

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان
۴	• صورت گردش خالص داراییها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۷-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۱	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی درچارچوب 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 درآینده که به صورت معقول درموقعیت 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 ۱۳۹۵/۰۴/۲۶ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

امضا

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت کارگزاری مفیدبه نمایندگی آقای هادی مهری

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت صدر(حسابداران رسمی)

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی سه ماهه

صورت خالص دارائیهها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴.۱۲.۲۹	۱۳۹۵.۰۳.۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۵۲,۱۰۹,۶۱۱,۶۳۳	۲۱۶,۷۴۷,۱۱۹,۰۴۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۸,۹۱۴,۱۰۶,۳۴۴	۴۲,۷۵۶,۹۰۳,۲۴۶	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷,۰۹۲,۴۹۶,۶۱۰	۱۷,۷۵۷,۶۱۳,۵۷۴	۷	حسابهای دریافتی
۳۱۷,۲۶۵,۱۱۰	۲۲۸,۳۹۲,۹۱۵	۸	سایر دارائیهها
۲۴,۶۳۱,۴۹۸,۸۱۹	۱,۹۱۲,۶۹۲,۰۹۱	۹	موجودی نقد
(۱۸,۰۰۶,۴۸۵,۸۵۱)	۱,۴۹۲,۱۰۴,۶۳۴	۱۰	جاری کارگزاران
۲۹۵,۰۵۸,۴۹۲,۶۶۵	۲۸۰,۸۹۴,۸۲۵,۵۰۳		جمع داراییها
			بدهی ها
۲,۶۶۸,۹۸۳,۵۸۲	۱,۵۵۳,۰۵۴,۴۷۵	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۴,۰۱۰,۴۳۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۱۲۴,۴۵۹,۶۴۴	۱,۱۲۴,۴۵۹,۷۵۳	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۳,۷۹۷,۴۵۳,۶۵۶	۳,۱۷۷,۵۱۴,۲۲۸		جمع بدهیها
۲۹۱,۲۶۱,۰۳۹,۰۰۹	۲۷۷,۷۱۷,۳۱۱,۲۷۵	۱۴	خالص داراییها
۴۲,۲۵۹	۴۱,۹۵۶		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۶,۷۳۲,۹۵۸	۶,۶۱۹,۲۵۱		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز:

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۱۲.۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۳.۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۳.۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	
درآمدها:			
(۸,۸۳۷,۶۸۸,۴۸۷)	(۱,۵۳۱,۶۱۸,۳۹۰)	۲,۵۹۶,۶۱۰,۴۱۷	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۹,۹۹۷,۹۱۱,۲۹۵	(۱۰,۶۲۹,۸۰۷,۱۵۴)	(۲۶,۷۲۱,۶۷۲,۴۴۲)	۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۱,۹۰۰,۲۳۸,۵۶۵	۱۳,۷۳۹,۴۱۶,۸۶۵	۱۸,۷۱۰,۰۰۷,۶۴۵	۱۷ سود سهام
۴,۰۴۹,۸۶۵,۵۱۱	۶۵۷,۶۶۱,۰۵۶	۱,۹۶۴,۶۳۶,۸۷۷	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۵۱,۴۱۴,۹۰۵	۱۳۹,۲۳۱,۵۵۶	۲۰۲,۶۸۴,۴۴۸	۱۹ سایر درآمدها
۵۷,۷۶۱,۷۴۱,۷۸۹	۲,۳۷۴,۸۱۳,۹۳۳	(۳,۲۴۷,۷۳۳,۰۵۵)	جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
۵,۷۶۸,۹۹۰,۹۹۹	۱,۶۲۵,۶۸۹,۹۷۷	۱,۵۳۴,۱۸۷,۸۳۱	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
۳۰۶,۶۶۸,۶۷۳	۷۷,۰۴۹,۷۵۶	۸۸,۸۷۲,۳۰۴	۲۱ سایر هزینه‌ها
۶,۰۷۵,۶۵۹,۶۷۲	۱,۷۰۲,۷۳۹,۷۳۳	۱,۶۲۳,۰۶۰,۱۳۵	جمع هزینه‌ها
۵۱,۶۸۶,۰۸۲,۱۱۷	۶۷۲,۱۴۴,۲۰۰	(۴,۸۷۰,۷۹۳,۱۹۰)	سود(زیان)خالص

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز
گزارش مالی میان دوره ای
صورت گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

صورت گردش خالص داراییها						یادداشت
سال مالی منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		
۱۳۹۴.۱۲.۳۹		۱۳۹۴.۰۳.۳۱		۱۳۹۵.۰۳.۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲۶۸,۳۷۵,۱۸۲,۳۵۸	۴۹,۵۸۱	۲۶۸,۳۷۵,۱۸۲,۳۵۸	۴۹,۵۸۱	۲۹۱,۲۶۱,۰۳۹,۰۰۹	۴۳,۲۵۹	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۹,۰۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۵۱	۲,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۵	۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۵,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۳۷۳)	(۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳۸)	(۱,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۴)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۵۱,۶۸۶,۰۸۲,۱۱۷		۶۷۲,۱۴۴,۲۰۰		(۴,۸۷۰,۷۹۳,۱۹۰)		سود(زیان) خالص دوره
(۲۲,۴۷۸,۲۲۵,۴۶۶)		۷,۹۸۷,۶۷۲,۵۹۶		(۷,۳۶۹,۹۳۴,۵۴۴)		تعدیلات
۲۹۱,۲۶۱,۰۳۹,۰۰۹	۴۳,۲۵۹	۲۷۸,۵۸۱,۹۹۹,۱۵۴	۵۱,۱۲۸	۲۷۷,۷۱۷,۳۱۱,۲۷۵	۴۱,۹۵۶	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۸۸/۱۱/۱۰ 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 تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس، اوراق بهادار 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 ۱۳۹۰/۱۱/۲۶، این صندوق در تاریخ ۱۳۹۱/۰۱/۲۹ تحت شماره ۲۹۰۵۱ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسید و در راستای اجرای ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴، مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۸ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زند، ابتدای قائم مقام، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۸ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق 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 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	شرکت کارگزاری مفید	۹.۸۵۰	٪۹۸.۵

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، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت صدر (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۳/۱۰/۲۹ به شماره ثبت ۸۳۴۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان هفت تیر، روبروی بانک ملت، کوچه شیمی، پلاک ۷۰، واحد ۲.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی متین خردمند (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۱/۱۴ به شماره ثبت ۱۱۲۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی اصفهان به عنوان مؤسسه غیر بازرگانی به ثبت رسیده. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - بلوار میرداماد میدان محسنی خیابان شاه نظری پلاک ۴۱ ساختمان اداری پویا طبقه ۳ واحد ۸

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- 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.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یادشده مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- 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.

۴-۱-۳- 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- 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.

۴-۲-۲- 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 وبا 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 طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک‌سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۴-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان و تصفیه صندوق
مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ و ۱۰ درصد از ما به التفاوت روزانه ی سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده. به هر حال محاسبه کارمزد مزبور با رعایت مفاد دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۹۳/۰۷/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد.
متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	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.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال بعلاوه مالیات بر ارزش افزوده با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

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 قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

۴-۶- 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.

۴-۷- 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، خالص ارزش روز واحدهای سرمایه‌گذاری در پایان هر روز 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۴.۱۲.۲۹		۱۳۹۵.۰۳.۳۱				
درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۸.۰٪	۱۷,۸۶۶,۶۰۴,۴۱۹	۲۳,۶۸۴,۷۲۵,۷۷۳	۸.۲۳٪	۱۹,۱۵۶,۰۷۲,۳۲۸	۲۳,۱۱۸,۹۰۵,۲۵۳	محصولات شیمیایی
۰.۰٪	.	.	۰.۰۹٪	۳۰۱,۵۵۸,۴۸۴	۲۴۰,۷۹۶,۴۴۳	فلزات اساسی
۱.۶٪	۳,۹۵۱,۲۱۱,۲۵۱	۴,۶۸۶,۲۸۹,۶۰۱	۱.۳۹٪	۳,۹۵۱,۲۱۱,۲۵۱	۳,۸۹۳,۸۱۴,۶۳۹	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱۵.۳٪	۳۴,۳۶۸,۲۴۳,۲۷۲	۴۵,۲۸۵,۷۵۷,۲۸۱	۱۲.۶۵٪	۳۳,۷۷۹,۴۶۰,۴۰۶	۳۵,۵۲۳,۵۰۳,۷۷۰	مخابرات
۱۸.۳٪	۵۲,۰۲۶,۴۷۲,۲۴۰	۵۳,۹۳۲,۰۱۱,۳۵۷	۱۶.۴۶٪	۴۹,۱۹۱,۲۹۲,۶۷۹	۴۶,۲۴۳,۴۱۳,۴۵۶	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۵٪	۲,۸۳۹,۹۴۱,۷۹۷	۴,۵۴۲,۳۲۳,۵۳۰	۱.۷۶٪	۲,۸۳۹,۹۴۱,۷۹۶	۴,۹۵۰,۳۸۰,۹۶۴	سایر واسطه گری های مالی
۳.۵٪	۱۰,۶۷۴,۷۹۶,۹۰۸	۱۰,۳۳۲,۳۰۰,۲۲۹	۲.۳۱٪	۸,۲۶۴,۳۳۶,۹۷۱	۶,۵۰۱,۳۸۵,۱۹۶	سرمایه گذاریها
۴.۶٪	۹,۸۹۳,۲۱۲,۳۰۲	۱۳,۶۴۰,۱۷۷,۳۲۸	۳.۹۴٪	۱۰,۳۵۳,۶۳۰,۰۷۴	۱۱,۰۷۸,۸۵۶,۶۵۲	خودرو و ساخت قطعات
۱.۴٪	۲,۹۹۴,۴۱۶,۳۶۹	۴,۲۲۸,۹۷۳,۸۵۳	۱.۵۰٪	۳,۲۸۵,۴۷۸,۴۰۶	۴,۲۰۳,۸۹۹,۷۰۱	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۲٪	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۲	۰.۰۰٪	.	.	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱۰.۷٪	۱۸,۸۲۲,۷۱۵,۲۳۸	۳۱,۵۵۰,۹۶۵,۴۸۴	۱۱.۰۶٪	۱۸,۱۸۰,۸۸۹,۵۵۴	۳۱,۰۶۸,۹۲۲,۷۹۱	مواد و محصولات دارویی
۳.۶٪	۱۳,۰۱۷,۵۰۲,۲۲۱	۱۰,۵۳۶,۲۳۶,۷۷۶	۳.۱۲٪	۱۲,۰۳۱,۴۸۵,۹۳۸	۸,۷۵۲,۹۹۵,۲۴۰	لاستیک و پلاستیک
۳.۱٪	۸,۵۸۶,۲۵۱,۸۹۵	۹,۰۵۲,۴۸۱,۴۸۶	۲.۶۱٪	۷,۹۰۴,۵۴۲,۳۷۴	۷,۳۳۵,۷۱۶,۶۶۵	خدمات فنی و مهندسی
۲.۲٪	۵,۲۹۶,۴۹۰,۹۳۴	۶,۵۷۹,۵۹۲,۰۸۰	۱.۳۵٪	۳,۵۲۲,۷۷۳,۸۰۱	۳,۷۸۸,۶۷۶,۶۵۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۵٪	۱,۵۸۰,۹۸۳,۴۷۷	۱,۴۸۴,۲۳۵,۰۰۱	۰.۴۷٪	۱,۵۸۰,۹۸۳,۴۷۶	۱,۳۲۴,۶۳۹,۸۴۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۸.۴٪	۲۰,۳۶۲,۳۹۲,۳۸۲	۲۴,۶۷۷,۵۳۸,۱۰۱	۸.۱۶٪	۲۰,۳۶۲,۳۹۲,۳۸۰	۲۲,۹۲۹,۲۲۳,۲۸۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۶٪	۱,۲۲۷,۲۷۰,۲۹۵	۱,۶۶۷,۵۶۸,۸۷۲	۰.۳۴٪	۷۸۲,۱۳۸,۲۶۷	۹۴۵,۱۸۲,۴۱۷	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۲.۰٪	۷,۴۵۷,۸۲۲,۲۵۷	۵,۷۷۲,۰۲۶,۲۹۹	۱.۷۳٪	۷,۳۳۲,۷۱۷,۱۸۳	۴,۸۴۶,۸۰۶,۰۸۱	ماشین آلات و تجهیزات
۸۵.۴٪	۲۱۱,۴۲۹,۵۸۲,۷۲۸	۲۵۲,۱۰۹,۶۱۱,۶۳۳	۷۷.۱۶٪	۲۰۲,۸۲۰,۹۰۵,۳۶۸	۲۱۶,۷۴۷,۱۱۹,۰۴۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۶- 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:

۱۳۹۴.۱۲.۲۹		۱۳۹۵.۰۳.۳۱					
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۰.۸۵%	۲,۵۱۷,۶۳۴,۰۲۹	۰.۹۰%	۲,۵۱۸,۹۹۸,۲۳۶	۱۲,۱۷۹,۶۰۳	۲,۵۰۶,۸۱۸,۶۳۳	۲۰٪	۱۳۹۶/۱۰/۲۲
۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%	۰	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%	۰	۰	۰	۲۰٪	۱۳۹۵/۱۰/۲۲
۰.۰۰%	۰	۱.۷۸%	۵,۰۰۹,۲۲۴,۵۴۴	۱۴۵,۶۹۴,۴۶۳	۴,۸۶۳,۵۳۰,۰۸۱	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۰۷
۰.۰۰%	۰	۰.۱۵%	۴۲۹,۸۶۸,۴۶۸	۱۸,۷۸۹,۶۳۲	۴۱۱,۰۷۸,۸۳۶	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۰۷
۰.۰۰%	۰	۰.۲۸%	۷۹۸,۲۸۶,۲۵۷	۲۶,۵۷۷,۱۵۲	۷۷۱,۷۰۹,۱۰۵	۲۰٪	۱۳۹۶/۰۷/۲۹
۵.۴۳%	۱۶,۰۱۹,۶۰۳,۶۱۱	۳.۷۵%	۱۰,۵۳۳,۴۸۱,۸۳۲	۴۱۴,۱۷۶,۴۲۷	۱۰,۱۱۹,۳۰۵,۴۰۵	۲۱٪	۱۳۹۸/۰۴/۲۲
۳.۵۲%	۱۰,۳۹۹,۵۹۶,۱۹۸	۲.۸۲%	۷,۹۲۰,۰۲۷,۶۱۳	۳۲۶,۳۰۰,۰۱۵	۷,۵۹۳,۷۲۷,۵۹۸	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۰/۱۹
۰.۰۰%	۰	۰.۰۸%	۲۱۵,۸۷۶,۷۶۰	۵,۸۷۶,۷۶۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۲
۰.۰۰%	۰	۵.۴۸%	۱۵,۴۰۱,۶۱۵,۵۹۷	۱۸۹,۳۳۵,۴۶۷	۱۵,۲۱۲,۲۸۰,۱۳۰	۲۱٪	۱۳۹۹/۰۳/۰۹
۹.۸%	۲۸,۹۳۶,۸۳۳,۸۳۸	۱۵.۲۵%	۴۲,۸۲۷,۳۷۹,۳۰۷	۱,۱۲۶,۷۴۹,۹۱۶	۴۱,۶۸۸,۴۴۹,۷۸۸		
	(۲۲,۷۲۷,۴۹۴)		(۷۰,۴۷۶,۰۶۱)				
	۲۸,۹۱۴,۱۰۶,۳۴۴		۴۲,۷۵۶,۹۰۳,۲۴۶	۱,۱۲۶,۷۴۹,۹۱۶	۴۱,۶۸۸,۴۴۹,۷۸۸		

سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴.۱۲.۲۹		۱۳۹۵.۰۳.۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷,۰۸۵,۷۵۷,۸۲۰	۱۷,۷۴۰,۹۷۲,۲۲۹	(۱,۱۸۴,۰۵۷,۱۹۶)	۲۵	۱۸,۹۲۵,۰۲۹,۴۲۵	سود سهام دریافتی
۶,۷۲۸,۷۹۰	۱۶,۶۴۱,۳۴۵	(۴,۵۴۷)	۲۰	۱۶,۶۴۵,۸۹۲	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۷,۰۹۲,۴۸۶,۶۱۰	۱۷,۷۵۷,۶۱۳,۵۷۴	(۱,۱۸۴,۰۶۱,۷۴۳)		۱۸,۹۴۱,۶۷۵,۳۱۷	

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آبونمان نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل داراییهای صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال می‌باشد.

۱۳۹۴.۱۲.۲۹		۱۳۹۵.۰۳.۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۷,۲۶۵,۱۱۰	۰	۸۸,۸۷۲,۱۹۵	۲۲۸,۳۹۲,۹۱۵	۳۱۷,۲۶۵,۱۱۰	۰
۳۱۷,۲۶۵,۱۱۰	۰	۸۸,۸۷۲,۱۹۵	۲۲۸,۳۹۲,۹۱۵	۳۱۷,۲۶۵,۱۱۰	۰

آبونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز
گزارش مالی صان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴.۱۲.۲۹	۱۳۹۵.۰۳.۳۱	
ریال	ریال	
۲۴,۶۳۱,۴۹۸,۸۱۹	۱,۹۱۲,۶۹۲,۰۹۱	بانک ملت شعبه هفت تیر - ۴۹۰۰۰۰۰۰۰۷۹
۲۴,۶۳۱,۴۹۸,۸۱۹	۱,۹۱۲,۶۹۲,۰۹۱	

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۴.۱۲.۲۹		۱۳۹۵.۰۳.۳۱			
مانده	مانده	گردش	گردش	مانده	
(۱۸,۰۰۶,۴۸۵,۸۵۱)	۱,۴۹۲,۱۰۴,۶۳۴	۵۶,۱۷۲,۶۸۸,۱۷۰	۷۵,۶۷۱,۳۷۸,۶۵۵	(۱۸,۰۰۶,۴۸۵,۸۵۱)	شرکت کارگزاری مفید
(۱۸,۰۰۶,۴۸۵,۸۵۱)	۱,۴۹۲,۱۰۴,۶۳۴	۵۶,۱۷۲,۶۸۸,۱۷۰	۷۵,۶۷۱,۳۷۸,۶۵۵	(۱۸,۰۰۶,۴۸۵,۸۵۱)	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴.۱۲.۲۹	۱۳۹۵.۰۳.۳۱	
ریال	ریال	
۲,۳۳۶,۸۲۵,۷۴۶	۱,۳۵۷,۲۸۹,۴۲۰	مدیر
۲۸۹,۳۹۴,۱۹۹	۱۵۷,۲۶۵,۱۲۸	متولی
۴۲,۷۶۳,۶۳۷	۳۸,۴۹۹,۹۲۷	حسابرس
۲,۶۶۸,۹۸۳,۵۸۲	۱,۵۵۳,۰۵۴,۴۷۵	جمع

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴.۱۲.۲۹	۱۳۹۵.۰۳.۳۱	
ریال	ریال	
۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور
۴,۰۱۰,۴۳۰	۰	حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۴,۰۱۰,۴۳۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۴.۱۲.۲۹	۱۳۹۵.۰۳.۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۸۹,۲۴۴,۷۸۳	۱,۰۸۹,۲۴۴,۸۹۲	ذخیره تصفیه
۳۵,۲۱۴,۸۶۱	۳۵,۲۱۴,۸۶۱	وارزیهای نامشخص
۱,۱۲۴,۴۵۹,۶۴۴	۱,۱۲۴,۴۵۹,۷۵۳	

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۴.۱۲.۲۹		۱۳۹۵.۰۳.۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۲۳,۹۳۱,۴۵۶,۹۵۵	۳۳,۲۵۹	۲۱۱,۵۲۴,۷۹۷,۳۸۵	۳۱,۹۵۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶۷,۳۲۹,۵۸۲,۰۵۴	۱۰,۰۰۰	۶۶,۱۹۲,۵۱۳,۸۹۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۹۱,۲۶۱,۰۳۹,۰۰۹	۴۳,۲۵۹	۲۷۷,۷۱۷,۳۱۱,۲۷۵	۴۱,۹۵۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۴.۱۲.۲۹	۱۳۹۴.۰۳.۳۱	۱۳۹۵.۰۳.۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۸,۴۰۳,۰۳۹,۲۹۳)	(۲,۲۷۵,۱۱۷,۱۷۵)	۲,۵۶۵,۶۵۴,۱۴۴	۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱,۴۵۲,۰۷۱,۸۱۳)	.	.	۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۱,۰۱۷,۴۲۲,۶۱۹	۷۴۳,۴۹۸,۷۸۵	۳۰,۹۵۶,۲۷۳	۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
(۸,۸۳۷,۶۸۸,۴۸۷)	(۱,۵۳۱,۶۱۸,۳۹۰)	۲,۵۹۶,۶۱۰,۴۱۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی صان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
							۱۳۹۵.۰۳.۳۱	۱۳۹۴.۱۲.۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱	ارتباطات سيار ايران	۲۵,۰۰۰	۷۴۷,۴۲۵,۰۰۰	۵۸۸,۷۸۲,۶۶۵	۳,۹۵۳,۸۷۸	۳,۳۳۷,۱۲۵	۱۵۰,۹۵۱,۱۳۲	.
۲	افست	.	.	.	.	.	.	۱۵۱,۴۷۷,۰۲۸
۳	البرزدارو	۱۱۴,۳۳۹	۱,۳۵۴,۳۱۱,۷۰۶	۶۴۱,۸۱۴,۱۶۶	۷,۱۶۴,۳۹۹	۶,۷۷۱,۵۵۸	۶۸۸,۵۶۱,۶۸۳	.
۴	ايران خودرو	۲۷۵,۰۰۰	۱,۰۰۷,۴۰۰,۰۰۰	۸۲۹,۲۲۱,۶۱۲	۵,۳۳۹,۱۴۵	۵,۰۳۷,۰۰۰	۱۶۷,۸۱۲,۲۴۳	.
۵	بانک انصار	.	.	.	.	.	.	۳۱۱,۹۹۳,۶۴۰
۶	بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	.
۷	بانک صادرات ايران	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۵,۹۳۳,۳۵۱	۲,۳۶۸,۶۸۰,۷۸۲	۱۱,۹۸۶,۷۸۱	۱۱,۳۳۹,۶۶۱	(۱۲۶,۰۶۴,۸۷۳)	.
۸	بانک کارآفرین	.	.	.	.	.	.	۳۴۱,۷۱۷,۱۷۴
۹	بانک ملت	۲۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۴۹۸,۷۷۸	۲,۴۶۳,۰۲۳	۲,۳۲۸,۰۰۰	(۵,۶۸۸,۸۰۱)	۴۰۸,۳۲۷,۹۰۷
۱۰	بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	.
۱۱	بیمه ملت	.	.	.	.	.	.	.
۱۲	پارس دارو	.	.	.	.	.	.	۴۱۴,۶۹۶,۴۰۸
۱۳	پاکسان	.	.	.	.	.	.	.
۱۴	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	.
۱۵	پتروشیمی پردیس	۱۱۱,۷۰۰	۱,۰۳۲,۰۲۳,۰۰۰	۶۳۷,۵۲۳,۱۰۷	۵,۴۵۹,۴۰۱	۵,۱۶۰,۱۱۵	۲۸۳,۸۸۰,۳۷۷	.
۱۶	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.
۱۷	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	.
۱۸	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	.
۱۹	پمپ سازی ايران	۶۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۲۶۹,۶۵۰	۱۴۹,۲۸۷,۸۵۶	۱,۰۷۵,۲۹۷	۱,۰۱۶,۳۵۰	۵۱,۸۹۰,۱۴۷	.
۲۰	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.
۲۱	توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	.
۲۲	حفاری شمال	.	.	.	.	.	.	۵۸,۳۹۹,۳۵۳
۲۳	خدمات انفورماتیک	۸,۸۶۱	۱۷۴,۰۳۶,۷۲۰	۹۷,۸۸۵,۰۵۷	۹۲۰,۶۵۲	۸۷۰,۱۸۴	۷۴,۳۶۰,۸۲۷	۱۴۸,۰۸۳,۰۶۳
۲۴	داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	.	.
۲۵	داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	.	.
۲۶	رادیاتور ايران	.	.	.	.	.	.	.
۲۷	ریل پردازسیر	۴۲۳,۰۰۰	۵۶۹,۵۲۳,۰۰۰	۴۵۶,۴۰۸,۵۸۲	۲,۹۱۰,۲۶۵	۲,۸۴۷,۶۱۵	۱۰۷,۳۵۶,۵۳۸	.
۲۸	سایپا	.	.	.	.	.	.	.
۲۹	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	.	.	.	.	.	.	.
۳۰	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	.
۳۱	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	(۲,۸۸۳,۰۸۴,۳۳۹)
۳۲	سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۶۵۰,۰۰۰	۲,۴۷۳,۰۳۰,۰۰۰	۲,۲۳۳,۶۰۴,۵۷۶	۱۳,۰۸۲,۳۱۹	۱۲,۳۶۵,۱۵۰	۲۱۳,۹۷۷,۹۵۵	.
۳۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	۲,۸۸۱,۸۱۶
۳۴	سرمایه گذاری ساختمان ایران	.	.	.	.	.	.	.
۳۵	سرمایه گذاری سبحان	.	.	.	.	.	.	.
۳۶	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	.
۳۷	سرمایه گذاری مسکن پردیس	.	.	.	.	.	.	.
۳۸	سرمایه گذاری ملی ایران	.	.	.	.	.	.	.
۳۹	سرمایه گذاری سایپا	۱۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۴۱۰,۸۴۹	۱,۴۰۹,۷۸۵	۱,۳۳۳,۵۰۰	۲۴,۳۶۸,۸۶۶	.
۴۰	سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	.
۴۱	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.
۴۲	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۲۴۰,۰۰۰	۲۶۳,۰۴۰,۰۰۰	۲۶۰,۴۲۸,۶۰۸	۱,۳۴۴,۰۹۷	۱,۳۱۵,۲۰۱	(۴۷,۹۰۶)	.
۴۳	سرمایه گذاری مسکن الوند	۷۳,۰۰۰	۱۹۵,۱۲۹,۰۰۰	۱۶۱,۳۶۱,۳۴۴	۹۹۷,۱۰۰	۹۷۵,۶۴۵	۳۱,۷۹۵,۰۱۱	.
۴۴	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	۳,۸۲۸,۰۳۰
۴۵	سیمان فارس نو	.	.	.	.	.	.	.
۴۶	سیمان کرمان	.	.	.	.	.	.	.
۴۷	سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	.	.
۴۸	سیمان شاهرود	.	.	.	.	.	.	.
۴۹	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	.
۵۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	.
۵۱	صنایع خاک چینی ایران	۵۲,۲۰۱	۵۹۴,۵۰۷,۷۸۲	۴۴۵,۱۳۲,۰۲۸	۳,۱۴۴,۹۴۸	۲,۹۷۲,۵۳۸	۱۴۳,۲۵۸,۲۶۸	.
۵۲	صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	.
۵۳	صنعتی بهشهر	۲۵۱,۱۶۴	۲,۰۱۶,۴۳۶,۵۵۸	۱,۷۷۳,۷۱۷,۱۳۳	۱۰,۶۶۶,۹۵۲	۱۰,۰۸۲,۱۸۱	۲۲۱,۹۷۰,۲۹۲	.
۵۴	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	۲۷۸,۱۰۷,۶۶۵

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان سود متعلق به هر سهم - ریال	سود متعلق به هر سهم - ریال	خالص درآمد سود سهام-ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۳.۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۳.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۱۲.۲۹	جمع درآمد سود سهام-ریال
۱	افست	.	.	.	.	.	.	.	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.
۲	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۶۶۵,۴۲۰	۶۰,۲۵	۴,۰۰۹,۱۵۵,۵۰۰	۳,۵۹۹,۹۲۲,۲۰۰	۳,۵۹۹,۹۲۲,۲۶۴	۳,۵۹۹,۹۲۲,۲۶۴	۳,۵۹۹,۹۲۲,۲۶۴
۳	شرکت البرز دارو	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	۵۶۲,۵۰۰	۲۰,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	شرکت ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	۴۴,۵۶۰,۰۰۰	۴۴,۵۶۰,۰۰۰	.
۵	شرکت بانک انصار	.	.	.	.	.	.	۸۴۳,۵۸۲,۳۲۰	۸۴۳,۵۸۲,۳۲۰	.
۶	شرکت بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۱,۵۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۳,۶۰۰,۰۰۰	.
۷	شرکت بانک سینا	.	.	.	.	.	.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۸	شرکت بانک صادرات	.	.	.	.	.	.	۵۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۵۰۰,۰۰۰	.
۹	شرکت بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۰	شرکت بهمن دیزل	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۰۳	۶۱۵,۰۰۴	۵۵۰	۳۳۸,۲۵۲,۲۰۰	.	.	.	.
۱۱	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۲	شرکت بیمه ملت	.	.	.	.	.	.	۱۱۴,۲۲۵,۸۰۰	۱۱۴,۲۲۵,۸۰۰	.
۱۳	شرکت پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۵۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۷,۵۰۰,۰۰۰	.
۱۴	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	.	.	.	.	.	.	۱,۸۸۲,۱۱۶,۰۰۰	۱,۸۸۲,۱۱۶,۰۰۰	.
۱۵	شرکت پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	۵۴۲,۹۰۵,۵۰۰	۵۴۲,۹۰۵,۵۰۰	.
۱۶	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۱۳,۳۴۷	۱,۵۰۰	۱۷۰,۰۲۰,۵۰۰	.	.	.	.
۱۷	شرکت پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	۱,۴۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۱,۳۰۰,۰۰۰	.
۱۸	شرکت پتروشیمی مبین	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۴,۸۵۵,۰۰۰	۶۰۰	۲,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	شرکت پتروشیمی فجر	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۳۵۹,۲۰۵	۱,۰۰۰	۳۵۹,۲۰۵,۰۰۰	.	.	.	.
۲۰	شرکت تجارت الکترونیک پارسین	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	۳۸۱,۸۱۹	۴۷۰	۱۷۹,۴۵۴,۹۳۰	.	.	.	.
۲۱	شرکت تراکتور سازی ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۲,۷۹۹,۹۹۹	۳۵۰	۹۷۹,۹۹۹,۶۵۰	.	.	.	.
۲۲	شرکت توسعه صنایع بهشهر	.	.	.	.	.	.	۵۳۱,۱۶۰,۰۰۰	۵۳۱,۱۶۰,۰۰۰	.
۲۳	شرکت حفاری شمال	.	.	.	.	.	.	۹۳۵,۱۲۱,۰۰۰	۹۳۵,۱۲۱,۰۰۰	.
۲۴	شرکت خدمات انفورماتیک	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۶	۱۳۱,۱۳۹	۱,۴۰۰	۱۸۳,۵۹۴,۶۰۰	۱۸۳,۰۰۷,۶۰۰	۱۸۳,۰۰۷,۶۰۰	۱۸۳,۰۰۷,۶۰۰	۱۸۳,۰۰۷,۶۰۰
۲۵	شرکت داروسازی تولید دارو	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۱۷	۵۴۱,۰۵۷	۱,۰۶۰	۵۷۳,۵۲۰,۶۶۶	۵۷۳,۵۲۰,۶۶۶	۵۷۳,۵۲۰,۶۶۶	۵۷۳,۵۲۰,۶۶۶	۵۷۳,۵۲۰,۶۶۶
۲۶	شرکت داروسازی جابر ابن حیان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۰	۲۴۱,۴۳۵	۱,۷۵۰	۴۲۲,۵۱۱,۲۵۰	.	.	.	.
۲۷	شرکت داروسازی سبحان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۰۳	۱,۰۷۸,۱۶۱	۱,۱۰۰	۱,۱۸۵,۹۷۷,۱۰۰	۱,۱۰۲,۳۳۹,۸۴۰	۱,۱۰۲,۳۳۹,۸۴۰	۱,۱۰۲,۳۳۹,۸۴۰	۱,۱۰۲,۳۳۹,۸۴۰
۲۸	شرکت رادیاتور ایران	.	.	.	.	.	.	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۹	شرکت رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	.
۳۰	شرکت سرمایه گذاری بانک ملی ایران	.	.	.	.	.	.	۵۹۲,۲۲۲,۷۹۰	۵۹۲,۲۲۲,۷۹۰	.
۳۱	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	۶۰,۳۹۸,۰۲۰	۶۰,۳۹۸,۰۲۰	.
۳۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	۷۴۵,۵۵۳,۰۳۹	۷۴۵,۵۵۳,۰۳۹	.
۳۴	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۷۶۳,۱۲۵,۰۰۰	.	۷۶۳,۱۲۵,۰۰۰	.	.	.	.
۳۵	شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران	.	.	.	.	.	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۳۶	شرکت سرمایه گذاری غدیر	.	.	.	.	.	.	۸۱۴,۹۷۸,۱۷۵	۸۱۴,۹۷۸,۱۷۵	.
۳۷	شرکت سرمایه گذاری مسکن	.	.	.	.	.	.	۲۱۷,۰۷۳,۳۲۵	۲۱۷,۰۷۳,۳۲۵	.
۳۸	شرکت سیمان شاهرود	.	.	.	.	.	.	۶۵,۹۸۹,۵۰۰	۶۵,۹۸۹,۵۰۰	.
۳۹	شرکت سیمان فارس نو	.	.	.	.	.	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۴۰	شرکت سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	.	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	.
۴۱	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه	.	.	.	.	.	.	۱,۸۱۴,۶۸۸,۷۵۰	۱,۸۱۴,۶۸۸,۷۵۰	.
۴۲	شرکت صنایع خاکچینی ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۳۰	۹۱,۷۲۲	۱,۵۰۰	۱۲۷,۵۸۳,۰۰۰	.	.	.	.
۴۳	شرکت صنعتی بهشهر	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۱/۱۴	۷۵۰,۰۰۰	۸۵۰	۶۲۷,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
۴۴	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۹۰۳,۳۷۴,۶۷۸	۹۰۳,۳۷۴,۶۷۸	.
۴۵	شرکت کنترل خوردگی تکین کو	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۲	۶۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
۴۶	شرکت کویر تابر	.	.	.	.	.	.	۱,۱۱۸,۳۸۹,۲۵۰	۱,۱۱۸,۳۸۹,۲۵۰	.
۴۷	شرکت گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	۲۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۵۰۰,۰۰۰	.
۴۸	شرکت گروه صنعتی بارز	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۲۵۰,۰۰۰	۴۲۵,۲۵۰,۰۰۰	۴۲۵,۲۵۰,۰۰۰	۴۲۵,۲۵۰,۰۰۰
۴۹	شرکت مجتمع پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	۵۸۷,۵۳۵,۹۰۰	۵۸۷,۵۳۵,۹۰۰	.
۵۰	شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۶,۹۵۰,۰۰۰	۴۵۰	۳,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۱	شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	.	.	.	.	.	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۵۲	شرکت معدنی املاح ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰	۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
۵۳	شرکت نفت ایرانول	.	.	.	.	.	.	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۵۴	شرکت همکاران سیستم	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۰	۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
۵۵	شرکت ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۲۳,۳۸۹,۱۸۰	۲۳,۳۸۹,۱۸۰	.
	جمع					۱۹,۶۲۸,۳۹۹,۳۹۶	۱۴,۲۷۸,۸۳۹,۴۳۰	۳۲,۳۴۱,۴۷۳,۹۹۱	۳۱,۹۰۰,۱۳۸,۵۶۵	۳۱,۹۰۰,۱۳۸,۵۶۵
						(۹۱۸,۳۹۱,۷۵۱)	(۵۳۹,۴۲۲,۵۶۵)	(۴۴۱,۲۲۵,۳۲۶)		
						۱۸,۷۱۰,۰۰۷,۶۴۵	۱۳,۷۳۹,۴۱۶,۸۶۵	۳۱,۹۰۰,۱۳۸,۵۶۵		

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۵.۰۳.۳۱	۱۳۹۴.۰۳.۳۱	۱۳۹۴.۱۲.۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۱,۸۹۹,۹۱۵,۹۸۳	۶۰۳,۱۱۹,۵۳۳	۳,۸۸۵,۹۱۴,۱۲۴
۱۸-۲	۶۴,۷۲۰,۸۹۴	۵۴,۵۴۱,۵۲۳	۱۶۳,۹۵۱,۳۸۷
	۱,۹۶۴,۶۳۶,۸۷۷	۶۵۷,۶۶۱,۰۵۶	۴,۰۴۹,۸۶۵,۵۱۱

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
		ریال	درصد	ریال	۱۳۹۵.۰۳.۳۱	۱۳۹۴.۱۲.۲۹
اوراق مشارکت:						
اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۵/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۵۴,۶۷۳,۱۱۹	-	-
اوراق مشارکت اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲	۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۵,۸۷۶,۷۶۰	-	-
اوراق مشارکت اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۱۳۹۸/۰۱/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۵۴۴,۶۰۷,۷۳۳	-	۱۱۶,۶۸۴,۶۸۵
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۹۸۴,۴۱۰,۳۳۳	-	۸۹۷,۲۹۲,۹۰۴
اوراق مشارکت اجاره چادرمولو(صجاد)	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۹۸۲,۴۶۹	-	-
اوراق مشارکت واسط مالی مراد	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۷۹۳,۰۸۶	-	-
اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۰۱/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۲۶,۰۲۱,۷۴۱	۶۷,۸۸۹,۰۸۶	۹۰۷,۳۵۵,۷۶۱
اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	-	-	۶۱۳,۳۸۸,۵۳۶
اوراق مشارکت فرابرسی ذیپارس	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۷۹,۵۵۰,۷۴۲	۸۵,۱۳۴,۹۹۰	۱۰۱,۵۷۳,۳۴۶
اوراق اجاره فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۴۳۵,۸۳۳,۰۴۰	۷۳۱,۳۳۷,۳۷۵
سود اوراق مشارکت مریجه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۱/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	-	۱۴,۲۶۲,۴۱۷	۵۱۳,۳۸۲,۶۰۹
اوراق مشارکت مشارکت ص.ص.کارکنان نفت ۳ماهه ۲۱٪	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	-	-	۴,۹۹۸,۹۰۸
سود خالص					۱,۸۹۹,۹۱۵,۹۸۳	۳,۸۸۵,۹۱۴,۱۲۴

۱۸-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
		درصد	ریال	۱۳۹۵.۰۳.۳۱	۱۳۹۴.۱۲.۲۹
۱۳۹۱/۰۱/۲۹	کوتاه مدت	۷	۶۴,۸۳۸,۶۷۱	۵۴,۵۶۸,۳۷۸	۱۶۳,۹۷۸,۰۴۷
			۶۴,۸۳۸,۶۷۱	۵۴,۵۶۸,۳۷۸	۱۶۳,۹۷۸,۰۴۷
			(۱۱۷,۷۷۷)	(۲۶,۸۵۵)	(۲۶,۶۶۰)
			۶۴,۷۲۰,۸۹۴	۵۴,۵۴۱,۵۲۳	۱۶۳,۹۵۱,۳۸۷

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۵.۰۳.۳۱	۱۳۹۴.۰۳.۳۱	۱۳۹۴.۱۲.۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۸۷,۱۵۵,۹۳۰	۱,۳۲۰,۲۸۱	۳۴۹,۵۸۵,۳۳۱
۱۱۵,۰۷۶	۱۳۷,۹۱۱,۲۷۵	-
۱۵,۴۱۳,۴۴۲	-	۳۰۱,۸۲۹,۵۷۴
۲۰۲,۶۸۴,۴۴۸	۱۳۹,۲۳۱,۵۵۶	۶۵۱,۴۱۴,۹۰۵

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۳۹۴.۱۲.۲۹	۱۳۹۴.۰۳.۳۱	۱۳۹۵.۰۳.۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۵,۱۰۸,۶۰۸,۴۰۹	۱,۴۴۷,۴۳۰,۰۱۰	۱,۳۳۸,۴۲۲,۷۷۶	
۵۷۳,۱۸۲,۹۹۵	۱۵۶,۰۴۱,۹۸۸	۱۵۷,۲۶۵,۱۲۸	متولی
.	.	.	ضامن
۸۷,۱۹۹,۵۹۵	۲۲,۲۱۷,۹۷۹	۳۸,۴۹۹,۹۲۷	حسابرس
۵,۷۶۸,۹۹۰,۹۹۹	۱,۶۲۵,۶۸۹,۹۷۷	۱,۵۳۴,۱۸۷,۸۳۱	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۳۹۴.۱۲.۲۹	۱۳۹۴.۰۳.۳۱	۱۳۹۵.۰۳.۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه آبونمان
۳۰۶,۶۵۵,۹۲۳	۷۷,۰۴۹,۷۵۶	۸۸,۸۷۲,۳۰۴	
۱۲,۷۵۰	.	.	سایر هزینه‌ها
۳۰۶,۶۶۸,۶۷۳	۷۷,۰۴۹,۷۵۶	۸۸,۸۷۲,۳۰۴	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۳۹۴.۱۲.۲۹	۱۳۹۴.۰۳.۳۱	۱۳۹۵.۰۳.۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۴۷,۴۵۷,۶۹۷,۰۱۲	۱۱,۳۰۲,۲۹۲,۶۱۳	۱,۳۹۶,۲۹۰,۶۶۲	
(۶۹,۹۳۵,۹۲۲,۴۷۸)	(۳,۳۱۴,۶۲۰,۰۱۷)	(۸,۷۶۶,۲۲۵,۲۰۶)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۲۲,۴۷۸,۲۲۵,۴۶۶)	۷,۹۸۷,۶۷۲,۵۹۶	(۷,۳۶۹,۹۳۴,۵۴۴)	

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۳۹۵.۰۳.۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر	سهام ممتاز	۹,۸۵۰	۲۳.۵٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۵۰	۰.۱٪
یوسف یوسفیان	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۵۰	۰.۱٪
مرتضی استهری	مدیر سرمایه گذاری	سهام ممتاز	۵۰	۰.۱٪
			۱۰,۰۰۰	۲۳.۸٪

۲۵- 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 صندوق	خرید و فروش سهام	۱۳۱,۸۴۳,۹۶۶,۸۲۵	۱,۴۹۲,۱۰۴,۶۳۴

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه باشد، رخ نداده است.