

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ 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 و گردش خالص داراییها |
| • یادداشت‌های توضیحی: | |
| ۴ | الف. اطلاعات کلی صندوق |
| ۵ | ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی |
| ۵-۸ | پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| ۹-۲۱ | 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز 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 پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاگر گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>امضا</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	شرکت کارگزاری مفید به نمایندگی آقای هادی مهری	مدیر صندوق
	موسسه و خدمات مدیریت صدر-حسابداران رسمی	متولی صندوق
	شرکت کارگزاری مفید	ضامن صندوق

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

صورت خالص دارائیها

در تاریخ ۱۳۹۱ اسفند ماه

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیر	۵	۱۴۹,۲۸۹,۲۳۰,۶۰۸
سرمایه گذری در سایر اوراق بهادر بار آمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱۸,۳۳۵,۲۸۱,۰۳۶
حسابهای دریافتی	۷	۶,۰۷۵,۰۴۸,۹۷۷
سایر داراییها	۸	۱۷۱,۴۴۲,۶۷۲
موجودی نقد	۹	۱,۳۴۶,۰۴۵,۹۳۳
حسابهای دریافتی سرمایه گذران	.	۱۷۵,۲۱۷,۰۴۹,۲۲۶
جمع دارایی ها		
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۱۰	۲,۱۸۰,۰۱۷,۹۷۱
بدهی به رکان صندوق	۱۱	۲,۷۳۴,۵۱۸,۱۰۵
پردختنی به سرمایه گذران	۱۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حسابهای پردختنی و ذخایر	۱۳	۱,۱۲۴,۴۲۱,۶۳۴
جمع بدھی ها		۶,۱۸۸,۹۲۷,۷۱۰
خالص دارایی ها	۱۴	۱۶۹,۰۲۸,۰۹۱,۵۱۶
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۵۱,۲۰۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۳,۳۰۱,۱۳۶

یادداشت‌های توضیحی همراه با بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتiar
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ماه ۱۳۹۱

۱۳۹۱.۱۲.۳۰

یادداشت

ریال

در آمد ها:

سود (زین) فروش اوراق بهادر	۲۱,۴۲۶,۴۱۵,۲۸۲	۱۵
سود (زین) تحقیق نیافرمه نگهداری و راق بهادر	۱,۰۹۸,۱۴۷,۲۷۵	۱۶
سود سهام	۲۴,۱۴۲,۸۹۷,۰۴۸	۱۷
سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی تحساب	۲,۵۹۲,۲۸۹,۵۵۵	۱۸
مسایر در آمد ها	۷۳۷,۲۲۰,۶۲۷	۱۹
جمع در آمد ها	۴۹,۲۲۹,۷۸۹,۱۶۰	

هزینه ها:

هزینه کارمزد ایرکان	۶,۰۷۶,۹۳۶,۱۷۱	۲۰
مسایر هزینه ها	۲۳۹,۶۱۵,۳۷۵	۲۱
جمع هزینه ها	۶,۳۱۶,۵۵۱,۵۴۶	
سود (زین) خالص	۴۲,۹۴۳,۲۳۷,۶۱۴	

صورت گردش خالص داراییها

۱۳۹۱.۱۲.۳۰

یادداشت

تعداد و حددهای

ریال

سرمایه گذاری

خالص در بیهوده (وحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
و حددهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
و حددهای سرمایه گذاری اب蝉 شده طی دوره
(زین) خالص دوره

تعیینات

خالص در بیهوده (وحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

۲۲

۵۱,۲۰۳

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدیدی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱ اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود در تاریخ ۱۱/۱۰/۱۳۸۸ تحت شماره ۱۰۷۶۲ 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 پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدیم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادرار با درآمد ثابت و سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه ۲ سال است. جهت ادامه فعالیت صندوق، پس از پایان سال مالی منتهی به ۱۱/۱۳۹۰/۰۱ این صندوق در تاریخ ۱۳۹۱/۰۱/۲۹ تحت شماره ۲۹۰۵۱ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسید و در راستای اجرای ماده ۲۸ و بنده عماده ۷ قانون بازار اوراق بهادرار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴، مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۳/۰۱/۲۸ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زند، ابتدای قائم مقام، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده و صندوق دارای ۱۴ شعبه است.

۱-۲ اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تاریمای صندوق به آدرس www.momtazfund.com درج گردیده است.

۲ ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحد های سرمایه‌گذاری ممتازی که درای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری مفید	۷,۸۵۰	% ۷۸,۵
۲	شرکت سرمایه‌گذاری سایپا(سهامی عام)	۲,۰۰۰	% ۲۰

مدیر 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 عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت صدر (حسابداران رسمی) است که در سال ۱۳۷۳/۱۰/۲۹ به شماره ثبت ۸۳۴۱ در اداره ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است . نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان هفت تیر، روبروی بانک ملت، کوچه شیمی، پلاک ۶۲، واحد ۲.

ضامن صندوق، شرکت سرمایه‌گذاری سایپا است که در تاریخ ۱۳۴۴/۱۰/۰۴ به شماره ثبت ۱۰۳۴۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است . نشانی ضامن عبارتست از تهران ، بلوار میرداماد ، خیابان نفت شمیری . نبش کوچه پنجم ، ساختمان سایبان شماره ۱۵، طبقه ۶ و ۷ .

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است . نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بزرگراه نیایش، بعد از تقاطع سردار جنگل، ابتدای آشناسان ، خیابان نشاط ، نبش کوچه سوم غربی ، پلاک ۲۴

۳ مبنای تهییه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری درپایان دوره مالی تهییه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌نامه مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۴ خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر 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 بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادر اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۱-۴- 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 تعديل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به بند ۲-۱ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداقل درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعديل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرابورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- 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 حداقل ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی "حساب سالانه" اخرين اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزيل می‌شود. تفاوت بين ارزش تنزيل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان وبا توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجود در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گونه‌ی هنری سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزيل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجتمع می باشد . بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك شده و مخارج برگزاری مجتمع نیز پس از تشکیل مجتمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلك می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال می‌باشد.

۴-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

شرح نحوه محاسبه

کارمزد ارکان و

تصفیه صندوق

سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰،۰۰	مدیر
--	------

درصد از ارزش روزانه اوراق بهادر با درآمد ثابت تحت تملک صندوق.

سالانه ۰،۰۰ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق.	متولی
--	-------

سالانه ۰،۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق	ضمن
--	-----

سالانه مبلغ ثابت ۶۰ میلیون ریال	حسابرس
---------------------------------	--------

کارمزد تصفیه

معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.	تصنیف
---	-------

به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه

برابر $0/003$	ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل
---------------	--

در حسابها، ذخیره می‌شود. N ، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام

کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به $۰/۳$ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق

با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق

متوقف می‌شود.

حق پذیرش و	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این
------------	--

کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	های
--	-----

هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه	هزینه های
--	-----------

های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۸۰ میلیون ریال با رایه مدارک مشبته و با	دسترسی به نرم
--	---------------

تصویب مجمع صندوق.	افزار، تارنمای و
-------------------	------------------

خدمات پشتیبانی	هزینه های
----------------	-----------

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابن پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۶-۴- 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.

۷-۴- 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 تبصره ۲ ماده ۱۳ 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.

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیر

۱-۲- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیر شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

صنعت	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کم داریها
	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۵۲,۲۳۱,۰۵۳,۶۸۳	۳۷,۸۸۸,۶۲۵,۰۹۶	۲۹,۸۱%
استخراج کانه‌های فلزی	۲۸,۲۸۱,۷۶۳,۱۱۱	۱۸,۷۹۰,۳۰۹,۴۳۷	۱۶,۱۴%
فلزات ساسی	۱۶,۱۸۴,۷۲۸,۶۲۴	۱۵,۹۹۲,۰۹۵,۹۲۸	۹,۲۹%
شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی	۱۴,۰۹۵,۵۳۸,۲۲۳	۱۲,۳۳۵,۴۹۱,۱۶۰	۸,۰۴%
فرابورس	۱۲,۹۸۶,۵۹۹,۰۹۳	۱۲,۹۶۵,۹۵۷,۵۳۶	۷,۴۱%
مخابرات	۱۰,۹۴۳,۸۵۹,۴۶۱	۱۲,۱۴۴,۰۲۲,۸۰۶	۶,۲۵%
استخراج نفت و گاز خام	۹,۴۴۰,۳۶۲,۱۴۲	۶,۸۱۵,۳۷۰,۶۶۴	۵,۳۹%
مواد و محصولات دارویی	۱,۰۴۱,۰۱۷,۸۱۸	۹۱۳,۸۵۱,۲۲۶	۱,۵۹%
سیر و سپه گری‌های مالی	۱,۰۲۴,۴۲۱,۱۶۸	۳,۲۹۳,۷۵۸,۳۸۶	۱,۵۸%
ونسنه گری‌های مالی	۹۲۱,۶۱۷,۹۵۲	۷۵۲,۴۳۹,۱۶۸	۱,۵۳%
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۸۹۵,۲۸۱,۷۶۸	۹۱۶,۶۴۸,۳۶۵	۱,۵۱%
سرمایه گذاریها	۶۹۷,۲۵۰,۶۹۵	۸۲۲,۰۳۹,۸۰۵	۱,۴۰%
سیمان، آهک و گچ	۴۲۱,۰۳۵,۳۴۶	۴۳۱,۵۸۶,۲۸۴	۰,۲۴%
بانکها و موسسات اعتباری	۱۲۴,۷۰۱,۵۲۴	۱۰۷,۹۹۰,۶۳۰	۰,۰۷%
	۱۴۹,۲۸۹,۲۳۰,۶۰۸	۱۲۴,۱۷۰,۱۸۶,۴۹۱	۸۵,۲۰%

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ آسفند ماه ۱۳۹۱

۶- مترادیه گذاری درستایر نوراق پیادار با درآمد ثابت به علیّ التحساب

برای این دهه، دری ۳۰ تیری پیادار ... درآمد ثابت عرضی تحسب به تکمیل سرح این راست:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

درصد به کمی دارایی	درصد به کمی دارایی	سود و باختلاف	کسری سود	درصد به کمی دارایی	درصد به کمی دارایی
زیان	زیان	زیان	زیان	زیان	زیان
۷۵,۰۰	۱۳,۳۵۱,۸۸۴,۹۲۴	۱۶,۳۰۱,۷۷۴	۱۳,۲۹۹,۵۸۳,۲۰۰	۲۰,	۱۳۹,۵۰۳,۲۸
۲,۹۵۰	۲,۰۱۱,۵۹۶,۱۱۲	۸,۰۵۶,۱۱۲	۵,۰۰۳,۵۳۰,۰۰۰	۲۰,	۱۳۹,۵۰۳,۲۸
۰,۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۰۰	۱۸,۳۵۲,۵۸۱,۰۳۶	۱۴۲,۳۶۷,۰۳۶	۱۸,۲۱۳,۷۱۳,۲۰۰		
(۲۷,۳۰۰,۰۰۰)					
۱۸,۳۵۲,۵۸۱,۰۳۶	۱۶۹,۳۶۷,۰۳۶	۱۸,۲۱۳,۷۱۳,۲۰۰			

میاند فریاده این [بعضی] فرمات ورق متندر گردید

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تکمیل سرح این راست:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

درصد	درصد	مبلغ شناسه	درصد	درصد	درصد
زیان	زیان	زیان	زیان	زیان	زیان
۶,۶۲۶,۷۸۳,۲۶۲	(۸۶,۲۷۱,۱۵۸)	۶,۶۲۶,۷۸۳,۲۶۲	۲۰	۶,۶۲۶,۷۸۳,۲۶۲	
۲۲۲,۷۶۵	(۴۹)	۲۲۲,۷۶۵	۲۰	۲۲۲,۷۶۵	
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۰۷۲,۴۸۹۷۷	(۸۶,۲۷۱,۱۵۸)	۲,۰۷۲,۴۸۹۷۷		۶,۶۲۶,۷۸۳,۲۶۲	

۸- سهروردی

سیزده دریجه شمس آن جهت از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آیینه‌نامه فخر صندوق می‌باشد. گهه آن بریخ تبرازنامه مستهیک نشده و به عنوان دریی به سلنهای آنی منتظر می‌شود. در مس مدد ۳۷۰ مس مدد مخارج تأسیس ضی دوره فعالیت صندوق یا ضرف مدت داشت. هر کدام اکثر باشد به صورت روزانه مستهیک شده و محراج برگزاری مجمع از محل دریبهای صندوق پرداخت و ضرف مدت یکمیست تا پیش از دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد. به صورت روزانه مستهیک می‌شود. درین صندوق هفت زمان مستهلاک مخارج تأسیس ۲ میل می‌باشد.

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

مقدارهای دارایی دوچرخه	مقدارهای دارایی دوچرخه	مبلغ صرف شده میان دوره	مقدارهای دارایی دوچرخه	مقدارهای دارایی دوچرخه
زیان	زیان	زیان	زیان	زیان
۱۷۱,۴۴۲,۵۷۲	(۱۸۷,۸۳۲,۳۸۷)	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۲۷۵,۰۵۹	
۱۷۱,۴۴۲,۵۷۲	(۱۸۷,۸۳۲,۳۸۷)	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۲۷۵,۰۵۹	

میاند فریاده این [بعضی] فرمات ورق متندر گردید

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

ریال

بانک ملت شعبه هفت تیر - ۴۹۰۰۰۰۷۹ ۱,۳۴۶,۰۴۵,۹۳۳

۱,۳۴۶,۰۴۵,۹۳۳

۱۰- جاری کارگزاران

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

مانده	گردش	گردش	مانده
در پایان دوره	بستانکار طی دوره	بدهکار طی دوره	در ابتدای دوره
(۲,۱۸۰,۰۱۷,۹۷۱)	۴۶۴,۹۷۰,۷۱۹,۲۳۵	۴۵۹,۰۹۲,۶۸۵,۵۲۴	۳,۶۹۸,۰۱۵,۷۴۰
(۲,۱۸۰,۰۱۷,۹۷۱)	۴۶۴,۹۷۰,۷۱۹,۲۳۵	۴۵۹,۰۹۲,۶۸۵,۵۲۴	۳,۶۹۸,۰۱۵,۷۴۰

شرکت کارگزاری مفید

جمع

۱۱- بدھی به ارکان صندوق

به همی به رکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

ریال

۱,۴۱۱,۱۷۲,۳۹۱

دینی

۱۶۹,۶۵۲,۴۴۵

منزی

۱,۱۲۲,۶۸۲,۲۶۳

صافی

۳۱,۰۱۱,۰۰۶

حسابرس

۲,۷۳۴,۵۱۸,۱۰۵

جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

دادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۲ بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران مشکل از ارقام زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰

بنت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

ریال

۱,۰۸۹,۲۴۴,۷۸۳

ذخیره تصفیه

۳۵,۱۷۶,۸۵۱

داراییهای نامشخص

۱,۱۲۴,۴۲۱,۶۳۴

۱۴ خالص داراییها

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

ریال

تعداد

۱۴۲,۲۰۳,۰۵۶,۴۲۷

۴۲,۰۷۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی

۳۳,۰۱۱,۳۶۴,۸۶۵

۱۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۷۵,۲۱۴,۴۲۱,۲۹۲

۵۲,۰۷۷

جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادر

بادداشت	۱۳۹۱.۱۲.۳۰
سود (زیان)	۲۱,۴۱۶,۱۹۶,۵۴۳
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۵-۱
(۱۶۸,۱۲۸,۰۶۴)	۱۵-۲
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	(۲۱,۶۱۳,۱۹۷)
۲۱,۴۲۶,۴۵۵,۲۸۲	۱۵-۳

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز

باداشهای توسعه صورتی مالی

سال مالی متفقی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱-۱۵ - سود (ازیان) حاصل از فروش سهام پرداخت شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	ارزش دفتری	مالیات	سود (ازیان) فروش	کارمزد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ارتباطات سپر ایران		۱۸۵,۱۱۳۹	۸۶,۳۰,۹۰۸۴,۴۱۹		۱۰۰,۰۰	۲۳۶,۷۱۲,۳۳۵		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۲	الویسیوم ایران		۱۰۰,۰۰	۱۰۵,۹۷۸,۸۹۹,۸۰۴		۱۱۴,۵	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۳	ایران خودرو		۳۰۹,۱۹۱	۱۱۵,۰۰۵,۱۵۴,۱۹۵		۳۰۹,۱۹۱	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۴	بلک انتشار		۱,۲۰۰,۰۰	۱۱۳,۴۴۸,۰۴۹,۰۴۹		۱,۲۰۰,۰۰	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۵	بلک تجارت		۱,۰۵۳,۷۱۲	۱۷,۳۴۶,۲۰,۱۳۵۰۱		۱,۰۵۳,۷۱۲	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۶	بلک سپینا		۵,۰۹۲,۸۴۷	۲۸,۲۸۰,۰۵۹,۳۱۶		۵,۰۹۲,۸۴۷	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۷	بلک صادرات ایران		۲,۰۵۰,۰۰	۱۱,۹۱,۱۲۵۲		۲,۰۵۰,۰۰	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۸	بلک کار افزاین		۴۵۰,۰۰	۱۱,۸۰,۷۴۳		۴۵۰,۰۰	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۹	بلک ملت		۹,۴۸۷,۷۷۳	۹,۰۲,۰۲۵۴۳,۸۰۶		۹,۴۸۷,۷۷۳	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۱۰	بین‌مللی توسعه ساخت‌مان		۵۳۵,۰۰	۱۱,۷۹۳,۱۱,۱۶۹۴		۵۳۵,۰۰	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۱۱	بین‌مللی توسعه ساخت‌مان		۱۰,۰۰,۰۰	۹,۱۷,۹۳۷,۷۰,۵		۱۰,۰۰,۰۰	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۱۲	پارس خودرو		۲۰۰,۰۰	۸,۰۵۷,۷۰,۴۳۰		۲۰۰,۰۰	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۱۳	پلاش نفت اصفهان		۱۰۰,۰۰	۲۸۸,۹۴۵,۰۱۰		۱۰۰,۰۰	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۱۴	پلاش نفت پندربیداس		۱,۱۰,۰۰	۱,۱۰,۰۰,۰۰		۱,۱۰,۰۰,۰۰	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۱۵	پتروتسبی پادان		۱۳۴,۵۶۹	۱۳۴,۵۶۹		۱۳۴,۵۶۹	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۱۶	پتروسپی ایک		۸۸۴,۰۶۱	۲۰,۵۰۱,۰۵۴,۵۶۰		۸۸۴,۰۶۱	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۱۷	پتروسپی بریس - بورس		۵۷۷,۵۳۷	۳۹,۶۹۹,۹۳۷,۹۵۰		۵۷۷,۵۳۷	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۱۸	پتروسپی خارک		۹۰,۰۰	۲۶,۷۵۹,۶۱۷,۴۹۴		۹۰,۰۰	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۱۹	پتروسپی قم اوران		۱۹۷,۹۵	۱۶,۳۰,۹,۹۶۹,۵۳۹		۱۹۷,۹۵	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		
۲۰	پست بشک ایران		۳۳۰,۱۲۵	۱۲,۶۶۴,۶۳۱,۳۶۷		۳۳۰,۱۲۵	(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		(۴۱,۶۶۷,۷۵۵)		۳۲,۵۰۵,۴۴۷		

صندوق سرمهد گذاری توسعه ممتاز

بادداشتیاب توضیحی صورتی مالی

ردیف	سهام	تعداد	سود ازبلان فروش	مالیات	ریال
۲۱	تمامین مواد اولیه فولاد صبا نیور	۸۵۶۹,۴۶	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۲	توسعه معدن بوی ایران	۱۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۳	حصاری شمال	۷۵۰,۳۱۸	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۴	خدمات دریایی تایید از خاورمیانه	۸۴۳,۶۴۶	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۵	رایان سلیمان	۵۰۳,۴۹۱	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۶	سرمایه گذاری بازنشستکی کشوری	۱,۰۵,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۷	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱,۰۲,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۸	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱,۵۰,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۹	سرمایه گذاری توسعه معدن و قلل ایت	۱,۳۳۶,۴۳۷	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۰	سرمایه گذاری سپه	۸۹۶,۰۹۵	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۱	سرمایه گذاری توسعه ایران	۲,۹۲۶,۸۰۸	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۲	سرمایه گذاری مسکن تهران	۱,۰۸,۵۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۳	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۳۵۰,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۴	سرمایه گذاری مسکن تهران	۱,۰۵,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۵	سنگ آهن کل پیغمبر	۳۰,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۶	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۳۰,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۷	شرکت ملی صنایع مس ایران	۱,۱۳۷,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۸	صنایع پتروشیمی کمالشاه	۳۰,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۹	فرآوری مواد معدنی ایران	۳,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۴۰	فولاد الالوی ایران	۴۰,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۴۱	فولاد خوزستان	۴۱,۷۹۵,۳۷۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۴۲	فولاد صیغه کاه اسفناجان	۱,۷۹۵,۳۷۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۴۳	کارت اعتباری ایران کیش	۱۱۳,۹۰۵	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۴۴	کروه بیمه	۷۰,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال

ردیف	سهام	تعداد	سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ استند ماه	از ش دفتری	سود ازبلان فروش
۲۱	تمامین مواد اولیه فولاد صبا نیور	۸,۷۷۱,۱۴۰,۵۳۳	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۲	توسعه معدن بوی ایران	۱۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۳	حصاری شمال	۷۵۰,۳۱۸	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۴	خدمات دریایی تایید از خاورمیانه	۸۴۳,۶۴۶	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۵	رایان سلیمان	۵۰۳,۴۹۱	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۶	سرمایه گذاری بازنشستکی کشوری	۱,۰۵,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۷	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱,۰۲,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۸	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱,۵۰,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۲۹	سرمایه گذاری توسعه معدن و قلل ایت	۱,۳۳۶,۴۳۷	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۰	سرمایه گذاری سپه	۸۹۶,۰۹۵	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۱	سرمایه گذاری ایران	۲,۹۲۶,۸۰۸	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۲	سرمایه گذاری توسعه ایران	۸,۷۷۱,۱۴۰,۵۳۳	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۳	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۳۵۰,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۴	سرمایه گذاری مسکن تهران	۱,۰۸,۵۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۵	سرمایه گذاری مسکن تهران	۱,۰۵,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۶	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۳۰,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۷	سرمایه گذاری مسکن تهران	۳,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۸	سرمایه گذاری مسکن تهران	۳,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۳۹	سرمایه گذاری مسکن تهران	۳,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۴۰	سرمایه گذاری مسکن تهران	۴۰,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۴۱	سرمایه گذاری مسکن تهران	۴۱,۷۹۵,۳۷۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۴۲	فولاد صیغه کاه اسفناجان	۱,۷۹۵,۳۷۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۴۳	کارت اعتباری ایران کیش	۱۱۳,۹۰۵	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال
۴۴	کروه بیمه	۷۰,۰۰۰	(۳۰,۵۹۰,۰۷)	ریال	ریال

صندوق سرمایه گذاری توسعه صنعت

ماداستهای توصیه صورتی مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۵...۱۵ - سود (زبان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) حاصل از فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۳۵۰۷,۸۷۸)		(۲۲,۳۹۲,۸۷۶,...)	(۲۲,۳۹۲,۸۷۶,...)	(۲۲,۳۹۲,۸۷۶,...)	(۲۲,۳۹۲,۸۷۶,...)	(۲۲,۳۹۲,۸۷۶,...)	(۲۲,۳۹۲,۸۷۶,...)
۱,۸۵۹۸۳.		۸,۳۱۲,۰۳,۰۰۰	۸,۳۱۲,۰۳,۰۰۰	۸,۳۱۲,۰۳,۰۰۰	۸,۳۱۲,۰۳,۰۰۰	۸,۳۱۲,۰۳,۰۰۰	۸,۳۱۲,۰۳,۰۰۰
(۲۳۲,۷۱۳,۱۱۵)		(۳۷,۹۹۰,۳۰,۶,۲۳۰)	(۳۷,۹۹۰,۳۰,۶,۲۳۰)	(۳۷,۹۸۹,۲۴۳,...)	(۳۷,۹۸۹,۲۴۳,...)	(۳۷,۹۸۹,۲۴۳,...)	(۳۷,۹۸۹,۲۴۳,...)
۱۲,۷۷۸,۶۶		۳,۵۷۸,۰۳,۰۰۰	۳,۵۷۸,۰۳,۰۰۰	۳,۵۷۸,۰۳,۰۰۰	۳,۵۷۸,۰۳,۰۰۰	۳,۵۷۸,۰۳,۰۰۰	۳,۵۷۸,۰۳,۰۰۰
(۲۱۵,۱۳,۱۹۷)		(۴۷,۹۰۴,۰۳۲)	(۴۷,۹۰۴,۰۳۲)	(۴۷,۹۰۴,۰۳۲)	(۴۷,۹۰۴,۰۳۲)	(۴۷,۹۰۴,۰۳۲)	(۴۷,۹۰۴,۰۳۲)

۱۶ سود (زبان) تحقیق نیافرده نگهداری اوراق بهادر

ردیف	۱۳۹۱.۱۲.۳۰
	ریال
	۱,۰۵۱,۹۴۳,۷۰۷
	۷۳,۵۰۴,۵۵۸
	(۳۷,۵۰۰,۰۰۰)
	۱,۰۹۸,۱۴۷,۷۷۵

سدیم بیوزرسی
حق تقدیم خرید سهام
اوراق بهادر با درآمد یافت

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) حاصل از فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال

۱۳۹۱.۱۲.۳۰

ردیف	نام شرکت	سال منتهی	تاریخ تاسیس مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود سهمیه هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام-ریال
۱	شرکت خدمات دریایی نایدوائر خاورمیانه	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۱۳	۵۴۴,۸۶۶	۴۲۰	۲۲۸,۸۴۳,۷۲۰
۲	شرکت تجارت ایران	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۱۱	۷,۸۳۷,۴۶۱	۴۲۰	۳,۲۹۱,۷۳۳,۶۲۰
۳	شرکت سرمایه گذاری سیمه	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۲۷	۵۷۹,۷۱۰	۳۴۲	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	شرکت بانک سید	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۰۷	۱,۰۱۴,۷۴۱	۱۰۵	۱,۶۵۴,۷۸۸,۵۳۰
۵	شرکت سرمایه گذاری بازنیستگی کشوری	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۰۴	۱,۱۹۲,۳۳۵	۷۰۰	۸۳۵,۲۲۴,۷۰۰
۶	شرکت رایان سایبا	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۲۵	۶,۱۳۷,۸۵۹	۱۰۰	۶۱۳,۷۸۵,۹۰۰
۷	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۲۸	۵۹۹,۹۹۸	۲۵۰	۱۴۹,۹۹۹,۵۰۰
۸	شرکت تبرک مدنی صنایع مس ایران	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۰۹	۸۲۳,۴۰۱	۱,۷۰۰	۱,۳۹۹,۷۸۰,۹۰۰
۹	شرکت سرمایه گذاری بانک منی ایران	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۰۱	۷۷۵,۰۰۰	۱۰۰	۷۷,۵۰۰,۰۰۰
۱۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه معدن و فلزات	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۱۰	۱۸۵,۳۵۱,۷۰۳	۱,۰۰۰	۱۸۵,۳۵۱,۷۰۳
۱۱	شرکت نایر توره هدی رزیک	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۱۲	۳۲,۵۳۹	۵۸۰	۳۲,۱۸۶,۷۰۰
۱۲	شرکت سیمه فرس و خوبستان	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۱۱	۱۶,۷۱۸	۲,۰۰۰	۳۹,۴۳۵,۸۰۰
۱۳	شرکت معدنی پوچفتی خادر سو	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۲۹	۱۸۷,۸۱۸	۱,۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	شرکت سیگ آهن کن کهده	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۱۴	۵۹۲۶۰.۳	۵,۲۰۰	۳۰,۸۶۷۳۶,۳۸۰
۱۵	شرکت بندوشهیی فن اولان	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۲۹	۴,۸۱۵	۲۷۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۱۶	شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۲۱	۶۶,۰۰۰	۵۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	شرکت سروسیمی خارک	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۲۴	۲,۶۰,۰۰۰	۳۵۰	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	شرکت بانک صفت	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۲۰	۱۷۰,۰۰۷	۷,۴۰۰	۱,۲۸۲,۴۹۰,۴۲۳
۱۹	شرکت بانک سازمان ایران	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۱۸	۸۹,۹۸۶	۱۲۰	۱۲,۴۹۷,۹۰۰
۲۰	شرکت حفاظی سمل	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۲۸	۲,۴۲۴,۷۲۴	۵۰۰	۱,۱۱۶,۳۶۷,۰۰۰
۲۱	شرکت ریدجست سیز ایران	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۲۸	۳,۹۵۸,۵۷۴	۷۳۰	۲,۸۸۹,۷۵۶,۳۰۰
۲۲	شرکت بانک نصر	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۱۶	۱۲۲,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۳	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمال شرقی	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۱۱	۲۴,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰
۲۴	شرکت صنایع پتروشیمی کرانشاد	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۲۹	۱۹,۲۳۱	۵۲۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵	شرکت بروسیمی بریس "بورسی"	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۱۴	۶۱۴,۸۳۱	۷,۸۰۰	۴,۷۹۵,۶۰۰,۰۰۰
۲۶	شرکت کرت ختسزی ایران کیش	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۲۹	۸۷,۵۶۱	۴۴۰	۲۹,۵۶۸,۶۶۰
۲۷	شرکت گسترش نفت و گاز ایران	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۳۱	۲۷۲,۴۰۸	۵,۲۸۰	۱۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰
۲۸	شرکت نمیس مونتاژ گولانه بیان تو	۱۳۹۰.۱۲.۲۹	۱۳۹۱.۰۴.۲۶	۲,۳۷۲,۵۲۵	۳۰۰	۷۸۱,۷۵۷,۲۰۰
۲۹	هزینه نظری					۲۵,۰۳۵۶-۸,۲۰۶
۳۰						۱۸۹۲,۷۱۱,۱۲۸
۳۱						۲۶,۱۴۲,۸۹۷,۰۴۸

صندوق سرمایه گذاری توسعه جمیعت
پادشاهی عضوی جوینهای طایف
بسیل ملتی متنبی به تاریخ ۳۰ ایستاد ماه ۱۳۹۱

۲۰ هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد رکن به شرح زیر است :

۱۳۹۱.۱۲.۱۳۰	
	ریال
۳,۶۲۸,۸۵۸,۴۹۵	مدیر صندوق
۴,۰۶,۱۹۹,۳۶۵	متون
۲,۳۷۹,۹۳۰,۲۴۵	نفیض
۶۱,۹۴۸,۰۶	حسابرس
۶,۰۷۶,۹۳۶,۱۷۱	

۲۱ - سایر هزینه‌ها

۱۳۹۱.۱۲.۱۳۰	
	ریال
۱,۹۷۲,۲۳۸	هزینه نگهداری اوراق پیش‌دار
۱۸۷,۸۳۲,۳۸۷	هزینه پیش‌صن
۳,۱۰۴,۰۱۸	هزینه تسبیه
۴۶,۶۲۱,۴۹۵	هزینه برگشت سود اوراق مسخرکت
۸۵,۳۳۷	سد. پر. ۵,۰۰۰, هد.
۲۳۹,۶۱۵,۳۷۵	

۲۲ تعدادیات

۱۳۹۱.۱۲.۱۳۰	
	ریال
۸,۸۲۹,۰۳۲	تعهدیات نامی ر حصول واحدهای سرمایه گذاری
۲۸۷,۶۷۰,۰۱۰	تعهدیات نامی ر بحق واحدهای سرمایه گذاری
(۲۷۸,۸۴۱,۵۷۹)	

۲۳ تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ نویزمه صندوق هیچ کوئنه بدهی احتمالی نداشد.

۲۴ سرمایه گذاری ارکان و اسخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۱.۱۲.۳۰					
تعهد واحدهای سرمایه		کذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع ونستگی	نام
درصد تملک	کذاری	کذاری	سهام ممتاز	مسیر	سبرگت گذاری مخف
۷۸,۵%	۷,۸۵۰	۷,۸۵۰	سهام ممتاز	مسیر	سبرگت گذاری مخف
۲۰,۰%	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	سهام ممتاز	خدمن	سبرگت سرمایه گذاری سبد
۰,۵%	۵۰	۵۰	سهام ممتاز	مسیر سرمایه گذاری	مرتضی اسپهبدی
۰,۵%	۵۰	۵۰	سهام ممتاز	مدیر سرمایه گذاری	دوفت سویش
۰,۵%	۵۰	۵۰	سهام ممتاز	مدیر سرمایه گذاری	رسد ابراهیمی فتح حسن
۱۰,۰%	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سهام ممتاز	مسیر سرمایه گذاری	

۲۵ معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

نمرکت کاری ارزی مقدار	سریف معامله	نوع و سمتگی	موضوع معامله	ارزش معامله ریال	ریال	منزد طلب ایندهی
		خرید و فروش سهام	مدیر صندوق	۵,۵۰۹,۲۰۸,۹۹۸,۲۹۰	۱,۷۴۴,۵۰۷,۳۴۰	

۲۶ رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه نا ترجیح تجویب سورنهای ملی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعديل اقلاد صورتیابی ملی و به انشاء شرکت پلاستیک همراه بنسد، روح نداده است.