

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷،۰۹،۳۰

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

- ۲ صورت خالص دارایها
- ۳ صورت سود و زیان
- ۴ صورت گردش خالص دارائیها
- ۵ یادداشت‌های توضیحی:
 - الف. اطلاعات کلی صندوق
 - ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
 - پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- ۶-۹ ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی درچار چوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادرار رابطه با صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 افشاگردد.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۶ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.



امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

حجت‌الله نصرتیان ثابت

شرکت سبد گردان انتخاب مفید

مدیر صندوق

محمد حاجی پور

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیان

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی نه ماهه

صورت خالص دارائیها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

<u>دارایی ها</u>	<u>یادداشت</u>	<u>ریال</u>	<u>۱۳۹۷,۰۹,۳۰</u>	<u>ریال</u>	<u>۱۳۹۶,۱۲,۲۹</u>
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیر	۵		۲۵۹,۳۰۴,۴۸۱,۱۰۴		۲۵۲,۶۳۵,۹۳۷,۹۸۷
سرمایه گذاری درساير اوراق بهادر بادرآمد ثابت یا علی الحساب	۶		۲۰۲,۳۴۲,۲۰۶,۳۱۲		۲,۹۴۹,۵۸۱,۳۹۱
حسابهای دریافتی	۷		۱۲,۶۹۶,۸۷۵,۷۰۴		۴,۸۶۹,۹۶۹,۱۴۷
ساير دارایيها	۸		۱۸۰,۲۵۶,۲۶۹		۱۶۴,۶۸۰,۸۹۳
موجودی نقد	۹		۳,۳۸۵,۰۵۵,۳۹۸		۴۷۶,۲۴۲,۵۳۰
جاری کارگزاران	۱۰		۲,۸۱۳,۸۲۰,۳۵۷		۳,۶۱۷,۳۶۵,۴۶۳
جمع داراییها			۴۸۰,۷۲۲,۶۹۵,۱۴۴		۲۶۴,۷۱۳,۷۷۷,۴۱۱
<u>بدھی ها</u>					
بدھی به ارکان صندوق	۱۱		۲,۴۰۰,۵۹۹,۳۴۳		۳,۰۵۶,۷۱۰,۴۶۰
بدھی به سرمایه گذاران	۱۲		۸۷۷,۱۳۷,۵۳۱		.
ساير حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳		۱,۲۹۸,۴۱۱,۰۶۴		۱,۰۸۹,۲۴۴,۸۹۲
جمع بدھیها			۴,۵۷۶,۱۴۷,۹۳۸		۴,۱۴۵,۹۵۵,۳۵۲
خالص داراییها	۱۴		۴۷۶,۱۴۶,۵۴۷,۲۰۶		۲۶۰,۵۶۷,۸۲۲,۰۵۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری			۱۳۸,۳۱۰		۲۹,۴۵۵
خالص داراییها هر واحد سرمایه گذاری			۳,۴۴۲,۶۰۴		۸,۸۴۶,۳۰۲

يادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

سال مالی	دوره مالی نه ماهه منتها به	دوره مالی نه ماهه منتها به	یادداشت
	ریال	ریال	
۱۳۹۶.۱۲.۲۹	۱۳۹۶.۰۹.۳۰	۱۳۹۷.۰۹.۳۰	

درآمدها:

۵,۴۴۲,۶۲۶,۷۰۶	۲,۵۲۰,۴۵۱,۱۲۸	۵۷,۵۳۷,۴۸۶,۰۹۷	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۲۵,۷۸۴,۹۷۱,۸۶۲	۲۶,۲۱۳,۱۶۷,۹۹۹	۶۶,۱۳۰,۱۲۱,۱۱۴	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۸,۸۹۵,۱۰۰,۸۱۹	۲۷,۴۰۷,۰۷۵,۶۲۵	۲۹,۷۷۵,۲۰۵,۴۰۹	۱۷	سود سهام
۸,۰۳۱,۳۰۵,۵۴۸	۷,۴۶۷,۷۵۹,۳۸۰	۲,۱۹۶,۱۹۰,۲۳۴	۱۸	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۸,۳۱۱,۴۴۵	۴۶,۰۴۳,۸۲۵	۹۰۹,۸۱۰,۵۵۴	۱۹	سایر درآمدها
۶۸,۲۲۲,۳۱۶,۳۸۰	۶۳,۶۵۲,۴۹۷,۹۵۷	۱۵۶,۵۴۸,۸۱۳,۴۰۸		جمع درآمدها

هزینه‌ها:

۵,۱۵۴,۸۵۳,۷۱۹	۳,۶۳۹,۷۸۹,۷۷۶	۴,۹۸۹,۵۳۸,۹۵۱	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۳۵۲,۳۲۷,۸۵۲	۲۶۳,۰۷۹,۳۸۰	۴۶۶,۲۳۰,۷۹۶	۲۱	سایر هزینه‌ها
۵,۵۰۷,۱۸۱,۵۷۱	۳,۹۰۲,۸۶۹,۱۵۶	۵,۴۵۵,۷۶۹,۷۴۷		جمع هزینه‌ها
۶۲,۷۱۵,۱۳۴,۸۰۹	۵۹,۷۴۹,۶۲۸,۸۰۱	۱۵۱,۰۹۳,۰۴۳,۶۶۱		سود(زیان) خالص

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی مبان دوره ای

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

صورت گردش خالص دارایها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۱۲.۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۹.۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۹.۳۰		بادداشت
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۲۴۷,۵۷۳,۵۱۳,۰۹۲	۳۵,۲۳۰	۲۴۷,۵۷۳,۵۱۳,۰۹۲	۳۵,۲۳۰	۲۶۰,۵۶۷,۸۲۲,۰۵۹	۲۹,۴۵۵
۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۶	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰	۳۵۰,۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۴۱
.	.	.	.	.	۱۲۵,۸۳۸
(۶,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۷۰۱)	(۱,۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۹)	(۵۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۰۲۴)
۶۲,۷۱۵,۱۳۴,۸۰۹	۵۹,۷۴۹,۶۲۸,۸۰۱			۱۵۱,۰۹۳,۰۴۳,۶۶۱	
(۴۳,۹۴۵,۸۲۵,۸۴۲)	(۹,۴۸۶,۱۷۱,۰۴۵)			۸۱,۴۶۸,۵۶۸,۱,۴۸۶	
۲۶۰,۵۶۷,۸۲۲,۰۵۹	۲۹,۴۵۵	۲۹۶,۳۵۷,۹۷۰,۸۴۸	۳۳,۷۵۱	۴۷۶,۱۴۶,۵۴۷,۲۰۶	۱۳۸,۳۱۰

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای جایزه

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعديلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز که صندوقی با سرمایه باز محسوب می‌شود با شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۵۳۹۴۶ در تاریخ ۱۳۸۸/۱۱/۱۰ 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 بهادر با درآمد ثابت و سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ 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 بنده عماده ۷ قانون بازار اوراق بهادر مصوب آذر ماه ۱۳۸۴، مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۸ 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 ۵۷ اساسنامه در تاریمی 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 واحد های 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	۷,۳۵۰	%۷۳,۵
۲	شرکت سبد گردان انتخاب مفید	۲,۶۵۰	%۲۶,۵

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان انتخاب 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 خدمات مدیریت رهبين است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، خیابان شهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی فراز مشاور(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، ابتدای خیابان استاد مطهری، شماره ۴۴۴، طبقه سوم

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱-۳- مبنای تهییه صورتهای مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۳-۳- 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.

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 روز یا قیمت تعیین 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 ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعیین شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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.

۳-۲-۳- 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.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداقل ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرين 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.

۲- 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 و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر 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.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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 ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك شده و مخارج برگزاری مجتمع 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 مستهلك می شود.

۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزدارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و درحسابها

ثبت می‌شود:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق	شرح نحوه محاسبه
مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادرار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۲ 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 بهادرار 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 ۳/۰ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
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	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راهاندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارایه مدارک مثبته 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 هرسال ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

ضریب	ارزش دارایی‌ها به میلیارد دریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰
		۰/۰۰۰۰۵	۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۰۱

۶-۳- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ 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.

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.

۸- 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.

۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصطفوی 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 بهادر موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادر 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 بهادر یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

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:

۱۳۹۶,۱۲,۲۹

۱۳۹۷,۰۹,۳۰

صنعت	خلاص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	خلاص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	خلاص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	خلاص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد
محصولات شیمیایی	۴۰,۰۷۸,۹۶۲,۹۱۰	۳۷,۹۸۱,۵۱۸,۴۱۸	۸.۳۴%	۵۱,۶۷۰,۳۸۳,۸۷۹	۴۵,۶۶۸,۷۷۰,۳۲۸	۱۹.۵%	۴۰,۶۶۸,۷۷۰,۳۲۸	۴۵,۶۶۸,۷۷۰,۳۲۸	۱۹.۵%	۴۰,۰۷۸,۹۶۲,۹۱۰	۳۷,۹۸۱,۵۱۸,۴۱۸	۸.۳۴%
فلزات اساسی	۷۰,۰۵۰,۴۳۰,۵۸۸	۴۲,۱۳۲,۹۵۸,۳۶۰	۱۴.۵۷%	۴۳,۴۴۸,۱۰۹,۹۷۶	۲۸,۸۶۳,۴۸۳,۵۲۶	۱۶.۴%	۲۸,۸۶۳,۴۸۳,۵۲۶	۴۳,۴۴۸,۱۰۹,۹۷۶	۱۶.۴%	۷۰,۰۵۰,۴۳۰,۵۸۸	۴۲,۱۳۲,۹۵۸,۳۶۰	۱۴.۵۷%
مخابرات	۳۸,۶۶۲,۹۴۸,۰۸۲	۲۰,۳۱۵,۴۰۸,۸۳۷	۸.۰۴%	۳۹,۳۰۱,۱۷۰۵,۱۵۱	۲۹,۳۱۱,۲۳۸,۴۵۷	۱۴.۸%	۲۹,۳۱۱,۲۳۸,۴۵۷	۳۹,۳۰۱,۱۷۰۵,۱۵۱	۱۴.۸%	۳۸,۶۶۲,۹۴۸,۰۸۲	۲۰,۳۱۵,۴۰۸,۸۳۷	۸.۰۴%
عرضه برق، گاز، بخارواب گرم	۶,۰۲۴,۳۵۹,۶۰۰	۵,۶۸۸,۶۷۹,۲۵۸	۱.۲۵%	۱۴,۳۶۰,۶۰۵,۵۰۰	۳۷,۶۵۷,۶۲۳,۱۰۰	۵.۴%	۱۳,۸۲۸,۴۹۱,۳۴۷	۱۴,۳۶۰,۶۰۵,۵۰۰	۵.۴%	۶,۰۲۴,۳۵۹,۶۰۰	۵,۶۸۸,۶۷۹,۲۵۸	۱.۲۵%
شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی	۲۱,۴۹۰,۴۹۱,۰۱۹	۱۵,۸۱۰,۴۳۹,۷۴۷	۴.۴۷%	۱۲,۷۹۳,۳۹۶,۷۱۲	۱۳,۷۹۹,۲۵۹,۷۸۸	۴.۸%	۱۳,۷۹۹,۲۵۹,۷۸۸	۱۲,۷۹۳,۳۹۶,۷۱۲	۴.۸%	۲۱,۴۹۰,۴۹۱,۰۱۹	۱۵,۸۱۰,۴۳۹,۷۴۷	۴.۴۷%
استخراج کانه‌های فلزی	۱۶,۱۳۰,۷۱۲,۰۰۰	۸,۵۴۹,۸۴۹,۷۹۰	۳.۳۶%	۱۲,۵۱۴,۶۳۰,۹۶۳	۹,۵۳۹,۸۳۱,۲۰۰	۴.۷%	۹,۵۳۹,۸۳۱,۲۰۰	۱۲,۵۱۴,۶۳۰,۹۶۳	۴.۷%	۱۶,۱۳۰,۷۱۲,۰۰۰	۸,۵۴۹,۸۴۹,۷۹۰	۳.۳۶%
خودرو و ساخت قطعات	۱۲,۷۵۹,۰۱۱,۴۰۰	۱۰,۸۲۳,۷۲۹,۵۶۰	۲.۶۵%	۱۱,۴۸۴,۰۲۸,۲۷۵	۱۰,۹۸۱,۰۳۶,۵۴۶	۴.۳%	۱۰,۹۸۱,۰۳۶,۵۴۶	۱۱,۴۸۴,۰۲۸,۲۷۵	۴.۳%	۱۲,۷۵۹,۰۱۱,۴۰۰	۱۰,۸۲۳,۷۲۹,۵۶۰	۲.۶۵%
رایانه و فعالیتهای وابسته به آن	۷,۴۹۵,۳۳۵,۸۵۵	۵,۶۰۰,۲۳۰,۴۹۶	۱.۵۶%	۹,۵۵۷,۳۸۸,۰۴۸	۱۳,۰۵۱,۴۵۵,۵۱۱	۳.۶%	۱۳,۰۵۱,۴۵۵,۵۱۱	۹,۵۵۷,۳۸۸,۰۴۸	۳.۶%	۷,۴۹۵,۳۳۵,۸۵۵	۵,۶۰۰,۲۳۰,۴۹۶	۱.۵۶%
ماشین الات و تجهیزات	۱۶,۱۹۵,۱۳۹,۴۰۰	۹,۴۱۳,۵۴۵,۱۱۱	۲.۳۷%	۳,۶۰۳,۳۷۱,۲۱۳	۲,۵۴۸,۸۲۱,۰۵۷	۱.۴%	۲,۵۴۸,۸۲۱,۰۵۷	۳,۶۰۳,۳۷۱,۲۱۳	۱.۴%	۱۶,۱۹۵,۱۳۹,۴۰۰	۹,۴۱۳,۵۴۵,۱۱۱	۲.۳۷%
مواد و محصولات دارویی	۱۰,۴۷۹,۳۹۵,۰۰۰	۷,۳۱۷,۵۴۶,۵۹۷	۰.۰۰%	۲,۸۲۹,۵۴۵,۸۲۵	۴,۲۸۹,۱۵۱,۰۱۱	۱.۱%	۴,۲۸۹,۱۵۱,۰۱۱	۲,۸۲۹,۵۴۵,۸۲۵	۱.۱%	۱۰,۴۷۹,۳۹۵,۰۰۰	۷,۳۱۷,۵۴۶,۵۹۷	۰.۰۰%
بانکها و موسسات اعتباری	۶,۴۳۲,۹۹۶,۳۵۰	۴,۴۶۸,۰۴۳,۲۴۷	۰.۰۰%	۶,۰۰۰,۰۱۰,۱۰۱	۵,۸۷,۵۲۸,۰۰۹	۰.۲%	۵,۸۷,۵۲۸,۰۰۹	۶,۰۰۰,۰۱۰,۱۰۱	۰.۲%	۶,۴۳۲,۹۹۶,۳۵۰	۴,۴۶۸,۰۴۳,۲۴۷	۰.۰۰%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۰,۴۷۹,۳۹۵,۰۰۰	۷,۳۱۷,۵۴۶,۵۹۷	۲.۱۸%	.	.	۰.۰%	.	.	۰.۰%	۱۰,۴۷۹,۳۹۵,۰۰۰	۷,۳۱۷,۵۴۶,۵۹۷	۲.۱۸%
سرمایه گذاریها	۶,۴۳۲,۹۹۶,۳۵۰	۴,۴۶۸,۰۴۳,۲۴۷	۱.۳۴%	.	.	۰.۰%	.	.	۰.۰%	۶,۴۳۲,۹۹۶,۳۵۰	۴,۴۶۸,۰۴۳,۲۴۷	۱.۳۴%
محصولات کاغذی	۱۳,۵۰۴,۶۹۸,۹۰۰	۱۶,۸۵۷,۴۷۸,۹۷۳	۲.۸۱%	.	.	۰.۰%	.	.	۰.۰%	۱۳,۵۰۴,۶۹۸,۹۰۰	۱۶,۸۵۷,۴۷۸,۹۷۳	۲.۸۱%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	.	.	.	۱۲,۸۱۵,۱۳۹,۲۴۴	۱۱,۱۳۹,۷۱۹,۲۶۵	۴.۸%	۱۱,۱۳۹,۷۱۹,۲۶۵	۱۲,۸۱۵,۱۳۹,۲۴۴	۴.۸%	.	.	.
استخراج کانه‌های فلزی	۲۵۹,۳۰۴,۴۸۱,۱۰۴	۱۸۴,۹۵۹,۵۲۸,۳۹۴	۵۳.۹۴%	۲۵۲,۶۳۵,۹۳۷,۹۸۷	۲۱۳,۹۲۸,۲۵۱,۲۹۰	۹۵.۴%	۲۱۳,۹۲۸,۲۵۱,۲۹۰	۲۵۲,۶۳۵,۹۳۷,۹۸۷	۹۵.۴%	۲۵۹,۳۰۴,۴۸۱,۱۰۴	۱۸۴,۹۵۹,۵۲۸,۳۹۴	۵۳.۹۴%
جمع												

۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادری درآمد ثابت یا علی الحساب
سرمایه گذاری در اوراق بهادری با درآمد ثابت علی الحساب به تفکیک شرح زیر است:

تاریخ سرسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متلقه	خلاص ارزش فروش	درصد به کل دارایها	خلاص ارزش فروش	درصد	درصد به کل دارایها	خلاص ارزش فروش	درصد	درصد به کل دارایها	خلاص ارزش فروش	درصد	درصد به کل دارایها		
		ریال		ریال		ریال			ریال			ریال			ریال	
اوراق احارة فولاد کاوه جنوب کیش	۰٪	۱۶,۱۹۶,۷۳۴,۱۲۵	۱۷,۲۸۷,۵۷۷,۴۱۳	۱۷,۲۸۷,۵۷۷,۴۱۳	۰٪	۲,۹۴۹,۵۸۱,۱۳۹۱	۱,۱۱٪	۰٪	۲,۹۴۹,۵۸۱,۱۳۹۱	۰٪	۰٪	۲,۹۴۹,۵۸۱,۱۳۹۱	۰٪	۰٪	۲,۹۴۹,۵۸۱,۱۳۹۱	۰٪
استادخانه-۱۲م بودجه ۹۷	۰٪	۹۸,۰۵۰-۹۷	۹۸,۰۴۳-۹۷	۹۸,۰۴۳-۹۷	۰٪	۹۸,۰۴۳-۹۷	۰٪	۰٪	۹۸,۰۴۳-۹۷	۰٪	۰٪	۹۸,۰۴۳-۹۷	۰٪	۰٪	۹۸,۰۴۳-۹۷	۰٪
استادخانه-۱۱م بودجه ۹۷	۰٪	۹۸,۰۷۲۳-۹۷	۹۸,۰۶۲۷-۹۷	۹۸,۰۶۲۷-۹۷	۰٪	۹۸,۰۶۲۷-۹۷	۰٪	۰٪	۹۸,۰۶۲۷-۹۷	۰٪	۰٪	۹۸,۰۶۲۷-۹۷	۰٪	۰٪	۹۸,۰۶۲۷-۹۷	۰٪
استادخانه-۱۱م بودجه ۹۷	۰٪	۹۷۱,۱۰-۹۶	۹۷۱,۱۱-۹۶	۹۷۱,۱۱-۹۶	۰٪	۹۷۱,۱۱-۹۶	۰٪	۰٪	۹۷۱,۱۱-۹۶	۰٪	۰٪	۹۷۱,۱۱-۹۶	۰٪	۰٪	۹۷۱,۱۱-۹۶	۰٪
استادخانه-۱۲م بودجه ۹۷	۰٪	۹۸,۰۴۱-۹۶	۹۸,۱۱۱۴-۹۶	۹۸,۱۱۱۴-۹۶	۰٪	۹۸,۱۱۱۴-۹۶	۰٪	۰٪	۹۸,۱۱۱۴-۹۶	۰٪	۰٪	۹۸,۱۱۱۴-۹۶	۰٪	۰٪	۹۸,۱۱۱۴-۹۶	۰٪
استادخانه-۱۲م بودجه ۹۷	۰٪	۹۹,۰-۹۰	۹۹,۰-۹۰	۹۹,۰-۹۰	۰٪	۹۹,۰-۹۰	۰٪	۰٪	۹۹,۰-۹۰	۰٪	۰٪	۹۹,۰-۹۰	۰٪	۰٪	۹۹,۰-۹۰	۰٪
استادخانه-۱۲م بودجه ۹۷	۰٪	۹۸,۰۵۲-۹۶	۹۸,۰۵۲-۹۶	۹۸,۰۵۲-۹۶	۰٪	۹۸,۰۵۲-۹۶	۰٪	۰٪	۹۸,۰۵۲-۹۶	۰٪	۰٪	۹۸,۰۵۲-۹۶	۰٪	۰٪	۹۸,۰۵۲-۹۶	۰٪

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

تنزيل شده	تنزيل شده	مبلغ تنزيل	نرخ تنزيل	تنزيل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۴,۸۶۹,۸۵۳,۳۵۴	۱۲,۶۶۳,۴۹,۵۰	(۴۷۲,۴۶۳,۶۲۰)	۲۵	۱۲,۰۱۶,۵۱۲۶۷-
۱۱۵,۷۹۳	۳۳,۸۲۶,۶۵۴	(۹,۰۲۶)	۱۰	۳۳,۸۳۵,۹۲۱
۴,۸۶۹,۹۶۹,۱۴۷	۱۲,۶۹۶,۸۷۵,۷۰۴	(۴۷۳,۴۷۲,۸۸۷)		۱۳,۱۷۰,۳۴۸,۵۹۱

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل اینمان نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۳۹۶,۱۲,۲۹	۱۳۹۷,۰۹,۳۰			
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۴,۶۸۰,۸۹۳	۱۸۰,۲۵۶,۲۶۹	۲۵۶,۹۲۴,۶۲۴	۷۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۶۸۰,۸۹۳
۱۶۴,۶۸۰,۸۹۳	۱۸۰,۲۵۶,۲۶۹	۲۵۶,۹۲۴,۶۲۴	۷۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۶۸۰,۸۹۳

ابونام نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶.۱۲.۲۹	۱۳۹۷.۰۹.۳۰
ریال	ریال
۴۷۶,۰۰۱,۷۲۲	۳,۳۸۱,۸۲۵,۶۸۲
۲۴۰,۸۰۸	۳,۲۲۹,۷۱۶
۴۷۶,۲۴۲,۵۳۰	۳,۳۸۵,۰۵۵,۳۹۸

بانک ملت شعبه یاجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۱۹۷۳۴۰۱

بانک ملت شعبه هفت تیر - ۴۹۰۰۰۰۰۷۹

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۶.۱۲.۲۹	۱۳۹۷.۰۹.۳۰
مانده	مانده
۳۶۱۷,۳۶۵,۴۶۳	۲,۸۱۳,۸۲۰,۳۵۷
۳,۶۱۷,۳۶۵,۴۶۳	۲,۸۱۳,۸۲۰,۳۵۷
گردش	گردش
۱,۰۸۰,۵۸۵,۰۸۲,۹۵۰	۱,۰۷۹,۷۸۱,۵۳۷,۸۴۴
۱,۰۸۰,۵۸۵,۰۸۲,۹۵۰	۱,۰۷۹,۷۸۱,۵۳۷,۸۴۴
مانده	مانده
۳۶۱۷,۳۶۵,۴۶۳	۳۶۱۷,۳۶۵,۴۶۳

شرکت کارگزاری مفید
جمع

۱۱- بدھی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶.۱۲.۲۹	۱۳۹۷.۰۹.۳۰
ریال	ریال
۲۶۸۳,۰۰۷,۵۹۴	۲۰,۵۱,۱۶۲,۴۰۳
۳۰,۰۴۵,۲۶۸	۳۱۴,۹۱۶,۳۶۰
۶۸,۶۵۷,۵۹۸	۳۴,۵۲۰,۵۸۰
۳,۰۵۶,۷۱۰,۴۶۰	۲,۴۰۰,۵۹۹,۳۴۳

مدیر
متولی
حسابرس
جمع

۱۲- بدھی به سرمایه گذاران

بدھی به سرمایه گذاران مشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶.۱۲.۲۹	۱۳۹۷.۰۹.۳۰
ریال	ریال
.	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
.	۸۵۷,۱۸۰,۵۱۷
.	۲,۹۵۷,۰۱۴
.	۸۷۷,۱۳۷,۵۳۱

بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

بابت ابطال واحد های سرمایه گذاری

بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

<u>۱۳۹۶,۱۲,۲۹</u>	<u>۱۳۹۷,۰۹,۳۰</u>	
ریال	ریال	
۱,۰۸۹,۲۴۴,۸۹۲	۱,۲۸۶,۹۷۶,۰۷۶	ذخیره تصفیه
.	۱۱,۴۳۴,۹۸۸	ذخیره آبونمان
<u>۱,۰۸۹,۲۴۴,۸۹۲</u>	<u>۱,۲۹۸,۴۱۱,۰۶۴</u>	

۱۴- خالص داراییها

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

<u>۱۳۹۶,۱۲,۲۹</u>		<u>۱۳۹۷,۰۹,۳۰</u>		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۷۲,۱۰۴,۸۰۳,۱۹۷	۱۹,۴۵۵	۴۴۱,۷۲۰,۵۰۸,۰۷۶	۱۲۸,۳۱۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸۸,۴۶۳,۰۱۸,۸۶۲	۱۰,۰۰۰	۳۴,۴۲۶,۰۳۹,۱۳۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۲۶۰,۵۶۷,۸۲۲,۰۵۹</u>	<u>۲۹,۴۵۵</u>	<u>۴۷۶,۱۴۶,۵۴۷,۲۰۶</u>	<u>۱۳۸,۳۱۰</u>	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتھی به	دوره مالی نه ماهه منتھی به	دوره مالی نه ماهه منتھی به	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴,۲۸۲,۴۰۶,۲۴۴	۱,۳۵۷,۳۱۴,۵۶۷	۵۰,۶۷۸,۸۰۴,۲۱۹	۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۲۲,۵۹۵,۰۷۲	۲۴۳,۷۰۴,۰۱۲	(۵۶,۳۶۵,۰۴۰)	۱۵-۲ (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۱,۰۳۷,۶۲۵,۳۹۰	۹۱۹,۴۳۲,۵۴۹	۶,۹۱۵,۰۴۶,۹۱۸	۱۵-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت
۵,۴۴۲,۶۲۶,۷۰۶	۲,۵۲۰,۴۵۱,۱۲۸	۵۷,۵۳۷,۴۸۶,۰۹۷	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز
گروه مالی صانع دوره‌ای
پادداشت‌های توسعه‌محضی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه متنبی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۹۷

۱۵-۱-سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زان) فروش	دوره مالی نه ماهه متنبی به	سال مالی متنبی به
۱	البرزدارو	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۶.۱۲.۲۹	۱۳۹۶.۹.۳۰
۲	باما	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۱۰,۴۳۶,۰۷	۵,۱۵۰,۴۳۶,۰۷	۳۹,۴۹۸,۳۴۳	۸,۳۱۰,۴۳۶,۰۷	۳,۱۱۲,۴۵۶,۱۸	۱۹۲,۴۷۵,۰۳	(۱۹۲,۴۷۵,۰۳)
۳	بانک تجارت	۵۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۵,۰۰۰	۵۷۴,۶۵۴,۰۸	۲,۸۰۵,۲۷۵	۶,۰۰۵,۰۰۰	۲۲,۴۹۳,۴۵	۱۳۹۶.۹.۳۰	۱۳۹۶.۱۲.۲۹
۴	بانک انصار	.	.	.	.	.	.	۷۹,۱۹۲,۸۳۱	۷۹,۱۹۲,۸۳۱
۵	بانک سینا	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۸,۷۴۸,۶۵۸	۱,۳۱۳,۰۷۱,۴۹۷	۵,۹۷۹,۰۵۱	۶,۲۹۷,۲۴۴	(۶۶,۹۰۵,۶۳۴)	(۷۹,۳۰۵,۶۳۴)	(۱۰,۳۷۸,۹۵۴۹)
۶	بانک صادرات ایران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۴,۶۸۸,۷۶	۷,۶۷۲,۳۰	۸,۰۳۴,۰۰۰	۷۶,۶۶۴,۸۲۴	(۱۳۰,۹۵۰,۰۹۱)	(۷۸۲,۷۴۴,۰۱۵۲)
۷	بانک ملت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۳,۴۶۰,۰۸۲	۳,۴۶۰,۰۸۲
۸	به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	.	.	.
۹	بپمن دیزل	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۵,۴۳۹,۷۳۱,۳۸۰	۶,۷۶۷,۳۶۸,۵۰۵	۲۵,۸۱۸,۷۱۲	(۱,۰۸۰,۷۷۴,۰۹۲)	(۱۲۷,۱۰۸,۱۹۲)	(۱۲۷,۱۰۸,۱۹۲)
۱۰	بیمه ما	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۱	پارس دارو	.	.	.	.	.	.	(۱۰۸۴,۰۲۱,۱۴۴)	(۷۷۸,۴۴۰,۰۹)
۱۲	پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	۳۰,۵۱۳,۸۷۲	۳۰,۵۱۳,۸۷۲
۱۳	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۴	پالایش نفت بندرعباس	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۸,۷۸۸,۴۰۰	۴۱,۷۴۴,۸۹۹	۸,۷۸۸,۴۰۰	۱,۰۷۸,۵۰۷,۰۶۲	.	.
۱۵	پتروشیمی پارس	۵۷,۳۸۲	۵۷,۳۸۲	۱,۷۰۹,۲۳۴,۱۸۱	۱,۷۰۹,۲۳۴,۱۸۱	۸,۰۳۱,۱۴۹	۲۸,۱۲۷,۳۶۷	.	.
۱۶	پتروشیمی پردیس	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۴,۵۱۰,۰۰	۱,۸۹۶,۱۴۲,۰۳۸	۱,۷۵۴,۵۱۰,۰۰	۱,۰۵۶,۳۸۸,۲۴۸	(۵۸۸,۰۵۹,۰۱۷)	(۵۸۸,۰۵۹,۰۱۷)
۱۷	پتروشیمی جم	۲,۰۴۰,۰۰۰	۲,۰۴۰,۰۰۰	۲۰,۵۸۴,۳۵۷,۸۷۲	۳۱,۳۳۱,۱۲۳,۵۸	۳۱,۳۳۱,۱۲۳,۵۸	۱۰,۴۵۹,۳۸۸,۲۴۸	.	.
۱۸	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۹	پتروشیمی غدیر	۸۸۷	۸۸۷	۱,۵۱۴,۷۴۷	۱,۷۷۰,۴۵۲	۱,۷۷۰,۴۵۲	۲۳,۸۴۳,۴۴۲	(۷۵۹,۸۸۰,۰۵)	(۷۵۹,۸۸۰,۰۵)
۲۰	پتروشیمی فخر	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۴,۹۷۴,۵۱۹,۹۰۳	۵,۱۴۱,۰۰۰	۵,۱۴۱,۰۰۰	۱۰,۹۲۹,۹۱۰,۶۳	.	.
۲۱	پتروشیمی میهن	۲۶,۸۴۳,۹۴۸	۲۶,۸۴۳,۹۴۸	۱۲,۱۸۷,۸۰۰,۵۷	۲۲,۳۵۵,۱۶۴,۷۵۱	۲۲,۳۵۵,۱۶۴,۷۵۱	۷۷۷,۰۵۲,۳۷۱	.	.
۲۲	پتروشیمی زاگرس	۶۸,۰۰۳	۶۸,۰۰۳	۲,۶۶۳,۱۸۴,۱۴۳	۳,۴۶۰,۴۵۰,۰۹۴	۳,۴۶۰,۴۵۰,۰۹۴	۳۳۶,۰۹,۰۵۷	.	.
۲۳	تراکتورسازی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۸,۰۱۲,۱۱۱,۲۷۵	۱,۱۴۳,۰۰۰	۱,۱۴۳,۰۰۰	.	.	.
۲۴	تامین سرمایه اید	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۵	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۶	تولیدی چدن سازان	.	.	.	.	.	.	۳۰,۸,۹۲۹,۳۸-	۳۰,۸,۹۲۹,۳۸-
۲۷	داده گسترسعنوون-های وب	.	.	.	.	.	.	۳۳۵,۱۶۹	۳۳۵,۱۶۹
۲۸	داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	.	۶,۱۳۱,۶۳۳	۶,۱۳۱,۶۳۳
۲۹	داروسازی پایران حجان	.	.	.	.	.	.	(۵۳۱,۲۷۸,۰۵۲۴)	(۵۳۱,۲۷۸,۰۵۲۴)
۳۰	زمیاد	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۱	سن. صنایع شیمیابی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۲	سبیحان دارو	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۳	سرمایه‌گذاری سیه	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۴	سرمایه‌گذاری خوارزم	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۵	سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۱,۵۰۳,۱۶۲	۱,۵۰۳,۱۶۲	۷,۸۲۴,۲۲۶,۷۲۷	۸,۰۳۰,۰۰۰	۸,۰۳۰,۰۰۰	۶۳۶,۹۱۵,۶۸۲	(۴۴۷,۹۲۸,۱۴۸)	(۴۴۷,۹۲۸,۱۴۸)
۳۶	سرمایه‌گذاری شفادران	۸۲۲	۸۲۲	۳,۲۶۹,۱۸۷	۳,۲۳۰,۶۵۶	۳,۲۳۰,۶۵۶	۱۶,۱۵۳	.	.
۳۷	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۵,۱۹۹,۹۹۵	۴,۳۱۷,۷۶۷,۰۷۸	۴,۳۱۷,۷۶۷,۰۷۸	۱,۲۸۴,۷۴۹,۰۵۰	.	.
۳۸	سرمایه‌گذاری صندوق بازنیستگی	۶,۲۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۴,۶۷۵,۰۴۷	۱۱,۱۷۹,۳۹۸,۶۸۰	۱۱,۱۷۹,۳۹۸,۶۸۰	۵۶,۳۶۹,۶۹۹,۹۹۳	.	.
۳۹	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۰	سنگ آهن گهرمزن	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۴۳۶,۹۸۰	۱,۴۳۶,۹۸۰	۱۸,۱۳۸,۴۷۱	۱۵,۳۹۲,۲۲۶	۱۵,۳۹۲,۲۲۶	۱۵,۳۹۲,۲۲۶	۱۸۱,۱۲۸,۹۶۳	۱۸۱,۱۲۸,۹۶۳
۴۲	شرکت پتروشیمی خراسان	۱,۰۰۷,۷۰۰	۱,۰۰۷,۷۰۰	۷,۱۷۳,۱۸۷,۱۹۸	۷,۸۲۴,۲۲۶,۷۲۷	۷,۸۲۴,۲۲۶,۷۲۷	۱۶,۱۵۳	.	.
۴۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۵,۱۹۹,۹۹۵	۴,۳۱۷,۷۶۷,۰۷۸	۴,۳۱۷,۷۶۷,۰۷۸	۲۱,۵۸۸,۰۵۳	.	.
۴۴	صنایع چاکچینی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۸۴,۶۷۵,۰۴۷	۱۱,۱۷۹,۳۹۸,۶۸۰	۱۱,۱۷۹,۳۹۸,۶۸۰	۱۰,۴۵۹,۳۸۸,۲۴۸	.	.
۴۵	صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۶	فولاد آیاز ایران	.	.	.	.	.	.	۵۷۸,۹۴۹	۵۷۸,۹۴۹
۴۷	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۸	فولاد مبارکه اصفهان	۸۲۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰	۴,۸۹۶,۰۰۰	۴,۸۷۶,۰۰۰	۴,۸۷۶,۰۰۰	.	.	.
۴۹	کشاورزی و دامپروری بیتلود	۳۴	۳۴	۵۷۴,۲۲۰	۵۷۴,۲۲۰	۵۷۴,۲۲۰	.	.	.
۵۰	کویر تایر	.	.	.	.	.	.	.	.
۵۱	گروه صنایع کاغذ پارس	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۹,۱۰۶,۱۰۲,۵۶۲	۹,۱۰۶,۱۰۲,۵۶۲	۹,۱۰۶,۱۰۲,۵۶۲	۴,۵۸۰,۶۹۹,۲۲۲	(۴۴۶,۰۶۸,۰۵۶۸)	(۴۴۶,۰۶۸,۰۵۶۸)
۵۲	گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	۷۵,۱۹۹,۵۱	۷۵,۱۹۹,۵۱
۵۳	گروه مهندس (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	۹۲,۹۱۰,۵۰۴	۹۲,۹۱۰,۵۰۴
۵۴	گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	۳۲۵,۷۳۳,۱۶-	۳۲۵,۷۳۳,۱۶-
۵۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۴,۱۷۰,۰۰۰	۴,۱۷۰,۰۰۰	۹,۴۶۴,۲۸۸,۹۲۵	۹,۴۶۳,۱۶۴,۲۳۱	۹,۴۶۳,۱۶۴,۲۳۱	۱۱,۰,۱۶۷,۵۲۳	(۴۵,۶۹۱,۲۸۷۵)	(۴۵,۶۹۱,۲۸۷۵)
۵۶	لیزینگ رایان سایا	.	.	.	.	.	.	.	.
۵۷	مخابرات ایران	۶,۳۵۰,۰۰۰	۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۴۵۰,۲۳۱,۱۴۶	۱۴,۴۵۰,۲۳۱,۱۴۶	۱۴,۴۵۰,۲۳۱,۱۴۶	۶,۹۶,۷۸۰,۹	(۴۵,۶۰۴,۷۲۹,۱۶)	(۴۵,۶۰۴,۷۲۹,۱۶)
۵۸	مدیریت صنعت شوینده	.	.	.	.	.	.	.	.
۵۹	ت.ص. بهشهر	.	.	.	.	.	.	.	.
۶۰	معدنی اسلام ایران	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱,۹۶۶,۷۸۵,۰۴۰	۲,۸۷۵,۰۰۰	۲,۸۷۵,۰۰۰	۹۰,۱۱۱,۸۳۷	۵۷۱,۱۰۱,۸۳۷	۵۷۱,۱۰۱,۸۳۷
۶۱	معدنی و صنعتی گل کهر	.	.	.	.	.	.	۵۲۵,۴۳۰,۰۳۳	۵۲۵,۴۳۰,۰۳۳
۶۲	ملی صنایع مس ایران	۵,۱۲۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۰۰۰	۱۴,۴۶۶,۹۶۱,۰۳۷	۲۰,۷۲۶,۱۲۸,۰۵۱	۲۰,۷۲۶,۱۲۸,۰۵۱	۵,۹۶۳,۸۰۸,۶۴۴	(۴۶,۶۸۸,۰۲۸)	(۴۶,۶۸۸,۰۲۸)
۶۳	نقف بهران	.	.	.	.	.	.	.	.
۶۴	همکاران سیستم	۳۴۷,۳۶۸	۳۴۷,۳۶۸	۱,۹۱۲,۲۲۴,۲۲۴,۰۰۳	۲۴۲,۵۷۹,۸۹۸,۹۱۸	۲۴۲,۵۷۹,۸۹۸,۹۱۸	۵۷۱,۱۰۱,۸۳۷	(۴۷,۷۴۲)	(۴۷,۷۴۲)
۶۵	جمع	.	.	.	.	.	.	۴,۲۸۲,۴۰۶,۲۴۴	۴,۲۸۲,۴۰۶,۲۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز
کوارٹر مالی صنان دوره‌ای
بادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۶-۱ سود تحقق نیافنده حاصل از نیکهداری سهام:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق	نیافنده	سود(زیان) تحقق	نیافنده	ریال	سال مالی	دوره مالی نه ماهه	منتهی به														
۱	البرزدارو	۱,۷۵۲,۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶.۱۲.۲۹	۱۳۹۶.۰۹.۳۰	۱۳۹۶.۰۹.۳۰	
۲	باما	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳	بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴	بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵	بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶	بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷	پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹	پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰	پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱	پتروشیمی پرديس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳	پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴	پتروشیمی فخر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵	پتروشیمی مین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶	تامین سرمایه‌آمید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷	تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۸	داروسازی تویله دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹	داروسازی جابراین حیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۰	سیحان دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱	سرمایه‌گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳	سرمایه‌گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴	سرمایه‌گذاری تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵	سرمایه‌گذاری شفادرارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۶	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۷	سرمایه‌گذاری سه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۸	سرمایه‌گذاری صندوق بازنگشتنی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹	سنگ اهن کهریزمن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰	شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱	شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳	صنایع چاکچینی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۴	صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۵	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۶	کالسین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۷	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۸	گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۹	گروه صنعتی پارز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۰	گروه پیغمبر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۲	لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۳	مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۴	مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۵	معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۶	معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۷	ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۸	نفت پهلوان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۹	همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز
گواش مالی صنان دوره‌ای
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۰ آذر ماه ۱۳۹۷

ردیف	حق تقدیر	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق	سود(زیان) تحقق	نیافته	منتهی به	سال مالی	دوره مالی نه ماهه	
												منتهی به	منتهی به
۱	ج . داروسازی جابرین حیان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۶.۱۲.۲۹	۱۳۹۶.۰۹.۳۰
۲	ج . صنایع خاکچینی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۲.۳۸۲۰.۴۲	(۲۱۷،۸۲۰،۵۶۹)
۳	ج . لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۲.۳۸۲۰.۴۲	۳۴۵۵.۹۱۱
۴	ج . ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۲.۳۸۲۰.۴۲	(۳۴،۴۳۰،۸۳۶)

۱۶-۲- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدیر:

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق	سود(زیان) تحقق	نیافته	منتهی به	سال مالی	دوره مالی نه ماهه	
												منتهی به	منتهی به
۱	استادخانه-م/ابودجه-۹۸۰۶۲۷-۹۷۷	۹۲۵	۷۹۶،۳۷۱،۲۵۰	۷۹۶،۳۰۷،۷۸۰	۵۷۷،۳۴۲	۱،۵۶۵،۰۲۸	.	.	.	.	.	۱۳۹۶.۱۲.۲۹	۱۳۹۶.۰۹.۳۰
۲	استادخانه-م/ابودجه-۹۸۰۷۲۳-۹۷۷	۲۵۰۱۴۸	۲۱۰۳۵۰۴۹۳،۷۲۴	۲۰۰۳۸۴،۷۷۸،۱۰۶	۱۵۰۴۸۱،۲۸۳	۹۵۳،۲۳۴،۳۳۵	.	.	.	.	.	۱۲.۳۸۲۰.۴۲	.
۳	استادخانه-م/ابودجه-۹۸۰۳۰-۹۷۷	۳۵۶	۳۰۰۷۲،۲۸۰،۰۰۰	۲۹۰۳۸۵۰،۷۷۳	۲۰۰۷۲،۴۰۳	۱۶۶،۱۹۲،۸۱۴	.	.	.	.	.	۱۲.۳۸۲۰.۴۲	(۲۱۷،۸۲۰،۵۶۹)
۴	استادخانه-م/ابودجه-۹۸۰۵۳-۹۷۷	۲۰۰۰۰	۱۷۰۳۰۰،۱۲۰،۰۰۰	۱۶۰۳۸۶،۷۳۴،۱۲۵	۱۲۰۴۲،۵۸۷	۱،۰۹۰،۸۴۳،۲۸۸	.	.	.	.	.	۱۲.۳۸۲۰.۴۲	۳۴۵۵.۹۱۱
۵	استادخانه-م/ابودجه-۹۷۱۰۱۰-۹۶۶	۸۰۰۰	۷۹۰۵۰،۶۸۰،۰۰۰	۷۹۰۴۸۰،۲۵۶،۱۷۸	۵۷۶۴۲۴۳	۱۵۰۵۶،۰۲۸	.	.	.	.	.	۱۳۹۶.۱۲.۲۹	۱۳۹۶.۰۹.۳۰
۶	استادخانه-م/ابودجه-۹۸۰۴۱۱-۹۶۶	۵۹۰۶۵	۵۳۰۱۳۶،۱۷۳،۳۰۰	۴۹۰۵۳۰،۴۸۶۶۹	۳۸۰۵۲۳،۷۲۶	۳۵۵۴۶۰،۱۰۲۵	.	.	.	.	.	۱۲.۳۸۲۰.۴۲	.
۷	استادخانه-م/ابودجه-۹۸۰۴۱۱-۹۶۶	۶۷۷۳۲	۶۰۰۵۹۰،۱۶۱،۷۷	۵۵۰۵۴۰،۴۵۰،۴۴۳	۴۳۸۸۸،۱۴۲	۴۹۸۰-۷۶۹،۱۲۲	.	.	.	.	.	۱۲.۳۸۲۰.۴۲	.
۸	استادخانه-م/ابودجه-۹۸۱۱۱۴-۹۶۶	۱۰۰۰۰	۷۹۰۵۷،۳۷۰،۰۰۰	۷۹۰۴۲۵،۷۴۷،۵۲۰	۵۷۵۰،۷۷۱	۷۵۵۷۳۱،۷۰۹	.	.	.	.	.	۱۲.۳۸۲۰.۴۲	.
۹	مشارکت دولتی-۹۹۰۹۰۹-سرایط خاص	۹۰۴۰۰	۸۰۳۳۲۸۶۵،۰۰۰	۸۰۰۴۱۱-۴۱۱-۹۶۶	۶۰۰۴۱۰،۱۳۷	۱۱۴۹،۴۱۹،۱۲۶	.	.	.	.	.	۱۲.۳۸۲۰.۴۲	.
۱۰	استادخانه-م/ابودجه-۹۸۰۵۲۳-۹۶۶	۲۴۸۹۳	۲۱۰۹۳۴،۷۲۵،۰۷۰	۲۰۰۹۸،۴۴۹،۸۵۱	۱۵۰۹۰،۲۵۷۶	۱۵۲۰-۳۷۳،۲۲۳	.	.	.	.	.	۱۲.۳۸۲۰.۴۲	(۹،۹۸۲۶۵۱۶)
۱۱	اجاره پتروآمد-اسیا ۳ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	(۹،۹۸۲۶۵۱۶)	.	.	.	.	.	۱۲.۳۸۲۰.۴۲	(۱۹۰،۶۹۰،۳۹۶)
۱۲	اوراق اجاره فولادکاوه جنوب کیش	.	.	.	.	(۱۹۰،۶۹۰،۳۹۶)	.	.	.	.	.	۱۲.۳۸۲۰.۴۲	.
۱۳	اجاره هوایپاری ماهان	.	.	.	.	۱۱۶۱۶	.	.	.	.	.	۱۲.۳۸۲۰.۴۲	.
۱۴	اوراق رهنی بانک مسکن	.	.	.	.	۳۴۸۶۷۵۶۱	.	.	.	.	.	۱۲.۳۸۲۰.۴۲	۵۸۲۷۷،۳۵۵
						۱۳۹۶۷۹،۴۰۰،۲۷۹	.	۱۴۶،۷۴۹،۶۰۰	۱۸۷،۲۸۷،۰۹۰،۹۸۲	۲۰،۳۹۸،۴۴۹،۸۵۱	۱۴۶،۷۴۹،۶۰۰	۱۳۹۷۰،۹،۳۰	۱۳۹۶.۰۹.۳۰

۱۶-۳- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت:

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز
گذاشی مالی مان دوره ای
پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ اذر ماه ۱۳۹۷

سود سهام - ۱۷

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم-ریال	تعداد سهام متعلقه	جمع درآمد سود سهام-ریال	هزینه تنزیل-ریال	خلاص درآمد سود سهام-ریال	خلاص درآمد سود سهام-ریال	سال مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۹.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۱۲.۲۹
۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	۹۵۴,۵۸۹	۳,۱۸۰	۳,۰۳۵,۵۹۳,۰۲۰	۳,۰۳۵,۵۹۳,۰۲۰	-	-	-	-	-
۲	شرکت الیز دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳	شرکت باما	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴	شرکت بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵	شرکت بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶	شرکت بیمه ما	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷	شرکت پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸	شرکت پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۹	شرکت پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰	شرکت پتروشیمی بردس - بوسی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱	شرکت پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲	شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳	شرکت پتروشیمی میبن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴	شرکت پتروشیمی فخر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵	شرکت تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶	شرکت توسعه خدمات دریایی ویندri سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷	شرکت خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۸	شرکت داروسازی تولید دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹	شرکت داروسازی جابر ابن حیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۰	شرکت رایان سایما	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۱	شرکت سرمایه‌گذاری بازنیستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۲	شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳	شرکت سرمایه‌گذاری خوارزم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴	شرکت سرمایه‌گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵	شرکت سگ اهن گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۶	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۷	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۸	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹	شرکت فولاد ایلایز ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۰	شرکت صنایع خاکچی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱	شرکت ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۲	شرکت گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳	شرکت گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۴	شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۵	شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۶	شرکت معدنی اصلاح ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۷	شرکت همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۸	شرکت نفت بهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی صنان دوره ای

داداشهای توضیحی صورتیگاری مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا عالی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۱۲.۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۹.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۹.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۹.۳۰	پاداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۶۷۶.۲۸۰.۰۴۳	۷.۳۰.۹۵۶.۸۸۹۳	۱.۵۷۵.۲۲۶۵	۱۸-۱	
۳۵۵۰.۲۵۵۰۵	۱۵۸.۰۶.۴۸۷	۶۵۸.۵۸۷.۹۶۹	۱۸-۲	
۸۰۳۱.۳۰۵۰۴۸	۷.۴۶۷.۷۵۹.۳۸۰	۲.۱۹۶.۱۹۰.۲۳۴		

سود اوراق مشارکت
سود سپرده بانک

۱۸- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۱۲.۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۹.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۹.۳۰				
سود خالص ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال	نرخ سود درصد	مبلغ اسی هر برگ ریال	تاریخ سرسپید	تاریخ سرمایه گذاری
۱.۰۵۹.۵۳۷.۹۱۶	۱.۰۵۳.۱۳۲.۹۵۶	.	۲۱	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱۳۹۵/۰۳/۰۹
۲۲.۹۴۴.۰۰۸	۲۲.۹۴۴.۰۰۸	.	۲۱	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۱۳۹۵/۰۲/۱۲
۱.۶۶۰.۹۵۲.۷۴۴	۱.۶۶۰.۹۵۲.۷۴۴	.	۲۱	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱۳۹۴/۱۰/۱۹
۵۷۲.۱۳۹.۵۵۸	۵۷۲.۱۳۹.۵۵۸	.	۲۱	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۴/۰۴/۰۵
۳۷۵.۲۵۲.۹۳۵	۳۷۵.۲۵۲.۹۳۵	.	۲۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۲/۰۷/۰۹
۴۰۸.۱۸۲.۸۴۲	۴۰۸.۱۸۲.۸۴۲	.	۲۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱۳۹۲/۰۷/۲۹
۱۸۰.۴.۱۴۳.۹۲۹	۱۸۰.۴.۱۴۳.۹۲۹	.	۲۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۲/۱۰/۲۲
۱۴.۲۴۴.۵۹۵	۱۴.۲۴۴.۵۹۵	.	۲۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱۳۹۳/۰۴/۰۵
۱.۰۵۲.۷۹۵.۰۲۱	۸.۶.۶۱۳.۰۸	۴۹.۰.۵۹.۹۰۶	۲۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
۶۵۲.۸۷۰.۰۴۶	۵۹۸.۹۷۲.۷۶۳	.	۱۸.۵	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۳۹۵/۰۴/۱۳
.	.	۲۰.۸.۷۲۲.۳۳۵	۱۶	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰/۰۴/۰۳	۱۳۹۷/۰۴/۰۳
۴۵۲.۲۱۶.۲۶۹	۳۹۲.۶۷۱.۲۵۵	۷۲۴.۵۱.۰۷۰	۲۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۰
.	.	۱۹.۳۶۵.۷۹	۲۱	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۲/۱۴
.	.	۵۲۶.۰۱۲.۶۷۵	۱۵	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۹
۷.۶۷۶.۲۸۰.۰۴۳	۷.۳۰.۹۶۹.۸۸۹۳	۱.۵۷۷.۶۰۲.۲۶۵				

اوراق مشارک:

اوراق مشارکت اجاره هوایمایی ماهان ۹۹۰۳

اوراق مشارکت اوراق اجاره چوبیار ۹۹۲۱۲

اوراق مشارکت اجاره دانا تبریزی کیش ۱۳۹۴

اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران ۱۳۹۴

اوراق مشارکت اجاره چادرملو(صجاد) ۱۳۹۲

اوراق مشارکت واسط مالی مرداد ۱۳۹۳

اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۳۰ درصد ۱۳۹۳

اوراق مشارکت اجاره بوئان سه ماهه ۲۰ درصد ۱۳۹۳

اوراق مشارکت اوراق اجاره فولادکوه جنوب کیش ۹۷۰۴۱۳

اوراق مشارکت سکوک اجاره مخابرات ۳-ماهه ۱۶٪

اوراق مشارکت اجاره پتروآمید آسیا ۳۰ درصد ۱۳۹۳

اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪ ۱۳۹۳

اوراق مشارکت مشارکت دولتی-۹-شرابط خاص ۹۹۰۹۹

سود خالص

۱۸- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۱۲.۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۹.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۹.۳۰				
سود ریال	سود ریال	سود ریال	نرخ سود درصد	تاریخ سرسپید	تاریخ سرمایه گذاری	
۲۳۷.۸۲۵.۹۵۹	۱۳۵.۰.۳۱۹۵	۸۶۱۱.۲۱۸	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۱/۰۱/۲۹	
۱۱۷.۲۲۲.۹۹۵	۲۲۶۸۳.۳۴۴	۶۴۹.۹۸۶.۰۱۸	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	
۳۵۵.۰۴۸.۹۵۴	۱۵۸.۰.۸۶.۵۳۹	۶۵۸.۵۹۷.۲۲۶				
(۲۱.۴۴۹)	(۲۶.۰.۰۵)	(۹.۲۶۷)				
۳۵۵.۰۴۸.۹۵۴	۱۵۸.۰.۸۶.۴۸۷	۶۵۸.۵۸۷.۹۹۹				

بانک ملت شعبه هفت تیر شماره حساب ۴۰۰۰۰۰۷۹

بانک ملت شعبه کارگزاری مفید شماره حساب ۵۸۰۱۹۷۳۴۰۱

هزینه تنزيل

جمع

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۱۲.۲۹	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۹.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۹.۳۰
ریال	ریال	ریال
۵۲.۵۳۷.۲۹۶	۴۳.۰.۲۰.۱۴۱	۲۱.۰.۵۷۹
۲۳۶۸۴	۲۳۶۸۴	.
۱۵.۷۵۰.۴۶۵	.	۸۸.۵.۴۹۷۵
۶۸.۳۱۱.۴۴۵	۴۴.۰.۴۳.۱۲۵	۹۰.۹.۱۰.۰۵۴

سود سهام

سود بانک

تعديل کامزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیراست :

سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	
منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۶.۱۲.۲۹	۱۳۹۶.۰۹.۳۰	۱۳۹۷.۰۹.۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴,۴۷۶,۵۹۵,۰۹۴	۳,۱۳۹,۱۷۳,۸۹۱	۴,۳۰۰,۱۲۱,۱۳۰	مدیر صندوق
۵۳۸,۲۵۸,۴۹۵	۳۹۴,۷۵۲,۷۷۳	۵۸۳,۵۵۴,۷۰۹	متولی
۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	۱۰۵,۸۶۳,۱۱۲	۱۰۵,۸۶۳,۱۱۲	حسابرس
۵,۱۵۴,۸۵۳,۷۱۹	۳,۶۳۹,۷۸۹,۷۷۶	۴,۹۸۹,۵۳۸,۹۵۱	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	
منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۶.۱۲.۲۹	۱۳۹۶.۰۹.۳۰	۱۳۹۷.۰۹.۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۵۲,۲۷۷,۸۵۲	۲۶۳,۰۲۹,۳۸۰	۲۶۸,۳۵۹,۶۱۲	هزینه آبونمان
.	.	۱۹۷,۷۳۱,۱۸۴	هزینه تصفیه
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	سایر هزینه‌ها
۳۵۲,۳۲۷,۸۵۲	۲۶۳,۰۷۹,۳۸۰	۴۶۶,۲۳۰,۷۹۶	

۲۲- تعدیلات

سال مالی	دوره مالی نه ماهه	دوره مالی نه ماهه	
منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۶.۱۲.۲۹	۱۳۹۶.۰۹.۳۰	۱۳۹۷.۰۹.۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶,۹۷۵,۵۰۴,۸۲۹	۲,۷۹۸,۸۷۲,۴۸۱	۲۶۲,۳۲۵,۴۲۳,۶۲۲	تعديلات ناشي از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۵۰,۹۲۱,۳۳۰,۶۷۱)	(۱۰,۲۸۵,۰۴۳,۵۲۶)	(۱۸۰,۸۵۶,۷۴۲,۱۳۶)	تعديلات ناشي از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۴۳,۹۴۵,۸۲۵,۸۴۲)	(۹,۴۸۶,۱۷۱,۰۴۵)	۸۱,۴۶۸,۶۸۱,۴۸۶	

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۳۹۷.۰۹.۳۰

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۵,۳%	۷,۳۵۰	سهام ممتاز	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری مفید
۱,۹%	۲,۶۵۰	سهام ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سبد گردان انتخاب مفید
۵,۷%	۷,۹۵۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رضا ابراهیمی قلعه حسن
۰,۱%	۲۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رحیم صادقی دمنه
۰,۱%	۲۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد رضا گلدوست
۱۳,۴%	۱۸,۵۵۰			

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 ثبت صندوق	خرید و فروش سهام	۲,۱۶۰,۳۶۶,۶۲۰,۷۹۴	۲,۸۱۳,۸۲۰,۳۵۷
شرکت سبد گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	ارکان صندوق	۴,۳۰۰,۱۲۱,۱۳۰	(۱,۹۹۸,۵۳۵,۱۲۹)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیان	متولی صندوق	ارکان صندوق	۵۸۳,۵۵۴,۷۰۹	(۳۱۴,۹۱۶,۳۶۰)
موسسه حسابرسی فراز مشاور	حسابرس صندوق	ارکان صندوق	۱۰۵,۸۶۳,۱۱۲	(۳۴,۵۲۰,۵۸۰)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در

بادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.