

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز



شماره ثبت: صندوق ممتاز اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۲۹۰۵۱ (۲۹/۰۱/۱۳۹۱)

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

| شماره صفحه | |
|------------|--|
| ۲ | • صورت خالص داراییها |
| ۳ | • صورت سود و زیان |
| ۴ | • صورت گردش خالص داراییها |
| | • یادداشت‌های توضیحی: |
| ۵ | الف. اطلاعات کلی صندوق |
| ۶ | ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی |
| ۶-۹ | پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| ۱۰-۲۵ | 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 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 پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۹ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

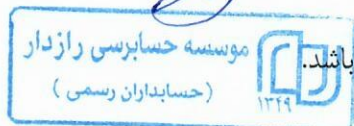
| امضا | نماینده | شخص حقوقی | ارکان صندوق |
|---|-----------------------|----------------------|-------------|
|  | رضا ابراهیمی قلعه حسن | شرکت سید گردان مفید | مدیر صندوق |
|  | محمود محمد زاده | موسسه حسابرسی رازدار | متولی صندوق |

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | یادداشت | دارایی ها |
|-------------------|-------------------|---------|---|
| ریال | ریال | | |
| ۲,۶۰۱,۴۵۹,۵۳۹,۶۹۷ | ۲,۵۲۶,۹۵۱,۴۷۱,۱۵۹ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۱,۴۶۷,۶۲۵,۲۴۶,۵۹۷ | ۱,۴۳۵,۳۸۸,۷۰۳,۲۱۵ | ۶ | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۳,۷۰۴,۰۳۷,۳۷۶ | ۳۲,۷۲۳,۲۷۴,۱۴۸ | ۷ | حسابهای دریافتی |
| . | ۸۵۳,۰۵۱,۱۵۳ | ۸ | سایر داراییها |
| ۷۹,۱۹۵,۱۵۵,۰۹۴ | ۷۹,۴۹۸,۰۸۵,۹۹۶ | ۹ | موجودی نقد |
| . | ۳۶,۳۹۷,۷۵۳,۰۷۴ | ۱۰ | جاری کارگزاران |
| ۴,۱۵۱,۹۸۳,۹۷۸,۷۶۴ | ۴,۱۱۱,۸۱۲,۳۳۸,۷۴۵ | | جمع داراییها |
| | | | <u>بدهی ها</u> |
| ۱۵,۸۴۲,۰۱۰,۶۷۴ | . | ۱۰ | جاری کارگزاران |
| ۱۳,۴۷۴,۳۸۹,۲۶۸ | ۶,۹۲۳,۷۴۷,۶۹۱ | ۱۱ | بدهی به سرمایه گذاران |
| ۲۸,۷۰۷,۸۱۶,۵۷۳ | ۲۴,۴۱۴,۰۶۵,۷۰۳ | ۱۲ | بدهی به ارکان صندوق |
| ۲۴,۶۲۶,۴۸۷,۶۰۲ | ۶,۳۹۸,۸۹۶,۴۲۰ | ۱۳ | سایر حسابهای پرداختی و ذخایر |
| ۸۲,۶۵۰,۷۰۴,۱۱۷ | ۳۷,۷۳۶,۷۰۹,۸۱۴ | | جمع بدهیها |
| ۴,۰۶۹,۳۳۳,۲۷۴,۶۴۷ | ۴,۰۷۴,۰۷۵,۶۲۸,۹۳۱ | ۱۴ | خالص داراییها |
| ۱۴,۴۴۸,۸۴۶ | ۱۲۳,۰۲۹,۲۴۰ | | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۲۸۱,۶۳۷ | ۳۳,۱۱۵ | | خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری |



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

سیدگردان مؤسسه حسابرسی رازدار
۱۳۱۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

صورت سود و زیان

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

| دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | یادداشت |
|--|--|---|
| ریال | ریال | |
| درآمدها: | | |
| ۱۶۱,۳۱۳,۷۰۷,۵۱۱ | ۳۵۴,۲۲۷,۴۸۳,۶۴۱ | ۱۵ سود(زیان) فروش اوراق بهادار |
| ۲۴۹,۷۲۶,۴۰۹,۷۹۰ | ۱۳۷,۲۱۲,۶۳۱,۷۳۱ | ۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار |
| ۱۹۰,۸۷۸,۵۴۲,۵۲۸ | ۱۸۳,۹۲۵,۲۲۰,۵۷۴ | ۱۷ سود سهام |
| ۲۴,۲۸۳,۶۷۱,۹۷۴ | ۲۶,۶۴۹,۰۸۰,۱۵۴ | ۱۸ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۴,۱۹۹,۳۸۷,۸۰۷ | ۹۴,۲۷۸,۲۲۰ | ۱۹ سایر درآمدها |
| ۶۳۰,۴۰۱,۷۱۹,۶۱۰ | ۷۰۲,۱۰۸,۶۹۴,۳۲۰ | جمع درآمدها |
| هزینه‌ها: | | |
| ۳۵,۱۴۳,۶۸۸,۷۳۲ | ۴۵,۵۰۳,۷۷۱,۹۹۸ | ۲۰ هزینه کارمزد ارکان |
| ۲,۱۹۵,۳۳۲,۴۴۴ | ۳,۷۲۶,۴۱۲,۵۲۶ | ۲۱ سایر هزینه‌ها |
| ۳۷,۳۳۹,۰۲۱,۱۷۶ | ۴۹,۲۳۰,۱۸۴,۵۲۴ | جمع هزینه‌ها |
| ۵۹۳,۰۶۲,۶۹۸,۴۳۴ | ۶۵۲,۸۷۸,۵۰۹,۷۹۶ | سودخالص |

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

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰

مؤسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۲۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

صورت گردش خالص داراییها

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | یادداشت |
|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--|
| ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | |
| ۳,۵۱۶,۷۸۱,۵۸۵,۷۷۰ | ۱۸,۶۴۹,۳۹۶ | ۴,۰۶۹,۳۳۳,۲۷۴,۶۴۷ | ۱۴,۴۴۸,۸۴۶ | خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره |
| ۳۶,۳۴۹,۳۳۰,۰۰۰ | ۳,۶۳۴,۹۳۳ | ۶۱,۵۰۳,۲۸۰,۰۰۰ | ۶,۱۵۴,۳۲۸ | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره |
| . | . | . | ۱۱۲,۲۸۱,۳۷۲ | * سهام جایزه |
| (۷۲,۳۰۳,۹۸۰,۰۰۰) | (۷,۲۳۰,۳۹۸) | (۹۸,۴۵۵,۴۹۰,۰۰۰) | (۹,۸۵۵,۳۰۶) | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره |
| ۵۹۳,۰۶۲,۶۹۸,۴۳۴ | - | ۶۵۲,۸۷۸,۵۰۹,۷۹۶ | - | سود خالص دوره |
| (۷۰۶,۰۵۱,۱۹۳,۸۸۴) | - | (۶۱۱,۱۸۳,۹۴۵,۵۱۲) | - | ۲۲ تعدیلات |
| ۳,۳۶۷,۸۴۵,۴۴۰,۳۲۰ | ۱۵,۰۵۳,۹۳۱ | ۴,۰۷۴,۰۷۵,۶۲۸,۹۳۱ | ۱۲۳,۰۲۹,۲۴۰ | خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره |

* با توجه به صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ و تایید سازمان بورس به شماره ۱۲۲/۱۳۶۷۳۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۷ به ازای هر یک واحد سرمایه گذاری صندوق تعداد ۹ واحد سرمایه گذاری عادی به عنوان واحد سرمایه گذاری جایزه تخصیص یافت.

موسسه حسابداری رازدار
(حسابداران رسمی)

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

سید محمد سعید
شماره ثبت ۴۹۴۷۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

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 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، 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 بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴، مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۱/۲۸ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زند، ابتدای قائم مقام، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۸ واقع شده است.

۲-۱- اطلاع رسانی سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز مطابق با ماده ۵۵ 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:

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | واحدهای تحت تملک ممتاز |
|------|------------------------------|------------------------------|------------------------|
| ۱ | گروه خدمات بازار سرمایه مفید | ۹۹۰.۰۰۰ | ۹۹.۰٪ |
| ۲ | شرکت سبد گردان مفید | ۱۰.۰۰۰ | ۰.۱٪ |
| | جمع | ۱,۰۰۰.۰۰۰ | ۱۰۰٪ |

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

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

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

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، سهروردی جنوبی-پایین تر از مطهری-خیابان برادران نوبخت-پلاک ۲۹-طبقه اول

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۴ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد . بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی مدت فعالیت صندوق یا ظرف ۳ 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.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۳-۵- 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 ۳-۲-۲ و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان مجاز نصاب سرمایه‌گذاری در آنها. به هر حال محاسبه کارمزد مزبور با رعایت مفاد دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه‌گذاری مصوب ۱۳۹۳/۰۷/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار انجام خواهد شد. |
| متولی | سالانه یک در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق. حداقل ۱۰۰۰ و حداکثر ۱۳۰۰ میلیون ریال. |
| حسابرس | سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال |
| کارمزد تصفیه صندوق | معادل ۰/۱ 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 | 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 مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع . ۲.۵ میلیارد ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۶۲،۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۱۰،۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها |
| ارزش دارایی ها به میلیارد در ریال | از صفر تا ۳۰،۰۰۰ |
| ضریب | از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰ |
| | بالاتر ۵۰،۰۰۰ |
| | ۰/۰۰۰۲۵ |
| | ۰/۰۰۰۱۵ |
| | ۰/۰۰۰۰۵ |

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

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

۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

۳-۸- 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 (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|--|
| درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | صنعت |
| درصد | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | |
| ۱۲.۰٪ | ۴۹۹,۸۲۷,۰۴۳,۷۰۸ | ۳۶۲,۲۵۵,۵۹۹,۶۴۳ | ۱۱.۴٪ | ۴۷۱,۸۱۷,۶۹۰,۶۱۴ | ۳۷۷,۶۸۵,۴۹۱,۷۵۶ | محصولات شیمیایی |
| ۱۸.۵٪ | ۷۶۹,۴۸۷,۰۴۲,۲۹۸ | ۵۷۴,۰۷۱,۲۴۲,۳۵۲ | ۸.۶۴٪ | ۳۵۵,۲۹۵,۲۷۲,۷۵۷ | ۲۸۸,۰۲۱,۱۸۴,۱۴۰ | فلزات اساسی |
| ۱.۰٪ | ۴۲,۵۵۶,۹۷۴,۴۴۱ | ۴۶,۰۰۲,۵۵۶,۲۲۵ | ۸.۲۸٪ | ۳۴۰,۴۸۶,۴۰۸,۸۹۲ | ۳۳۷,۰۷۸,۷۴۲,۴۶۴ | بانکها و موسسات اعتباری |
| ۴.۸٪ | ۱۹۸,۹۶۵,۵۲۴,۲۵۷ | ۱۱۴,۹۹۴,۰۶۵,۹۰۳ | ۴.۳۹٪ | ۱۸۰,۶۹۶,۹۳۶,۳۶۱ | ۱۱۴,۱۰۲,۰۴۹,۱۵۶ | فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای |
| ۴.۱٪ | ۱۷۲,۲۵۷,۶۸۰,۵۳۶ | ۱۴۴,۰۵۴,۹۸۵,۰۵۵ | ۳.۹۵٪ | ۱۶۲,۲۴۷,۹۶۷,۹۶۵ | ۱۱۸,۳۲۴,۶۴۹,۷۱۴ | مواد و محصولات دارویی |
| ۵.۵٪ | ۲۲۸,۰۳۹,۴۷۴,۳۲۸ | ۱۶۱,۹۱۶,۹۱۵,۵۲۰ | ۳.۲۱٪ | ۱۳۲,۰۶۵,۱۲۷,۰۰۴ | ۸۹,۰۵۱,۶۰۱,۴۰۶ | سیمان، آهک و گچ |
| ۰.۰٪ | . | . | ۲.۸۲٪ | ۱۱۵,۹۶۸,۷۰۰,۱۱۸ | ۱۰۴,۲۷۱,۳۶۳,۹۳۰ | کاشی و سرامیک |
| ۳.۳٪ | ۱۳۶,۱۱۹,۰۷۶,۷۰۹ | ۱۴۰,۳۱۳,۷۲۵,۲۰۷ | ۲.۵۴٪ | ۱۰۴,۵۴۶,۸۱۰,۷۶۶ | ۱۱۸,۲۲۲,۱۴۵,۶۱۸ | سرمایه گذاریها |
| ۰.۰٪ | . | . | ۲.۱۹٪ | ۹۰,۰۳۲,۷۸۱,۹۴۴ | ۱۰۲,۶۰۶,۱۲۹,۸۹۶ | خودرو و ساخت قطعات |
| ۲.۲٪ | ۹۰,۱۹۴,۰۶۱,۱۱۸ | ۴۳,۸۳۵,۲۰۵,۹۸۱ | ۱.۹۸٪ | ۸۱,۳۸۲,۷۸۹,۰۷۷ | ۴۰,۳۲۸,۲۸۶,۳۶۴ | شرکت‌های چند رشته ای صنعتی |
| ۱.۱٪ | ۴۴,۳۱۶,۰۹۱,۲۰۶ | ۳۴,۳۸۸,۶۵۸,۳۰۶ | ۱.۷۵٪ | ۷۱,۷۸۴,۰۷۳,۳۱۷ | ۳۷,۹۶۸,۲۵۳,۶۷۶ | لاستیک و پلاستیک |
| ۲.۶٪ | ۱۰۹,۶۶۴,۵۷۲,۳۵۶ | ۷۳,۰۴۷,۹۰۳,۲۴۰ | ۱.۶۳٪ | ۶۶,۹۱۱,۰۷۰,۵۳۲ | ۵۶,۹۰۵,۹۱۳,۳۴۴ | استخراج ذغال سنگ |
| ۰.۰٪ | . | . | ۱.۵۳٪ | ۶۳,۰۴۶,۷۱۶,۲۲۸ | ۶۲,۷۲۰,۸۶۶,۰۰۳ | زراعت و خدمات وابسته |
| ۰.۰٪ | . | . | ۱.۵۳٪ | ۶۲,۹۸۷,۳۲۰,۰۰۷ | ۶۴,۸۸۲,۴۹۵,۱۹۲ | بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی |
| ۱.۴٪ | ۵۸,۵۵۸,۷۴۶,۵۶۳ | ۳۱,۱۳۶,۶۸۱,۷۷۹ | ۱.۲۳٪ | ۵۰,۶۲۱,۸۸۲,۸۹۸ | ۳۷,۷۲۷,۳۰۹,۸۱۹ | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم |
| ۴.۰٪ | ۱۶۵,۵۷۷,۱۳۶,۹۷۴ | ۹۸,۸۹۶,۳۳۰,۳۶۵ | ۱.۱۸٪ | ۴۸,۶۰۹,۵۷۶,۴۱۹ | ۲۴,۶۸۷,۵۰۰,۴۵۸ | ماشین آلات و تجهیزات |
| ۰.۰٪ | . | . | ۱.۱۵٪ | ۴۷,۱۱۴,۶۹۳,۳۱۳ | ۴۴,۸۳۲,۵۲۷,۵۰۸ | مخابرات |

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | صنعت |
|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|--|
| درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | |
| درصد | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | |
| ۰.۰٪ | ۰ | ۰ | ۱.۱۳٪ | ۴۶,۵۲۶,۹۲۷,۷۵۱ | ۴۳,۷۲۲,۰۱۱,۵۵۱ | تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری |
| ۲.۱٪ | ۸۵,۸۹۶,۱۱۵,۲۰۳ | ۴۶,۴۴۶,۲۲۶,۵۹۶ | ۰.۸۴٪ | ۳۴,۷۳۸,۷۲۵,۱۹۶ | ۲۱۷۰۰۶۹۰۰۲۹ | استخراج کانه های فلزی |
| ۶۲.۷٪ | ۲,۶۰۱,۴۵۹,۵۳۹,۶۹۷ | ۱,۸۷۱,۳۶۰,۰۹۶,۱۷۲ | ۶۱.۴۶٪ | ۲,۵۲۶,۹۵۱,۴۷۱,۱۵۹ | ۲,۰۸۴,۸۳۹,۴۱۲,۰۲۴ | |

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

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

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | بهای تمام شده | | نرخ سود | | تاریخ سررسید | |
|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------|------------|--------------|--------------------------|
| درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش | درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | درصد |
| ۲.۳۲٪ | ۹۶,۲۸۲,۲۴۵,۱۸۹ | ۲.۷۶٪ | ۱۱۲,۳۳۷,۲۶۹,۱۶۷ | ۰ | ۹۱,۶۲۰,۱۲۵,۱۲۵ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۵/۲۲ | ۰۳۰۵۲۲-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۰.۱۶٪ | ۶,۵۷۸,۳۵۹,۳۵۶ | ۳.۹۵٪ | ۱۶۲,۵۷۱,۹۲۳,۰۲۷ | ۰ | ۱۵۵,۷۱۶,۱۰۸,۴۹۸ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۷/۲۳ | ۰۳۰۷۲۳-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۱.۴۷٪ | ۶۰,۹۳۳,۵۹۵,۵۱۷ | ۱.۷۷٪ | ۷۲,۹۲۹,۷۰۵,۲۳۴ | ۰ | ۵۶,۰۶۷,۱۲۲,۱۰۱ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۸/۲۱ | ۰۳۰۸۲۱-۰۰ | اسناد خزانه-م ۱ بودجه-۰۰ |
| ۰.۰۰٪ | ۱۱,۳۰۰,۱۹۱ | ۰.۰۰٪ | ۱۳,۳۲۳,۶۴۶ | ۰ | ۱۰,۲۲۱,۰۳۹ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۴ | ۰۳۰۶۲۶-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۰.۲۵٪ | ۱۰,۵۳۰,۰۴۱,۰۸۴ | ۰.۳۱٪ | ۱۲,۵۴۶,۱۱۸,۶۰۳ | ۰ | ۹,۹۰۳,۱۱۸,۷۶۶ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ | ۰۳۰۴۱۸-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۰.۵۸٪ | ۲۳,۳۸۸,۵۲۸,۸۵۳ | ۰.۷۰٪ | ۲۸,۶۲۵,۸۱۹,۸۶۸ | ۰ | ۲۲,۳۱۷,۸۱۲,۳۸۸ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۴ | ۰۳۱۰۲۴-۰۰ | اسناد خزانه-م ۲ بودجه-۰۰ |
| ۱.۸۱٪ | ۷۵,۰۹۰,۵۸۷,۳۶۴ | ۲.۱۸٪ | ۸۹,۵۲۳,۱۵۵,۱۶۶ | ۰ | ۶۹,۰۵۱,۸۸۰,۳۶۳ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۹/۱۹ | ۰۳۰۹۱۹-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۰.۲۶٪ | ۱۵,۰۱۵,۳۸۰,۹۸۷ | ۰.۲۳٪ | ۱۷,۸۳۹,۲۰۶,۰۵۷ | ۰ | ۱۴,۵۵۴,۵۳۰,۴۶۶ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۱۱/۰۱ | ۰۳۱۱۰۱-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۰.۰۱٪ | ۲۵۷,۶۳۷,۲۹۵ | ۰.۰۱٪ | ۳۰۶,۷۶۰,۳۸۹ | ۰ | ۲۴۸,۸۳۵,۰۹۵ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ | ۰۳۱۱۱۵-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۰.۰۰٪ | ۰ | ۲.۴۳٪ | ۹۹,۷۳۳,۶۹۹,۱۸۰ | ۶۳,۰۶۶۴,۶۸۰ | ۹۷,۹۰۷,۰۵۹,۱۰۸ | ۱۷٪ | ۱۴۰۲/۰۸/۱۶ | ۰۳۰۸۱۶-۰۰ | مراجعه عام دولت-۹۴-ش-۹۴ |
| ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰.۳۳٪ | ۱۳,۵۹۴,۰۲۵,۶۳۶ | ۰ | ۱۳,۰۹۸,۸۱۳,۲۲۱ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۵ | ۰۴۰۳۲۶-۰۰ | اسناد خزانه-م ۱ بودجه-۰۰ |
| ۳.۳۳٪ | ۱۵۵,۰۵۰,۹۱۰,۳۳۸ | ۰.۳۹٪ | ۱۶,۱۸۹,۵۶۰,۱۱۰ | ۰ | ۱۲,۹۵۰,۶۸۳,۷۵۴ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۵/۱۹ | ۰۴۰۵۲۰-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰.۵۳٪ | ۲۱,۷۱۳,۵۷۶,۷۰۰ | ۰ | ۲۱,۰۱۷,۵۰۹,۷۳۲ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۸/۱۴ | ۰۳۰۸۱۴-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۰.۰۰٪ | ۰ | ۲.۵۷٪ | ۱۰۵,۸۳۲,۱۲۵,۲۲۸ | ۰ | ۱۰۰,۹۵۸,۶۰۱,۸۵۷ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۷/۱۳ | ۰۴۰۷۱۳-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۰.۰۰٪ | ۰ | ۳.۲۳٪ | ۹۵,۶۱۸,۰۹۴,۹۱۲ | ۰ | ۹۵,۰۱۵,۵۶۷,۷۹۲ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ | ۰۳۱۱۳۰-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۰.۰۰٪ | ۰ | ۱۴.۳۳٪ | ۵۸۴,۹۱۶,۱۵۹,۵۴۲ | ۴۳,۶۱۷,۳۵۵,۱۶۸ | ۵۳۹,۴۰۱,۶۸۸,۱۹۱ | ۲۱٪ | ۱۴۰۲/۱۱/۱۰ | ۰۳۱۱۱۰-۰۰ | مراجعه عام دولت-۱۳-ش-۱۳ |
| ۱.۱۴٪ | ۳۷,۶۶۱,۴۴۱,۰۵۴ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۸/۰۷ | ۰۲۰۸۰۷-۰۰ | اسناد خزانه-م ۱ بودجه-۰۰ |
| ۰.۲۷٪ | ۱۱,۲۴۶,۸۶۹,۱۳۵ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۹/۰۶ | ۰۲۰۹۰۶-۰۰ | اسناد خزانه-م ۱ بودجه-۰۰ |
| ۰.۳۰٪ | ۱۲,۴۴۰,۹۹۴,۶۶۱ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ | ۰۲۱۰۲۵-۰۰ | اسناد خزانه-م ۱ بودجه-۰۰ |
| ۴.۳۴٪ | ۱۸۰,۳۷۲,۵۵۳,۳۷۸ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۸ | ۰۲۰۲۱۸-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۱.۴۵٪ | ۶۰,۱۴۳,۵۸۸,۱۵۰ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ | ۰۲۰۶۰۶-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۰.۳۸٪ | ۱۵,۸۸۵,۸۸۸,۱۶۱ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۳/۱۶ | ۰۲۰۳۱۶-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۱.۲۷٪ | ۵۲,۸۰۲,۷۸۰,۹۹۱ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ | ۰۲۰۵۳۱-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۲.۴۴٪ | ۱۰۱,۱۶۰,۰۱۱,۴۴۴ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | ۰۲۰۴۲۸-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۳.۵۴٪ | ۱۴۶,۱۸۳,۰۶۳,۸۵۳ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ | ۰۲۰۷۳۰-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۶.۱۳٪ | ۲۵۳,۳۵۴,۸۹۰,۰۰۰ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ | ۰۲۰۷۳۰-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۳.۴۰٪ | ۱۴۱,۱۹۱,۳۹۸,۲۴۶ | ۰.۰۰٪ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰٪ | ۱۱۰۲/۰۸/۳۰ | ۰۲۰۸۳۰-۰۰ | اسناد خزانه-م ۳ بودجه-۰۰ |
| ۲۵.۳۵٪ | ۱,۶۶۷,۶۲۵,۲۴۶,۵۹۷ | ۳۴.۹۱٪ | ۱,۴۳۵,۳۸۸,۷۰۳,۲۱۵ | ۴۴,۲۴۸,۳۹۹,۸۴۸ | ۱,۲۹۹,۹۴۰,۶۹۰,۴۰۶ | | | | |

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | تاریخ سررسید | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------------|---------------|----------------|
| تاریخ سررسید | ریال | تاریخ سررسید | ریال | نرخ تنزیل شده | ریال |
| سود سهام دریافتی | ۳,۷۰۴,۰۳۷,۳۷۶ | ۳۲,۰۱۰,۴۴۴,۱۴۸ | ۳۹۰,۱۹۵,۱۲۳ | ۲۵ | ۳۲,۴۰۰,۶۱۹,۲۷۱ |
| سایر حساب‌های دریافتی | ۰ | ۷۱۲,۸۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۷۱۲,۸۵۰,۰۰۰ |
| | ۳,۷۰۴,۰۳۷,۳۷۶ | ۳۲,۷۲۳,۲۷۴,۱۴۸ | ۳۹۰,۱۹۵,۱۲۳ | | ۳۳,۱۱۳,۴۶۹,۲۷۱ |

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آونمان نرم افزار صندوق، هزینه عضویت در کانون و ثبت و نظارت سازمان بورس می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

| ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | |
|----------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------|
| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک دوره مالی | مانده در پایان دوره مالی |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۰ | ۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۶۰,۵۴۷,۵۵۲ | ۶۶۴,۴۵۲,۴۴۸ |
| ۰ | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۹۴۵,۲۰۴ | ۱۱۶,۰۵۴,۷۹۶ |
| ۰ | ۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴۵,۴۵۶,۰۹۱ | ۷۲,۵۴۳,۹۰۹ |
| ۰ | ۳,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۲۰۹,۹۴۸,۸۴۷ | ۸۵۳,۰۵۱,۱۵۳ |

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱۲

۹- موجودی نقد

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

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|-----------------------|-----------------------|
| ریال | ریال |
| ۱,۴۶۳,۶۶۶,۵۴۵ | ۹۰,۶۹۵,۱۵۱ |
| ۱,۳۴۹,۸۹۱,۴۴۶ | ۵,۰۹۸,۶۵۲,۷۶۵ |
| ۷۶,۳۸۱,۵۹۷,۱۰۳ | ۷۴,۳۰۸,۷۳۸,۰۸۰ |
| ۷۹,۱۹۵,۱۵۵,۰۹۴ | ۷۹,۴۹۸,۰۸۵,۹۹۶ |

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۱۹۷۳۴۰۱
بانک پاسارگاد شعبه هفتم تیر - ۱۵۲۲۲۲۲۲-۸۱۰۰-۲۰۷
بانک خاورمیانه شعبه ظفر - ۷۰۷۰۷۴۶۸۶-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

| مانده | گردش | گردش | مانده |
|------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
| در ابتدای دوره | بستانکار طی دوره | بدهکار طی دوره | در پایان دوره |
| ریال | ریال | ریال | ریال |
| (۱۵,۸۴۲,۰۱۰,۶۷۴) | ۳,۸۹۴,۱۱۸,۰۴۷,۹۱۷ | ۳,۹۴۶,۳۵۷,۸۱۱,۶۶۵ | ۳۶,۳۹۷,۷۵۳,۰۷۴ |
| (۱۵,۸۴۲,۰۱۰,۶۷۴) | ۳,۸۹۴,۱۱۸,۰۴۷,۹۱۷ | ۳,۹۴۶,۳۵۷,۸۱۱,۶۶۵ | ۳۶,۳۹۷,۷۵۳,۰۷۴ |

شرکت کارگزاری مفید
جمع

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|-----------------------|----------------------|
| ریال | ریال |
| ۱۰,۳۱۴,۴۵۰,۴۰۱ | ۳,۷۹۴,۶۰۱,۲۸۹ |
| ۱۲,۲۱۰,۴۶۸ | ۱,۰۷۳,۵۸۴ |
| ۳,۱۲۱,۷۲۹,۱۰۳ | ۶۹۷,۹۱۵,۰۸۵ |
| . | ۲,۳۱۵,۱۶۲,۳۶۰ |
| ۲۵,۴۵۶,۰۲۴ | ۴۳,۸۰۲,۴۲۳ |
| ۵۴۳,۲۷۲ | ۷۱,۱۹۲,۹۵۰ |
| ۱۳,۴۷۴,۳۸۹,۲۶۸ | ۶,۹۲۳,۷۴۷,۶۹۱ |

بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
بابت سود صندوق
بابت حساب مسدود
واریز به حساب کارگزاری بابت ابطال واحد

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|-----------------------|-----------------------|
| ریال | ریال |
| ۲۷,۶۴۳,۲۵۷,۹۰۲ | ۲۳,۶۶۹,۳۶۴,۷۴۶ |
| ۴۴۹,۹۵۶,۹۳۹ | ۸۶,۵۷۲,۱۷۴ |
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۱۶,۶۴۹,۱۵۳ |
| ۳۱۴,۶۰۱,۷۳۲ | ۲۴۱,۴۷۹,۶۳۰ |
| ۲۸,۷۰۷,۸۱۶,۵۷۳ | ۲۴,۴۱۴,۰۶۵,۷۰۳ |

مدیر صندوق
مدیر ثبت
متولی
حسابرس
جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | |
|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۳,۷۵۶,۲۵۰,۲۴۰ | ۳,۷۵۶,۲۵۰,۲۴۰ | ذخیره تصفیه |
| ۲,۴۲۱,۹۰۲,۱۰۵ | ۲,۵۱۴,۲۸۶,۱۸۰ | ذخیره آبونمان نرم افزار |
| ۱۸,۴۴۸,۳۳۵,۲۵۷ | ۸,۳۶۰,۰۰۰ | واریزی نامشخص |
| . | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | عضویت در کانون |
| ۲۴,۶۲۶,۴۸۷,۶۰۲ | ۶,۳۹۸,۸۹۶,۴۲۰ | |

۱۴- خالص داراییها

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

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | |
|--------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد | |
| ۳,۷۸۷,۶۹۶,۰۲۳,۱۵۷ | ۱۳,۴۴۸,۸۴۶ | ۴,۰۴۰,۹۶۰,۹۳۴,۹۸۶ | ۱۲۲,۰۲۹,۲۴۰ | واحدهای سرمایه گذاری عادی |
| ۲۸۱,۶۳۷,۲۵۱,۴۹۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۳,۱۱۴,۶۹۳,۹۴۵ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۴,۰۶۹,۳۳۳,۲۷۴,۶۴۷ | ۱۴,۴۴۸,۸۴۶ | ۴,۰۷۴,۰۷۵,۶۲۸,۹۳۱ | ۱۲۳,۰۲۹,۲۴۰ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | یادداشت |
|---|---|--|
| ریال | ریال | |
| ۹۸,۷۹۵,۶۵۳,۸۳۴ | ۱۶۴,۱۳۴,۷۶۴,۳۰۶ | ۱۵-۱ |
| | | سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۴,۴۶۱,۵۰۳,۴۸۳ | ۱,۰۹۴,۲۵۸,۳۸۶ | ۱۵-۲ |
| | | سود حاصل از فروش حق تقدم |
| ۵۸,۰۵۶,۵۵۰,۱۹۴ | ۱۸۸,۹۹۸,۴۶۰,۹۴۹ | ۱۵-۳ |
| | | سود حاصل از فروش اوراق مشارکت |
| ۱۶۱,۳۱۳,۷۰۷,۵۱۱ | ۳۵۴,۲۲۷,۴۸۳,۶۴۱ | جمع |

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۲

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

| ردیف | سهام | تعداد | بهای فروش ریال | ارزش دفتری ریال | کارمزد ریال | مالیات ریال | سود (زیان) فروش | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |
|------|---------------------------------|------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|------------------|--|--|
| ۱ | سرمایه گذاری سپه | ۳,۰۲۱,۸۶۷ | ۱۳,۸۸۳,۹۳۳,۸۵۰ | ۱۶,۲۸۰,۱۳۴,۸۹۰ | ۱۳,۱۸۹,۴۹۲ | ۶۹,۴۱۹,۶۵۸ | (۲,۴۷۸,۸۱۱,۱۹۰) | . | |
| ۲ | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی | ۳۰۳,۹۳۴ | ۶,۱۹۸,۲۱۵,۰۴۰ | ۵,۵۸۰,۳۰۹,۶۹۸ | ۵,۸۸۸,۲۶۶ | ۳۰,۹۹۱,۰۷۴ | ۵۸۱,۰۷۶,۰۰۲ | . | |
| ۳ | سپنتا | ۴۱۷,۲۴۸ | ۱۷,۹۹۱,۷۳۳,۷۶۰ | ۱۴,۳۰۵,۲۵۷,۷۶۳ | ۱۷,۰۹۱,۹۴۲ | ۸۹,۹۵۸,۶۷۰ | ۳,۷۲۹,۴۵۳,۳۸۵ | ۵,۹۵۵,۳۶۲,۴۱۰ | |
| ۴ | فولاد خوزستان | ۶,۱۱۵,۷۴۸ | ۲۴,۴۵۳,۷۱۰,۹۴۴ | ۲۴,۶۹۴,۲۵۷,۱۵۶ | ۲۳,۳۲۰,۱۵۳ | ۱۲۲,۲۶۸,۵۶۳ | (۳۸۶,۱۴۴,۹۲۸) | . | |
| ۵ | ملی شیمی کشاورز | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۸۱,۹۹۸,۸۹۷,۲۶۱ | ۴۱,۹۳۳,۹۹۹,۳۵۰ | ۷۷,۸۹۸,۰۳۴ | ۴۰,۹۹۴,۴۸۷ | ۳۹,۵۷۷,۰۰۵,۵۰۰ | . | |
| ۶ | بانک اقتصاد نوین | ۸۷۱,۹۲۹ | ۴,۰۳۰,۷۴۴,۷۵۴ | ۳,۴۰۴,۵۵۸,۷۳۳ | ۳,۸۲۹,۱۵۰ | ۲۰,۱۵۳,۷۲۴ | ۶۰۲,۳۰۳,۱۴۷ | (۳,۹۶۳) | |
| ۷ | سیمان آلیک | ۶۳۰,۹۷۶ | ۱۴,۵۳۸,۶۶۶,۶۸۰ | ۱۴,۶۳۸,۸۱۴,۳۸۲ | ۱۳,۸۱۱,۳۴۴ | ۷۲,۶۹۳,۳۲۷ | (۱۸۶,۶۲۳,۲۸۳) | . | |
| ۸ | بیمین دیزل | ۵۸۱۳,۳۳۴ | ۵۴,۶۴۰,۷۸۳,۹۷۱ | ۴۸,۹۹۹,۸۱۷,۳۹۳ | ۵۱,۹۳۶,۹۱۰ | ۳۷۳,۳۵۳,۹۱۶ | ۵,۳۴۵,۶۶۵,۶۵۲ | . | |
| ۹ | زغال سنگ پروده طیس | ۸۵۲,۳۹۶ | ۱۹,۶۶۲,۹۵۴,۵۰۰ | ۲۴,۲۲۳,۴۷۳,۰۹۰ | ۱۸,۶۷۸,۸۷۲ | ۹۸,۳۱۴,۷۸۳ | (۴,۶۸۷,۵۱۲,۳۴۵) | (۱,۵۵۲,۵۸۴,۴۴۱) | |
| ۱۰ | گسترش نفت و گاز پارسین | ۱,۸۹۹,۵۴۶ | ۷۲,۸۷۷,۸۰۴,۲۷۰ | ۶۶,۲۴۱,۹۹۶,۶۱۵ | ۶۹,۳۳۲,۶۰۱ | ۲۶۴,۳۸۹,۰۳۸ | ۶,۲۰۲,۱۸۶,۴۷۶ | ۱۰,۹۶۸,۳۳۹,۴۱۸ | |
| ۱۱ | توسعه معادن کرومیت کاونندگان | ۸۸۵,۰۰۰ | ۷,۵۵۷,۹۰۰,۰۰۰ | ۵,۹۶۲,۳۳۳,۸۹۴ | ۷,۱۷۹,۸۴۰ | ۳۷,۷۸۹,۴۹۹ | ۱,۵۵۰,۵۸۶,۷۶۷ | . | |
| ۱۲ | سیمان آرتا اردبیل | ۲,۱۴۲,۰۷۰ | ۷۰,۰۴۹,۹۸۸,۵۷۰ | ۵۱,۱۱۵,۴۶۸,۳۲۰ | ۶۶,۵۳۳,۹۳۶ | ۳۵۰,۳۴۵,۰۰۱ | ۱۸,۵۱۶,۷۴۱,۰۱۳ | ۹,۴۰۲,۶۷۶,۳۶۱ | |
| ۱۳ | نفت پاسارگاد | ۲,۴۴۰,۸۵۲ | ۷۸,۲۸۶,۵۹۳,۶۰۰ | ۵۳,۲۵۷,۹۲۰,۰۲۶ | ۷۴,۳۷۰,۹۹۰ | ۳۹۱,۴۲۲,۹۶۶ | ۲۴,۵۶۲,۸۶۹,۶۱۸ | (۱,۷۹۶,۱۱۵,۷۳۵) | |
| ۱۴ | بیمه کوثر | ۱۲,۸۵۶,۰۳۳ | ۴۴,۱۷۴,۵۵۷,۵۸۸ | ۴۵,۹۰۳,۰۵۲,۶۸۹ | ۴۱,۹۱۶,۷۲۲ | ۲۲۰,۶۲۲,۷۸۵ | (۲۰,۴۱۰,۳۴۶,۸۰۸) | . | |
| ۱۵ | صنایع فرآوری گاز ایران | ۹۷۳,۲۲۲ | ۳۴,۹۸۰,۷۹۹,۰۰۰ | ۵۸,۵۲۰,۱۹۶,۸۱۴ | ۴۱,۷۸۰,۱۱۵ | ۳۱۹,۹۰۳,۹۹۱ | (۱۴,۸۱۱,۰۸۱,۹۲۰) | . | |
| ۱۶ | سرمایه گذاری صبا تامین | ۹,۹۶۰,۱۶۱ | ۳۱,۵۳۳,۰۲۰,۴۳۵ | ۳۳,۹۴۳,۳۸۸,۰۰۵ | ۸,۸۶۶,۳۹۴ | ۴۶,۶۶۷,۵۴۳ | (۲,۴۵۵,۵۵۱,۵۱۷) | . | |
| ۱۷ | بانک سامان | ۶,۵۲۵,۹۷۵ | ۲۰,۵۱۱,۱۳۹,۴۲۵ | ۲۰,۶۷۳,۵۸۹,۷۵۰ | . | . | (۱۶۲,۴۵۰,۳۳۵) | . | |
| ۱۸ | پتروشیمی بوعلی سینا | ۸۷,۸۴۹ | ۴,۸۳۵,۱۴۹,۴۱۰ | ۴,۰۱۹,۶۲۹,۱۵۵ | ۴,۵۹۳,۲۰۵ | ۲۴,۱۷۵,۷۴۹ | ۷۸۶,۷۵۰,۹۴۱ | ۹۷,۵۱۳,۱۲۱ | |
| ۱۹ | بانک تجارت | ۱۱,۴۹۱,۳۳۳ | ۲۷,۹۹۳,۷۴۰,۳۷۵ | ۲۴,۵۰۵,۹۹۰,۸۷۹ | ۲۶,۴۹۸,۲۵۷ | ۱۳۹,۶۶۸,۶۹۹ | (۶,۷۷۸,۲۱۷,۵۶۰) | (۴,۸۵۲,۷۳۲,۰۰۷) | |
| ۲۰ | پتروشیمی شیراز | ۴۹۵,۳۱۷ | ۱۷,۴۸۱,۷۳۸,۰۷۰ | ۱۵,۸۶۹,۰۸۰,۶۸۳ | ۱۶,۶۰۶,۷۹۷ | ۸۷,۴۰۸,۶۹۵ | ۱,۵۰۸,۶۴۱,۸۹۵ | ۵,۶۳۷,۱۸۳,۰۱۳ | |
| ۲۱ | فروسیلیسیم خمین | ۳۳۴,۰۸۴ | ۴,۶۶۳,۷۷۸,۶۹۰ | ۶,۳۷۸,۲۶۰,۴۴۳ | ۴,۳۲۰,۳۹۰ | ۲۳,۳۱۸,۸۹۲ | (۱,۸۳۲,۳۳۱,۰۳۶) | . | |
| ۲۲ | نفت سپاهان | ۱,۷۷۷,۳۲۱ | ۹,۴۶۷,۴۲۰,۹۱۴ | ۹,۵۳۸,۱۲۴,۵۲۷ | ۸,۹۹۳,۷۷۶ | ۳۷,۳۳۷,۱۰۹ | (۱۲۷,۰۳۳,۴۹۸) | . | |
| ۲۳ | فولاد مبارکه اصفهان | ۶,۶۹۹,۲۵۱ | ۳۸,۴۵۶,۲۲۷,۸۲۰ | ۳۹,۲۲۳,۰۹۶,۰۰۹ | ۲۶,۵۳۳,۶۸۱ | ۱۹۲,۳۸۱,۱۴۱ | (۹۶۶,۳۹۵,۶۰۱) | (۷۶۹,۷۳۳,۴۸۷) | |
| ۲۴ | فجر انرژی خلیج فارس | ۱,۳۳۵,۳۸۱ | ۲۸,۱۰۲,۷۱۵,۹۳۰ | ۲۸,۸۴۳,۹۵۶,۸۴۶ | ۲۶,۶۹۸,۱۹۱ | ۱۴۰,۵۱۸,۵۸۱ | (۹۰۷,۴۵۷,۸۸۸) | ۱۹,۸۹۵,۷۸۹,۰۳۶ | |
| ۲۵ | تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما | ۱,۱۲۵,۰۰۰ | ۱۴,۲۶۶,۰۷۹,۰۶۰ | ۱۲,۳۸۸,۶۲۲,۷۳۶ | ۱۳,۵۵۳,۶۰۲ | ۷۱,۳۳۰,۳۹۵ | ۱,۷۸۲,۵۷۳,۳۲۷ | . | |
| ۲۶ | پتروشیمی تندگوین | ۱,۸۴۸,۱۴۳ | ۳۱,۹۱۹,۱۰۰,۰۵۰ | ۲۷,۰۶۱,۱۶۸,۶۶۸ | ۳۰,۳۲۲,۴۱۱ | ۱۵۹,۵۹۵,۵۰۰ | ۴,۶۶۸,۰۱۳,۴۷۱ | . | |
| ۲۷ | گروه صنعتی یاز | ۳۸۴,۲۱۶ | ۱۰,۷۳۴,۹۵۵,۶۶۰ | ۸,۶۶۲,۱۷۰,۳۷۹ | ۱۰,۱۸۸,۵۵۵ | ۵۴,۶۲۴,۹۷۴ | ۱,۹۹۹,۰۱۱,۶۵۲ | (۹۰۹,۸۵۰,۹۷۶) | |
| ۲۸ | کیمیدارو | ۹۴,۴۲۵ | ۴,۱۶۷,۹۱۹,۵۰۰ | ۳,۲۹۹,۳۹۰,۶۶۶ | ۳,۹۵۹,۴۹۵ | ۲۰,۸۳۹,۵۹۸ | ۸۳۳,۸۲۹,۹۴۱ | . | |
| ۲۹ | کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان | ۶۲۵,۰۰۰ | ۱۵,۴۰۶,۲۵۰,۰۰۰ | ۸,۴۴۵,۱۶۱,۲۵۰ | ۱۴,۶۳۵,۶۵۰ | ۷۷,۰۳۱,۲۴۵ | ۶,۸۶۹,۴۲۱,۸۵۵ | . | |
| ۳۰ | تراکوسازی ایران | ۱,۷۰۵,۷۲۶ | ۴۷,۵۱۱,۹۶۶,۲۶۰ | ۴۰,۹۹۱,۱۱۲,۶۲۷ | ۴۵,۱۳۴,۵۸۴ | ۳۳۷,۵۵۹,۸۳۱ | ۶,۳۲۸,۱۵۹,۵۷۸ | . | |
| ۳۱ | سرمایه گذاری سیمان تامین | ۲,۶۱۵,۲۹۷ | ۴۶,۶۳۹,۴۴۲,۱۳۰ | ۳۷,۰۴۶,۳۲۷,۷۵۵ | ۳۴,۳۰۶,۵۱۴ | ۳۳۳,۱۹۷,۲۱۰ | ۹,۳۱۵,۷۰۰,۶۵۱ | . | |
| ۳۲ | سیمان فارس و خوزستان | ۲,۶۵۰,۹۳۳ | ۱۰,۱۶۲,۸۶۲,۹۷۰ | ۸۵,۴۰۵,۵۰۱,۷۲۵ | ۹۶,۵۴۶,۶۳۳ | ۵۰۸,۱۴۴,۳۱۷ | ۱۵,۶۱۸,۶۷۰,۳۹۵ | ۸۸۲,۸۷۷,۳۳۳ | |
| ۳۳ | داروسازی سینا | ۱,۷۱۸,۱۰۳ | ۲۵,۱۶۰,۶۸۰,۳۵۰ | ۲۲,۴۴۴,۴۶۸,۱۷۴ | ۲۳,۹۰۲,۳۷۹ | ۱۲۵,۸۰۳,۴۰۱ | ۲,۵۸۶,۵۰۶,۴۹۶ | . | |
| ۳۴ | پالایش نفت اصفهان | ۳۹۹,۵۵۴ | ۳,۶۱۳,۱۳۷,۴۹۱ | ۳,۲۶۴,۷۹۲,۰۹۵ | ۳,۲۴۲,۴۵۴ | ۱۸۰,۶۵۶,۸۶۶ | ۳۳۶,۸۲۷,۲۵۶ | ۵,۷۶۱,۱۶۸,۵۳۴ | |
| ۳۵ | سرمایه گذاری تامین اجتماعی | ۱,۳۷۱,۲۹۹ | ۱,۸۰۷,۷۸۰,۸۷۲ | ۱,۶۲۵,۳۷۲,۷۹۵ | ۱,۷۱۷,۳۲۶ | ۹۰,۳۸۹,۰۳۰ | ۱۶۱,۷۵۱,۸۴۸ | (۹۴۳) | |
| ۳۶ | فولاد شاهرود | ۲,۷۱۳,۰۳۲ | ۱۵,۳۳۷,۰۰۰,۱۰۱ | ۶,۸۹۹,۶۶۱,۵۱۲ | ۱۴,۵۶۸,۸۶۳ | ۷۶,۶۸۴,۹۹۹ | ۸,۳۴۶,۸۴,۷۲۷ | . | |
| ۳۷ | فولاد کاوه جنوب کیش | ۲,۵۳۲,۷۸۶ | ۲۹,۲۵۳,۱۳۷,۴۱۰ | ۲۹,۵۳۳,۸۰۷,۶۶۴ | ۲۷,۷۹۰,۰۸۱ | ۱۴۶,۲۶۵,۶۹۰ | (۴۵۳,۷۲۶,۰۲۵) | . | |
| ۳۸ | پتروشیمی زاگرس | ۸۲۴,۷۷۲ | ۱۵۳,۱۰۸,۵۳۴,۳۵۰ | ۱۵۳,۰۹۲,۹۱۱,۶۵۹ | ۱۴۵,۴۵۰,۳۶۶ | ۷۶۵,۵۴۲,۶۸۰ | (۸۹۵,۳۷۰,۲۵۵) | . | |
| ۳۹ | پتروشیمی امیرکبیر | ۶۴,۴۹۱ | ۵,۵۳۹,۶۷۲,۶۵۰ | ۵,۴۷۷,۹۶۶,۹۵۴ | ۵,۲۶۲,۵۹۲ | ۲۷,۶۹۸,۳۶۴ | ۲۸,۷۴۴,۷۴۰ | ۹۴۱,۸۰۸,۰۱۴ | |
| ۴۰ | نفت ایرانول | ۲۸۴,۳۷۱ | ۲۳,۶۰۵,۷۷۵,۵۰۰ | ۲۲,۷۹۸,۰۶۰,۶۶۷ | ۲۲,۴۴۴,۳۲۷ | ۱۱۸,۰۲۸,۸۷۵ | ۶۶۷,۲۶۱,۲۳۱ | . | |
| ۴۱ | نورد و قطعات فولادی | ۱,۸۴۵,۶۸۲ | ۴۱,۰۴۴,۰۰۸,۳۷۰ | ۳۷,۳۴۴,۴۱۳,۸۹۹ | ۳۸,۹۹۱,۳۱۱ | ۲۰,۵۳۲,۰۴۶ | ۳,۵۵۵,۳۸۳,۳۱۴ | . | |
| ۴۲ | گروه انتخاب الکترونیک آرمان | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۲,۳۶۱,۱۶۴,۹۰۰ | ۷۵,۵۹۷,۵۰۳,۵۰۰ | ۷۸,۲۴۱,۵۲۹ | ۴۱۱,۸۰۵,۸۲۷ | ۶,۲۷۳,۶۱۵,۰۴۴ | . | |
| ۴۳ | شرکت آهن و فولاد ارفع | ۲,۴۷۴,۰۵۱ | ۶۱,۵۳۷,۸۸۸,۵۰۰ | ۶۰,۹۹۱,۳۹۳,۳۳۴ | ۵۸,۴۶۹,۷۲۳ | ۳۰۷,۳۲۹,۴۹۰ | ۱۹۰,۳۹۵,۴۵۳ | ۹۵۴,۵۳۳,۰۴۸ | |
| ۴۴ | کارخانجات داروپخش | ۱۴۲,۵۸۱ | ۴,۳۷۶,۱۰۴,۷۳۰ | ۳,۵۰۲,۲۱۳,۶۳۴ | ۴,۰۶۱,۸۷۵ | ۲۱,۳۸۰,۵۱۸ | ۷۴۸,۴۴۸,۷۱۳ | . | |

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------------------|------|--|
| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | سهام | ردیف | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | | | | |
| . | ۲,۳۰۷,۷۱۱,۲۶۱ | ۱۲۷,۹۶۶,۵۴۴ | ۲۴,۳۰۹,۱۹۹ | ۲۳,۱۲۹,۳۴۱,۶۱۶ | ۲۵,۵۸۹,۳۰۸,۶۲۰ | ۱,۱۲۷,۷۸۹ | مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر | ۴۵ | |
| (۲,۹۸۴,۳۰۱,۷۱۴) | (۸,۰۵۲,۳۱۵,۷۶۷) | ۱۸۹,۶۸۴,۹۲۰ | ۲۶,۰۳۸,۹۶۰ | ۴۵,۷۶۳,۵۷۶,۵۴۸ | ۳۷,۹۳۶,۹۸۴,۶۶۱ | ۷,۳۶۶,۰۰۰ | توسعه معادن و فلزات | ۴۶ | |
| . | (۹,۷۰۹,۷۲۰,۶۶۸) | ۱۹۰,۴۸۱,۳۹۶ | ۳۶,۱۸۹,۷۸۹ | ۴۷,۵۷۹,۳۳۰,۱۸۹ | ۳۸,۰۹۶,۲۸۰,۷۰۶ | ۱۸,۶۷۸,۷۶۴ | گروه بهمن | ۴۷ | |
| . | ۴۵,۷۶۵,۶۰۹,۳۷۱ | ۸۴۳,۰۴۴,۲۴۳ | ۱۶۰,۱۷۴,۶۹۲ | ۱۲۱,۸۴۰,۱۶۹,۹۱۴ | ۱۶۸,۶۰۸,۸۴۵,۳۲۰ | ۲۳,۹۷۴,۵۶۵ | گلنتک سازان سپاهان | ۴۸ | |
| (۳۱,۵۹۴,۰۹۴) | . | . | . | . | . | . | بانک خاورمیانه | ۴۹ | |
| (۱,۱۱۶,۳۲۴,۶۳۲) | . | . | . | . | . | . | پتروشیمی جم | ۵۰ | |
| ۳۳۴,۷۲۸,۳۷۰ | . | . | . | . | . | . | پتروشیمی خراسان | ۵۱ | |
| (۳۶۸,۹۳۵,۸۴۹) | . | . | . | . | . | . | پلیمر آریا ساسول | ۵۲ | |
| ۱,۹۰۲,۳۴۴,۳۶۱ | . | . | . | . | . | . | تامین سرمایه نوین | ۵۳ | |
| (۳,۳۳۱,۷۳۹,۵۸۳) | . | . | . | . | . | . | توسعه معدنی و صنعتی صباپور | ۵۴ | |
| ۲۶۰,۵۴۶,۴۴۵ | . | . | . | . | . | . | تولید نیروی برق آبادان | ۵۵ | |
| ۹۰,۲۲۸,۸۲۹,۱۳۶ | . | . | . | . | . | . | داده گستر عصر نوین-های وب | ۵۶ | |
| ۱۹,۶۷۶,۶۳۴,۹۵۲ | . | . | . | . | . | . | داروسازی اسوه | ۵۷ | |
| ۲,۹۲۰,۰۴۱,۱۹۶ | . | . | . | . | . | . | دوده صنعتی پارس | ۵۸ | |
| ۱,۰۳۱,۰۷۳,۳۸۹ | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری پارس توشه | ۵۹ | |
| ۱,۴۹۶,۳۷۵,۰۹۳ | . | . | . | . | . | . | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ) | ۶۰ | |
| ۳,۹۶۲,۹۶۰,۳۱۴ | . | . | . | . | . | . | سیمان شرق | ۶۱ | |
| (۱,۱۷۳,۶۹۴,۳۷۷) | . | . | . | . | . | . | شرکت کیسون | ۶۲ | |
| (۳۸,۳۴۰,۵۰۰) | . | . | . | . | . | . | شیرپاستوریزه نگاه کیلان | ۶۳ | |
| ۲,۶۹۹,۲۰۷,۳۴۵ | . | . | . | . | . | . | شیشه و گاز | ۶۴ | |
| ۳,۲۳۸,۳۰۶,۶۴۲ | . | . | . | . | . | . | صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز | ۶۵ | |
| (۱,۳۶۵,۵۹۹,۱۷۴) | . | . | . | . | . | . | صنایع کاشی و سرامیک سینا | ۶۶ | |
| (۱۵,۷۹۸,۷۱۸) | . | . | . | . | . | . | صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام | ۶۷ | |
| ۳,۸۵۳,۱۱۲,۲۸۳ | . | . | . | . | . | . | فولاد خراسان | ۶۸ | |
| ۸,۹۶۸,۳۳۰,۶۱۹ | . | . | . | . | . | . | کاشی و سرامیک حافظ | ۶۹ | |
| ۲,۱۰۶,۸۶۹,۲۶۴ | . | . | . | . | . | . | کالسیمین | ۷۰ | |
| (۲۰,۶۳۴,۰۸۳) | . | . | . | . | . | . | گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس | ۷۱ | |
| ۱۵۷,۲۰۲,۶۳۲ | . | . | . | . | . | . | گلنتاش | ۷۲ | |
| (۲,۳۴۵,۳۳۳,۱۱۹) | . | . | . | . | . | . | ملی صنایع مس ایران | ۷۳ | |
| ۹۸,۷۹۵,۶۵۳,۸۳۴ | ۱۶۴,۱۳۴,۷۶۴,۳۰۶ | ۸,۴۱۸,۴۶۲,۴۴۴ | ۱,۵۹۹,۴۷۰,۲۵۸ | ۱,۵۵۲,۲۶۰,۴۳۷,۳۶۰ | ۱,۷۲۶,۴۱۳,۱۳۴,۳۶۸ | | | | |

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم :

| ردیف | حق تقدم | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |
|------|---------------------------|-----------|---------------|----------------|-----------|------------|-----------------|--------------------------------------|
| | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| | ح. سرمایه گذاری سپه | ۷۱۲,۸۵۰ | ۲,۳۷۵,۳۳۸,۵۲۰ | ۸۰,۷۶۵,۹۰۰,۰۵۰ | ۲,۳۵۱,۳۵۲ | ۱۲,۳۷۶,۱۹۳ | ۱,۶۵۲,۸۵۱,۹۲۳ | ۰ |
| | ح. سرمایه گذاری صبا تامین | ۲,۱۶۷,۶۲۳ | ۴,۲۱۵,۸۶۲,۰۵۹ | ۴,۴۹۳,۳۷۱,۵۴۳ | ۴,۰۰۴,۷۴۳ | ۲۱,۰۷۹,۳۱۰ | (۵۵۸,۵۹۳,۵۳۷) | ۰ |
| | خ. زغال سنگ پروده طیس | | | | | | | ۴,۳۶۱,۵۰۳,۳۸۳ |
| | | | ۶,۶۹۱,۱۰۰,۵۷۹ | ۵,۵۵۷,۰۳۰,۵۹۳ | ۶,۳۵۶,۰۹۷ | ۳۳,۴۵۵,۵۰۳ | ۱,۰۹۳,۲۵۸,۳۸۶ | ۴,۳۶۱,۵۰۳,۳۸۳ |

۱۵-۳- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت :

| ردیف | سهام | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) حاصل از فروش | سود مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |
|------|------------------------------------|---------|-------------------|-------------------|------------|--------|-------------------------|--------------------------------------|
| | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱ | اسناد خزانه - م بودجه ۹۹ - ۲۰۲۱۸ | ۱۸۶,۵۲۹ | ۱۸۶,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸۰,۳۷۲,۵۴۳,۳۷۷ | ۰ | ۰ | ۶,۱۵۶,۴۴۵,۵۲۳ | ۰ |
| ۲ | اسناد خزانه - م بودجه ۹۹ - ۲۰۶۰۶ | ۱۱۰,۱۲۰ | ۱۱۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۱۵۳,۰۶۸,۳۰۵ | ۰ | ۰ | ۹,۹۶۶,۳۳۱,۶۹۵ | ۵,۰۸۸,۰۸۲,۴۹۵ |
| ۳ | اسناد خزانه - م بودجه ۹۹ - ۲۰۲۱۶ | ۱۶۸۰۰ | ۱۶۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۸۸۸,۸۸۸,۱۶۰ | ۰ | ۰ | ۹۱۴,۱۱۱,۸۳۰ | ۰ |
| ۴ | اسناد خزانه - م بودجه ۹۹ - ۲۰۸۰۷ | ۵۴,۵۰۰ | ۵۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷,۴۶۱,۴۳۱,۰۵۴ | ۰ | ۰ | ۷,۰۳۸,۵۵۸,۹۴۶ | ۰ |
| ۵ | اسناد خزانه - م بودجه ۹۹ - ۲۰۹۰۶ | ۱۳,۲۰۰ | ۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۳۴۶,۸۹۱,۳۵۵ | ۱,۳۵۹,۳۷۶ | ۰ | ۱,۵۰۳,۹۷۸,۳۸۹ | ۲,۰۵۱,۱۴۹,۷۷۰ |
| ۶ | اسناد خزانه - م بودجه ۹۹ - ۲۱۰۲۵ | ۱۵,۰۰۰ | ۱۳,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲,۳۴۰,۹۹۴,۶۶۰ | ۲,۴۵۳,۸۰۶ | ۰ | ۱,۰۹۴,۸۰۰,۵۳۴ | ۰ |
| ۷ | گام بانک تجارت ۲۰۴ | ۱۱۱,۱۸۵ | ۱۱۱,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۱,۱۶۰,۰۰۰,۱۱۳۴ | ۰ | ۰ | ۱۰,۰۲۴,۹۸۸,۵۷۶ | ۰ |
| ۸ | گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۵ | ۱۴۸,۱۶۴ | ۱۴۷,۴۱۲,۶۷۷,۳۰۰ | ۱۳۲,۸۱۷,۶۰۰,۱۱۴ | ۲,۷۱۸,۶۸۹ | ۰ | ۱۴,۵۹۲,۳۵۸,۴۹۷ | ۰ |
| ۹ | اسناد خزانه - م بودجه ۱۰ - ۴۰۵۲۰ | ۲۵۳,۸۰۰ | ۱۵۴,۷۰۳,۳۵۰,۰۰۰ | ۱۴۱,۶۶۵,۷۸۲,۴۲۲ | ۲۸,۰۴۹,۶۶۳ | ۰ | ۱۳,۰۰۹,۵۲۷,۶۱۵ | ۰ |
| ۱۰ | گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۴ | ۵۴,۰۲۰ | ۵۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۱,۵۱۴,۹۶۱ | ۰ | ۰ | ۴,۰۰۹,۴۸۵,۰۳۹ | ۰ |
| ۱۱ | گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۷ | ۵۰,۹۰۷ | ۵۰,۹۰۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۹,۴۰۸,۸۸۹ | ۰ | ۰ | ۸۹۷,۵۹۱,۱۱۱ | ۰ |
| ۱۲ | گام بانک صادرات ایران ۲۰۷ | ۲۳۱,۳۴۴ | ۲۳۰,۹۱۷,۸۹۴,۷۰۰ | ۲۰۳,۱۲۴,۳۴۴,۷۰۹ | ۱,۰۸۷,۳۷۹ | ۰ | ۲۷,۷۹۲,۳۳۲,۹۴۲ | ۰ |
| ۱۳ | گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷ | ۳۵,۰۰۰ | ۴۳,۰۴۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۴۰,۳۳۲,۳۰۸,۰۰۰ | ۵,۰۸۳,۷۸۹ | ۰ | ۲,۷۱۶,۱۰۸,۳۱۱ | ۰ |
| ۱۴ | گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۶ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۲۹۸,۰۵۱,۳۷۵,۸۲۰ | ۲۵۴,۳۵۳,۸۰۰,۰۰۰ | ۵,۹۸۱,۱۱۲ | ۰ | ۳۳,۶۹۱,۴۰۷,۰۰۸ | ۰ |
| ۱۵ | گواهی اعتبار مولد شهر ۲۰۸ | ۱۶۵,۰۰۰ | ۱۶۱,۳۳۹,۳۹۰,۰۰۰ | ۱۵۱,۰۲۶,۸۹۹,۰۵۱ | ۱۴,۰۲۶,۴۵۹ | ۰ | ۱۰,۱۹۸,۴۹۵,۰۰۰ | ۰ |
| ۱۶ | گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۸ | ۱۷۲,۴۴۶ | ۱۶۱,۹۸۵,۳۳۹,۷۵۰ | ۱۴۱,۱۹۱,۳۹۸,۳۷۷ | ۱۵,۹۱۳,۵۵۲ | ۰ | ۲۰,۷۷۸,۱۰۷,۳۶۱ | ۰ |
| ۱۷ | گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸ | ۳۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵,۸۶۶,۶۸۷,۱۱۴ | ۰ | ۰ | ۴,۱۳۵,۳۱۲,۱۷۶ | ۰ |
| ۱۸ | گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸ | ۱۳۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۹,۷۳۹,۴۳۱,۳۵۸ | ۰ | ۰ | ۱۰,۲۶۰,۲۵۸,۴۲۲ | ۰ |
| ۱۹ | گواهی اعتبار مولد صنعت ۲۰۹ | ۳۵,۰۰۰ | ۳۴,۷۹۱,۹۱۵,۶۸۰ | ۳۴,۵۲۸,۰۶۶,۶۵۵ | ۵,۶۴۲,۳۹۵ | ۰ | ۲۶۰,۳۶۶,۷۲۰ | ۰ |
| ۲۰ | مراجعه عام دولت ۱۳۰ - خ ۲۱۱۱ | ۱۰,۳۱۷ | ۱۰,۰۰۰,۳۲۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۴۱,۳۱۱,۸۰۹ | ۱,۸۱۲,۵۵۷ | ۰ | (۳۲۸,۴۳,۳۶۶) | ۰ |
| ۲۱ | اسناد خزانه - م بودجه ۹۸ - ۱۰۴۰۶ | | | | | | | ۶,۷۱۵,۷۴۳,۸۳۶ |
| ۲۲ | منفعت دولتی ۴ - شرایط خاص ۱۴۰۱-۷۲۹ | | | | | | | ۱۹۱,۲۴۹ |
| ۲۳ | اسناد خزانه - م بودجه ۹۸ - ۱۰۳۱۸ | | | | | | | ۲,۷۷۴,۹۷۹,۳۸۰ |
| ۲۴ | منفعت دولت ۵ - ش. خاص کاردان ۱۰۸ | | | | | | | ۹,۱۱۲,۴۹۱ |
| ۲۵ | اسناد خزانه - م بودجه ۹۸ - ۱۰۲۱۹ | | | | | | | ۱,۰۶۱,۱۵۰,۰۹۳ |
| ۲۶ | اسناد خزانه - م بودجه ۹۸ - ۱۰۵۰۳ | | | | | | | ۳,۶۹۴,۸۷۵,۹۳۲ |
| ۲۷ | اسناد خزانه - م بودجه ۹۸ - ۱۰۵۱۳ | | | | | | | ۳,۱۲۵,۵۳۳,۰۰۶ |
| ۲۸ | اسناد خزانه - م بودجه ۹۸ - ۱۰۶۱۴ | | | | | | | ۱۱,۲۱۹,۷۳۲,۸۲۷ |
| ۲۹ | مراجعه عام دولت ۳ - خ ۱۰۴ | | | | | | | ۲,۵۱۱,۰۳۰,۶۱۰ |
| ۳۰ | اسناد خزانه - م بودجه ۹۹ - ۱۱۱۱۵ | | | | | | | ۱۲,۷۴۹,۰۵۷,۸۹۷ |
| ۳۱ | اسناد خزانه - م بودجه ۹۹ - ۱۰۶۲۱ | | | | | | | ۶,۶۲۴,۵۱۲,۵۰۰ |
| ۳۲ | اسناد خزانه - م بودجه ۹۹ - ۱۰۲۲۶ | | | | | | | ۹۲۷,۰۰۵,۸۱۵ |
| ۳۳ | مراجعه عام دولت ۳ - خ ۲۱۱ | | | | | | | (۳۲۱,۳۳۳,۴۰۸) |
| ۳۴ | مراجعه عام دولت ۱۰۴ - ش ۲۰۳ | | | | | | | (۱۸۴,۴۳۵,۱۹۹) |
| | | | ۲,۰۱۲,۵۰۲,۲۱۰,۸۵۰ | ۱,۸۲۳,۴۱۹,۵۲۰,۳۲۴ | ۸۴,۲۲۹,۵۷۷ | ۰ | ۱۸۸,۹۹۸,۴۶۰,۹۴۹ | ۵۸,۰۵۶,۵۵۰,۱۹۴ |

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |
|---------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| ۱۶-۱ | ۶۵,۱۲۳,۹۷۸,۳۴۰ | ۱۷۲,۵۸۵,۲۱۰,۲۹۶ |
| ۱۶-۲ | (۲۵۴,۶۲۷,۰۳۳) | (۷,۷۹۲,۷۴۴,۵۲۹) |
| ۱۶-۳ | ۷۲,۳۴۴,۳۸۰,۴۱۴ | ۸۴,۹۳۳,۹۴۴,۲۲۳ |
| جمع | ۱۳۷,۲۱۲,۶۳۱,۷۲۱ | ۲۴۹,۷۲۶,۴۰۹,۷۹۰ |

سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام:

| ردیف | سهام | تعداد | بهای فروش ریال | ارزش دفتری ریال | کارمزد ریال | مالیات ریال | سود (زیان) تحقق نیافته ریال | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |
|------|-------------------------------|------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| ۱ | فولاد خراسان | ۸۵۶,۴۷۶ | ۱۰,۳۴۹,۰۰۷,۲۰۰ | ۱۰,۸۶۳,۶۰۸,۳۸۹ | ۹,۹۲۶,۵۵۷ | ۵۲,۳۴۵,۰۳۶ | ۹۸۵,۶۲۶ | | |
| ۲ | سرمایه گذاری سپه | ۱۱۸,۸۰۸ | ۶۳۴,۳۴۴,۷۲۰ | ۶۳۵,۱۳۸,۷۱۸ | ۶۰,۲۰۷,۱۳ | ۳,۱۷۲,۱۷۴ | ۱,۲۲۲,۲۸۷,۳۸۴ | | |
| ۳ | کائس پارس | ۵۶۰,۱۸۱۹ | ۶۳,۶۳۶,۶۳۴,۸۴۰ | ۵۹,۳۳۹,۵۲۰,۱۴۸ | ۶۰,۲۵۳,۸۱۶ | ۳۱۸,۱۸۳,۳۱۹ | | | |
| ۴ | داروپخش (هلدینگ) | ۱,۲۵۶,۲۵۴ | ۲۴,۹۹۹,۴۵۴,۶۰۰ | ۲۱,۸۵۱,۹۹۱,۴۹۵ | ۲۳,۷۴۹,۲۸۲ | ۱۲۴,۹۹۷,۲۷۳ | | | |
| ۵ | سپید ماکیان | ۶,۹۶۴,۳۲۳ | ۶۳,۲۴۴,۸۹,۵۶۱ | ۶۲,۷۲۰,۸۶۶,۰۰۳ | ۶۰,۱۵۲,۸۸۵ | ۳۱۷,۱۲۰,۳۴۸ | | | |
| ۶ | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی | ۳,۴۹۵,۲۳۶ | ۶۳,۰۵۳,۰۵۷,۳۴۰ | ۶۴,۱۷۲,۹۹۴,۷۱۶ | ۵۹,۹۰۱,۳۵۵ | ۳۱۵,۲۷۰,۲۸۷ | | | |
| ۷ | زغال سنگ پروده طیس | ۳,۰۰۶,۹۸۱ | ۶۷,۲۱۱,۵۷۴,۴۰۰ | ۸۵,۴۳۱,۰۹۹,۲۵۵ | ۶۳,۴۵۹,۹۱۶ | ۳۳۶,۵۵۷,۸۷۲ | | | |
| ۸ | کویر تایر | ۱,۶۰۴,۴۹۸ | ۱۲,۳۳۴,۸۵۹,۵۰۰ | ۱۰,۳۰۱,۲۱۶,۸۱۶ | ۱۱,۸۱۳,۱۱۷ | ۶۲,۱۷۴,۶۸۸ | | | |
| ۹ | گسترش نفت و گاز پارسیان | ۲,۳۴۷,۱۸۵ | ۱۰۲,۱۹۶,۳۴۴,۹۰۰ | ۷۷,۴۴۶,۳۵۷,۴۰۱ | ۹۷,۰۸۶,۶۱۳ | ۵۱۰,۹۸۲,۱۷۵ | | | |
| ۱۰ | بیمه کوثر | ۱۸,۱۷۱,۵۹۱ | ۶۳,۳۶۴,۳۳۷,۸۱۷ | ۶۴,۸۱۲,۲۹۵,۱۹۲ | ۶۰,۱۹۶,۱۳۱ | ۳۱۶,۸۲۱,۶۸۹ | | | |
| ۱۱ | صنایع فروآباز ایران | ۱,۵۳۳,۸۶۳ | ۶۷,۸۸۸,۰۹۶,۶۵۰ | ۹۱,۶۴۵,۱۵۸,۹۱۳ | ۶۴,۴۹۳,۶۹۲ | ۳۳۹,۴۴۰,۳۸۳ | | | |
| ۱۲ | فروسلیسیم خمین | ۲,۵۴۴,۱۷۶ | ۲۶,۲۸۳,۲۸۲,۸۴۰ | ۴۹,۳۳۴,۴۰۳,۸۷۱ | ۳۴,۶۵۹,۳۱۰ | ۱۸۲,۴۱۷,۲۱۹ | | | |
| ۱۳ | نفت سپاهان | ۸,۱۵۰,۱۳۳ | ۴۱,۲۵۶,۰۲۳,۸۶۶ | ۴۲,۷۴۰,۸۰۶,۵۷۱ | ۳۹,۱۹۳,۲۳۳ | ۲۰۶,۲۸۰,۱۱۹ | | | |
| ۱۴ | تراکتورسازی ایران | ۵,۲۵۸,۱۲۲ | ۴۸,۹۰۰,۵۳۴,۶۰۰ | ۴۸,۹۸۸,۵۲۲,۰۲۶ | ۴۶,۴۵۵,۵۰۸ | ۲۴۴,۵۰۲,۶۷۳ | | | |
| ۱۵ | سیمان فارس و خوزستان | ۲,۱۵۷,۷۱۶ | ۸۱,۸۱۰,۰۳۲,۰۸۰ | ۹۶,۸۰۱,۳۸۸,۳۱۶ | ۴۰,۹۰۰,۵۰۲,۰۱۰ | ۱۱,۵۲۱,۷۸۴,۰۱۴ | | | |
| ۱۶ | داروسازی سینا | ۲,۰۷۲,۶۹۳ | ۳۳,۶۲۲,۲۶۷,۳۹۰ | ۲۷,۰۷۸,۶۲۶,۸۰۷ | ۳۱,۸۸۸,۶۵۴ | ۱۶۸,۳۶۱,۳۲۷ | | | |
| ۱۷ | پالایش نفت اصفهان | ۱۱,۲۳۲,۵۲۳ | ۹۸,۲۱۷,۴۴۸,۲۸۰ | ۸۶,۸۲۶,۶۱۴,۳۶۷ | ۹۳,۰۱۵,۵۷۶ | ۴۹۱,۵۸۷,۲۴۱ | | | |
| ۱۸ | پست بانک ایران | ۸,۸۶۴,۵۲۲ | ۸۵,۱۷۸,۶۲۸,۶۲۰ | ۸۶,۷۰۷,۲۶۹,۷۲۰ | ۸۰,۲۱۹,۰۷۷ | ۴۲۵,۹۶۵,۱۰۰ | | | |
| ۱۹ | پتروشیمی تندگوین | ۷,۰۰۱,۷۲۵ | ۱۲۲,۳۲۰,۳۱۰,۴۵۰ | ۱۱۲,۳۲۰,۳۲۰,۶۵۶ | ۱۱۶,۲۰۲,۲۳۵ | ۶۱۱,۶۰۱,۵۵۲ | | | |
| ۲۰ | گروه صنعتی بارز | ۱,۵۸۱,۴۵۲ | ۵۹,۷۷۸,۸۸۵,۶۰۰ | ۳۵,۵۵۳,۶۱۴,۷۲۷ | ۵۶,۷۸۹,۹۶۱ | ۳۹۸,۹۹۴,۳۲۸ | | | |
| ۲۱ | گروه مالی صبا تامین | ۷,۲۸۱,۸۰۷ | ۳۳,۲۵۷,۶۴۴,۴۱۵ | ۲۲,۲۰۹,۵۱۱,۳۵۰ | ۳۳,۱۴۹,۷۶۲ | ۱۲۱,۷۸۸,۲۴۲ | | | |
| ۲۲ | سرمایه گذاری تامین اجتماعی | ۱۴,۶۱۹,۹۳۶ | ۱۸۸,۱۵۸,۵۵۷,۶۳۲ | ۱۸۸,۰۶۳,۳۰۹ | ۱۷,۸۷۵,۰۶۵ | ۹۳,۰۷۹,۲۸۸ | | | |
| ۲۳ | فولاد شاهرود | ۴۳۱ | ۶,۳۸۸,۷۳۴ | ۶,۳۸۸,۷۳۴ | ۱۱,۲۱۰ | ۵۸,۹۹۸ | | | |
| ۲۴ | فولاد کاوه جنوب کیش | ۴,۰۲۰,۴۵۳ | ۴۹,۷۳۲,۰۳۶۱۰ | ۴۶,۸۷۹,۲۱۲,۳۱۹ | ۴۷,۴۶۶,۳۵۳ | ۲۳۸,۶۶۵,۰۱۸ | | | |
| ۲۵ | آریان کیمیا تک | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۴,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۲,۴۲۴,۰۰۰ | ۲۲۲,۶۰۰,۰۰۰ | | | |
| ۲۶ | کارخانجات داروپخش | ۱,۶۳۹,۶۷۱ | ۳۷,۷۶۳,۱۶۰,۳۲۰ | ۴۰,۳۷۵,۱۹۸,۵۶۶ | ۴۵,۳۷۵,۳۳۵ | ۳۳۸,۸۱۸,۰۸۱ | | | |
| ۲۷ | مدیریت صنعت شونیده ت.س. بهشهر | ۲,۷۴۷,۳۷۶ | ۶۰,۱۹۵,۰۰۸,۱۶۰ | ۵۵,۸۴۹,۵۴۵,۴۶۹ | ۵۷,۱۸۵,۲۵۸ | ۳۰۰,۹۷۵,۰۴۱ | | | |
| ۲۸ | بانک سامان | ۱۱,۸۲۶,۳۲۳ | ۴۰,۳۳۹,۹۲۸,۸۵۳ | ۳۷,۸۷۷,۵۴۹,۴۱۶ | ۳۸,۳۲۲,۹۲۲ | ۲۰۱,۶۹۹,۶۴۴ | | | |
| ۲۹ | فولاد خوزستان | ۸,۵۶۴,۳۴۶ | ۳۰,۵۵۷,۵۵۶,۵۲۸ | ۳۳,۵۸۱,۳۸۲,۹۴۸ | ۳۹,۰۴۹,۰۷۷ | ۱۵۲,۷۸۷,۹۳۳ | | | |
| ۳۰ | بانک اقتصاد نوین | ۱۰۰,۲۷,۱۸۱ | ۵۹,۵۶۱,۴۵۵,۱۴۰ | ۳۹,۱۵۲,۴۱۵,۰۷۷ | ۵۶,۵۸۳,۳۸۲ | ۲۹۷,۸۰۷,۲۷۶ | | | |
| ۳۱ | سیمان آبیگ | ۱,۸۲۸,۹۲۵ | ۵۱,۰۴۵,۵۷۵,۸۵۰ | ۴۲,۳۳۱,۷۸۸,۱۸۱ | ۴۸,۴۹۳,۳۹۷ | ۲۵۵,۲۲۷,۸۱۹ | | | |
| ۳۲ | بانک ملت | ۲۴,۶۶۹,۷۶۵ | ۱۱۷,۶۵۰,۱۰۹,۲۸۵ | ۱۲۱,۵۵۷,۱۷۵,۳۱۴ | ۱۱۱,۷۶۷,۶۰۴ | ۵۸۸,۲۵۰,۵۲۶ | | | |
| ۳۳ | کیپنارو | ۱,۰۸۵,۸۸۳ | ۳۳,۲۸۳,۲۵۶,۰۰۰ | ۳۷,۹۴۱,۶۸۳,۱۶۸ | ۳۳,۱۰۰,۸۸۳ | ۱۷۳,۲۴۱,۲۸۰ | | | |
| ۳۴ | فولاد مبارکه اصفهان | ۲۵,۳۷۸,۶۳۳ | ۱۶۲,۲۹۸,۹۵۵,۹۱۰ | ۱۴۹,۱۷۶,۳۵۹,۶۶۶ | ۱۵۲,۱۸۴,۰۰۸ | ۸۱۱,۴۹۴,۷۸۰ | | | |
| ۳۵ | فجر انرژی خلیج فارس | ۲,۵۸۱,۰۸۹ | ۵۰,۹۲۴,۸۸۵,۹۷۰ | ۵۵,۲۸۳,۴۵۱,۸۲۵ | ۴۸,۳۷۸,۶۳۲ | ۲۵۴,۶۴۴,۳۳۰ | | | |
| ۳۶ | ایران خودرو دیزل | ۱۵,۶۱۵,۰۹۴ | ۶۰,۲۷۴,۲۶۲,۸۴۰ | ۶۴,۸۰۵,۲۹۵,۲۷۱ | ۵۷,۴۶۰,۵۵۰ | ۳۰۱,۳۷۱,۳۱۴ | | | |
| ۳۷ | پتروشیمی امیرکبیر | ۳۲۰,۰۵۵ | ۲۵,۰۳۸,۳۴۶,۰۰۰ | ۲۹,۰۵۴,۶۹۹,۵۷۹ | ۲۳,۷۸۶,۵۰۵ | ۱۲۵,۱۹۲,۱۳۰ | | | |
| ۳۸ | توسعه معادن و فلزات | ۶,۴۵۹,۶۴۱ | ۳۴,۹۴۶,۵۷۷,۸۱۰ | ۴۰,۱۲۲,۵۲۸,۶۷۷ | ۳۳,۱۹۹,۳۴۵ | ۱۷۴,۷۳۳,۲۸۹ | | | |
| ۳۹ | شرکت ارتباطات سیار ایران | ۸,۵۲۴,۵۸۷ | ۴۷,۲۹۶,۷۰۳,۷۲۰ | ۴۴,۸۲۲,۵۷۷,۵۰۸ | ۴۵,۰۲۶,۸۶۹ | ۳۳۶,۸۸۳,۵۱۹ | | | |
| ۴۰ | گروه بهمن | ۱۵,۲۲۲,۲۸۹ | ۳۰,۲۹۷,۴۲۰,۶۲۱ | ۳۸,۸۰۰,۸۳۴,۱۷۵ | ۲۸,۷۸۲,۵۵۰ | ۱۵۱,۴۸۷,۱۰۳ | | | |

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی نه ماهه

منتهی به

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

| ردیف | سهام | تعداد | بهای فروش ریال | ارزش دفتری ریال | کارمزد ریال | مالیات ریال | سود(زیان) تحقق نیافته ریال | سود(زیان) تحقق نیافته ریال |
|------|-----------------------------|-------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| ۴۱ | پتروشیمی بوعلی سینا | ۱,۰۱۰,۲۵۹ | ۶۰,۶۲۵,۶۴۳,۵۹۰ | ۴۶,۲۲۵,۵۳۳,۵۵۳ | ۵۷,۵۹۴,۳۶۰ | ۳۰۲,۱۲۸,۲۱۳ | ۱۴,۰۳۹,۳۸۶,۶۶۴ | ۱۳,۵۵۵,۵۲۴,۴۰۷ |
| ۴۲ | بانک تجارت | ۱۶,۱۸۹,۷۰۶ | ۳۹,۷۹۴,۲۹۷,۳۴۸ | ۴۸,۶۱۴,۱۹۰,۱۳۱ | ۳۷,۸۰۴,۵۸۲ | ۱۹۸,۹۷۱,۴۸۷ | (۹,۰۵۶,۶۶۸,۸۵۲) | . |
| ۴۳ | داروسازی کاسپین تامین | ۱,۰۹۱,۴۰۸ | ۲۲,۰۳۵,۵۲۷,۵۲۰ | ۱۶,۶۱۰,۰۳۵,۳۱۳ | ۲۰,۹۳۳,۷۵۱ | ۱۱۰,۱۷۷,۶۳۸ | ۵,۳۶۴,۳۸۰,۹۱۸ | ۶,۱۶۶,۶۶۷,۳۷۹ |
| ۴۴ | پتروشیمی شیراز | ۹۷۸,۷۸۵ | ۲۲,۷۹۵,۹۰۴,۶۵۰ | ۳۱,۳۵۸,۵۴۰,۴۴۷ | ۲۱,۶۵۴,۱۰۸ | ۱۱۳,۹۷۹,۵۱۳ | (۸,۶۹۸,۲۷۳,۳۱۸) | ۱۴,۸۲۷,۸۳۳,۸۶۵ |
| ۴۵ | س.سهام عدالت استان کرمانشاه | ۱۸۵,۶۰۳,۰۲۹ | ۸۰,۱۸۰,۵۰۸,۵۲۸ | ۷۹,۷۰۳,۳۳۳,۵۰۲ | ۷۶,۱۷۱,۴۸۳ | ۴۰۰,۹۰۲,۵۴۳ | . | . |
| ۴۶ | نیان الکترونیک | ۳۹۳,۹۰۰ | ۴۶,۸۰۵,۴۲۰,۰۰۰ | ۳۳,۷۲۲,۰۱۱,۵۵۱ | ۳۴,۶۵۵,۱۶۹ | ۳۳۰,۰۷۷,۱۰۰ | ۳,۸۰۴,۹۱۶,۲۰۰ | . |
| ۴۷ | کاشی و سرامیک حافظ | ۷,۰۱۴,۰۴۵ | ۵۳,۰۴۶,۱۸۰,۲۰۰ | ۴۵,۰۲۱,۸۴۳,۷۸۲ | ۵۰,۳۷۳,۸۷۱ | ۲۶۵,۱۳۰,۹۰۱ | ۷,۶۸۸,۸۳۰,۶۶۶ | . |
| ۴۸ | نفت ایرانول | ۳۵۹,۴۹۶ | ۲۷,۲۸۵,۷۴۶,۴۰۰ | ۲۸,۸۲۰,۴۲۲,۰۲۵ | ۳۵,۹۲۱,۴۵۹ | ۱۳۶,۴۲۸,۷۳۲ | (۱,۶۹۷,۴۴۵,۸۲۶) | ۱۱,۳۳۶,۱۹۰,۸۹۴ |
| ۴۹ | پالایش نفت تهران | ۳,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۹۱۹,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۴۹۴,۴۱۳,۳۹۹ | ۱۴,۱۷۳,۳۳۵ | ۷۴,۵۹۶,۵۰۰ | ۱,۵۳۶,۱۱۶,۷۱۶ | . |
| ۵۰ | بانک خاورمیانه | . | . | . | . | . | . | ۱۴۷,۱۱۹,۲۸۴ |
| ۵۱ | فولاد هرمزگان جنوب | . | . | . | . | . | . | (۱۱۵,۵۳۸) |
| ۵۲ | گروه مینا (سهامی عام) | . | . | . | . | . | . | ۶۷۱,۱۱۱,۴۴۳ |
| ۵۳ | تولید نیروی برق آبان | . | . | . | . | . | . | ۱,۴۴۳,۸۳۱,۸۴۴ |
| ۵۴ | نفت پاسارگاد | . | . | . | . | . | . | (۷۶,۰۱۱,۳۵۹) |
| ۵۵ | صنایع کاشی و سرامیک سینا | . | . | . | . | . | . | (۲,۳۸۷,۹۲۴,۰۱۹) |
| ۵۶ | سرمایه گذاری صبا تامین | . | . | . | . | . | . | (۳,۷۲۹,۶۴۴,۱۸۸) |
| ۵۷ | کالسیمین | . | . | . | . | . | . | ۱,۳۲۰,۱۸۱,۳۷۱ |
| ۵۸ | سرمایه گذاری سیمان تامین | . | . | . | . | . | . | (۶,۸۲۵,۷۷۳,۳۹۷) |
| ۵۹ | صنایع پتروشیمی کرمانشاه | . | . | . | . | . | . | ۶,۰۸۹,۹۹۱,۳۱۱ |
| ۶۰ | توسعه معدنی و صنعتی صابون | . | . | . | . | . | . | (۱۱,۴۹۳,۰۶۵,۶۱۴) |
| ۶۱ | سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ) | . | . | . | . | . | . | ۳۰,۱۱۷,۶۷۶,۱۰۳ |
| ۶۲ | شرکت آهن و فولاد ارفع | . | . | . | . | . | . | ۸,۷۵۸,۹۶۱,۱۲۸ |
| ۶۳ | پتروشیمی زاگرس | . | . | . | . | . | . | ۱,۸۹۳,۲۲۹,۱۲۹ |
| ۶۴ | سرمایه گذاری پارس توشه | . | . | . | . | . | . | ۳,۳۴۳,۰۹۴,۳۷۹ |
| ۶۵ | پلیمر آریا ساسول | . | . | . | . | . | . | (۳۳۶,۹۷۱,۷۹۳) |
| ۶۶ | موتورسازان تراکتورساز ایران | . | . | . | . | . | . | ۷,۳۷۸,۷۱۴,۱۹۸ |
| ۶۷ | پتروشیمی خراسان | . | . | . | . | . | . | ۴,۸۹۳,۹۵۵,۴۰۴ |
| ۶۸ | پتروشیمی پردیس | . | . | . | . | . | . | ۹,۶۱۰,۴۴۶,۸۵۲ |
| ۶۹ | تامین سرمایه نوین | . | . | . | . | . | . | ۷۵,۵۵۱,۱۹۷ |
| | | | ۲,۵۰۵,۰۵۶,۳۲۴,۶۸۶ | ۲,۴۲۵,۰۲۷,۲۶۱,۱۸۲ | ۲,۳۷۹,۸۰۳,۵۱۱ | ۱۲,۵۲۵,۲۸۱,۶۲۴ | ۶۵,۱۲۳,۹۷۸,۳۴۰ | ۱۷۲,۵۸۵,۲۱۰,۲۹۶ |

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

دوره مالی نه ماهه

منتهی به

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

| ردیف | سهام | تعداد | بهای فروش ریال | ارزش دفتری ریال | کارمزد ریال | مالیات ریال | سود(زیان) تحقق نیافته ریال | سود(زیان) تحقق نیافته ریال |
|------|------------------------------|------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| ۱ | ح. گسترش سوخت سبزاگرس(س.عام) | ۲۴,۴۵۲,۱۱۶ | ۳۷,۰۲۰,۵۰۳,۶۲۴ | ۳۷,۰۵۴,۸۵۸,۶۵۰ | ۳۵,۱۶۹,۴۷۸ | ۱۸۵,۱۰۲,۵۱۸ | (۲۵۴,۶۲۷,۰۲۳) | . |
| ۲ | ح. فولاد خراسان | . | . | . | . | . | . | (۷,۷۹۲,۷۴۴,۵۲۹) |
| | | | ۳۷,۰۲۰,۵۰۳,۶۲۴ | ۳۷,۰۵۴,۸۵۸,۶۵۰ | ۳۵,۱۶۹,۴۷۸ | ۱۸۵,۱۰۲,۵۱۸ | (۲۵۴,۶۲۷,۰۲۳) | (۷,۷۹۲,۷۴۴,۵۲۹) |

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۶-۳ - سودتحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت :

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | اوراق | | ردیف | |
|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|---------|-----------------------------------|
| سود(زیان) تحقق نیافته | ریال | مالیات | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| (۱۶۹,۳۴۶,۰۰۵) | ۶,۷۱۰,۳۹۴,۸۵۵ | . | ۲۹,۴۷۱,۵۰۳ | ۱۵۵,۸۶۱,۴۲۸,۱۸۲ | ۱۶۲,۶۰۱,۳۹۴,۵۴۰ | ۱۹۷,۳۳۷ | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۳-۷۳۳-۰۰ |
| . | ۲,۸۰۳,۳۳۲,۲۰۵ | . | ۲,۹۳۳,۸۹۰ | ۱۳,۳۸۵,۱۳۷,۹۰۵ | ۱۶,۱۹۲,۳۹۵,۰۰۰ | ۲۳,۹۸۰ | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۱-۰۵۲۰-۰۰ |
| (۹۰,۴۶۹,۱۶۹) | ۴۹,۱۳۳,۰۹۶ | . | ۵۵,۶۱۰ | ۲۵۷,۳۳۷,۱۹۴ | ۳۰۶,۸۱۶,۰۰۰ | ۴۰۰ | اسنادخرانه-م-موجوده-۱۰-۰۱۰۵-۰۰ |
| . | ۶۶۶,۶۶۶,۶۶۹ | . | ۳,۹۳۶,۳۹۹ | ۲۱۰,۱۷,۵۰۹,۳۳۲ | ۲۱,۷۱۷,۵۱۳,۰۰۰ | ۳۶,۷۰۰ | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۱-۰۸۱۴-۰۰ |
| . | ۱,۸۹۶,۳۳۶,۱۸۳ | . | ۹,۸۱۳,۱۲۵ | ۵۳,۴۰۱,۶۸۸,۱۹۱ | ۵۴,۱۳۶,۵۵۳,۵۰۰ | ۵۵۹,۵۸۳ | مراجعه عام دولت ۱۳۰-شخ-۳۱۱۰ |
| (۱۸۵,۱۵۵,۸۳۳) | ۲,۸۲۳,۹۲۵,۰۷۲ | . | ۳,۳۳۳,۹۴۲ | ۱۵۰,۱۵,۳۸۰,۹۸۶ | ۱۷,۸۴۴,۴۴۰,۰۰۰ | ۲۳,۱۰۰ | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۱-۰۰-۳۱۱۰ |
| ۴۰۸,۳۵۸,۰۴۰ | ۳,۶۸۷,۳۴۱,۰۱۶ | . | ۵,۱۸۹,۳۸۱ | ۳۳,۹۳۸,۵۳۸,۸۵۳ | ۲۸,۶۳۱,۰۶۹,۲۵۰ | ۳۶,۸۲۵ | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۲-۰۲۴-۰۰ |
| ۱,۳۳۳,۳۵۵,۰۱۰ | ۱۲,۰۰۶,۰۱۹,۵۹۹ | . | ۱۳,۳۲۰,۹۰۵ | ۶۰,۹۳۳,۵۹۵,۵۱۶ | ۷۲,۹۴۴,۹۲۶,۲۸۰ | ۹۰,۱۳۲ | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۱-۰۰-۰۸۲۱-۰۰ |
| . | ۶۰۳,۵۳۷,۱۲۱ | . | ۱۷,۳۳۳,۳۲۱ | ۹۵۰,۱۵,۵۶۷,۷۹۲ | ۹۵,۶۳۵,۳۲۸,۸۳۴ | ۱۰۰,۷۹۸ | گام بانک ملت ۲۱۱ |
| . | ۴,۸۷۳,۵۳۳,۳۷۱ | . | ۱۹,۱۸۵,۵۵۲ | ۱۰۰,۹۵۸,۶۰۱,۸۵۷ | ۱۰۵,۸۵۱,۳۲۰,۷۸۰ | ۱۶۲,۶۸۳ | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۱-۰۷۱۴-۰۰ |
| . | ۴۹۵,۲۱۱,۹۱۵ | . | ۲,۴۶۴,۳۶۴ | ۱۳,۰۹۸,۸۱۳,۳۲۱ | ۱۳,۵۹۶,۳۹۰,۰۰۰ | ۱۹,۴۰۰ | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۱-۰۰-۰۳۲۶-۰۰ |
| ۱,۴۶۳,۷۱۰,۰۰۳۷ | ۱۴,۴۳۱,۵۷۷,۸۰۳ | . | ۱۶,۳۲۸,۸۳۴ | ۷۵,۰۹۰,۵۷۷,۳۶۳ | ۸۹,۵۳۸,۳۹۴,۰۰۰ | ۱۱۲,۶۰۰ | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۱-۰۰-۰۳۹۱-۰۰ |
| (۱۰۷,۸۱۹,۹۵۱) | ۲۰,۱۰۶,۰۷۷,۵۲۰ | . | ۳,۳۷۴,۳۶۶ | ۱۰,۵۳۰,۰۴۱,۰۸۴ | ۱۲,۵۴۸,۳۹۳,۰۰۰ | ۱۴,۳۰۰ | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۱-۰۰-۰۳۴۱-۰۰ |
| (۲۸,۱۷۸,۱۷۰) | ۱۷,۰۵۳,۰۳۳,۵۸۰ | . | ۳,۵۶۴,۳۳۲ | ۹۶,۳۸۴,۳۳۵,۱۸۸ | ۱۱۳,۳۵۷,۸۳۴,۰۰۰ | ۱۳۳,۳۰۰ | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۱-۰۰-۰۳۵۲-۰۰ |
| . | ۱,۱۹۴,۹۷۵,۳۹۲ | . | ۱۷,۹۶۵,۵۰۰ | ۹۷,۹۰۷,۰۵۹,۱۰۸ | ۹۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۵,۰۰۰ | مراجعه عام دولت ۹۴-شخ-۲۰۸۱۶ |
| ۱,۳۷۷,۱۵۹,۹۲۴ | ۲,۱۳۳,۳۵۶ | . | ۲,۴۳۳ | ۱۱,۳۰۰,۰۱۹۱ | ۱۳,۴۲۶,۰۸۰ | ۱۶ | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۳-۰۶۲۶-۰۰ |
| ۱۱,۷۹۵,۶۵۱,۰۶۰ | . | . | . | . | . | . | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۲-۰۱۹-۹۹ |
| ۱۷,۸۷۴,۳۷۱,۰۳۳ | . | . | . | . | . | . | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۳-۰۹۹-۹۹ |
| ۲۹,۵۹۵,۳۵۰,۳۱۸ | . | . | . | . | . | . | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۴-۰۹۹-۹۹ |
| ۱۲,۷۸۶,۳۶۶,۶۱۹ | . | . | . | . | . | . | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۹-۰۲۱۸-۹۹ |
| ۲,۵۷۴,۲۶۰,۱۳۳ | . | . | . | . | . | . | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۹-۰۲۰۶-۹۹ |
| (۳۷,۰۲۰,۵۶۷) | . | . | . | . | . | . | مراجعه عام دولتی ۲۴-شخ-۱۱۱ |
| ۱,۴۱۰,۰۱۴,۵۳۷ | . | . | . | . | . | . | اسنادخرانه-م-موجوده-۰۹-۰۳۱۶-۹۹ |
| (۷,۳۷۷,۴۶۴) | . | . | . | . | . | . | مراجعه عام دولت ۷۰-شخ-۱۱۲ |
| ۳,۵۲۸,۱۸۹,۰۶۹ | . | . | . | . | . | . | اسنادخرانه-م-موجوده-۱۰-۰۲۰۸-۹۹ |
| ۷۹۷,۸۵۷,۸۳۳ | . | . | . | . | . | . | اسنادخرانه-م-موجوده-۱۱-۰۲۰۶-۹۹ |
| ۸۵۰,۸۱۸,۰۷۰ | . | . | . | . | . | . | اسنادخرانه-م-موجوده-۱۳-۰۲۵-۹۹ |
| (۵۴,۹۳۳,۳۴۵) | . | . | . | . | . | . | اسنادخرانه-م-موجوده-۱۷-۰۳۰۹۱۲-۰۰ |
| (۱,۳۶۷,۲۵۶) | . | . | . | . | . | . | مراجعه عام دولت ۱۰۴-شخ-۲۰۳۰۳ |
| ۸۴,۹۳۳,۹۴۴,۰۲۳ | ۷۲,۳۴۳,۳۸۰,۴۱۴ | . | ۲۵۳,۱۸۹,۸۸۷ | ۱,۳۱۸,۷۹۷,۰۲۲,۹۶۳ | ۱,۳۹۱,۳۹۴,۴۹۳,۲۶۴ | | |

صندوق سرمایه گذاری توسعه معنای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود سهام

دوره مالی نه ماهه
منتهی به
۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۳۰

| ردیف | نام شرکت | سال مالی | تاریخ مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم-ریال | جمع درآمد سود سهام-ریال | هزینه تنزیل-ریال | خالص درآمد سود سهام-ریال | خالص درآمد سود سهام- ریال |
|------|---|------------|------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------|-----------------------------|------------------------------|
| ۱ | تورودقعات فولادی | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۰ | ۱,۵۴۲,۸۵۷ | ۱,۰۰۰ | ۱,۵۴۲,۸۵۷,۰۰۰ | - | ۱,۵۴۲,۸۵۷,۰۰۰ | - |
| ۲ | بانک اقتصاد نوین | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۹ | ۱۰,۰۲۷,۱۸۱ | ۱۲۵ | ۱,۲۵۳,۳۹۷,۶۲۵ | - | ۱,۲۵۳,۳۹۷,۶۲۵ | ۷۶۲,۹۱۷,۲۹۹ |
| ۳ | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۱ | ۳,۴۹۵,۳۳۶ | ۲,۳۵۰ | ۸,۲۱۳,۸۰۴,۶۰۰ | - | ۸,۲۱۳,۸۰۴,۶۰۰ | ۱۳,۹۱۶,۱۷۷,۶۰۰ |
| ۴ | تراکتورسازی ایران | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۰ | ۶,۰۶۵,۸۶۰ | ۳۶۰ | ۲,۱۸۳,۷۰۹,۶۰۰ | - | ۲,۱۸۳,۷۰۹,۶۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۵ | گروه بهمن | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۴ | ۳۳,۳۳۳,۹۱۱ | ۴۰ | ۱,۳۲۹,۷۵۶,۳۴۰ | - | ۱,۳۲۹,۷۵۶,۳۴۰ | ۱,۳۲۹,۷۵۶,۳۴۰ |
| ۶ | توسعه ماند و فلزات | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۷ | ۱۲,۷۱۹,۵۸۹ | ۴۰۰ | ۵,۰۸۷,۸۳۵,۶۰۰ | - | ۵,۰۸۷,۸۳۵,۶۰۰ | ۴,۲۰۵,۲۱۴,۷۰۸ |
| ۷ | کمیدارو | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۵ | ۱,۰۸۵,۸۸۳ | ۲,۴۰۰ | ۲,۶۰۶,۱۱۹,۲۰۰ | (۳۳,۸۷۳,۰۶۱) | ۲,۵۷۲,۲۴۵,۱۳۹ | - |
| ۸ | پتروشیمی شیراز | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۷ | ۹۷۸,۷۸۵ | ۴,۵۰۰ | ۴,۴۰۴,۵۳۳,۵۰۰ | - | ۴,۴۰۴,۵۳۳,۵۰۰ | ۶,۳۳۷,۲۵۸,۷۵۰ |
| ۹ | داروسازی سینا | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۱ | ۳,۷۲۹,۳۸۸ | ۱,۲۰۰ | ۴,۴۷۵,۲۶۵,۶۰۰ | (۹۰,۰۱۶,۰۱۹) | ۴,۳۸۵,۱۵۹,۵۸۱ | - |
| ۱۰ | داروبخش (هلندیگ) | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۱ | ۵۳,۰۹۱۷ | ۶,۳۵۲ | ۳,۳۴۵,۳۷۶,۴۸۲ | (۶۸,۹۶۹,۳۲۵) | ۳,۲۷۶,۴۰۷,۱۵۹ | ۲,۶۴۴,۳۵۶,۵۵۵ |
| ۱۱ | کارخانجات داروبخش | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۰۸ | ۱,۶۳۹,۶۱۴ | ۳,۱۵۲ | ۵,۱۴۰,۳۶۸,۵۸۵ | - | ۵,۱۴۰,۳۶۸,۵۸۵ | - |
| ۱۲ | گروه صنعتی بارز | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۵ | ۱,۸۰۸,۶۱۷ | ۵۵۰ | ۹۹۴,۶۲۷,۰۰۰ | (۴۸,۵۹۷,۴۴۵) | ۹۴۶,۰۳۰,۲۵۵ | ۱,۷۳۶,۹۷۹,۸۱۹ |
| ۱۳ | سیمان فارس و خوزستان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۲ | ۲,۱۸۸,۰۹۸ | ۴,۲۰۰ | ۹,۱۹۰,۰۰۰,۱۱۶۰۰ | - | ۹,۱۹۰,۰۰۰,۱۱۶۰۰ | ۹,۶۱۱,۹۳۳,۸۰۰ |
| ۱۴ | پالایش نفت اصفهان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۰ | ۴,۵۹۴,۵۵۵ | ۹۰۰ | ۴,۱۳۵,۳۶۹,۵۰۰ | - | ۴,۱۳۵,۳۶۹,۵۰۰ | ۴,۸۶۰,۵۲۷,۱۰۰ |
| ۱۵ | فولاد مبارکه اصفهان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۹ | ۲۸,۸۱۲,۸۷۵ | ۵۰۰ | ۱۴,۴۴۱,۳۷۵,۰۰۰ | - | ۱۴,۴۴۱,۳۷۵,۰۰۰ | ۹,۹۶۶,۴۵۵,۲۰۰ |
| ۱۶ | فولاد خوزستان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۸ | ۸,۵۶۴,۳۴۶ | ۲۵۰ | ۲,۱۴۱,۰۸۶,۵۰۰ | - | ۲,۱۴۱,۰۸۶,۵۰۰ | ۲,۰۲۷,۰۱۳,۳۳۰ |
| ۱۷ | فولاد خراسان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ | ۲۵۶,۹۳۶,۸۰۰ | ۳۰۰ | ۷۵۶,۹۳۶,۸۰۰ | - | ۷۵۶,۹۳۶,۸۰۰ | ۱,۳۳۲,۸۰۰,۰۰۰ |
| ۱۸ | سیمان آبیک | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۰۲ | ۲,۳۵۹,۹۱۱ | ۲,۴۰۰ | ۵,۹۰۳,۷۸۶,۴۰۰ | - | ۵,۹۰۳,۷۸۶,۴۰۰ | - |
| ۱۹ | بانک ملت | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱۷,۸۵۵,۱۴۴ | ۱۳۰ | ۳,۳۲۱,۱۶۸,۷۲۰ | - | ۳,۳۲۱,۱۶۸,۷۲۰ | - |
| ۲۰ | بانک تجارت | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۳۷,۶۸۱,۰۳۹ | ۵۸ | ۱,۶۰۵,۵۰۰,۳۶۲ | - | ۱,۶۰۵,۵۰۰,۳۶۲ | ۱۸۳,۳۱۷,۶۸۰ |
| ۲۱ | پست بانک ایران | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۱ | ۷,۶۲۲,۳۲۲ | ۱۶۰ | ۱,۲۱۹,۵۸۱,۱۲۰ | - | ۱,۲۱۹,۵۸۱,۱۲۰ | ۱۸۳,۳۱۷,۶۸۰ |
| ۲۲ | پتروشیمی امیرکبیر | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۷ | ۳۷۴,۰۲۳ | ۱۰,۴۰۰ | ۳,۸۸۹,۸۲۸,۸۰۰ | - | ۳,۸۸۹,۸۲۸,۸۰۰ | ۸۸۰,۷۰۱,۹۳۰,۰۰۰ |
| ۲۳ | نفت پاسارگاد | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۸ | ۶۸۵,۶۶۹ | ۵۰,۰۰۰ | ۳,۳۲۸,۳۳۵,۰۰۰ | - | ۳,۳۲۸,۳۳۵,۰۰۰ | ۱,۰۷۷,۶۲۱,۶۲۰ |
| ۲۴ | نفت ایرانول | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ | ۵۲۲,۳۵۷ | ۱۱,۱۲۰ | ۶,۵۸۷,۰۰۰,۹۸۴۰ | - | ۶,۵۸۷,۰۰۰,۹۸۴۰ | ۵,۳۷۲,۸۷۱,۲۰۰ |
| ۲۵ | نفت سیاهان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۷ | ۹,۱۳۳,۱۷۴ | ۶۰۰ | ۵,۳۷۹,۹۰۴,۴۰۰ | - | ۵,۳۷۹,۹۰۴,۴۰۰ | - |
| ۲۶ | شرکت آهن و فولاد ارفع | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۰۳ | ۱,۳۳۵,۵۱۸ | ۲,۶۴۰ | ۳,۷۶۳,۳۶۷,۵۲۰ | - | ۳,۷۶۳,۳۶۷,۵۲۰ | ۳,۳۱۸,۱۶۸,۰۰۰ |
| ۲۷ | داروسازی کاسپین تاسین | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۹ | ۱,۰۹۱,۴۰۸ | ۲,۲۱۱ | ۲,۲۱۳,۱۰۳,۰۸۸ | (۱۳۸,۶۴۸,۲۷۳) | ۲,۰۷۴,۴۵۴,۸۱۵ | ۲,۳۲۸,۸۴۰,۱۶۶ |
| ۲۸ | فولاد گاوچ جنوب کیش | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ | ۴۹۰,۴۰۲,۳۵۳ | ۶۸۰ | ۲,۷۷۴,۱۱۲,۵۷۰ | - | ۲,۷۷۴,۱۱۲,۵۷۰ | - |
| ۲۹ | بهمن دیزل | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۳ | ۷۶,۰۳۹ | ۳۰۰ | ۲۲۸,۱۰۱,۷۰۰ | - | ۲۲۸,۱۰۱,۷۰۰ | - |
| ۳۰ | بیمه کوثر | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۶ | ۳۱,۰۲۷,۶۲۴ | ۴۲۷ | ۵,۳۸۴,۲۲۷,۴۴۸ | - | ۵,۳۸۴,۲۲۷,۴۴۸ | - |
| ۳۱ | فجر انرژی خلیج فارس | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۸ | ۲,۳۵۵,۳۱۰ | ۳,۳۰۰ | ۷,۸۷۱,۵۵۳,۰۰۰ | - | ۷,۸۷۱,۵۵۳,۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۳۶۰,۷۵۰,۷۵۰ |
| ۳۲ | مدیریت صنعت شونده ت.ص. بهشهر | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ | ۳,۵۷۴,۳۵۱ | ۷۵۰ | ۲,۶۸۰,۷۶۳,۲۵۰ | - | ۲,۶۸۰,۷۶۳,۲۵۰ | - |
| ۳۳ | سرمایه گذاری سیا تاسین | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۲۲ | ۹,۱۶۳,۳۴۸ | ۵۵۰ | ۵,۰۳۹,۸۴۱,۴۰۰ | - | ۵,۰۳۹,۸۴۱,۴۰۰ | ۴,۶۶۸,۱۷۸,۷۷۳ |
| ۳۴ | سرمایه گذاری تاسین اجتماعی | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۷/۲۹ | ۱۴,۶۱۹,۳۲۶ | ۱۸۸ | ۲,۷۴۸,۵۲۷,۳۶۸ | - | ۲,۷۴۸,۵۲۷,۳۶۸ | ۲,۳۳۴,۶۵۵,۴۱۵ |
| ۳۵ | سید ماکیان | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ | ۲,۱۹۸,۹۶۴ | ۱,۰۰۰ | ۲,۱۹۸,۹۶۴,۰۰۰ | - | ۲,۱۹۸,۹۶۴,۰۰۰ | - |
| ۳۶ | پتروشیمی بوعلی سینا | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۱ | ۱,۰۱۰,۳۵۹ | ۵,۶۰۰ | ۵,۶۵۷,۳۵۰,۴۰۰ | - | ۵,۶۵۷,۳۵۰,۴۰۰ | - |
| ۳۷ | زغال سنگ پروده طیس | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۲۸ | ۳,۷۹۰,۱۷۶ | ۲,۵۵۰ | ۹,۶۶۵,۲۰۳,۸۰۰ | - | ۹,۶۶۵,۲۰۳,۸۰۰ | ۳,۳۳۳,۸۴۶,۴۰۰ |
| ۳۸ | فروسیسیم خمین | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۰۵ | ۲,۸۷۸,۱۶۰ | ۸۰۰ | ۲,۳۰۲,۶۰۸,۰۰۰ | - | ۲,۳۰۲,۶۰۸,۰۰۰ | - |
| ۳۹ | صنایع فروالیاز ایران | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۲/۱۴ | ۲,۶۶۴,۷۳۲ | ۴,۳۷۷ | ۱۰,۶۶۴,۹۱۵,۳۶۴ | - | ۱۰,۶۶۴,۹۱۵,۳۶۴ | - |
| ۴۰ | سرمایه گذاری پارس توشه | - | - | - | - | - | - | - | ۵۱۵,۲۹۲,۳۳۸ |
| ۴۱ | گروه مهنا (سهامی عام) | - | - | - | - | - | - | - | ۱,۱۴۱,۴۸۸,۶۶۶ |
| ۴۲ | شیشه و گاز | - | - | - | - | - | - | - | ۱۸۰,۶۲۷,۵۲۰ |
| ۴۳ | صنایع کاشی و سرامیک سینا | - | - | - | - | - | - | - | ۲,۷۷۸,۱۸۶,۵۶۰ |
| ۴۴ | کالسیمین | - | - | - | - | - | - | - | ۹,۲۵۰,۶۸۸,۷۱۱ |
| ۴۵ | صنایع پتروشیمی کرمانشاه | - | - | - | - | - | - | - | ۴,۶۹۹,۹۶۴,۵۰۰ |
| ۴۶ | فولاد هرمزگان جنوب | - | - | - | - | - | - | - | ۹۳۶۰۰ |
| ۴۷ | شرکت کیسون | - | - | - | - | - | - | - | ۱,۰۱۴,۸۶۵,۹۴۰ |
| ۴۸ | توسعه معدنی و صنعتی صباپور | - | - | - | - | - | - | - | ۲,۹۱۸,۳۳۵,۸۰۰ |
| ۴۹ | بانک خاورمیانه | - | - | - | - | - | - | - | ۲۸۲,۴۴۴,۶۰۰ |
| ۵۰ | پتروشیمی جم | - | - | - | - | - | - | - | ۶۸۶,۰۵۸,۰۰۰ |
| ۵۱ | گ.س.بوت.ص.پتروشیمی خلیج فارس | - | - | - | - | - | - | - | ۸,۹۳۵,۶۱۳ |
| ۵۲ | پتروشیمی خراسان | - | - | - | - | - | - | - | ۸,۸۸۷,۵۱۴,۶۵۰ |
| ۵۳ | تأمین سرمایه نوین | - | - | - | - | - | - | - | ۲,۹۶۸,۷۴۴,۵۵۴ |
| ۵۴ | شیرپالستوریزه پگاه گیلان | - | - | - | - | - | - | - | ۵,۵۵۲,۳۵۰ |
| ۵۵ | پتروشیمی تندگوگان | - | - | - | - | - | - | - | ۲,۵۰۷,۰۰۰,۶۱۵ |
| ۵۶ | پلیمر آریا ساسول | - | - | - | - | - | - | - | ۵,۲۸۶,۷۹۵,۰۰۰ |
| ۵۷ | سرمایه گذاری سیمان تاسین | - | - | - | - | - | - | - | ۳,۶۶۱,۴۱۶,۰۶۰ |
| ۵۸ | تولید نیروی برق آبادان | - | - | - | - | - | - | - | ۵۶۸,۱۲۷,۳۶۹ |
| ۵۹ | سود سهام شرکت س.سهام عدالت استان کرمانشاه | - | - | - | - | ۱۹,۵۶۴,۱۵۲,۸۱۳ | - | ۱۹,۵۶۴,۱۵۲,۸۱۳ | ۸,۵۰۷,۱۹۹,۷۹۷ |
| | | | | | | ۱۸۴,۳۱۵,۴۱۵,۶۹۷ | (۳۹۰,۱۹۵,۱۲۳) | ۱۸۳,۹۲۵,۲۲۰,۵۷۴ | ۱۹۰,۸۷۸,۵۲۲,۵۲۸ |

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

| یادداشت | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |
|-----------------|---|---|
| | ریال | ریال |
| ۱۸-۱ | ۲۰,۳۸۹,۸۵۴,۰۳۶ | ۳۳,۸۲۰,۸۴۰,۳۴۰ |
| ۱۸-۲ | ۳,۷۹۳,۷۱۷,۹۳۸ | ۱,۸۲۸,۲۳۹,۷۱۴ |
| سود سپرده بانکی | ۲۴,۲۸۳,۶۷۱,۹۷۴ | ۳۵,۶۴۹,۰۸۰,۱۵۴ |

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |
|--------------------|--------------|------------------|---------|----------------|---|
| | | ریال | درصد | ریال | ریال |
| ۱۳۹۸/۰۷/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۷/۲۹ | ۰ | ۰٪ | ۰ | ۱۰,۹۵۵,۶۵۳ |
| ۱۴۰۲/۰۵/۱۰ | ۱۴۰۲/۱۱/۱۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪ | ۱۹,۳۵۲,۳۳۹,۸۲۵ | ۰ |
| ۱۴۰۰/۰۹/۱۶ | ۱۴۰۲/۰۸/۱۶ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷٪ | ۵,۶۶۸,۶۱۰,۶۱۵ | ۰ |
| - | - | ۰ | ۰٪ | ۰ | ۲۳۶,۱۲۰,۱۱۶ |
| - | - | ۰ | ۰٪ | ۰ | ۶۴,۱۰۹,۳۶۷ |
| - | - | ۰ | ۰٪ | ۰ | ۴۶,۰۳۵,۴۷۶,۰۰۸ |
| - | - | ۰ | ۰٪ | ۰ | ۷۱۵,۶۶۶,۵۳۳ |
| - | - | ۰ | ۰٪ | ۰ | ۵,۹۶۶,۵۰۶,۹۱۸ |
| - | - | ۰ | ۰٪ | ۰ | ۰ |
| - | - | ۰ | ۰٪ | ۰ | ۸,۷۸۴,۴۵۷,۷۳۱ |
| | | | | ۲۴,۸۲۰,۸۴۰,۳۴۰ | ۲۰,۴۸۹,۹۵۴,۰۳۶ |

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

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | سود | سود | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |
|--------------------|--------------|---------|---------------|---------------|---|
| | | درصد | ریال | ریال | ریال |
| ۱۳۹۱/۰۱/۲۹ | کوتاه مدت | ۸ | ۹۸,۵۱۲,۶۹۷ | ۱,۲۶۱,۳۶۵,۴۷۲ | ۰ |
| ۱۳۹۹/۰۵/۲۵ | کوتاه مدت | ۸ | ۴۰,۰۲۳,۸۶۵ | ۲,۳۸۰,۶۶۴,۱۳۹ | ۰ |
| ۱۴۰۱/۰۶/۱۴ | کوتاه مدت | ۸ | ۱,۶۸۹,۷۰۳,۱۵۲ | ۲۵۱,۷۸۸,۲۳۷ | ۰ |
| | | | ۱,۸۲۸,۲۳۹,۷۱۴ | ۳,۷۹۳,۷۱۷,۹۳۸ | ۰ |
| | | | ۱,۸۲۸,۲۳۹,۷۱۴ | ۳,۷۹۳,۷۱۷,۹۳۸ | ۰ |

۱۹- سایر درآمدها

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |
|---|---|
| ریال | ریال |
| ۹۴,۲۷۸,۲۲۰ | ۴,۱۹۹,۳۸۷,۸۰۷ |
| ۹۴,۲۷۸,۲۲۰ | ۴,۱۹۹,۳۸۷,۸۰۷ |

درآمد تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | |
|---|---|------------|
| ریال | ریال | |
| ۳۴,۱۵۵,۱۱۰,۹۶۴ | ۴۳,۶۴۳,۵۰۸,۰۵۸ | مدیر صندوق |
| ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۸۱,۵۶۰,۶۹۶ | متولی |
| ۳۸۸,۵۷۷,۷۶۸ | ۵۷۸,۷۰۳,۲۴۴ | حسابرس |
| ۳۵,۱۴۳,۶۸۸,۷۳۲ | ۴۵,۵۰۳,۷۷۱,۹۹۸ | |

۲۱- سایر هزینه‌ها

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | |
|---|---|--|
| ریال | ریال | |
| ۲,۰۷۸,۸۱۸,۰۲۰ | ۳,۴۸۸,۶۷۸,۷۹۱ | هزینه آبونمان |
| ۵۳,۶۶۴,۵۵۲ | ۳,۹۴۵,۲۰۴ | حق پذیرش و عضویت در کانون ها |
| . | ۱۴۵,۴۵۶,۰۹۱ | هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار |
| ۶۲,۸۴۹,۸۷۲ | ۸۸,۳۳۲,۴۴۰ | کارمزد بانکی |
| ۲,۱۹۵,۳۳۲,۴۴۴ | ۳,۷۲۶,۴۱۲,۵۲۶ | |

۲۲- تعدیلات

| دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | |
|---|---|--|
| ریال | ریال | |
| ۷۱۸,۹۳۶,۱۰۸,۳۷۷ | ۸۶۷,۵۶۹,۸۴۲,۶۵۴ | تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری |
| (۱,۴۲۴,۹۱۷,۳۰۲,۲۶۱) | (۱,۴۷۸,۷۵۳,۷۸۸,۱۶۶) | تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| (۷۰۶,۰۵۱,۱۹۳,۸۸۴) | (۶۱۱,۱۸۳,۹۴۵,۵۱۲) | |

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۹/۳۰

| نام | نوع وابستگی | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
|-----------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|
| شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید | سهامدار ممتاز | سهام ممتاز | ۹۹۰,۰۰۰ | ۰.۸۰٪ |
| شرکت سبد گردان مفید | مدیر صندوق | سهام عادی | ۸,۹۱۰,۰۰۰ | ۷.۲۴٪ |
| محمد رضا گل دوست | مدیر سرمایه گذاری | سهام ممتاز | ۱۰,۰۰۰ | ۰.۰۱٪ |
| وحید برجی | مدیر سرمایه گذاری | سهام عادی | ۱۰,۰۹۰,۰۰۰ | ۸.۲۰٪ |
| جواد سنگیان | مدیر سرمایه گذاری | سهام عادی | ۲۰,۰۰۰ | ۰.۰۲٪ |
| | | سهام عادی | ۲۰,۰۰۰ | ۰.۰۲٪ |
| | | | ۲۰,۰۶۰,۰۰۰ | ۱۶.۳٪ |

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 سبد گردان مفید | مدیر صندوق | کارمزد مدیر صندوق | ۴۳,۶۴۳,۵۰۸,۰۵۸ | ۲۳,۶۶۹,۳۶۴,۷۴۶ |
| شرکت کارگزاری مفید | مدیر ثبت | کارمزد صدور و ابطال | ۸۶,۵۷۲,۱۷۴ | (۸۶,۵۷۲,۱۷۴) |
| شرکت کارگزاری مفید | جاری کارگزار | خرید و فروش سهام | ۷,۸۴۰,۴۷۵,۸۵۹,۵۸۲ | (۳۶,۳۹۷,۷۵۳,۰۷۴) |
| موسسه حسابرسی رازدار | متولی صندوق | کارمزد ارکان (متولی) | ۱,۲۸۱,۵۶۰,۶۹۶ | (۴۱۶,۶۴۹,۱۵۳) |
| موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران | حسابرس صندوق | کارمزد ارکان (حسابرس) | ۵۷۸,۷۰۳,۲۴۴ | (۲۴۱,۴۷۹,۶۳۰) |

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشت.