷۵۱,۰۲۴,۴۶۵	۰.۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۹
۸۳,۷۶۳,۴۵۵,۱۲۱	۰.۴۰٪	۳۴۶,۷۹۶,۶۳۴,۲۱۵	۱.۷۰٪	۰	۳۱۵,۲۳۱,۰۵۶,۳۴۱	۰.۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۰
۰	۰.۰۰٪	۷۵,۱۵۰,۳۷۶	۰.۰۰٪	۰	۷۳,۳۰۰,۲۸۲	۰.۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۶
۹۵۳,۹۳۷,۲۱۷	۰.۰۰٪	۹۶,۸۳۲,۵۵۹,۴۱۶	۰.۴۸٪	۰	۸۴,۸۲۶,۳۳۳,۶۵۲	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۱۴
۰	۰.۰۰٪	۱۹,۵۱۱,۰۶۲,۹۷۸	۰.۱۰٪	۰	۱۷,۰۰۲,۸۸۱,۲۰۶	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۱۲
۶,۵۳۴,۳۷۲,۸۱۱	۰.۰۳٪	۷,۵۸۲,۹۳۸,۴۶۳	۰.۰۴٪	۰	۶,۵۴۳,۲۵۰,۹۴۵	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۰۳
۲۹,۹۰۲,۱۰۴,۳۱۵	۰.۱۴٪	۳۴,۷۳۰,۰۴۴,۲۴۸	۰.۱۷٪	۰	۲۵,۶۲۸,۴۵۸,۹۲۶	۰.۰٪	۱۴۰۱/۰۴/۰۶
۱۲۵,۰۹۴,۶۷۲,۹۶۸	۰.۶۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰٪	۰۰۱۰۰۶-۹۸
۱۰۱,۸۵۷,۰۷۶,۷۷۰	۰.۴۹٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰٪	۰۰۰۸۱۷-۹۸
۱۴۰,۴۹۹,۷۵۰,۳۱۵	۰.۶۸٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰٪	۰۰۱۱۱۱-۹۸
۷۸,۹۳۱,۳۸۴,۸۷۳	۰.۳۸٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰٪	۰۰۲۱۹-۹۸
۹۵,۵۰۵,۶۷۳,۳۶۶	۰.۴۶٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰٪	۰۰۰۹۲۳-۹۸
۸۱,۶۴۵,۸۳۱,۰۳۰	۰.۳۹٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰٪	۰۰۰۷۱۹-۹۸
۱۸,۸۷۶,۸۷۷,۹۴۵	۰.۰۹٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰٪	۰۰۱۰۱۳-۹۸
۱۳۳,۶۷۴,۴۱۰,۲۴۶	۰.۶۴٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰٪	۰۰۰۷۲۸-۹۷
۲۱,۳۲۶,۰۰۵,۱۴۰	۰.۱۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰٪	۰۰۰۸۲۴-۹۷
۰	۰.۰۰٪	۱۹۸,۳۶۲,۲۶۹,۴۳۹	۰.۹۷٪	۲,۵۴۹,۷۶۶,۸۸۹	۱۹۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۳/۰۳
۱۹۷,۴۱۲,۲۶۸,۹۳۶	۰.۹۵٪	۱۹۵,۶۳۵,۵۹۲,۷۱۹	۰.۹۶٪	۲,۲۰۴,۶۵۸,۴۳۲	۱۸۷,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱						
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد		
.	۰.۰۰٪	۲۰۰,۴۱۳,۴۸۷,۲۵۵	۰.۹۸٪	۴۴۹,۷۳۷,۲۵۵	۲۰۰,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	مراجعه عام دولت ۶۱-ش.خ.۰۳۰۹
.	۰.۰۰٪	۲۶,۸۱۹,۷۲۶,۰۰۹	۰.۱۳٪	۱,۸۳۶,۷۵۴,۹۹۴	۲۴,۶۷۹,۴۷۲,۳۴۳	۱۵٪	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۰۱۰۴
۱۹۷,۴۷۹,۲۶۹,۵۲۰	۰.۹۵٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰٪	-	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ.۰۰۰۹
۱,۳۹۵,۱۸۸,۲۰۷,۷۵۸	۶.۷۰٪	۲,۳۶۸,۲۳۴,۹۴۲,۶۶۱	۱۱.۶۴٪	۷,۰۴۰,۹۱۷,۵۷۰	۲,۲۲۵,۹۰۰,۴۷۶,۲۵۳			

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱,۱۷۰,۷۹۴,۳۶۷,۵۴۴	۳۷۵,۷۱۷,۹۲۱,۷۵۸	۳۵,۰۲۲,۰۰۸,۲۹۰	۴۱۰,۷۳۹,۹۳۰,۰۴۸	۲۵	
۱,۱۷۰,۷۹۴,۳۶۷,۵۴۴	۳۷۵,۷۱۷,۹۲۱,۷۵۸	۳۵,۰۲۲,۰۰۸,۲۹۰	۴۱۰,۷۳۹,۹۳۰,۰۴۸		

سود سهام دریافتنی

جمع

۹- سایر داراییها

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱					
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	آبونمان نرم افزار صندوق	مخارج عضویت در کانون ها
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱۵,۴۰۳,۳۲۶	۱۱۰,۴۹۳,۱۵۲	۲۰۲,۷۵۲,۶۱۸	۲۳,۱۴۳,۸۶۰		
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		
۱۱۵,۴۰۳,۳۲۶	۳۱۰,۴۹۳,۱۵۲	۴۰۲,۷۵۲,۶۱۸	۲۳,۱۴۳,۸۶۰		

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۰- موجودی نقد

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۸۱,۱۰۴,۶۲۱,۱۸۰	۲۱۶,۷۶۴,۰۳۲,۷۸۳	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۴۴۹۱۶۱۹۴۶۱
۸۷,۷۷۵,۹۹۹,۸۰۳	۹۵,۶۲۹,۰۷۵,۲۳۵	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۵۸۸۸۸۸۸-۸۱۰۰-۲۰۷
۱,۲۶۸,۸۸۰,۶۲۰,۹۸۳	۳۱۲,۳۹۳,۱۰۸,۰۱۸	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
مانده	گردش	گردش	مانده	
در پایان دوره	بستانکار طی دوره	بدهکار طی دوره	در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۵۶۷,۴۲۶,۲۵۵)	۵,۳۸۰,۳۰۴,۹۷۱,۲۱۶	۵,۳۹۹,۳۵۴,۵۴۹,۳۷۱	(۲۰,۶۱۷,۰۰۴,۴۱۰)	شرکت کارگزاری مفید
(۱,۵۶۷,۴۲۶,۲۵۵)	۵,۳۸۰,۳۰۴,۹۷۱,۲۱۶	۵,۳۹۹,۳۵۴,۵۴۹,۳۷۱	(۲۰,۶۱۷,۰۰۴,۴۱۰)	جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۳,۳۹۸,۸۵۲,۰۵۷	۱۲۳,۰۹۸,۸۱۳,۷۳۰	مدیر صندوق
۱۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۹۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۱۹,۷۸۷,۱۴۰	۸۳,۳۱۷,۶۷۷	حسابرس
۱۸۴,۲۵۲,۲۳۹,۱۹۷	۱۲۳,۷۰۸,۰۳۱,۴۰۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۰۲۱,۵۳۹,۰۷۱	۷,۴۹۲,۲۵۲,۴۶۹	بابت درخواست صدور
۳۵۵,۵۲۱,۰۶۱	۱,۲۶۰,۰۳۸,۱۷۴	بابت سود صندوق پرداختی به سرمایه گذاران
۳۳۹,۱۲۰,۱۶۲	۳۷۱,۴۷۱,۹۵۰	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۵۹۶,۶۷۸	۱۴,۱۰۴,۲۴۹	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴,۷۱۶,۷۷۶,۹۷۲	۹,۱۳۷,۸۶۶,۸۴۲	جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۸۳۸,۵۵۶,۴۹۰	۵۵۰,۱۵۹,۸۴۶	آبونمان صندوق
۸۶۱,۹۹۷,۶۸۹	۹۵۱,۴۵۰,۸۸۹	واریزیهای نامشخص
۱۱,۷۰۰,۵۵۴,۱۷۹	۱۱,۵۰۱,۶۱۰,۷۳۵	جمع

۱۵- خالص داراییها

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

۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۰,۴۹۵,۴۹۹,۳۹۴,۸۲۴	۸۸,۵۸۳,۱۹۷	۲۰,۱۰۱,۸۷۷,۹۹۰,۰۶۴	۸۰,۱۲۰,۴۷۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۲,۵۴۸,۰۲۳,۰۵۱	۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۵۸,۲۵۹,۱۹۳	۴۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۰,۵۸۸,۰۴۷,۴۱۷,۸۷۵	۸۸,۹۸۳,۱۹۷	۲۰,۲۰۲,۲۳۶,۲۴۹,۲۵۷	۸۰,۵۲۰,۴۷۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	یادداشت
منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۴۶۹,۰۷۶,۶۲۲,۳۱۰)	(۵۲۲,۳۳۷,۲۸۲,۰۲۸)	(۱۴۱,۲۴۸,۱۶۶,۰۰۴)	۱۶-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۴۸,۱۵۳,۴۶۷,۴۱۳)	(۴۸,۱۵۳,۴۵۸,۱۴۰)	(۲۰۱,۳۶۷,۸۳۳,۶۱۴)	۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۵۹,۸۴۴,۵۹۲,۷۲۲	۴۱,۰۶۳,۸۰۴,۳۱۹	۴۳,۷۲۸,۴۶۷,۳۴۷	۱۶-۳ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
(۴۵۷,۳۸۵,۴۹۷,۰۰۱)	(۵۲۹,۴۲۶,۹۳۵,۸۴۹)	(۲۹۸,۸۸۷,۵۳۲,۲۷۱)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱-۱۶- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
						سود (زیان) فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
۱	آریان کیمیا تک	۱,۰۱۴,۸۵۵	۳۴,۳۴۲,۶۹۳,۲۰۰	۳۵,۹۳۴,۰۴۷,۷۴۶	۳۲,۶۲۵,۵۵۵	۱۷۱,۷۱۳,۴۶۶		(۱,۷۹۵,۶۹۳,۵۶۷)			
۲	بانک آینده	.	.	.	.	.	.	.	(۴۵,۷۹۶,۳۲۶,۷۲۶)	(۴۵,۷۹۶,۳۲۶,۷۲۶)	
۳	بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	.	(۲۵,۶۳۵,۹۸۴,۴۷۱)	(۲۵,۶۳۵,۹۸۴,۴۷۱)	
۴	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۳۹,۶۹۸,۷۶۵)	(۱,۲۳۹,۶۹۸,۷۶۵)	
۵	بانک ملت	.	.	.	.	.	.	.	(۲۷,۶۱۱,۷۵۷,۴۵۰)	(۲۷,۶۱۱,۷۵۷,۴۵۰)	
۶	بیمه پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	(۳۳۵,۳۴۳,۶۴۰)	(۳۳۵,۳۴۳,۶۴۰)	
۷	پارس دارو	.	.	.	.	.	.	.	(۲۷,۸۶۵,۷۰۵,۹۷۳)		
۸	پالایش نفت بندرعباس	۱۲,۴۹۱,۷۲۷	۸۱,۸۷۸,۶۹۸,۹۴۰	۷۴,۱۳۱,۸۸۵,۵۳۱	۷۷,۷۸۴,۲۱۹	۴۰۹,۳۹۳,۴۹۵		۷,۲۵۹,۶۳۵,۶۹۵	(۴۹۸,۹۳۰,۹۴۳,۴۴۱)	(۴۹۸,۹۳۰,۹۴۳,۴۴۱)	
۹	پالایش نفت تبریز	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۴۱,۲۷۲,۵۱۵	۱۰۵,۹۳۸,۷۲۱	۵۵۷,۵۷۴,۹۹۶		۳۹,۸۱۰,۳۱۳,۷۶۸	(۱۴۹,۶۲۹,۴۹۲,۵۳۳)	(۱۴۹,۶۲۹,۴۹۲,۵۳۳)	
۱۰	پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	.	(۲۵,۳۹۸,۳۰۶,۳۸۷)	(۲۵,۳۹۸,۳۰۶,۳۸۷)	
۱۱	پتروشیمی امیرکبیر	.	.	.	.	.	.	.	۹,۳۱۸,۰۳۳,۸۲۵	۹,۳۱۸,۰۳۳,۸۲۵	
۱۲	پتروشیمی بوعلی سینا	.	.	.	.	.	.	.	۵۲,۳۸۶,۷۲۸,۶۰۸	۵۲,۳۸۶,۷۲۸,۶۰۸	
۱۳	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	۱۶,۳۰۵,۸۶۱,۳۷۵	۱۶,۳۰۵,۸۶۱,۳۷۵	
۱۴	پتروشیمی زاگرس	۱,۸۸۹,۰۲۷	۳۹۵,۸۷۴,۰۹۲,۲۵۰	۴۵۳,۳۳۹,۱۶۲,۹۶۹	۲۸۱,۰۷۳,۰۵۹	۱,۴۷۹,۳۷۰,۴۶۷		(۱۵۹,۲۲۵,۵۱۴,۲۴۵)	.	.	
۱۵	پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	.	.	۶۵,۲۰۷,۸۰۴,۱۹۰	۶۵,۲۰۷,۸۰۴,۱۹۰	
۱۶	تامین سرمایه بانک ملت	.	.	.	.	.	.	.	۳,۴۹۲,۴۸۸,۳۰۸	۳,۴۹۲,۴۸۸,۳۰۸	
۱۷	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	(۶۸,۴۴۸,۵۱۷,۷۶۱)	(۶۸,۴۴۸,۵۱۷,۷۶۱)	
۱۸	تامین سرمایه نوین	۸۷,۵۳۲,۷۷۱	۴۳۴,۸۴۱,۱۶۰,۵۷۴	۴۷۶,۸۸۱,۳۷۴,۸۳۰	۴۱۳,۰۹۵,۸۵۷	۲,۱۷۴,۲۰۵,۸۰۳		(۴۴,۶۲۷,۵۱۵,۹۱۶)	۱۶,۳۹۰,۹۴۹,۱۰۲	۱۶,۳۹۰,۹۴۹,۱۰۲	
۱۹	تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۵۱,۴۱۱,۲۳۴,۹۰۱	۵۱,۴۱۱,۲۳۴,۹۰۱	
۲۰	تمام سکه طرح جدید ۱۲۰۰ رفاه	.	.	.	.	.	.	.	۶۲۹,۷۹۱,۸۷۵	۶۲۹,۷۹۱,۸۷۵	
۲۱	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۵	۱۰,۱۰۳,۹۳۰,۶۵۵	۶,۱۹۰,۵۰۷,۰۶۶	۹,۵۹۸,۰۶۸	۵۰,۵۱۹,۶۵۵		۳,۸۵۳,۳۰۵,۸۶۶	.	.	
۲۲	توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۸۴۷,۰۷۳)	(۱۳,۸۴۷,۰۷۳)	
۲۳	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۲۴,۴۰۹,۴۲۵	۴۶۹,۶۷۱,۱۲۸,۷۵۰	۳۵۵,۵۱۹,۹۶۰,۰۵۲	۲۰۹,۱۳۸,۰۳۴	۲,۳۴۸,۳۵۵,۶۴۴		۱۱۱,۵۹۳,۶۷۵,۰۲۰	.	.	
۲۴	توسعه و عمران امید	.	.	.	.	.	.	.	۵۶۰۳,۱۱۷,۸۴۳	۵۶۰۳,۱۱۷,۸۴۳	
۲۵	توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	.	۴۱,۸۳۲,۰۱۱,۱۵۱	(۱۷,۹۱۷,۰۵۹,۷۷۸)	
۲۶	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۱۹,۹۵۹,۴۵۸	۱,۱۱۹,۹۵۹,۴۵۸	
۲۷	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۸۸	۱,۷۹۹,۶۸۹,۳۸۸	
۲۸	داروپخش (هلدینگ)	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۷,۵۱۲,۷۶۹	۳,۳۹۲,۴۲۸	۱۷,۸۵۴,۹۹۹		۷۶۲,۲۳۹,۸۰۴	.	.	
۲۹	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۲,۲۱۰,۷۴۷	۴۹,۹۳۹,۴۱۵,۶۲۰	۳۱,۲۴۱,۳۳۹,۳۴۵	۴۷,۴۴۲,۱۵۵	۲۴۹,۶۹۷,۰۷۷		۱۸,۴۰۰,۹۳۷,۰۴۳	.	.	
۳۰	ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۵,۸۳۵,۳۷۸,۲۷۸	۶,۴۱۱,۰۲۸,۶۶۲	۵,۵۴۳,۴۹۶	۲۹,۱۷۶,۸۸۶		(۶۱۰,۳۷۰,۷۶۶)	.	.	
۳۱	زرین معدن آسیا	.	.	.	.	.	.	.	۱۱۸,۲۷۲,۲۸۱,۳۴۲	۱۱۸,۲۷۲,۲۸۱,۳۴۲	
۳۲	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	.	۳,۸۶۸,۳۲۲,۳۳۳	۳,۸۶۸,۳۲۲,۳۳۳	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳	س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۱۰,۷۳۶,۸۲۳
۳۴	سپید ماکیان	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۲,۴۷۹,۳۹۲,۲۷۷
۳۵	سپیدار سیستم آسیا	.	.	.	.	.	.	۲,۱۷۶,۹۳۲,۲۶۳	.	۲,۱۷۶,۹۳۲,۲۶۳
۳۶	سرمایه گذاری پارس آریان	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳۸۱,۵۷۲,۰۳۳)
۳۷	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	۲۹۰,۴۳۰,۲۷۶	.	۲۹۰,۴۳۰,۲۷۶
۳۸	سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳۰,۴۹۷,۸۰۰,۶۱۰)
۳۹	سرمایه گذاری صدرتامن	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۱۱,۳۳۹,۴۷۲
۴۰	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۵,۵۰۸,۹۵۳,۸۵۴
۴۱	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۳,۳۶۰,۴۳۳	۲۲,۳۸۵,۲۳۱,۶۸۰	۵۱,۵۶۳,۰۰۷,۴۹۷	۳۱,۲۶۵,۰۹۹	۱۱۱,۹۲۶,۱۵۳	(۲۹,۳۱۰,۹۶۷,۰۶۹)	۲,۶۸۳,۹۴۸,۷۳۵	.	۲,۶۸۳,۹۴۸,۷۳۵
۴۲	سرمایه گذاری هامون صبا	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۷۶,۸۱۷,۶۰۶
۴۳	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات	.	.	.	.	.	.	۷۲۲,۵۲۶,۸۱۶	.	۷۲۲,۵۲۶,۸۱۶
۴۴	سیمان خزر	.	.	.	.	.	.	(۲,۸۱۷,۷۵۹,۹۷۷)	.	(۲,۸۱۷,۷۵۹,۹۷۷)
۴۵	سیمان داراب	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۱,۲۸۹,۰۱۳,۶۷۵
۴۶	سیمان لار سبزوار	۱۹,۹۲۴,۸۴۹	۷۴,۵۲۱,۷۰۷,۷۵۶	۷۵,۹۵۷,۱۴۵,۷۲۹	۷۰,۷۹۴,۲۴۴	۳۷۲,۶۰۸,۵۳۹	(۱,۸۷۸,۸۴۰,۷۵۶)	.	.	.
۴۷	سیمرغ	۵۸۵,۰۰۰	۱۹,۹۵۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۳,۷۴۳,۷۲۲,۲۰۷	۱۸,۹۵۶,۵۷۷	۹۹,۷۷۱,۷۵۱	۶,۰۹۱,۸۹۹,۴۶۵	.	.	.
۴۸	شرکت آهن و فولاد ارفع	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۰۵,۵۶۰,۳۴۳
۴۹	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۰,۷۰۹,۹۵۴
۵۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۸,۶۱۳,۱۲۰,۵۳۳)	.	(۸,۶۱۳,۱۲۰,۵۳۳)
۵۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۶۱۳,۹۹۶,۳۱۳)	.	(۱۳,۶۱۳,۹۹۶,۳۱۳)
۵۲	صنایع چوب خزر کاسپین	.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۲۱۸,۷۶۲,۸۵۰
۵۳	فراورده های نسوز ایران	۸۳۲,۶۱۶	۸,۴۶۵,۶۲۸,۸۳۰	۶,۷۳۵,۳۳۱,۳۵۸	۷,۹۴۷,۲۲۲	۴۱,۸۲۸,۱۴۷	۱,۵۸۰,۵۲۲,۱۰۳	.	.	.
۵۴	فراورده‌های تزریقی ایران	۵,۱۷۱,۹۱۲	۶۸,۲۶۸,۵۵۰,۰۸۰	۷۷,۳۴۸,۴۳۸,۱۱۴	۶۴,۸۵۵,۱۱۲	۳۴۱,۳۴۲,۷۵۰	(۹,۴۸۶,۰۸۵,۸۹۶)	(۴۷۴,۸۹۱,۱۹۲)	(۸۵۱,۹۰۴,۳۵۲)	(۴۷۴,۸۹۱,۱۹۲)
۵۵	فراوری مواد معدنی ایران	.	.	.	.	.	.	۳۱,۸۰۳,۶۳۷,۳۰۸	.	۳۱,۸۰۳,۶۳۷,۳۰۸
۵۶	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۳,۷۲۹,۴۱۱	۱۷۰,۸۸۶,۴۴۲,۷۹۰	۱۹۷,۰۰۱,۷۲۴,۱۸۶	۱۶۲,۳۳۹,۵۱۱	۸۵۴,۴۳۳,۲۲۳	(۲۷,۱۳۱,۸۵۴,۱۳۰)	.	.	(۲۵,۴۵۶,۱۶۰,۴۴۷)
۵۷	فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	(۱۲,۷۰۰,۳۳۸,۳۲۲)	.	(۱۲,۷۰۰,۳۳۸,۳۲۲)
۵۸	فولاد کاوه جنوب کیش	۲۸,۷۶۰,۵۴۵	۳۹۸,۴۵۱,۰۵۷,۳۹۰	۵۰۶,۳۱۸,۶۲۳,۹۰۰	۱۶۵,۱۱۵,۸۲۶	۱,۹۹۲,۳۵۵,۲۸۶	(۱۱۰,۰۲۴,۹۳۷,۶۲۲)	.	.	.
۵۹	فولاد مبارکه اصفهان	۳۰,۳۹۱,۰۱۳	۳۵۸,۲۸۴,۸۰۸,۸۳۰	۳۰۵,۱۲۲,۸۸۳,۴۰۴	۳۴۰,۳۶۷,۲۴۹	۱,۷۹۱,۴۲۴,۰۴۱	۵۱,۰۳۰,۱۳۴,۱۳۶	(۹۵,۷۴۵,۶۹۸,۱۷۹)	(۹۵,۷۴۵,۶۹۸,۱۷۹)	(۹۵,۷۴۵,۶۹۸,۱۷۹)
۶۰	کشاوری و دامپروری ملارد شیر	.	.	.	.	.	.	۳۰۵,۷۴۱,۸۷۲	.	۳۰۵,۷۴۱,۸۷۲
۶۱	کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	(۴,۶۳۱,۶۵۹,۸۲۱)	.	(۴,۶۳۱,۶۵۹,۸۲۱)
۶۲	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۲۰۰,۰۰۰	۸۵۲,۴۷۹,۱۶۵	۹۳۶,۳۹۵,۱۰۰	۸۰۹,۸۲۵	۴,۲۶۲,۳۹۶	(۸۸,۹۸۸,۱۵۶)	.	.	۱۹,۵۳۹,۸۰۷,۷۰۶
۶۳	گسترش صنایع روی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۱,۰۴۸,۸۰۴,۷۰۱	.	۱,۰۴۸,۸۰۴,۷۰۱
۶۴	گلوکوزان	.	.	.	.	.	.	.	.	۷۹,۲۸۱,۶۲۱
۶۵	لیزینگ پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۷۸,۰۶۸,۲۱۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۰	سال مالی منتهی ۳۱/۰۶/۱۴۰۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
۶۶	لایزینگ کارآفرین	.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۴۵۰,۰۰۴,۸۷۵
۶۷	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۴۶۹,۹۲۸,۷۱۷)
۶۸	مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۷,۸۸۳)
۶۹	محصولات کاغذی لطیف	.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۴۸۸,۹۷۹,۲۹۲
۷۰	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	.	.	.	.	.	.	.	.	۶,۴۹۰,۷۹۳,۶۴۱
۷۱	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۱۳,۵۴۸	۱,۴۲۶,۴۲۰,۱۱۰	۱,۴۸۴,۴۱۴,۸۷۸	۱,۳۵۵,۰۲۶	۷,۱۳۲,۱۰۰	(۶۶,۴۸۱,۸۹۴)	۶,۴۹۰,۷۸۴,۳۶۸	(۳۷۷,۱۷۵,۴۳۳)	۱,۵۲۳,۶۴۹,۴۲۷
۷۲	معدنی و صنعتی چادرملو	۴,۳۳۳,۰۰۰	۱۱۴,۴۱۸,۴۹۸,۳۸۰	۱۱۱,۱۲۸,۳۵۸,۴۹۶	۱۰۱,۵۲۶,۲۸۰	۵۷۲,۰۹۲,۴۹۱	۲,۶۱۶,۵۲۱,۱۱۳	.	.	.
۷۳	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۵۱,۸۷۵,۸۷۳,۳۹۷)
			۲,۷۳۵,۳۸۷,۸۷۳,۲۷۸	۲,۸۶۰,۸۱۸,۱۳۶,۳۵۴	۲,۱۴۰,۹۶۳,۵۶۳	۱۳,۶۷۶,۹۳۹,۳۶۵	(۱۴۱,۲۴۸,۱۶۶,۰۰۴)	(۵۲۲,۳۲۷,۲۸۲,۰۲۸)	(۴۶۹,۰۷۶,۶۲۲,۳۱۰)	

۲-۱۶- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام:

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۰	سال مالی منتهی ۳۱/۰۶/۱۴۰۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
۱	ح. توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	.	.	ریال
۲	ح. داروپخش (هلدینگ)	۵,۷۶۵,۹۵۲	۱۱۸,۴۰۹,۵۹۰,۲۷۲	۱۶۱,۸۶۱,۶۴۳,۰۹۷	.	.	(۴۳,۴۵۲,۰۵۲,۸۲۵)	.	.	(۹,۲۷۳)
۳	ح. سرمایه گذاری صدرتأمین	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۴	ح. فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	.	.	(۲۰,۱۸۵,۲۸۰,۴۶۷)
۵	ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۴۵,۴۱۹	۴۴۳,۴۶۶,۲۴۰	۳۷,۰۱۶,۴۸۵	۴۲۱,۲۸۳	۲,۲۱۷,۳۳۱	۴۰۳,۸۱۱,۱۴۱	۵,۹۶۰,۱۲۹,۷۲۰	(۲۰,۱۸۵,۲۸۰,۴۶۷)	۵,۹۶۰,۱۲۹,۷۲۰
۶	ح. توسعه معدنی و صنعتی صابون	۳۲,۴۱۸,۸۰۹	۳۳۵,۶۳۰,۹۶۷,۲۶۸	۴۹۳,۹۵۰,۵۱۴,۹۹۰	.	.	(۱۵۸,۳۱۹,۵۴۷,۷۲۲)	.	.	.
۷	ح. سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	(۳۳,۹۲۸,۳۰۷,۳۹۳)
۸	ح. دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۲,۷۶۱,۷۳۳	۳۰,۵۲۵,۳۹۰,۶۴۱	۳۰,۵۲۵,۴۳۴,۸۴۹	.	.	(۴۴,۲۰۸)	.	.	.
			۴۸۵,۰۰۹,۴۱۴,۴۲۱	۶۸۶,۳۷۴,۶۰۹,۴۲۱	۴۲۱,۲۸۳	۲,۲۱۷,۳۳۱	(۲۰۱,۳۶۷,۸۳۳,۶۱۴)	(۴۸,۱۵۳,۴۵۸,۱۴۰)	(۴۸,۱۵۳,۴۶۷,۴۱۳)	

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی نه ماهه		سال مالی
							سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱	اسنادخزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱	۱۵۱,۰۱۶	۱۵۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۴۹۹,۷۵۰,۳۱۵	.	.	۱۰,۵۱۶,۳۴۹,۶۸۵	۵,۰۱۴,۶۲۳,۱۵۲	۵,۰۱۴,۶۲۳,۱۵۲	۵,۰۱۴,۶۲۳,۱۵۲	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲	اسنادخزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴	۲۲,۰۲۰	۲۲,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۲۶,۰۰۵,۱۴۰	.	.	۶۹۳,۹۹۴,۸۶۰	.	.	.	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۳	اسنادخزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۷۱۹	۸۲,۷۳۰	۸۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۶۴۵,۸۳۱,۰۳۰	.	.	۱,۰۸۴,۱۶۸,۹۷۰	.	.	.	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۴	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۹۰۰۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۹۶۴,۴۷۵,۰۰۰	.	.	۴,۰۳۵,۵۲۵,۰۰۰	.	.	.	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۵	مراجعه عام دولت ۶۱-ش.خ ۹۰۰۳	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۷۵,۰۰۰	.	(۳۱,۳۷۵,۰۰۰)	.	.	.	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۶	اسنادخزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۲۱۹	۸۹,۵۹۸	۸۹,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۹۳۱,۳۸۴,۸۷۳	.	.	۱۰,۶۶۶,۶۱۵,۱۲۷	۵,۰۷۱,۴۴۰,۹۲۴	۵,۰۷۱,۴۴۰,۹۲۴	۵,۰۷۱,۴۴۰,۹۲۴	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۷	اسنادخزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸	۱۳۵,۸۵۳	۱۳۵,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۷۴,۴۱۰,۳۴۶	.	.	۲,۱۷۸,۵۸۹,۷۵۴	۱۹۹,۶۸۹,۷۵۸	۱۹۹,۶۸۹,۷۵۸	۱۹۹,۶۸۹,۷۵۸	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۸	اسنادخزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۷۶,۸۷۷,۹۴۵	.	.	۱,۱۲۳,۱۲۲,۰۵۵	۲,۷۲۰,۶۶۲,۳۱۸	۲,۷۲۰,۶۶۲,۳۱۸	۲,۷۲۰,۶۶۲,۳۱۸	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۹	اسنادخزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۸۱۷	۱۰۴,۶۶۴	۱۰۴,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۸۵۷,۰۷۶,۷۷۰	.	.	۲,۸۰۶,۹۲۳,۲۳۰	.	.	.	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۰	اسنادخزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶	۱۳۰,۹۲۳	۱۳۰,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۹۴,۶۷۳,۹۶۸	.	.	۵,۸۲۸,۳۲۷,۰۳۲	.	.	.	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۱	اسنادخزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۲۳	۱۰۰,۳۳۲	۱۰۰,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۵۰۵,۶۷۳,۳۶۶	.	.	۴,۸۲۶,۳۲۶,۶۳۴	.	.	.	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۲	اسنادخزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۵۱۹	.	.	.	.	.	.	۶۶۰,۵۴۴,۳۷۹	۶۶۰,۵۴۴,۳۷۹	۶۶۰,۵۴۴,۳۷۹	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۳	اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲	.	.	.	.	.	.	۱۱,۸۰۵,۴۹۰,۴۵۸	۱۱,۸۰۵,۴۹۰,۴۵۸	۱۱,۸۰۵,۴۹۰,۴۵۸	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۴	اسنادخزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	.	.	.	.	.	.	۲,۴۴۴,۳۲۹,۱۱۰	۲,۴۴۴,۳۲۹,۱۱۰	۲,۴۴۴,۳۲۹,۱۱۰	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۵	اسنادخزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۳۲۴	.	.	.	.	.	.	۲,۰۴۹,۳۷۳,۲۰۳	۲,۰۴۹,۳۷۳,۲۰۳	۲,۰۴۹,۳۷۳,۲۰۳	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۶	اسنادخزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	.	.	.	.	.	.	۴,۸۸۴,۴۸۹,۸۱۱	۴,۸۸۴,۴۸۹,۸۱۱	۴,۸۸۴,۴۸۹,۸۱۱	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۷	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۹۰۰۸	.	.	.	.	.	.	۱,۱۴۶,۰۶۷,۵۰۰	۱,۱۴۶,۰۶۷,۵۰۰	۱,۱۴۶,۰۶۷,۵۰۰	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۸	اسنادخزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸	.	.	.	.	.	.	۱۸۰,۵۰۳,۷۲۸	۱۸۰,۵۰۳,۷۲۸	۱۸۰,۵۰۳,۷۲۸	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۹	اسنادخزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۵۲۵	.	.	.	.	.	.	۳۷۵,۱۲۹,۷۹۷	۳۷۵,۱۲۹,۷۹۷	۳۷۵,۱۲۹,۷۹۷	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲۰	اسنادخزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۴۲۲	.	.	.	.	.	.	۳,۵۶۰,۴۳۹,۷۸۳	۳,۵۶۰,۴۳۹,۷۸۳	۳,۵۶۰,۴۳۹,۷۸۳	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲۱	اسنادخزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	.	.	.	.	.	.	۲,۷۹۲,۲۱۷,۵۵۶	۲,۷۹۲,۲۱۷,۵۵۶	۲,۷۹۲,۲۱۷,۵۵۶	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲۲	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۹۰۰۵	.	.	.	.	.	.	(۱۸۱,۲۵۰)	(۱۸۱,۲۵۰)	(۱۸۱,۲۵۰)	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲۳	اسنادخزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱	.	.	.	.	.	.	۳۴۲,۸۶۷,۷۴۷	۳۴۲,۸۶۷,۷۴۷	۳۴۲,۸۶۷,۷۴۷	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲۴	اسنادخزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	.	.	.	.	.	.	۲,۵۹۲,۵۵۲,۷۸۲	۲,۵۹۲,۵۵۲,۷۸۲	۲,۵۹۲,۵۵۲,۷۸۲	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲۵	اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۴۲۱	.	.	.	.	.	.	۸,۰۵۹,۴۵۰,۹۶۶	۸,۰۵۹,۴۵۰,۹۶۶	۸,۰۵۹,۴۵۰,۹۶۶	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
			۱,۳۳۷,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۳,۳۸۸,۱۵۷,۶۵۳	۱۹,۳۷۵,۰۰۰	.	۴۳,۷۲۸,۴۶۷,۳۴۷	۴۱,۰۶۳,۸۰۴,۳۱۹	۴۱,۰۶۳,۸۰۴,۳۱۹	۴۱,۰۶۳,۸۰۴,۳۱۹	متنهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۱,۸۳۱,۹۵۲,۹۵۴,۶۱۸	(۳,۸۳۳,۱۲۴,۵۶۲,۰۴۲)	(۱,۶۵۷,۳۴۵,۵۷۹,۹۰۴)
۱۷-۲	۴۶,۴۹۹,۳۱۳,۶۱۳	(۱۰,۲۶۵,۲۱۹,۱۶۸)	۲۰,۱۷۷,۱۶۰,۵۴۷
۱۷-۳	۱۳۰,۱۳۹,۹۶۹,۰۲۸	۸۸,۹۹۷,۱۳۴,۰۴۳	۱۰۹,۰۸۰,۶۹۰,۵۱۸
جمع	۲,۰۰۹,۱۹۲,۲۳۷,۲۵۹	(۳,۸۴۶,۷۸۰,۲۵۷,۱۶۷)	(۱,۳۴۶,۴۹۳,۳۶۶,۸۳۹)

سود(زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود(زیان)تحقق نیافته حق تقدم خرید سهام
سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۷- ۱- سود تحقق نیافته سهام نگهداری پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	آریان کیمیا تک	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۴۷۶,۷۳۶,۵۴۴	۹۲,۵۸۷,۰۰۰	۴۸۷,۳۰۰,۰۰۰	(۲۳,۵۹۶,۱۳۶,۵۴۴)	.	۱۲,۵۷۰,۷۲۱,۶۸۴
۲	بانک تجارت	۱۸۲,۵۵۲,۹۰۳	۵۶۸,۶۵۲,۱۸۹,۷۳۰	۵۲۵,۰۵۳,۱۱۳,۸۶۹	۵۴۰,۳۱۹,۶۷۵	۲,۸۴۳,۲۶۱,۴۴۹	۴۰,۳۱۵,۶۹۴,۷۳۷	(۲۲۷,۳۹۸,۷۵۵,۱۱۹)	(۲۶۲,۰۹۶,۴۲۱,۳۰۰)
۳	بانک ملت	۱۵,۸۱۹,۷۹۹	۴۷۲,۹۹۴,۳۹۴,۱۲۰	۵۷۱,۲۰۲,۷۰۴,۵۶۲	۴۴۹,۳۴۴,۶۷۴	۲,۳۶۴,۹۷۱,۹۷۱	(۱۰۱,۰۲۲,۶۲۷,۰۸۷)	(۴۰۶,۰۵۵,۱۶۴,۵۱۴)	(۲۹۹,۱۵۴,۰۳۴,۶۳۷)
۴	پارس دارو	۷۵,۶۷۱,۱۲۲	۶۹۴,۶۶۰,۸۹۹,۹۶۰	۴۴۹,۰۶۸,۶۴۶,۳۵۸	۶۵۹,۹۲۷,۸۵۵	۳,۴۷۳,۳۰۴,۵۰۰	۲۴۱,۴۵۹,۰۲۱,۲۴۷	(۴۱۰,۷۳۷,۱۳۱,۱۸۸)	(۲۵۳,۰۸۴,۶۵۲,۸۸۰)
۵	پالایش نفت بندرعباس	۷۱,۸۱۲,۸۰۰	۱,۵۴۵,۴۱۱,۴۵۶,۰۰۰	۹۳۳,۴۸۱,۵۶۲,۵۰۵	۱,۴۶۸,۱۴۰,۸۸۳	۷,۷۲۷,۰۵۷,۲۸۰	۶۰۲,۷۳۴,۶۹۵,۳۳۲	(۳۱۵,۵۲۸,۵۶۰,۲۶۱)	۱۷,۵۳۱,۵۶۷,۶۱۸
۶	پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	۳۸۴,۷۹۴,۵۶۷	.
۷	پتروشیمی امیرکبیر	۳,۹۲۱,۹۷۹	۶۵۶,۴۲۱,۶۲۵,۳۳۰	۶۰۳,۴۳۱,۹۹۸,۳۵۷	۶۲۳,۶۰۰,۵۴۴	۳,۲۸۲,۱۰۸,۱۲۶	۴۹,۰۸۳,۹۱۸,۲۰۳	(۱۳,۵۶۶,۹۳۵,۶۸۹)	۱۶۷,۰۱۸,۳۱۸,۴۹۱
۸	پتروشیمی پردیس	۲,۷۴۱,۳۸۳	۱۲۶,۶۳۴,۴۸۰,۷۷۰	۱۲۸,۲۶۹,۱۲۸,۲۶۸	۱۲۰,۰۳۳,۳۵۷	۶۳۳,۱۲۲,۴۰۴	(۲,۳۹۸,۰۶۳,۱۵۹)	۱۰,۰۵۲,۲۲۷,۴۱۵	۳۴۰,۰۵۶,۰۸۰,۲۸۳
۹	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	۲۴,۱۲۶,۸۷۳,۷۱۱	۷۴,۴۹۴,۷۶۲,۱۷۳
۱۰	پتروشیمی زاگرس	۳,۷۵۹,۹۱۳	۳۹۰,۶۴۱,۳۷۴,۹۰۰	۲۸۶,۷۰۶,۸۰۹,۸۱۸	۲۷۶,۱۰۹,۲۱۱	۱,۴۵۳,۲۰۶,۳۷۵	۲,۲۰۵,۱۴۹,۴۹۶	.	۴۹,۹۶۰,۶۹۶,۹۷۳
۱۱	پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	۴۷,۹۶۹,۵۹۲,۲۸۲	(۶,۱۵۹,۶۳۵,۰۳۵)
۱۲	تامین سرمایه نوین	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۲۰,۳۳۶,۲۷۸
۱۳	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳۲,۴۱۸,۸۰۹	۵۸۹,۶۹۸,۱۳۵,۷۱۰	۴۷۱,۹۱۹,۳۳۰,۹۷۶	۵۶۰,۲۱۳,۲۲۹	۲,۹۴۸,۴۹۰,۶۷۸	۱۱۴,۲۷۰,۱۰۰,۸۱۲	۱۰,۹۴۷,۲۶۲,۰۳۰	۲۶,۱۹۱,۰۷۱,۴۹۳
۱۴	توسعه معدنی و صنعتی صباپاور	۹۴,۳۷۰,۰۲۲	۵۶۵,۳۷۶,۴۳۱,۷۸۰	۴۲۷,۳۹۴,۴۷۳,۷۷۲	۵۲۷,۰۱۲,۶۱۰	۲,۸۲۶,۳۸۲,۱۵۹	۱۳۴,۵۱۸,۵۶۳,۳۳۹	(۲۴۲,۶۲۸,۱۰۳,۰۳۳)	(۷۴,۳۰۹,۹۸۰,۶۷۹)
۱۵	توسعه معادن و فلزات	۲۰,۸۳۰,۰۰۰	۷۷,۰۲۹,۳۴۰,۰۰۰	۱۰۳,۹۸۵,۱۶۸,۴۱۵	۷۳,۱۷۷,۸۷۳	۳۸۵,۱۴۶,۷۰۰	(۲۷,۴۱۴,۱۵۲,۹۸۸)	.	.
۱۶	حقاری شمال	۱۹,۲۹۴,۴۱۰	۶۹۶,۱۴۲,۳۱۲,۸۰۰	۵۲۷,۸۳۴,۱۴۲,۵۶۹	۶۶۱,۳۳۵,۱۹۷	۳,۴۸۰,۷۱۱,۵۶۴	۱۵۴,۱۶۶,۱۲۳,۴۷۰	(۱۳۵,۰۸۳,۴۱۱,۳۰۷)	(۱۹,۳۴۶,۷۷۷,۴۶۲)
۱۷	داروپخش (هلدینگ)	۲,۷۶۱,۷۳۹	۱۱۱,۹۸۸,۱۱۰,۹۵۰	۲۸,۳۸۷,۴۶۰,۹۳۶	۱۰۶,۳۸۸,۷۰۵	۵۵۹,۹۴۰,۵۵۵	۸۲,۹۳۴,۳۲۰,۷۵۴	(۱۵,۶۱۵,۵۵۴,۳۲۵)	(۱۴,۷۴۷,۵۰۵,۰۶۸)
۱۸	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۳,۷۸۱,۰۱۴	۴۷,۶۷۸,۵۸۶,۵۴۰	۴۸,۴۸۴,۰۳۳,۹۲۰	۴۵,۲۹۴,۶۵۷	۲۳۸,۳۹۳,۹۳۳	(۱,۰۸۹,۱۳۴,۹۷۰)	.	.
۱۹	دوده صنعتی پارس	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۵۸,۰۴۹,۱۷۱
۲۰	ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۱	زرین معدن آسیا	۷,۵۲۷,۲۶۰	۱۵۵,۸۱۸,۴۲۲,۰۰۰	۱۵۴,۵۵۱,۳۳۸,۹۴۰	۱۴۸,۰۲۷,۵۰۱	۷۷۹,۰۹۳,۱۱۰	۳۳۹,۹۶۳,۴۴۹	.	۴,۰۶۴,۸۱۹,۷۵۶
۲۲	زغال سنگ پیوده طبس	۷,۸۲۵,۰۰۰	۳۲,۸۶۶,۳۰۰,۰۰۰	۷۰,۱۳۸,۲۰۴,۷۵۱	۳۱,۲۵۱,۴۸۵	۱,۶۴۴,۴۸۱,۵۰۰	(۲۷,۴۲۷,۶۳۷,۷۳۶)	(۶,۶۶۲,۶۴۷,۹۰۶)	(۱۰,۷۱۵,۳۱۵,۷۹۷)
۲۳	سخت آزند	۲۸,۲۵۸,۰۳۱	۲۱۶,۱۷۳,۹۷۷,۱۵۰	۲۳۲,۶۱۱,۵۵۳,۰۰۰	۲۰۵,۳۶۵,۲۴۰	۱,۰۸۰,۸۶۹,۶۸۶	(۱۷,۷۲۳,۸۵۰,۷۷۶)	(۷۰,۳۳۲,۸۵۰,۵۶۷)	۲,۶۱۷,۲۹۳,۴۹۲
۲۴	سرمایه گذاری پارس آریان	۵۴,۵۵۵,۶۰۳	۳۵۴,۰۶۵,۸۶۳,۴۷۰	۳۵۷,۹۲۴,۵۸۱,۱۲۰	۳۳۶,۳۶۲,۵۷۰	۱,۷۷۰,۳۲۹,۳۱۸	(۵,۹۶۵,۰۰۹,۶۸۸)	(۶۵,۵۶۹,۵۵۴,۰۹۵)	(۲۳,۲۹۹,۳۷۶,۳۰۹)
۲۵	سرمایه گذاری پارس توشه	۳,۸۹۸,۲۷۵	۸۲,۸۱۸,۳۴۳,۷۵۰	۷۹,۵۵۵,۳۹۷,۸۱۴	۷۸,۶۹۶,۴۲۷	۴۱۴,۱۹۱,۷۱۸	۲,۷۹۰,۰۵۷,۷۹۱	(۴۷,۴۲۶,۲۲۷,۵۲۵)	۱۴,۹۷۴,۵۶۱,۲۵۳
۲۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۵۸,۷۳۴,۶۴۸	۴۷,۲۷۲,۰۰۰	۲۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۵,۱۲۳,۳۵۲	(۵,۷۵۰,۶۵۱,۶۳۷)	(۹,۱۷۰,۱۸۳,۶۳۷)
۲۷	سرمایه گذاری صبا تامین	۳,۵۸۶,۰۴۰	۳۹,۵۹۸,۱۲۴,۲۰۰	۳۳,۵۲۱,۰۶۹,۴۴۳	۳۷,۶۸۸,۸۱۳	۱۹۷,۹۹۴,۱۲۱	۵,۸۴۲,۱۴۱,۷۵۳	۱۲,۹۲۸,۲۸۴,۶۸۲	۱۳,۳۲۷,۰۰۲,۱۰۰
۲۸	سرمایه گذاری صدرتامین	۳,۹۳۶,۷۲۲	۳۹,۱۷۰,۳۸۳,۹۰۰	۶۰,۴۰۵,۶۷۵,۷۱۹	۳۷,۲۱۱,۸۶۵	۱۹۵,۸۵۱,۹۱۹	(۲۱,۴۶۸,۳۵۵,۶۰۳)	(۲۰,۰۸۵,۷۹۱,۳۲۱)	(۲۰,۱۶۵,۳۷۸,۴۲۹)
۲۹	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران								

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰	سرمایه‌گذاری سپه	۱۵۹,۲۹۲,۳۸۱	۷۸۱,۵۰۰,۸۴۴,۰۴۳	۷۱۶,۴۰۲,۵۲۶,۳۳۳	۷۳۲,۳۵۵,۰۰۲	۳,۹۰۷,۵۰۳,۲۲۰	۶۰,۳۴۸,۳۸۷,۶۷۸	(۴۰,۶۲۱,۶۴۹,۶۵۳)	(۱۸۳,۷۲۶,۴۷۴,۳۳۳)
۳۱	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	۳۸,۷۲۹,۷۳۰	۱۵۱,۹۷۵,۲۶۰,۵۲۰	۲۰۳,۷۸۴,۳۳۳,۳۹۹	۱۴۴,۳۷۶,۶۸۷	۷۵۹,۱۷۷,۳۰۳	(۵۲,۷۱۳,۲۲۶,۸۶۹)	(۵۷,۵۳۲,۹۵۱,۲۱۰)	(۱۷,۷۶۷,۰۳۶,۲۱۳)
۳۲	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۳۱,۷۹۰,۰۲۲	۴۳۹,۶۵۶,۰۴۲,۱۶۰	۳۷۳,۸۳۳,۱۳۶,۹۴۳	۳۱۷,۶۷۳,۲۰۴	۲,۱۹۸,۲۸۰,۰۲۱	۶۳,۲۰۶,۹۱۴,۰۹۲	(۷۸,۲۶۹,۷۰۹,۰۰۲)	۸,۷۸۹,۶۴۶,۴۶۶
۳۳	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۴,۵۰۷,۹۴۲	۶۵۲,۹۳۱,۵۰۹,۱۴۰	۶۱۰,۵۵۵,۰۵۲,۴۸۲	۶۲۰,۲۸۴,۹۲۴	۳,۲۶۴,۶۵۷,۵۴۵	۳۸,۴۹۱,۵۱۴,۱۷۹	(۳۱,۲۸۲,۴۴۰,۶۵۶)	۷۲,۱۲۵,۰۵۴,۶۸۲
۳۴	سیمان بجنورد	۱,۵۵۵,۹۶۰	۶۲,۶۹۲,۹۹۸,۱۰۰	۶۸,۴۹۳,۲۲۱,۶۲۳	۵۹,۵۵۸,۳۴۹	۳۱۳,۴۶۴,۹۹۴	(۶,۱۷۳,۲۴۶,۱۶۶)	.	.
۳۵	سیمان خوزستان	۵,۱۵۶,۴۷۲	۱۲۸,۹۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۵۳۴,۳۸۷,۴۳۷	۱۲۲,۴۶۶,۲۱۰	۶۴۴,۵۵۹,۰۰۰	۱۰,۶۱۰,۳۸۷,۳۵۳	.	(۱۷,۹۲۰,۷۴۲,۶۰۲)
۳۶	سیمان داراب	.	.	.	.	.	.	۱۵۶,۷۹۱,۵۳۱,۴۳۸	.
۳۷	سیمان ساوه	۱,۰۱۴,۵۳۴	۵۹,۴۰۰,۹۶۵,۷۰۰	۵۲,۸۹۶,۷۰۳,۵۶۳	۵۶,۴۳۰,۹۱۷	۲۹۷,۰۰۴,۸۳۹	۶,۱۵۰,۸۲۶,۳۹۱	.	(۹,۰۷۸,۱۷۶,۱۰۸)
۳۸	سیمان شمال	۱۹,۷۲۲,۰۶۶	۱۷۹,۰۶۰,۵۳۸,۶۲۰	۱۳۳,۷۶۵,۳۸۲,۵۷۸	۱۷۰,۱۰۷,۵۱۲	۸۹۵,۳۰۲,۶۹۳	۳۴,۲۲۹,۷۴۵,۸۳۷	.	(۱۵,۱۴۶,۹۱۰,۵۶۲)
۳۹	سیمان لار سبزوار	.	.	.	.	.	.	.	۹,۰۷۶,۲۱۲,۳۱۳
۴۰	سیمان ارومیه	۵۵۲,۲۱۲	۱۷,۹۸۴,۱۷۹,۴۰۰	۱۴,۵۸۰,۳۹۹,۱۴۶	۱۷,۰۸۴,۹۷۰	۸۹,۹۲۰,۸۹۷	۳,۲۹۶,۸۷۴,۳۸۷	.	(۱,۸۳۹,۷۷۷,۹۷۵)
۴۱	شیشه سازی مینا	۹,۲۴۶,۸۷۵	۱۰۶,۷۰۸,۹۲۳,۵۰۰	۷۲,۶۹۳,۴۵۳,۳۸۸	۱۰۱,۳۳۳,۴۹۱	۱,۳۳۳,۵۴۴,۶۸۷	۳۳,۳۸۰,۵۶۵,۹۲۴	.	.
۴۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۴,۱۱۱,۴۹۷	۳۹۲,۳۳۵,۵۲۹,۳۹۰	۲۴۰,۵۶۰,۱۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۷۱۸,۷۵۳	۲,۴۶۱,۶۷۷,۶۴۶	۵۰,۰۰۳,۰۳۳,۸۹۱	.	۱۸,۵۷۳,۵۰۴,۸۴۸
۴۳	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۷,۶۹۱,۳۰۹	۴۹۵,۳۳۰,۲۹۹,۶۰۰	۳۳۹,۳۳۳,۴۴۵,۷۰۷	۴۷۰,۵۵۴,۳۸۵	۲,۴۷۶,۶۰۱,۴۹۸	۱۵۳,۰۴۰,۶۹۸,۱۱۰	(۱۱۳,۵۷۳,۸۵۴,۳۴۱)	(۲۰,۵۰۰,۱۱۴,۶۷۷)
۴۴	صنایع کانی و سرامیک سینا	۱,۸۰۵,۰۰۰	۸۸,۳۱۰,۳۵۰,۰۰۰	۸۷,۶۶۴,۶۶۴,۱۱۴	۸۳,۷۹۹,۱۳۳	۴۴۱,۰۵۱,۷۳۹	۲۰,۸۳۴,۳۰۴	.	.
۴۵	صنایع خاک چینی ایران	۱۱,۱۶۵,۷۱۲	۱۵۵,۵۳۸,۳۶۸,۱۶۰	۱۵۲,۲۵۰,۲۰۴,۶۶۷	۱۴۷,۷۶۱,۴۵۰	۷۷۷,۶۹۱,۸۴۱	۲,۳۶۲,۷۱۰,۲۰۲	.	.
۴۶	صنعت غذایی کورش	۲,۳۶۲,۶۸۹	۹۷,۴۶۰,۹۲۱,۲۵۰	۱۰۳,۵۷۴,۶۲۷,۱۱۹	۹۲,۵۸۷,۸۷۵	۴۸۷,۳۰۴,۶۰۶	(۶,۹۹۳,۵۹۸,۳۵۰)	۱۹,۸۹۹,۴۱۲,۳۶۶	۳۲,۷۴۴,۰۶۱,۳۳۸
۴۷	فراپورس ایران	۲۵۰,۰۰۰	۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۸,۶۰۲,۱۲۴	۲,۶۹۸,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	(۳۱۵,۵۰۰,۱۲۴)	.	.
۴۸	فراورده های نسوز ایران	۱,۳۳۳,۶۷۵	۱۰,۸۷۲,۱۹۳,۵۰۰	۹,۹۷۱,۵۵۳,۰۰۹	۱۰,۳۸۸,۵۸۴	۵۴,۳۶۰,۹۶۷	۸۳۵,۹۵۰,۹۴۰	.	(۲,۰۹۷,۸۲۴,۰۱۷)
۴۹	فراورده های تزریقی ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۴,۳۳۵,۰۷۶,۱۹۵)	۳,۶۷۵,۹۱۴,۴۹۴
۵۰	فراوری مواد معدنی ایران	.	.	.	.	.	.	(۶,۹۶۲,۹۶۲,۰۶۲)	.
۵۱	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش	۵,۴۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۳۴۸,۶۱۱,۷۹۵	۲۶۸,۱۴۵,۱۰۰	۱,۴۱۱,۳۹۰,۰۰۰	(۴,۶۷۰,۰۴۶,۸۹۵)	(۱۳۳,۲۷۷,۳۰۴,۴۹۱)	(۲۱۳,۹۲۵,۹۶۳,۶۰۰)
۵۲	فولاد خوزستان	۷۸,۶۱۱,۷۷۲	۴۶۱,۴۵۱,۱۰۱,۶۴۰	۵۲۱,۹۳۷,۰۱۳,۴۳۳	۴۳۸,۳۷۸,۵۴۷	۲,۲۰۷,۲۵۵,۵۰۸	(۶۳,۲۳۱,۵۴۵,۸۵۸)	(۹,۵۰۵,۲۵۶,۷۴۶)	(۵۶,۷۴۱,۶۵۷)
۵۳	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	(۹۳,۴۴۸,۳۵۴,۳۷۴)	(۱۰۳,۲۹۴,۶۴۵,۳۸۷)
۵۴	فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۸۸۸,۰۳۹	۱,۲۵۷,۶۵۶,۸۵۰,۴۵۰	۱,۰۹۳,۲۲۵,۵۶۷,۱۶۶	۱,۱۹۴,۷۷۴,۰۰۸	۶,۲۸۸,۲۸۴,۲۵۲	۱۵۶,۹۴۸,۲۲۵,۰۲۴	(۳۸۷,۲۵۶,۹۲۰,۵۱۳)	(۳۸۴,۴۸۷,۹۱۳,۶۸۰)
۵۵	کوپر تایر	۲۹,۴۹۳,۲۸۶	۱۴۹,۸۲۵,۸۹۲,۸۸۰	۱۵۸,۰۱۱,۴۹۹,۱۷۰	۱۴۴,۳۳۴,۵۹۸	۷۴۹,۱۲۹,۴۶۵	(۹,۰۷۷,۰۷۰,۳۵۳)	.	.
۵۶	گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	.	۵,۷۸۸,۰۷۸,۵۵۲	(۲۴,۰۹۱,۷۹۳)
۵۷	گروه مینا (سهامی عام)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۳۳۳,۱۶۵,۰۰۰	۱۶۹,۱۹۵,۰۰۰	۸۹۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۳,۸۶۰,۰۰۰)	.	(۴۷۹,۶۱۱,۲۷۲)
۵۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۶,۸۵۱,۰۶۳	۶۵۱,۶۹۸,۱۷۲,۴۲۰	۵۶۹,۴۰۹,۴۹۸,۹۶۸	۶۱۹,۱۱۳,۳۵۹	۳,۲۵۸,۴۹۱,۳۶۲	۷۸,۴۱۱,۱۶۸,۷۳۱	.	(۴۵,۳۵۵,۷۳۸,۳۳۹)
۵۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۷,۱۰۰,۷۹۱	۱,۴۵۴,۰۰۱,۴۱۸,۱۷۰	۱,۳۴۸,۸۹۹,۱۷۴,۶۶۷	۱,۳۸۱,۳۰۱,۳۳۷	۷,۲۷۰,۰۰۷,۰۹۱	۹۶,۴۵۰,۳۱۵,۰۶۵	(۲۰,۳۶۴,۳۲۷,۷۰۴)	۲۱۵,۸۶۸,۳۲۳,۲۸۶
۶۰	گلتاش	۳۰,۴۸۵,۴۹۶	۱۵۹,۷۴۳,۹۹۹,۰۴۰	۲۲۶,۹۷۷,۷۶۳,۶۶۸	۱۵۱,۷۵۶,۷۹۹	۷۹۸,۷۱۹,۹۹۵	(۶۸,۱۸۴,۳۴۱,۴۲۲)	(۱۳۰,۶۶۴,۷۸۰,۰۱۱)	(۱۳۱,۹۰۳,۱۵۴,۵۹۸)
۶۱	لیزینگ پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۱۳۷,۱۷۶,۷۵۰)	.
۶۲	لیزینگ کارآفرین	.	.	.	.	.	.	۲,۳۰۱,۶۰۳,۷۹۰	.
۶۳	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴,۱۷۹,۲۹۶	۸۷,۵۵۶,۲۵۱,۱۷۷	۸۳,۶۸۶,۸۲۱,۵۷۹	۸۳,۱۷۸,۴۴۹	۴۳۷,۷۸۱,۲۵۶	۳,۳۴۸,۴۶۹,۹۰۳	.	(۲۰,۱۳۲,۱۲۶,۴۶۳)
۶۴	مبین انرژی خلیج فارس	۱۱,۵۸۹,۶۸۷	۳۷۴,۵۷۸,۶۸۲,۸۴۰	۲۵۵,۸۷۵,۳۷۶,۹۲۷	۳۵۵,۸۹۹,۷۵۰	۱,۸۷۲,۸۹۳,۴۱۹	۱۱۶,۴۷۴,۵۶۳,۷۴۴	(۳۴,۳۶۵,۸۳۳,۰۵۳)	۴۸,۵۸۳,۴۰۱,۱۵۶
۶۵	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۸,۷۶۹,۵۹۳	۳۳۰,۷۲۰,۲۲۸,۶۶۰	۳۹۳,۶۸۱,۹۸۳,۷۴۶	۳۱۴,۱۸۴,۲۱۷	۱,۶۵۳,۶۰۱,۱۴۴	(۴۴,۹۲۹,۵۴۰,۴۲۷)	(۳۰,۷۴۵,۰۴۸,۳۴۷)	(۳۱۹,۰۲۴,۷۵۶,۴۸۲)
۶۶	معدنی و صنعتی گل گهر	۶۸,۱۲۹	۹۳۶,۷۷۳,۷۵۰	۸۹۰,۶۵۱,۵۹۸	۸۹,۹۲۵	۴,۶۸۳,۸۶۹	۴۰,۵۴۸,۳۴۸	(۶۱۵,۷۷۰,۸۲۶)	۳۹۵,۱۸۳,۸۳۲
۶۷	معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	.	(۷,۶۹۳,۰۳۶,۹۸۳)
۶۸	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۳۳,۱۲۶,۳۸۰,۷۵۳)	.
		۱۶,۶۲۲,۹۲۹,۷۸۴,۷۷۰		۱۴,۶۹۲,۰۷۰,۳۹۷,۹۳۳	۱۵,۷۹۱,۷۸۳,۲۹۶	۸۳,۱۱۴,۶۴۸,۹۲۳	۱,۸۳۱,۹۵۲,۹۵۴,۶۱۸	(۳,۸۱۳,۱۲۴,۵۶۲,۰۴۲)	(۱,۶۵۷,۳۴۵,۶۵۷,۹۰۴)

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم خرید سهام :

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱	ح. توسعه معادن و فلزات	۴۷,۵۰۰,۵۶۰	۱۸۰,۰۲۷,۱۲۲,۴۰۰	۱۸۱,۴۵۲,۱۳۹,۲۰۰	۱۷۱,۰۲۵,۷۶۷	۹۰۰,۱۳۵,۶۱۲	(۲,۴۹۶,۱۷۸,۱۷۹)	(۱۰۲,۶۵۲,۸۳۹,۱۶۸)	ریال	ریال
۲	ح. داروپخش (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۳,۴۵۲,۰۵۲,۸۲۵
۳	ح. سرمایه گذاری صبا تامین	۶,۶۶۶,۶۶۶	۱۴,۹۹۳,۳۳۱,۳۴	۲۶,۴۷۹,۹۹۷,۳۵۳	۱۴,۲۴۳,۶۶۵	۷۴,۹۶۶,۶۵۹	(۱۱,۵۷۵,۸۷۵,۸۴۳)	.	.	.
۴	ح. سرمایه گذاری سپه	۸۳,۷۰۰,۹۹۷	۳۳۶,۶۸۴,۹۹۱,۲۹۱	۲۸۸,۶۰۱,۰۳۷,۶۵۷	۳۱۰,۳۵۰,۷۴۲	۱,۶۳۳,۴۲۴,۹۵۶	۳۶,۱۴۰,۱۷۷,۹۳۶	.	.	.
۵	ح. سیمان ارومیه	۳۲۷,۵۱۹	۶,۸۶۹,۰۰۴۹,۴۸۰	۶,۷۹۵,۱۸۱,۰۷۲	۶,۵۲۵,۵۹۷	۲۴,۳۳۵,۳۴۷	۳۲,۹۹۷,۵۶۴	.	.	.
۶	ح. فرآورده های نسوز ایران	۳۰,۹۷,۹۳۶	۲۴,۳۲۵,۸۵۹,۵۲۰	۲۵,۱۰۸,۷۷۱,۲۸۰	۲۳,۰۱۴,۵۶۷	۱۲۱,۱۲۹,۲۹۸	(۱,۰۲۷,۰۵۵,۶۲۵)	.	.	.
۷	ح توسعه معدنی و صنعتی صابون	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۵۸,۳۱۹,۵۴۷,۷۲۲
۸	ح. پالایش نفت تبریز	۱۵,۱۶۲,۵۶۰	۳۱۹,۵۵۳,۸۶۸,۰۰	۱۹۳,۸۲۲,۳۷۵,۵۲۱	۲۰۸,۵۷۶,۱۷۵	۱,۰۹۷,۷۶۹,۳۴۴	۲۵,۴۲۵,۳۴۷,۷۶۰	.	.	.
			۷۷۲,۳۵۴,۲۲۳,۳۲۵	۷۲۱,۲۵۹,۴۰۲,۰۸۳	۷۳۳,۷۳۶,۵۱۳	۳,۸۶۱,۷۷۱,۱۱۶	۴۶,۴۹۹,۳۱۳,۶۱۳	(۱۰۳,۶۵۲,۸۳۹,۱۶۸)	۲۰۱,۷۷۱,۶۰۰,۵۴۷	۲۰۱,۷۷۱,۶۰۰,۵۴۷

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت :

ردیف	اوراق بهادار با درآمد ثابت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۳۴,۸۵۱	۳۴,۷۳۶,۳۴۰,۲۰۲	۳۹,۹۰۲,۱۰۴,۳۱۵	۶,۲۹۵,۹۶۲	.	۴,۸۲۷,۹۳۹,۹۲۵	۲,۸۷۲,۵۱۴,۹۲۲	ریال	ریال
۲	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	۷,۷۲۹	۷,۵۸۴,۳۱۲,۱۲۰	۶,۵۳۴,۳۷۲,۸۱۱	۱,۷۴۴,۶۵۷	.	۱,۰۴۸,۵۶۵,۶۵۲	.	.	(۸,۱۷۸,۱۳۴)
۳	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۳۰,۰۰۰	۱۹,۵۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۲,۸۸۱,۲۰۶	۳,۵۳۰,۰۲۱	.	۲,۵۰۸,۱۸۱,۷۷۳	.	.	.
۴	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۱۰۱,۱۵۰	۹۶,۸۵۰,۱۱۳,۵۰۰	۸۴,۹۶۹,۰۶۲,۲۱۷	۱۷,۵۵۴,۰۸۳	.	۱۱,۸۶۳,۴۹۷,۲۰۰	۹۳,۰۷۰,۲۱۸	۱۴۲,۷۲۸,۵۶۶	.
۵	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۱۰۰	۷۵,۱۶۴,۰۰۰	۷۳,۳۰۰,۲۸۲	۱۳,۶۲۳	.	۱,۸۵۰,۰۹۵	.	.	.
۶	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۴	۲۵,۰۰۰	۲۴,۹۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۷۹,۴۷۲,۳۴۳	۴,۵۲۸,۹۸۴	.	۳۰۳,۴۹۸,۶۷۳	.	.	.
۷	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۲۳۳,۴۰۹	۱۹۹,۶۴۷,۲۱۸,۷۶۰	۱۸۱,۷۵۳,۵۳۱,۲۴۴	۳۶,۱۸۶,۰۵۸	.	۱۷,۸۵۷,۵۰۱,۴۵۸	.	.	۲,۵۰۶,۷۸۰
۸	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۳۹۲,۴۸۶	۳۴۶,۸۵۹,۰۲۵,۰۰	۳۱۵,۲۴۷,۵۳۰,۹۹۷	۶۲,۸۶۸,۲۸۵	.	۳۱,۵۴۹,۱۰۳,۳۲۱۸	.	.	۱۶,۴۷۴,۶۵۶
۹	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۵۳۳,۶۳۶	۴۶۲,۷۳۷,۱۲۱,۰۲۰	۴۲۹,۶۷۹,۸۷۵,۲۴۲	۸۳,۸۷۱,۱۰۳	.	۳۲,۹۱۳,۳۷۴,۶۹۵	.	.	(۲,۹۹۱,۷۸۱)
۱۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۳۶,۶۲۵	۱۰۷,۸۹۲,۷۶۲,۵۰۰	۱۰۵,۳۵۵,۹۶۶,۰۵۳	۱۹,۵۵۵,۵۶۳	.	۲,۵۱۷,۲۴۰,۸۸۴	.	.	.
۱۱	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۱۱,۰۸۹	۱۰,۵۷۸,۹۰۶,۰۰۰	۹,۹۸۲,۵۰۹,۱۷۸	۱,۹۱۷,۴۲۷	.	۵۹۴,۴۷۹,۳۹۵	.	.	.
۱۲	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۷۹,۳۴۴	۶۶,۵۱۹,۷۹۰,۹۲۰	۵۷,۴۲۸,۶۵۲,۸۲۸	۱۲,۰۵۶,۷۱۲	.	۹,۰۷۹,۰۸۱,۳۸۰	.	.	۲۶,۰۲۷,۹۶۳
۱۳	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۶	۳۶,۳۷۰	۳۰,۰۵۹,۸۰۵,۰۰۰	۲۹,۲۳۰,۳۶۳,۰۳۸	۵,۴۴۸,۱۴۰	.	۸۲۳,۹۹۳,۶۲۲	.	.	.
۱۴	مراجعه عام دولت ۶-ش.خ ۳۰۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۵۰,۰۰۰	.	(۴۴,۲۵۰,۰۰۰)	.	.	.
۱۵	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۵۶,۴۴۰	۴۳,۱۱۰,۰۰۰,۸۰۰	۴۲,۲۰۹,۸۲۵,۱۲۰	۷,۸۱۳,۶۸۸	.	۸۹۲,۳۶۱,۹۹۲	.	.	.
۱۶	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۴۰۲,۵۲۵	۳۰۲,۵۶۵,۴۳۲,۷۵۰	۲۹۵,۲۷۴,۴۸۳,۹۸۸	۵۴,۸۳۹,۸۵	.	۷,۳۳۶,۲۰۸,۷۷۷	.	.	.
۱۷	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۲۵,۴۰۰	۱۸,۵۸۹,۴۸۸,۰۰۰	۱۸,۱۷۶,۱۵۸,۸۲۶	۳,۳۶۹,۳۴۷	.	۴۰۹,۹۶۹,۸۲۷	.	.	.
۱۸	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۱۸۶,۰۶۶,۲۷۵	۳۵,۰۶۵,۷۱۳	.	۶,۳۴۴,۸۶۷,۹۱۲	.	.	۱۰۴,۰۶۶,۳۷۴
۱۹	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳	۲۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۹۷,۴۵۰	.	۵۲,۵۰۲,۵۵۰	.	.	.
۲۰	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۳۴	.	.	.	.	.	.	۷۵۹,۱۰۵,۴۹۴	.	۱,۷۵۶,۶۲۸,۸۴۰
۲۱	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	.	.	.	.	.	.	۱۲,۵۶۶,۹۰۷,۸۶۶	.	۱۹,۱۵۳,۳۲۵,۸۵۰
۲۲	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	.	.	.	.	.	.	۵۹۰,۳۱۳,۰۳۹	.	۱,۴۶۰,۸۷۵,۲۰۳
۲۳	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹	.	.	.	.	.	.	۷,۶۰۴,۹۷۸,۳۷۴	.	۱۱,۴۹۸,۵۳۸,۹۹۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

ردیف	اوراق بهادار یا درآمد ثابت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱						دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۲۳-۰۰۰	.	.	.	.	.	.	۷,۷۲۹,۵۳۶,۶۹۲	۱۱,۶۹۱,۸۳۲,۰۶۴	
۲۵	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹	.	.	.	.	.	.	۷,۴۷۱,۱۴۴,۴۷۰	۱۱,۱۵۹,۴۰۴,۷۰۸	
۲۶	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷	.	.	.	.	.	.	۹,۸۱۴,۰۵۳,۶۵۱	۱۴,۸۵۰,۷۶۱,۹۷۱	
۲۷	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	.	.	.	.	.	.	۷,۲۲۰,۷۱۹,۳۹۲	۱۳,۶۸۵,۱۱۲,۳۴۳	
۲۸	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶	.	.	.	.	.	.	۱۰,۴۴۸,۷۹۵,۰۰۰	۱۷,۷۳۶,۷۴۲,۷۶۸	
۲۹	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ. ۰۰۰۹	.	.	.	.	.	.	۵,۵۲۸,۱۱۵,۰۷۳	۱,۵۲۹,۲۴۰,۰۰۰	
۳۰	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸	.	.	.	.	.	.	۱۴۵,۳۴۰,۲۲۹	.	
۳۱	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۷-۰۰۵۲۵	.	.	.	.	.	.	۲۸۶,۸۵۲,۷۹۸	.	
۳۲	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۲	.	.	.	.	.	.	۳,۲۷۰,۶۶۸,۹۵۵	.	
۳۳	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹	.	.	.	.	.	.	۵,۲۳۰,۱۴۲,۱۷۳	.	
۳۴	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۸-۰۰۰۴۲۱	.	.	.	.	.	.	۷,۲۱۵,۱۳۹,۲۹۷	.	
۳۵	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۰۰۰۵	.	.	.	.	.	.	(۳۶۳,۵۰۰)	.	
			۲,۳۶۱,۶۲۲,۰۶۹,۰۹۲	۲,۲۳۰,۴۵۴,۰۵۶,۰۶۳	۴۲۸,۰۴۴,۰۰۱	.	۱۳۰,۷۳۹,۹۶۹,۰۲۸	۸۸,۹۹۷,۱۳۴,۰۴۳	۱۰۹,۰۸۰,۶۹۰,۵۱۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
						جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال		
۱	سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۱۳۴,۶۶۳,۳۷۱	۱,۱۰۰	۱۳۷,۱۱۹,۵۹۸,۱۰۰	(۹,۸۵۱,۰۱۳,۷۳۳)	۱۲۷,۲۶۸,۵۸۴,۳۶۸	۸۸,۹۵۶,۱۷۰,۶۲۰	۹۰,۱۷۴,۳۴۸,۳۰۰	-	
۲	گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۳	سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۴۴,۵۰۷,۹۴۲	۱,۹۳۰	۸۵,۹۰۰,۳۲۸,۰۶۰	-	۸۵,۹۰۰,۳۲۸,۰۶۰	۱۵,۳۳۹,۳۱۱,۲۰۰	۱۵,۳۳۹,۳۱۱,۲۰۰	-	
۴	صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۰۲	۱۰,۰۱۰,۰۰۶	۳,۸۰۰	۳۸,۰۲۸,۰۱۶,۸۰۰	-	۳۸,۰۲۸,۰۱۶,۸۰۰	-	-	-	
۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۴۶,۸۵۱,۰۶۲	۱,۰۳۰	۴۸,۲۵۶,۹۳۳,۶۰۰	(۶,۱۱۸,۶۵۹,۰۳۰)	۴۲,۱۳۷,۹۳۴,۵۷۰	-	-	-	
۶	گلناش	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	۳۰,۴۸۵,۴۹۶	۲۵۰	۷,۶۳۱,۷۷۴,۰۰۰	(۶۰۹,۹۰۲,۰۱۵)	۷,۰۲۱,۸۷۱,۹۸۵	۱۴,۳۳۸,۴۸۱,۰۳۲	۱۴,۵۶۶,۱۸۹,۸۴۹	-	
۷	فراورده های نسوزایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۰۳	۱,۳۳۳,۶۷۵	۲,۰۵۰	۲,۵۲۶,۹۸۳,۷۵۰	(۲۸۱,۴۵۹,۵۴۱)	۲,۲۴۵,۵۲۴,۲۰۹	-	-	-	
۸	سیمان شمال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱۳,۷۷۱,۰۸۳	۸۸۰	۱۳,۱۱۸,۵۵۳,۰۴۰	(۷۱۸,۳۶۲,۷۸۱)	۱۲,۴۰۰,۱۹۰,۲۵۰	-	-	-	
۹	سیمان‌ارومیه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۱۰	۵۵۴,۲۱۲	۶,۱۳۰	۳,۳۹۷,۳۱۹,۵۶۰	(۱۳۸,۳۶۲,۷۸۱)	۳,۲۵۸,۹۵۶,۷۷۹	-	-	-	
۱۰	سیمان بجنورد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۱	۷۱۳,۹۱۷	۵,۱۶۵	۳,۶۸۷,۴۸۴,۶۰۵	(۱۵۰,۲۱۲,۹۰۸)	۳,۵۳۷,۲۷۱,۶۹۷	-	-	-	
۱۱	بانک ملت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۴,۳۳۶,۹۹۶	۱۰۰	۱۴۴,۳۳۶,۹۹۶,۰۰۰	(۲۰,۵۸۱,۰۸۶,۴۳۳)	۱۲,۳۶۵,۵۹۰,۸۶۷	-	۹,۳۳۷,۹۷۱,۰۹۷	-	
۱۲	بانک تجارت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۹۵۸,۳۰۹)	۹۴۳,۰۴۱,۶۹۱	-	-	-	
۱۳	سیمان لار سبزوار	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۱۶	۱۹,۳۲۴,۸۴۹	۱۰۰	۱,۹۳۲,۴۸۴,۹۰۰	(۱۶۷,۱۸۹,۶۱۹)	۱,۷۶۴,۲۹۵,۲۸۱	-	-	-	
۱۴	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۴۷,۱۰۰,۰۷۱	۳,۵۳۰	۱۶۶,۳۶۵,۷۹۳,۳۳۰	-	۱۶۶,۳۶۵,۷۹۳,۳۳۰	۵۳,۸۷۵,۹۸۸,۷۵۰	۲۶,۰۹۲,۳۲۰,۸۰۰	۲۶,۰۹۲,۳۲۰,۸۰۰	
۱۵	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۰۶	۳,۹۲۱,۹۷۹	۱۳,۵۰۰	۵۲,۹۴۶,۷۱۶,۵۰۰	-	۵۲,۹۴۶,۷۱۶,۵۰۰	-	۳۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۱۷	سیمان خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۲	۵,۱۵۶,۴۷۳	۳,۴۵۶	۱۷,۸۲۰,۷۶۷,۲۳۲	(۲,۳۸۷,۴۴۱,۷۶۴)	۱۵,۴۳۳,۳۲۵,۴۶۸	-	-	-	
۱۸	توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۳۴,۴۱۸,۸۰۹	۱,۸۰۰	۵۸,۳۵۳,۸۵۶,۲۰۰	(۷,۹۴۱,۶۴۹,۰۶۹)	۵۰,۴۱۲,۲۰۷,۱۳۱	۵۰,۸۲۰,۷۵۸,۵۵۹	۵۴,۰۵۵,۷۵۵,۵۱۰	-	
۱۹	م صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۵۲۲,۴۱۲	۲,۶۰۰	۱,۳۵۸,۲۷۱,۲۰۰	-	۱,۳۵۸,۲۷۱,۲۰۰	-	-	-	
۲۰	مدیریت صنعت شونده ت.ص.بهشهر	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۸,۷۶۹,۵۹۳	۱,۳۰۰	۲۲,۵۱۳,۵۱۱,۶۰۰	(۲,۰۸۵,۷۶۹,۵۶۴)	۲۰,۴۲۷,۷۴۲,۰۳۶	۲۳,۹۶۸,۰۸۸,۱۰۸	۲۵,۴۴۳,۳۲۶,۷۰۰	-	
۲۱	سیمرغ	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۱۱	۵۵۵,۰۰۰	۸۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۸,۹۳۳,۳۸۲)	۴۱۳,۰۷۰,۶۱۸	-	-	-	
۲۲	تامین سرمایه نوین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۱۰	۱۰,۱۱۵,۵۰۹	۶۵۰	۶,۵۷۵,۰۸۰,۸۵۰	(۷۶۴,۱۷۴,۰۴۶)	۵,۸۱۰,۹۰۶,۸۰۴	۱۰,۴۹۹,۶۹۰,۶۲۵	۱۱,۱۱۳,۵۱۹,۴۹۹	-	
۲۳	سخت آژند	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۷,۸۲۵,۰۰۰	۲	۱۵,۶۵۰,۰۰۰	(۱,۳۷۸,۲۹۵)	۱۴,۲۷۱,۷۰۵	-	-	-	
۲۴	فلورس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۲۵۰,۰۰۰	۹۹	۲۴,۷۵۰,۰۰۰	(۳,۳۸۸,۳۴۳)	۲۱,۳۶۱,۶۵۷	-	-	-	
۲۵	سیمان ساهو	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	۱,۰۱۴,۵۳۵	۷,۵۵۴	۷,۶۶۳,۷۶۴,۳۰۹	(۳۱۲,۱۹۱,۱۷۶)	۷,۳۵۱,۶۰۳,۱۳۳	-	-	-	
۲۶	زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۴,۳۰۱,۴۰۶	۳,۲۰۰	۱۳,۷۶۴,۴۹۹,۲۰۰	(۱,۳۰۵,۵۶۲,۰۵۷)	۱۲,۴۵۸,۹۳۷,۱۴۲	-	-	-	
۲۷	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۲۸	فراوری‌موادمعدنی‌ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۰۹,۶۴۸,۵۰۵	۱,۹۱۴,۸۸۹,۵۲۵	-	
۲۹	سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۹۳,۲۶۶,۵۵۳	-	
۳۰	سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۴۴۳,۹۱۱,۴۴۷	-	
۳۱	سیمان ذراب	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳,۵۶۶,۸۰۱,۴۱۶	-	
۳۲	توسعه‌معادن‌وفلزات	-	-	-	-	-	-	-	۲۹۳,۲۸۱,۴۰۰	۳۹,۴۵۹,۴۱۴,۷۱۹	-	
۳۳	فراورده‌های تزریقی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۷۱,۷۸۲,۶۹۹	-	
۳۴	پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۸,۰۴۸,۳۷۶,۵۳۷	-	
۳۵	داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۷,۶۸۸۰۱۸,۱۲۳	-	
۳۶	پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۶,۶۰۷,۳۷۶,۰۰۰	-	
۳۷	معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۸,۳۳۶,۱۷۴	-	
۳۸	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۹,۶۲۷,۱۹۱,۱۹۵	-	
۳۹	فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۶۳۱,۲۹۴,۶۵۸	-	
۴۰	پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۰۰۵۱۱,۶۵۰,۷۳۹	-	
۴۱	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	۷,۸۶۱,۹۷۵,۶۶۶	۷,۹۱۰,۳۹۹,۹۰۰	-	
۴۲	پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۳,۴۴۷,۶۲۱,۰۰۰	-	
۴۳	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۰,۰۲۱,۷۶۹	-	
۴۴	فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۸,۶۷۵,۳۶۴,۴۶۱	-	
۴۵	سرمایه گذاری پارس آریان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۷,۷۰۰,۱,۷۹۸	-	
۴۶	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۹۷,۲۸۸,۶۹۸	۲,۴۳۱,۴۰۵,۳۶۳	-	
۴۷	مین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۰۸۶۱,۴۴۶,۶۰۰	-	
۴۸	لیزینگ پارسین	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۴,۸۱۱,۱۶۷	۵۷۵,۴۱۰,۱۵۰	-	
۴۹	فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۶۳۸,۷۶۱,۴۹۶	-	
۵۰	تامین سرمایه لونوس پارسین	-	-	-	-	-	-	-	۸,۲۰۹,۴۸۵,۳۵۵	۸,۷۱۰۰۵۴۸۰۷	-	
۵۱	سرمایه گذاری صدرنامین	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۸۴,۸۰۷,۱۰۸	-	
۵۲	سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۰۲۶,۳۳۳,۵۵۸	-	
۵۳	صنعت غذایی کوروش	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۷۹۶,۸۷۳,۷۰۰	-	
۵۴	سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۸,۷۱۲,۰۰۰	-	
۵۵	لیزینگ کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۶۷,۶۴۳,۹۸۴	-	
۵۶	سود سهام شرکت شرکت ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۵۷	سود سهام شرکت تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۹	-	
۵۸	سود سهام شرکت فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۲۶	-	
۵۹		-	-	-	-	-	-	-	-	۹۹۵,۳۷۳,۵۲۴,۳۸۷	-	
۶۰		-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۵,۰۹۳,۲۱۱,۶۹۰	-	
۶۱		-	-	-	-	-	-	-	-	۶۷۳,۳۹۵,۵۷۴,۵۰۷	-	
۶۲		-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۵,۰۰۷,۵۵۱,۰۸۹)	-	
۶۳		-	-	-	-	-	-	-	-	۷۰۷,۴۰۳,۱۲۵,۵۹۶	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۹- سود اوراق بیهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۶۰,۴۷۵,۱۲۵,۳۷۹	۳۴,۲۳۷,۹۸۱,۳۶۴	۴۴,۸۶۳,۵۱۵,۲۱۴
سود سپرده بانکی	۲۳,۹۱۶,۷۴۶,۴۰۴	۴۲,۵۴۳,۴۲۸,۵۳۶	۵۷,۱۹۵,۲۲۳,۷۶۵
جمع	۸۴,۳۹۱,۸۷۱,۷۸۳	۷۶,۷۸۱,۴۰۹,۹۰۰	۱۰۲,۰۵۸,۷۳۸,۹۷۹

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال	درصد	ریال	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۹/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱,۱۰۰,۳۷۰,۸۴۶	۰	۰	۰
۱۳۹۹/۰۹/۲۶	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۶,۸۸۱,۸۷۴,۲۴۰	۰	۰	۰
۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۴۰۰/۰۹/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۵,۹۶۴,۵۷۵,۵۳۴	۲۱,۵۸۸,۸۸۵,۴۲۴	۲۹,۴۴۳,۶۸۷,۹۶۲	۲۹,۴۴۳,۶۸۷,۹۶۲
۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۲۳,۹۷۸,۴۵۵,۸۷۰	۰	۲۳,۹۷۸,۴۵۵,۸۷۰	۲,۷۴۷,۵۱۱,۰۴۲
۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲,۵۴۹,۷۶۶,۸۸۹	۰	۰	۰
-	-	۰	۰٪	۰	۱۲,۵۹۷,۶۵۵,۳۲۱	۱۲,۵۹۷,۶۵۵,۳۲۱	۱۲,۵۹۷,۶۵۵,۳۲۱
-	-	۰	۰٪	۰	۵۱,۴۴۰,۶۱۹	۵۱,۴۴۰,۶۱۹	۷۴,۶۶۰,۸۸۹
				۶۰,۴۷۵,۱۲۵,۳۷۹	۳۴,۲۳۷,۹۸۱,۳۶۴	۴۴,۸۶۳,۵۱۵,۲۱۴	

اوراق مشارکت:

سود اوراق مشارکت مربایه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۴
سود اوراق مشارکت مربایه عام دولت ۱۶-ش.خ ۰۳۰۹
سود اوراق مشارکت مربایه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۹
سود اوراق مشارکت مربایه عام دولت ۸۶-ش.خ ۰۲۰۴
سود اوراق مشارکت مربایه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۰۲۰۳
سود اوراق مشارکت مربایه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۸
سود اوراق مشارکت مربایه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۰۵

جمع

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		درصد	ریال	ریال	ریال	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۱/۱۱/۲۰	کوتاه مدت	۱۰	۱۵,۹۳۵,۵۱۲,۲۱۸	۰	۱۵,۹۳۵,۵۱۲,۲۱۸	۳۴,۳۵۴,۷۲۹,۸۲۹	۳۴,۳۵۴,۷۲۹,۸۲۹	۴۷,۱۱۹,۳۰۷,۸۵۰
۱۳۹۹/۰۴/۱۶	کوتاه مدت	۸	۷,۹۹۱,۲۳۴,۱۸۶	۰	۷,۹۹۱,۲۳۴,۱۸۶	۸,۱۸۸,۶۹۸,۷۰۷	۸,۱۸۸,۶۹۸,۷۰۷	۱۰,۰۷۵,۹۱۵,۹۱۵
			۲۳,۹۱۶,۷۴۶,۴۰۴	۰	۲۳,۹۱۶,۷۴۶,۴۰۴	۴۲,۵۴۳,۴۲۸,۵۳۶	۴۲,۵۴۳,۴۲۸,۵۳۶	۵۷,۱۹۵,۲۲۳,۷۶۵

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۴- سایر درآمدها

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

جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال	ریال
۳۸,۹۴۹,۵۶۳,۷۴۹	۴۴,۰۳۶,۲۹۵,۸۳۰	۴۴,۰۳۶,۲۹۵,۸۳۰
۲۹,۱۶۲,۶۷۱	۳۴,۸۱۵,۱۱۶	۳۴,۸۱۵,۱۱۶
۲۰,۰۴۴	۰	۱۹,۵۹۰,۶۲۸
۳۸,۹۷۸,۷۴۶,۴۶۴	۴۴,۰۷۱,۱۱۰,۹۴۶	۴۴,۰۹۰,۷۰۱,۵۷۴

درآمد سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزار

سایر درآمدها

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۳۱,۷۴۵,۶۲۳,۰۸۷	۲۴۴,۱۷۰,۵۵۹,۰۸۸	۳۳۱,۴۲۸,۸۷۳,۰۴۷
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴۳,۶۸۱,۸۰۸	۱۶۲,۶۰۶,۱۷۱	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۲,۵۸۹,۳۰۴,۸۹۵	۲۴۴,۶۳۳,۱۶۵,۲۵۹	۳۳۲,۳۵۵,۸۷۳,۰۴۷

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

جمع

۲۲- سایر هزینه‌ها

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
هزینه آونمان
هزینه کارمزد بانکی
جمع

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲,۰۸۲,۵۰۰	۲,۰۸۲,۵۰۰
۱,۰۵۶,۹۷۶,۴۱۷	۱,۰۶۸,۶۹۴,۷۸۸	۱,۴۳۶,۰۰۹,۸۳۰
۲۹۲,۸۱۶,۲۲۸	۶۴,۲۷۰,۱۲۳	۱۷۹,۰۲۹,۷۳۳
۱,۵۴۹,۷۹۲,۶۴۵	۱,۱۸۵,۰۴۷,۴۱۱	۱,۶۶۷,۱۲۲,۰۶۳

صندوق سرمایه گذاری مشترک امید توسعه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۲۳- سود تقسیم شده

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۷۵۴,۵۸۵,۲۷۹,۰۰۰)	(۴۱۵,۵۳۷,۶۴۱,۵۰۰)	(۵۴۳,۴۱۹,۸۲۱,۰۰۰)
(۷۵۴,۵۸۵,۲۷۹,۰۰۰)	(۴۱۵,۵۳۷,۶۴۱,۵۰۰)	(۵۴۳,۴۱۹,۸۲۱,۰۰۰)

سودهای پرداختی طی دوره مالی
جمع

۲۴- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۳۱۵,۹۷۵,۰۵۲,۰۲۸	۷,۰۴۰,۷۷۸,۷۱۴,۴۴۴	۹,۹۲۷,۳۹۴,۳۴۰,۷۹۶
(۳,۱۳۴,۵۰۵,۶۴۰,۸۴۸)	(۱۲,۴۳۷,۶۱۸,۴۶۳,۰۱۶)	(۱۴,۱۴۷,۶۰۳,۶۹۳,۲۵۵)
(۱,۸۱۸,۵۳۰,۵۸۸,۸۲۰)	(۵,۳۹۶,۸۳۹,۷۴۸,۵۷۲)	(۴,۲۲۰,۰۰۹,۳۵۳,۴۵۹)

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

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
گروه خدمات بازار سرمایه مفید و اشخاص وابسته	سهامدار ممتاز	ممتاز	۳۹۶,۰۰۰	۰.۴۹٪
سیدگردان انتخاب مفید و اشخاص وابسته	مدیر صندوق	عادی	۲۸,۴۷۲,۵۲۹	۳۵.۳۶٪
شرکت کارگزاری مفید و اشخاص وابسته	مدیر ثبت	عادی	۱۳,۵۷۸,۰۴۳	۱۶.۸۶٪
سیدپژمان میرجمهری	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۸۵,۳۶۰	۰.۱۱٪
رحیم جلیل زاده	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴,۰۰۰	۰.۰۰٪
جواد سنگیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۴,۳۳۰	۰.۰۱٪
		عادی	۱۰۰,۱۶۳	۰.۱۲٪
		عادی	۱,۳۳۴	۰.۰۰٪
جمع			۴۲,۶۴۱,۶۵۹	۵۲.۹۶٪

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت صندوق	خرید و فروش سهام	۱۰,۸۰۰,۲۷۶,۵۲۴,۹۹۷	(۱,۵۶۷,۴۲۶,۲۵۵)
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۲۳۱,۶۰۹,۵۷۳,۰۵۵	(۱۲۳,۰۹۸,۸۱۳,۷۳۰)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۲۴۳,۶۸۱,۸۰۸	(۸۳,۳۱۷,۶۷۷)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص

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