

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳



با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز مفید مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان
۴	• صورت گردش خالص داراییها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۷-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۲	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 سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز مفید 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 درموقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۷ به تایید ارکان زیر در 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

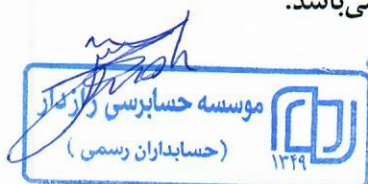
صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
درآمدها:		
۱۸۱,۵۶۷,۳۲۵,۵۸۲	۹,۳۲۸,۴۵۰,۱۵۵	۱۵ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱۶۱,۳۵۵,۴۵۳,۶۵۷	(۲۳۲,۷۶۸,۳۱۸,۱۹۱)	۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۳,۵۶۹,۷۷۰,۳۶۸	۶۸,۸۸۵,۹۶۷,۵۹۸	۱۷ سود سهام
۲۱۳,۱۸۹,۹۸۶	۴۰,۲۴۴,۹۷۴,۲۱۱	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۳,۲۳۳,۷۷۴	۲۸۴,۴۷۶,۳۶۸	۱۹ سایر درآمدها
۳۸۶,۷۹۸,۹۷۳,۳۶۷	(۱۱۴,۰۲۴,۴۴۹,۸۵۹)	جمع درآمدها
هزینه‌ها:		
۱۱,۴۵۶,۱۴۸,۱۳۵	۱۳,۲۲۸,۶۵۲,۷۸۹	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
۱,۲۶۴,۲۳۵,۷۴۳	۱,۹۳۱,۰۹۱,۰۴۴	۲۱ سایر هزینه‌ها
۱۲,۵۲۰,۳۸۳,۸۷۸	۱۵,۱۵۹,۷۴۳,۸۳۳	جمع هزینه‌ها
۳۷۴,۲۷۸,۵۸۹,۴۸۹	(۱۲۹,۱۸۴,۱۹۳,۶۹۲)	سودخالص

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز مفید

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۴,۰۶۹,۳۳۳,۲۷۴,۶۴۷	۱۴,۴۴۸,۸۴۶	۳,۹۲۶,۸۸۹,۴۲۳,۲۵۷	۱۱۸,۴۱۷,۰۳۵	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۹,۲۹۱,۵۵۰,۰۰۰	۱,۹۳۳,۱۵۵	۵۷,۰۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۳,۳۳۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۳,۰۲۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۳,۳۱۲,۴۷۲)	(۱۳۴,۱۱۱,۹۹۰,۰۰۰)	(۱۳,۴۱۱,۱۹۹)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۳۷۴,۲۷۸,۵۸۹,۴۸۹	.	(۱۲۹,۱۸۴,۱۹۳,۶۹۲)	.	سود خالص دوره
(۴۰۸,۱۶۸,۰۴۸,۵۷۲)	.	(۱۷۸,۱۲۸,۵۶۵,۳۹۵)	.	تعدیلات
۴,۰۲۱,۷۰۸,۲۱۵,۵۶۴	۱۳,۰۶۹,۵۲۹	۳,۵۴۲,۴۹۷,۸۷۴,۱۷۰	۱۱۰,۷۰۹,۱۵۶	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



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

مسئول گردان مفید

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز مفید 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 مفید 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 مفید 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 صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۹۹۰.۰۰۰	۹۹.۰٪
۲	شرکت سبدگردان مفید	۱۰.۰۰۰	۰.۱٪
	جمع	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۴۷۴۰ 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 است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ در اداره ثبت شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از مشهد - بلوار مدرس ۵ - ساختمان مسکن - طبقه اول و دوم

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل یاد شده مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور 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 باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

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

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
معادل ۱ درصد وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق.	هزینه های تاسیس
حداکثر تا مبلغ صفر ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق.	هزینه های برگزاری مجامع صندوق
سالانه دو درصد از ارزش متوسط روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک	مدیر

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه ممتاز مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

صندوق به علاوه دو در هزار (۰.۰۰۲) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان مجاز نصاب سرمایه‌گذاری در آن‌ها.									
سالانه یک در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق، حداقل ۱۰۰۰ و حداکثر ۱۳۰۰ میلیون ریال	متولی								
سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰ میلیون ریال	حسابرس								
معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.	کارمزد تصفیه صندوق								
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها								
معادل پنج در صد هزار (۰.۰۰۰۰۵) اندازه صندوق بر اساس مجوز با حداکثر کارمزد ۵.۰۰۰ میلیون ریال سالانه می‌باشد.	کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس								
<p>هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آئتم ذیل و با ارایه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع .</p> <p>۵،۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه</p> <p>۹۰،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال</p> <p>۱۵،۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال</p> <p>ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی‌ها</p>	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 25%; text-align: center;">ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td> <td style="width: 25%; text-align: center;">از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰</td> <td style="width: 25%; text-align: center;">از صفر تا ۳۰،۰۰۰</td> <td style="width: 25%; text-align: center;">بالای ۵۰،۰۰۰</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">ضریب</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۱۵</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۲۵</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۰۵</td> </tr> </table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۰۵	
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۰۵						

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 مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			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	
۱۲/۲٪	۴۸۴,۴۳۱,۵۵۱,۰۲۸	۴۱۴,۹۱۶,۸۶۳,۸۱۷	۱۱/۴۴٪	۴۱۰,۵۶۹,۷۴۹,۹۶۹	۴۰۲,۷۴۲,۸۹۳,۰۸۵	محصولات شیمیایی
۱۰/۸٪	۴۲۶,۴۰۷,۹۳۲,۵۶۸	۳۵۵,۵۵۰,۲۹۳,۲۲۷	۱۰/۴۲٪	۳۷۳,۸۴۰,۲۱۰,۴۹۸	۳۶۷,۵۲۸,۵۱۹,۸۲۹	فلزات اساسی
۵/۷٪	۲۲۴,۱۵۶,۹۷۵,۲۳۵	۲۲۵,۷۰۹,۹۷۲,۳۷۱	۶/۲۳٪	۲۲۳,۵۴۲,۹۴۲,۳۷۰	۲۳۰,۴۳۸,۲۰۳,۴۵۳	بانکها و موسسات اعتباری
۵/۳٪	۲۱۰,۴۵۷,۱۱۶,۷۸۰	۱۴۶,۷۵۱,۷۱۴,۶۴۸	۵/۵۴٪	۱۹۸,۷۸۲,۰۰۷,۶۱۳	۱۴۶,۷۵۱,۷۱۴,۶۴۸	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳/۹٪	۱۵۵,۸۹۵,۰۸۵,۶۶۹	۱۱۸,۴۱۵,۴۱۸,۶۹۲	۳/۶۹٪	۱۳۲,۳۸۸,۵۸۹,۷۸۰	۱۱۴,۴۸۸,۹۱۱,۹۱۲	سیمان، آهک و گچ
۲/۱۰٪	۷۹,۷۰۳,۴۳۴,۵۰۲	۹۵,۷۵۹,۰۴۸,۸۹۲	۲/۲۲٪	۷۹,۷۰۳,۴۳۴,۵۰۲	۹۵,۷۵۹,۰۴۸,۸۹۲	سرمایه گذاریها
۲/۴٪	۹۵,۹۷۹,۴۶۷,۷۵۰	۹۳,۵۲۵,۹۱۷,۸۱۹	۲/۱۰٪	۷۲,۰۳۱,۱۴۸,۰۲۸	۹۳,۵۲۵,۹۱۴,۴۶۴	کاشی و سرامیک
۱/۹٪	۷۳,۹۵۵,۰۳۱,۵۶۶	۳۵,۶۶۶,۸۲۸,۵۳۲	۱/۹۶٪	۷۰,۴۶۷,۳۶۰,۴۳۲	۳۵,۶۶۶,۸۲۴,۲۳۸	لاستیک و پلاستیک
۲/۸٪	۱۰۹,۱۸۳,۳۹۰,۳۶۶	۷۴,۴۹۳,۰۳۰,۵۹۸	۱/۸۲٪	۶۵,۱۹۱,۶۹۳,۶۹۹	۵۵,۹۱۴,۵۲۷,۷۶۰	مواد و محصولات دارویی
۱/۵٪	۶۰,۹۷۶,۴۱۰,۵۱۹	۲۵,۶۶۱,۵۸۲,۶۶۰	۱/۷۵٪	۶۲,۷۸۳,۱۱۸,۹۷۹	۲۵,۶۶۱,۵۸۲,۶۶۰	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱/۷٪	۶۷,۲۹۱,۳۸۷,۰۸۴	۶۶,۲۰۰,۹۶۸,۴۰۰	۱/۵۵٪	۵۵,۶۸۹,۲۹۰,۱۸۰	۷۰,۵۹۵,۷۱۳,۰۰۶	ساخت محصولات فلزی
۱/۴٪	۵۶,۹۵۹,۲۳۹,۷۵۴	۳۷,۷۲۷,۳۰۹,۸۱۹	۱/۵۲٪	۵۴,۵۴۷,۴۵۲,۱۲۵	۳۷,۷۲۷,۳۰۹,۸۱۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱/۲٪	۴۹,۳۴۱,۳۳۲,۴۸۴	۲۴,۶۸۷,۵۰۰,۴۵۸	۱/۳۳٪	۴۷,۷۷۳,۲۸۲,۶۳۱	۲۴,۶۸۷,۵۰۰,۴۵۸	ماشین آلات و تجهیزات
۱/۱٪	۴۳,۳۴۹,۷۳۶,۱۹۷	۴۷,۷۳۰,۲۳۱,۴۰۸	۱/۱۷٪	۴۱,۸۲۴,۰۱۳,۲۶۴	۴۷,۷۳۰,۲۳۱,۴۰۸	مخابرات
۱/۵٪	۶۱,۲۵۸,۸۹۴,۴۳۹	۶۳,۸۰۵,۲۹۵,۷۲۱	۱/۱۲٪	۴۰,۱۱۷,۱۵۴,۱۸۴	۶۳,۸۰۵,۲۹۵,۷۲۱	خودرو و ساخت قطعات
۱/۳٪	۵۲,۶۷۰,۷۰۳,۶۱۹	۵۰,۰۹۰,۴۷۱,۳۰۳	۱/۰۷٪	۳۸,۲۴۷,۱۲۶,۰۰۲	۵۰,۰۹۰,۴۷۱,۳۰۳	استخراج کانه های فلزی
۱/۲٪	۴۶,۲۲۳,۰۱۵,۸۱۱	۵۱,۸۲۸,۸۸۰,۴۷۶	۱/۰۱٪	۳۶,۳۲۶,۲۵۶,۲۳۷	۵۱,۸۲۸,۸۸۰,۴۷۶	زراعت و خدمات وابسته
۱/۴٪	۵۴,۵۴۶,۲۴۰,۵۳۷	۴۴,۹۸۴,۲۲۹,۰۲۳	۱/۰۰٪	۳۵,۷۹۷,۴۴۶,۱۵۰	۴۴,۹۸۴,۲۲۹,۰۲۳	استخراج ذغال سنگ
۰/۷٪	۲۹,۳۵۴,۰۳۴,۱۱۲	۳۰,۶۵۲,۳۲۸,۳۷۵	۰/۷۲٪	۲۵,۸۶۶,۳۱۲,۹۰۱	۳۰,۶۵۲,۳۲۸,۳۷۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰/۲٪	۸,۳۸۲,۷۴۹,۰۹۶	۷,۴۴۹,۳۷۲,۳۹۱	۰/۱۶٪	۵,۹۱۴,۷۰۳,۵۷۵	۷,۰۹۶,۴۹۹,۸۴۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱/۱٪	۴۴,۴۹۲,۶۲۹,۳۱۳	۳۷,۰۶۶,۳۵۶,۰۲۵	۰/۰۰٪	-	-	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۶۱/۵۶٪	۲,۴۳۵,۰۱۶,۳۵۹,۴۳۹	۲,۰۴۸,۶۷۳,۶۱۴,۶۵۵	۵۷/۷۳٪	۲,۰۷۱,۴۰۳,۲۹۳,۱۱۹	۱,۹۹۷,۶۶۷,۶۱۰,۳۷۸	

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۳۰.۰٪	۱۱۸,۷۷۵,۹۲۹,۹۶۰	۳/۲۴٪	۱۱۶,۲۴۷,۲۷۹,۷۳۰	.	۸۴,۶۸۸,۴۴۹,۳۲۲	-٪	۱۴۰۲/۰۵/۲۲
۴/۳۹٪	۱۶۶,۵۸۹,۵۷۲,۲۴۷	۵/۰۶٪	۱۸۱,۴۴۰,۸۵۶,۷۰۲	.	۱۵۵,۷۱۶,۱۰۸,۴۹۸	-٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۳
۱/۹۱٪	۷۵,۶۶۶,۲۵۶,۲۴۶	۲/۲۶٪	۸۱,۰۰۷,۶۷۳,۳۵۷	.	۵۶,۰۶۷,۱۲۳,۱۰۱	-٪	۱۴۰۲/۰۸/۲۱
۰/۰۰٪	۱۴,۰۱۸,۲۵۸	۰/۰۰٪	۱۴,۹۸۳,۸۴۳	.	۱۰,۳۲۱,۰۳۹	-٪	۱۴۰۲/۰۶/۲۶
۰/۳۳٪	۱۳,۱۶۲,۸۰۸,۸۶۰	۰/۳۹٪	۱۴,۱۰۶,۳۹۴,۷۵۲	.	۹,۹۰۴,۱۸۱,۷۷۶	-٪	۱۴۰۲/۰۴/۱۸
۰/۷۵٪	۲۹,۴۸۳,۷۶۶,۵۵۲	۰/۱۶٪	۵,۸۷۹,۴۴۲,۴۱۱	.	۴,۱۵۴,۲۹۲,۳۱۰	-٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۴
۲/۳۵٪	۹۲,۸۲۰,۹۲۹,۴۴۲	۴/۳۷٪	۱۵۶,۶۸۶,۳۸۸,۵۶۷	۱۱,۴۹۱,۸۱۶,۹۷۴	۱۲۳,۴۵۲,۵۷۷,۵۱۱	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۴
۲/۳۳٪	۹۲,۰۱۱,۲۹۹,۹۲۸	۲/۷۶٪	۹۹,۰۲۷,۲۶۰,۰۵۵	.	۶۹,۰۵۱,۸۸۰,۳۳۲	-٪	۱۴۰۲/۰۹/۱۹
۰/۳۵٪	۱۳,۷۰۳,۲۰۳,۸۳۳	۰/۴۲٪	۱۴,۹۰۰,۸۷۰,۱۴۷	.	۱۰,۸۴۴,۸۸,۷۳۳	-٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۱
۰/۰۱٪	۲۱۷,۸۲۰,۳۶۴	۰/۰۱٪	۳۲۹,۹۳۴,۳۷۵	.	۲۳۸,۸۲۵,۰۹۵	-٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۵
۲/۶۲٪	۱۰۲,۶۹۱,۱۷۱,۳۲۵	۲/۹۸٪	۱۰۰,۰۹۲,۸۳۴,۹۰۲	۶۸,۳۵۵,۵۹۳	۹۷,۸۰۷,۰۵۱,۰۸۸	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۶
۰/۳۵٪	۱۳,۸۲۳,۳۲۲,۰۷۲	۰/۴۲٪	۱۴,۸۱۶,۳۷۷,۸۸۸	.	۱۳,۰۸۸,۱۲۳,۷۱۱	-٪	۱۴۰۲/۰۲/۲۶
۰/۴۱٪	۱۶,۲۱۳,۷۷۵,۵۲۰	۰/۴۹٪	۱۷,۷۱۳,۸۹۱,۱۹۳	.	۱۳,۸۵۰,۶۸۳,۷۵۴	-٪	۱۴۰۲/۰۵/۲۰
۰/۵۶٪	۲۲,۱۰۷,۰۲۳,۳۶۸	۰/۶۷٪	۲۴,۲۰۳,۹۶۸,۲۳۵	.	۲۱,۰۱۷,۵۰۹,۷۳۲	-٪	۱۴۰۲/۰۸/۱۴
۲/۶۶٪	۱۰۵,۳۹۹,۳۶۶,۸۸۱	۳/۲۱٪	۱۱۵,۳۱۸,۰۸۸,۱۴۷	.	۱۰۰,۹۵۵,۰۱۸,۵۷۲	-٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۴
۱۵/۶۷٪	۶۱۹,۸۸۲,۲۷۴,۲۱۴	۱۳/۶۴٪	۶۸۹,۲۴۴,۴۱۶,۶۷۷	۳۷,۵۴۴,۸۷۶,۱۴۶	۴۶۲,۱۱۸,۷۲۱,۹۷۴	۲۰/۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۱
۳۷/۵۹٪	۱,۴۸۶,۶۹۳,۰۷۰,۳۱۳	۳۹/۸۹٪	۱,۴۳۱,۱۴۶,۸۱۶,۰۶۲	۴۹,۷۱۲,۱۶۸,۷۱۳	۱,۲۴۲,۲۷۱,۸۸۰,۸۹۵		

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل شده	نرخ تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۰,۸۶۴,۴۵۰,۶۰۵	۷۶,۲۵۱,۲۸۱,۷۳۳	(۵,۶۲۵,۸۹۱,۷۴۶)	۲۵	۸۱,۸۷۷,۱۷۳,۳۸۹	
۶۲۷,۳۷۰,۳۹۹	۱۱۳,۳۷۰,۳۴۹	.		۱۱۳,۳۷۰,۳۴۹	
۷۱۲,۸۵۰,۰۰۰	.	.		.	
۱۲,۲۰۴,۶۷۱,۰۰۴	۷۶,۳۶۴,۶۵۲,۱۸۲	(۵,۶۲۵,۸۹۱,۷۴۶)		۸۱,۹۹۰,۵۴۳,۹۲۸	

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل ایونمان 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.

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مابده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک سال دوره	مابده در پایان سال دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۹,۸۸۱,۵۲۲	۴,۱۹۰,۱۱۸,۳۷۸
۸۱۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۷۵,۳۱۸	۱,۰۲۸,۳۲۵,۴۹۲
۸۶,۷۹۴,۵۳۳	.	۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۵۶,۲۱۹,۲۰۲
۲۲,۰۲۴,۱۴۵	.	۶,۹۴۳,۰۰۸	۱۵,۰۸۱,۱۳۷
۱۰۸,۸۱۹,۴۸۸	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۸,۹۷۵,۱۷۹	۵,۲۸۹,۸۴۴,۳۰۹

ایونمان نرم افزار صندوق

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

مخارج عضویت در کانون ها

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۹- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۲۶,۵۴۲,۱۱۸	۱۶۰,۹۱۳۷۱	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۸۰۱۹۷۳۴۰۱
۳۶۰,۶۷۷,۸۴۸	۲,۵۸۴,۴۹۸	بانک پاسارگاد شعبه هفتم تیر- ۱۵۲۲۲۲۲۲-۱۰۰-۸۱-۲۰۷
۲۰,۶۴۶,۰۵۰,۷۱۵	۳,۸۶۷,۵۹۵,۴۳۲	خاورمیانه شعبه ظفر - ۱۰۰-۱۰-۸۱-۷۰۷۰۷۴۶۸۶
۲۱,۴۳۳,۲۷۰,۶۸۱	۳,۸۷۱,۷۸۹,۲۹۱	

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	گردش	گردش	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۷۰,۹۷۳	۳۷۹,۰۳۵,۲۰۷,۵۸۱	۳۷۹,۰۳۵,۲۰۷,۵۸۱	۵۷۰,۹۷۳	شرکت کارگزاری مفید
				جمع

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۹۷,۴۹۳,۱۹۲	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۱۹۲,۰۰۲۸	۲۳,۲۶۲	بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲,۴۳۲,۸۷۷,۳۹۷	۲,۰۶۳,۷۱۱,۵۰۷	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۱۲,۸۸۱,۹۳۴	۸۱۲,۳۶۲,۵۳۷	بابت حساب مسدود سرمایه گذاران
۳۵۴,۱۳۸,۱۲۰	۱,۴۲۵,۳۶۳,۴۵۶	واریز به حساب کارگزاری بابت ابطال واحد
۷۱۵,۲۳۸,۳۸۸	-	پرداختی بابت سود صندوق
۴,۷۰۲,۸۱۱,۰۵۹	۴,۳۳۴,۹۶۰,۷۶۲	جمع

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶,۵۳۹,۸۸۸,۸۶۰	۳۹,۱۵۸,۰۵۹,۸۱۷	مدیر صندوق
۸۶,۵۷۲,۱۷۴	۸۶,۵۷۲,۱۷۴	مدیر ثبت
۴۳۵,۰۸۸,۴۵۷	۷۶۵,۴۶۴,۹۲۸	متولی
۴۸۰,۲۷۶,۳۸۶	۷۵۹,۷۸۴,۵۳۸	حسابرس
۱۷,۵۴۱,۸۲۵,۸۷۷	۳۰,۷۶۹,۸۸۱,۴۵۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتازمفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۷۵۶,۲۵۰,۲۴۰	۳,۷۵۶,۲۵۰,۲۴۰	ذخیره تصفیه
۱,۸۴۵,۲۳۹,۱۲۳	۶,۷۲۷,۵۷۱,۰۲۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
۷۲۱,۲۱۲,۳۴۲	۰	واریزی نامشخص
۶,۳۲۲,۷۰۱,۷۰۵	۱۰,۴۸۳,۸۲۱,۲۶۵	

۱۴- خالص داراییها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳,۸۹۳,۷۲۷,۸۹۸,۶۲۳	۱۱۷,۴۱۷,۰۳۵	۳,۵۱۰,۴۹۹,۶۳۶,۶۰۶	۱۰۹,۷۰۹,۱۵۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۳,۱۶۱,۵۲۴,۶۳۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۹۸,۲۲۷,۵۶۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۹۲۶,۸۸۹,۴۲۳,۲۵۷	۱۱۸,۴۱۷,۰۳۵	۳,۵۴۲,۴۹۷,۸۷۴,۱۷۰	۱۱۰,۷۰۹,۱۵۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۵۸,۶۱۸,۴۱۵,۸۴۰	۵,۴۸۸,۳۷۹,۶۳۲	۱۵-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
.	۲,۳۴۲	۱۵-۲	سود حاصل از فروش حق تقدم
۲۲,۹۴۸,۹۰۹,۷۴۲	۳,۸۴۰,۰۰۶۸,۱۸۱	۱۵-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
۱۸۱,۵۶۷,۳۲۵,۵۸۲	۹,۳۲۸,۴۵۰,۱۵۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز مفید
یادداشت‌ها، توضیحات صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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

دوره مالی سه ماهه
 منتهی به
 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به
 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	کوبیر تابر	۱	۱	۵,۰۰۲	-	-	(۵,۰۰۱)	-
۲	نیان الکترونیک	۱,۳۲۷,۸۰۴	۴۹,۹۱۸,۶۷۴,۳۵۰	۴۴,۴۹۲,۲۹۸,۳۱۲	۴۷,۴۲۱,۶۷۶	۲۴۹,۵۹۲,۳۶۹	۵,۱۲۹,۰۲۹,۹۹۲	-
۳	کانسی و سرمایه‌های حافظ	۱	۱	۳,۴۱۹	-	-	(۳,۴۱۸)	-
۴	فروسیلیسیم خشم	۳۴,۶۶۹	۵۰,۹۸۱۰,۹۲۰	۳۹۱,۷۸۳,۰۰۷	۴۸۳,۳۱۸	۲,۵۹۹,۰۵۴	۱۴,۹۹۴,۵۴۱	-
۵	کارخانجات داروپخش	۱,۲۶۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۷۳,۷۸۸,۶۶۹	۲۸,۳۸۸,۶۰۰	۱۴,۹۹۴,۰۰۰	(۸۶,۲۲۷,۰۶۹)	-
۶	پتروشیمی بوعلی سینا	۲۵,۵۶۸	۱,۶۷۹,۸۸۳,۳۲۰	۱,۵۰۰,۵۵۳,۹۹۳	۱,۵۹۵,۸۰۰	۸,۳۹۹,۴۱۸	۱۶۹,۳۳۵,۳۱۹	-
۷	پتروشیمی شیراز	۹۶,۹۶۸	۲,۳۹۵,۲۸۳,۹۲۰	۲,۳۷۵,۲۹۹	۲,۳۷۵,۶۶۵	۱۱,۹۷۶,۴۱۵	(۱۲۴,۲۴۲,۲۵۹)	-
۸	نشانته و گلوتکر آردینه	۲۷,۱۱۹	۴۱,۲۲۰,۳۶۰	۳۷,۰۸۶,۶۶۶	۳۲,۱,۵۶۲	۲,۰۶۱,۱۰۲	۱۲,۶۸۱,۶۲۹	-
۹	فولاد خوزستان	۱,۱۴۷,۲۶۹	۴,۱۷۳,۵۵۰,۱۷۶	۲,۴۲۱,۱۲۶,۱۲۳	۳,۰۵۶,۷۵۵	۲۱,۴۶۷,۷۵۳	(۱۷۳,۰۰۳,۸۵۵)	-
۱۰	سیمان ایک	۲۵,۳۰۰	۶,۷۵۷,۲۲۱,۷۸۰	۶,۶۴۷,۳۳۶,۸۵۱	۶,۴۱۸,۹۳۷	۳۳,۷۸۶,۱۰۳	۶۹,۵۷۹,۸۸۹	-
۱۱	گسترش سوخت سبزرگس (سهامی عام)	۱۰,۰۰۳,۷۱۳	۱۷,۱۹۷,۲۴۴,۱۵۷	۱۵,۸۲۴,۶۷۹,۶۴۳	۱۶,۳۳۷,۳۱۸	۸۵,۹۸۶,۳۲۲	۱,۲۵۲,۴۴۱,۰۷۴	-
۱۲	شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	(۱۸۹,۳۷۱,۸۳۳)
۱۳	مدیریت صنعت شونده ت.ص.م.مشهر	-	-	-	-	-	-	۲,۳۷۵,۱۸۱,۴۹۰
۱۴	سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۳۲۷,۳۰۱,۸۲۴
۱۵	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۵۸۱,۰۷۶,۰۰۲
۱۶	پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۸۹۵,۳۷۰,۲۵۵)
۱۷	پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	۴۰۸,۵۲۴,۵۶۹
۱۸	نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۵۰۱,۰۸۹,۳۲۸
۱۹	صنایع فولاد ایران	-	-	-	-	-	-	۲۱۹,۶۰۴,۲۴۸
۲۰	سرمایه‌گذاری سینا تامین	-	-	-	-	-	-	۴۲۵,۶۴۹,۶۶۰
۲۱	نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۲۴۴,۸۷۸
۲۲	نورد و قطعات فولادی	-	-	-	-	-	-	۱,۵۱۵,۵۹۲,۴۴۲
۲۳	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	۱۴۵,۷۹۲,۳۲۷
۲۴	پتروشیمی تندگوین	-	-	-	-	-	-	۴,۶۶۸,۰۱۲,۳۷۱
۲۵	گروه صنعتی بازر	-	-	-	-	-	-	۳۷,۰۴۴,۶۷۳
۲۶	کمیدارو	-	-	-	-	-	-	۸۴۴,۸۱۹,۸۴۱
۲۷	کشورزی و دامپوری فجر اصفهان	-	-	-	-	-	-	۶,۸۶۹,۴۴۱,۸۵۵
۲۸	توسعه ممان و قطعات	-	-	-	-	-	-	۵۲,۰۲۴,۴۸۶
۲۹	غلتک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۴۵,۷۵۶,۰۹,۴۷۱
۳۰	یمنین دیزل	-	-	-	-	-	-	۴,۰۸۵,۱۵۰,۷۰۳
۳۱	زغال سنگ پروده طیس	-	-	-	-	-	-	۱۴۴,۰۷۹,۱۵۲
۳۲	گسترش نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۴,۴۷۳,۹۹۶
۳۳	سیمان آرتا اردبیل	-	-	-	-	-	-	۷,۸۲۲,۰۲۲,۸۵۹
۳۴	نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۴۴,۹۹۴,۹۹۸
۳۵	سپینتا	-	-	-	-	-	-	۳,۵۷۹,۴۲۵,۳۸۵
۳۶	ملی نسیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	۲۵,۸۰۲,۲۴۴,۲۹۲
۳۷	بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	۶,۰۲۲,۰۳,۱۴۷
۳۸	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۱,۶۱,۷۵۱,۸۴۸
۳۹	فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	۸,۳۴۶,۰۸۲,۷۲۷
۴۰	فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	(۴۵۳,۷۲۶,۰۲۵)
۴۱	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۱,۶۲۱,۸۲۵
۴۲	فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۱,۱۰۷,۲۵۵,۶۲۸
۴۳	تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۶,۹۵۱,۲۴۴,۳۲۷
۴۴	سرمایه‌گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	۹,۳۱۵,۷۰۰,۶۵۱
۴۵	سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۵,۴۴۸,۰۱۹,۳۸۵
۴۶	داروسازی سینا	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۶۸۱,۶۶۸
۴۷	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲۲۶,۸۲۷,۲۵۶
			۱۱۳,۱۳۱,۸۸۹,۰۹۵	۱۰۶,۹۷۰,۳۷۶,۷۷۵	۱۰۷,۴۷۲,۲۵۲	۵۶۵,۶۵۹,۴۴۶	۵,۴۸۸,۲۷۹,۶۲۲	۱۵۸,۶۱۸,۴۱۵,۸۴۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۵-۲ - سود حاصل از فروش حق تقدم :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					ردیف	سهام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۲,۳۴۲	۱۲	۲	-	۲,۳۵۶	۱	ح. سرمایه‌گذاری سپه	
۰	۲,۳۴۲	۱۲	۲	۰	۲,۳۵۶			

۱۵-۳ - سود حاصل از فروش اوراق مشارکت :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					ردیف	سهام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۲,۰۶۰,۹۸۳,۷۳۵	-	۱۷,۶۱۶,۷۵۴	۱۵۷,۲۲۱,۷۱۴,۱۰۱	۱۶,۰۰۰,۳۴۶,۰۰۰	۱۷۰,۸۳۱	۱ مرحله عام دولت ۱۳۰-ش.خ-۲۱۱۱۰	
-	۸۱۸,۸۵۱,۵۵۸	-	۴۵,۰۲,۳۲۸	۳۴,۰۱۹,۳۵۷,۰۰۴	۳۴,۸۴۳,۷۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲ اسناد خزانه-م. بودجه ۰۰-۲۱۰۳۴۰۰	
-	۹۶,۰۳۳,۸۷۸	-	۲,۷۱۸,۷۵۰	۱۴,۰۳۷,۰۲۸,۳۷۲	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۲۵	۳ اسناد خزانه-م. بودجه ۰۰-۳۰۵۲۳۰۰	
۵,۳۳۳,۳۳۴,۸۵۴	-	-	-	-	-	-	۵ گواهی اعتبار مولد سپه ۲۰۰۸	
۶,۱۵۶,۳۴۵,۵۳۳	-	-	-	-	-	-	۶ اسناد خزانه-م. بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	
۸۷۷,۴۰۱,۷۷۳	-	-	-	-	-	-	۷ گام بانک اقتصاد نوین ۲۰۰۵	
۹,۶۷۷,۵۱۵,۶۵۲	-	-	-	-	-	-	۸ اسناد خزانه-م. بودجه ۱۱-۰۴۰۵۲۰۰	
۹۱۳,۱۱۱,۸۴۰	-	-	-	-	-	-	۹ اسناد خزانه-م. بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	
۲۲,۹۴۸,۹۰۹,۷۴۲	۳,۸۴۰,۰۶۸,۱۸۱	۰	۲۴,۸۲۸,۳۴۲	۱۹۵,۹۷۸,۱۰۸,۱۷۷	۱۹۹,۸۴۳,۰۱۴,۶۰۰			

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
۱۶-۱	ریال	ریال
	۵۳,۴۰۱,۸۰۶,۳۱۴	(۳۸,۰۵۲,۱۷۳,۳۷۱)
۱۶-۲	۶,۸۳۴,۱۶۹,۰۰۰	۸,۴۱۸,۸۰۶,۳۹۰
۱۶-۳	۱۰,۱۱۲,۸۳۰,۳۳۳	۵۶,۶۵۰,۴۸۶,۹۰۰
جمع	۱۶۱,۳۵۵,۴۵۳,۶۵۷	(۲۳,۷۶۸,۳۱۸,۱۹۱)

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	فولاد خراسان	۱۱,۰۳۷,۳۳۳	۴۸,۹۹۴,۸۷۷,۵۰۵	۴۹,۰۹۶,۸۵۰,۷۵۰	۴۶,۵۵۵,۱۳۴	۳۴,۹۷۴,۳۸۸	(۳۵,۳۳۷,۲۲۱)	۹۶۲,۰۵۱,۳۴۴
۲	کاشی پارس	۴,۹۳۰,۸۰۲	۳۹,۴۴۶,۴۱۶,۰۰۰	۵۳,۸۱۸,۰۷۱,۷۳۴	۳۷,۴۷۲,۰۹۵	۱۹,۷۳۳,۲۰۸	(۱۴,۶۰۶,۳۶۱,۹۰۹)	۰
۳	داروخانه (هلندیگ)	۱,۳۵۵,۳۵۴	۱۹,۷۷۳,۳۳۷,۹۶۰	۲۱,۴۴۵,۵۲۰,۳۸۶	۱۸,۷۸۴,۷۶۶	۹,۸۶۷,۱۹۰	(۱,۷۵۵,۷۵۴,۳۲۳)	۹۵۱,۷۴۶,۵۳۳
۴	سید ماکان	۵,۷۵۴,۹۱۲	۳۶,۵۴۳,۶۹۱,۲۰۰	۴۶,۲۳۰,۱۵۵,۸۱۰	۳۳,۷۱۶,۵۰۷	۱۸۲,۷۱۸,۴۵۶	(۹,۸۶۶,۷۵۹,۵۷۳)	(۸,۳۵۷,۹۶۶,۵۰۴)
۵	سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳,۴۹۵,۳۳۶	۶۳,۱۵۸,۹۱۴,۵۲۰	۶۰,۹۷۶,۴۱۰,۵۱۸	۶۰,۰۰۰,۸۶۹	۳۱۵,۷۹۴,۵۷۳	۱,۸۰۶,۷۰۸,۴۶۱	۲,۱۸۸,۸۹۶,۷۸۹
۶	زغال سنگ پروده طیس	۲,۳۷۵,۴۳۳	۳۶,۰۱۱,۷۱۵,۸۸۰	۵۴,۵۴۶,۲۴۰,۵۴۶	۳۳,۲۱۱,۱۳۰	۱۸,۰۰۵,۵۷۹	(۱۸,۷۲۸,۷۹۴,۲۹۵)	(۲۳,۳۵۹,۸۷۹,۹۱۶)
۷	کویر تاپیر	۲,۳۹۹,۳۸۸	۱۲,۲۸۴,۳۵۴,۵۶۰	۱۲,۳۳۹,۸۸۲,۷۹۶	۱۱,۶۷۰,۱۳۷	۶۱,۴۲۱,۷۷۳	(۲۸,۶۲۰,۱۴۶)	۰
۸	گسترش نفت و گاز پارسین	۱,۷۸۰,۶۰۷	۵۴,۱۶۶,۰۶۴,۹۴۰	۶۲,۲۵۱,۳۳۵,۶۳۸	۵۱,۵۷۵,۷۶۲	۲۷,۰۸۳,۰۳۳	(۸,۴۰۷,۵۵۸,۱۳۴)	(۳,۹۳۸,۹۰۵,۴۱۵)
۹	بیمه کوثر	۱۱,۵۰۳,۵۸۸	۲۶,۰۲۱,۱۳۸,۶۷۶	۲۶,۷۲۰,۰۸۲	۴۴,۷۲۰,۰۸۲	۱۳۰,۱۰۵,۶۳۴	(۳,۴۸۷,۳۳۴,۵۸۸)	۵,۷۳۹,۳۳۴,۵۸۸
۱۰	صنایع فولاد ایران	۲۱,۹۵۲,۸۵۴	۳۱,۱۹۵,۰۰۵,۵۳۴	۳۷,۲۸۸,۷۸۲,۰۲۰	۲۹,۶۵۵,۲۵۵	۱۵۵,۹۷۵,۰۲۸	(۱,۶۳۹,۳۲۶,۹۵۱)	(۲,۸۵۳,۳۳۷,۷۴۰)
۱۱	پالایش نفت تبریز	۲,۵۴۸,۲۰۱	۳۱,۰۱۱,۶۰۶,۱۷۰	۳۱,۸۹۰,۹۳۰,۵۷۸	۲۹,۴۶۱,۰۲۶	۱۵۵,۰۵۸,۰۳۱	(۱,۰۶۲,۸۷۶,۳۶۵)	۰
۱۲	فروسایسب خمین	۱,۵۴۸,۳۴۴	۱۷,۷۷۴,۹۸۹,۱۲۰	۱۷,۸۶۴,۴۰۴,۴۰۹	۱۶,۸۶۴,۴۰۴,۴۰۹	۸۸,۷۷۴,۹۸۶	(۴,۲۹۴,۱۷۶,۳۷۴)	(۶,۶۰۱,۱۵۲,۴۴۴)
۱۳	نفت سیاهان	۸,۱۵۰,۱۳۳	۳۸,۵۵۰,۱۷۶,۳۹۰	۳۷,۲۱۰,۱۲۰,۶۶۶	۳۶,۶۲۲,۶۶۸	۲۹۲,۷۵۰,۸۸۲	(۱,۵۸۸,۶۰۱,۳۵۰)	۴,۷۳۰,۰۷۱,۲۲۲
۱۴	تراکتورسازی ایران	۵,۳۵۸,۱۲۲	۴۸,۰۵۹,۳۳۵,۰۸۰	۴۹,۳۳۳,۳۳۳,۳۸۳	۵۵,۶۵۶,۶۷۳	۴۴۰,۳۶۶,۱۷۵	(۱,۵۶۸,۰۵۰,۵۵۳)	۱۱,۱۳۹,۹۶۶,۶۱۴
۱۵	سیمان فارس و خوزستان	۲,۱۵۹,۱۶۴	۲۳,۰۵۴,۱۵۲,۰۰۰	۲۵,۰۴۴,۴۵۱	۲۰,۲۱۰,۲۰۷	۳۶۹,۵۷۴,۰۰۸	(۱,۵۸۸,۶۰۱,۳۵۰)	۱۸,۸۱۴,۳۳۱,۷۶۶
۱۶	داروسازی سینا	۱,۵۳۶,۷۸۲	۲۶,۷۷۷,۹۷۳,۳۲۰	۳۱,۵۲۰,۳۴۴,۲۲۱	۲۵,۴۳۹,۰۷۵	۱۳۳,۸۹۹,۸۶۴	(۴۰,۱۵۵,۸۳۲,۳۲۳)	۱۴,۴۳۸,۱۲۱,۵۱۲
۱۷	پالایش نفت اصفهان	۱۷,۵۹۰,۹۶۶	۹۱,۸۱۴,۷۳۸,۱۲۰	۹۸,۹۷۲,۳۴۴,۰۷۱	۸۷,۲۳۳,۵۰۱	۴۵۹,۱۱۳,۶۹۱	(۷,۶۹۳,۸۶۲,۱۳۳)	۲,۶۹۴,۸۳۶,۲۱۳
۱۸	پنت بانک ایران	۷,۵۴۹,۳۳۴	۶۶,۵۵۵,۱۲۵,۸۸۰	۵۹,۳۵۹,۳۴۰,۳۰۹	۶۲,۲۵۵,۸۷۰	۳۳۲,۹۲۵,۶۲۹	(۶,۸۱۴,۰۱۸,۰۷۲)	(۶,۰۰۴,۷۸۰,۱۸۲)
۱۹	پتروشیمی تندگوگان	۶,۵۵۵,۵۵۶	۸۱,۴۱۳,۸۹۴,۴۰۰	۱۰,۴۳۹,۱۵۲,۰۹۳	۷۷,۳۲۳,۲۵۰	۴۰,۷۰۶,۴۳۷	(۲,۸۵۲,۷۵۵,۴۱۵)	۰
۲۰	توسعه منشی و منشی میناتور	۶۰,۱۶۰,۱۱۶	۳۳,۹۰۰,۲۴۶,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۵۷۳	۵۰,۵۷۳	۱۳,۶۲۴,۹۳۳,۰۵۱	(۱۳,۶۲۴,۹۳۳,۰۵۱)	۰
۲۱	گروه منشی بارز	۲,۸۹۹,۷۸۲	۵۸,۶۰۴,۷۹۶,۳۲۰	۶۱,۷۱۵,۱۳۳,۶۶۷	۵۵,۶۹۴,۵۵۷	۲۹۲,۰۳۳,۹۸۲	(۳,۲۵۹,۰۴۵,۸۵۵)	۱,۳۳۸,۱۳۳,۱۳۹
۲۲	نشانه و گل‌گز آریزنده	۵۲۵,۳۸۱	۵,۵۵۰,۰۱۰,۶۷۱۰	۷,۵۸۵,۶۳۰,۳۰۰	۵۵,۲۶۰,۰۰۱	۲۹,۷۵۰,۵۳۴	(۲,۰۷۰,۵۵۹,۳۶۵)	۰
۲۳	فولاد کوه جنوب کیش	۴۰,۲۰۰,۴۵۳	۳۳,۶۱۰,۸۸۷,۰۸۰	۴۴,۶۴۱,۲۵۴,۶۷۲	۲۱,۹۲۰,۴۳۸	۱۶۸,۰۵۴,۹۳۵	(۱۱,۳۳۰,۲۵۲,۹۶۵)	(۳,۹۵۴,۵۲۱,۴۲۰)
۲۴	آریان کیمیا تک	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۳۶,۵۳۲,۰۰۰	۵۵,۴۱۰,۰۰۰	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۲۵	سیمان نورود	۲۰,۶۶۳,۳۶۶	۳۳,۲۷۰,۹۳۸,۷۶۰	۳۳,۰۷۰,۴۱۶,۵۸۳	۲۲,۲۰۲,۳۶۲	۱۱۶,۵۴۴,۶۹۴	(۷,۴۷۲,۳۳۴,۹۰۹)	۰
۲۶	کارخانجات داروخانه	۵۵,۶۲۸	۸۶۹,۴۶۵,۶۴۰	۱,۳۵۴,۲۳۳,۶۸۹	۸۲۵,۹۹۲	۴۳,۳۷۳,۳۲۸	(۴۹,۹۳۳,۵۴۰)	۴,۹۵۴,۹۳۱,۴۸۶
۲۷	مدیریت صنعت شونده ت.س.م. بهشهر	۲,۳۳۶,۵۱۴	۳۳,۱۷۳,۷۹۷,۷۸۰	۳۳,۳۲۰,۳۷۰,۶۸۹	۳۰,۵۵۵,۱۰۸	۱۰۶,۸۶۸,۹۸۸	(۵,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۴۶۲,۱۲۷,۱۵۷
۲۸	بانک سامان	۲۲,۵۹۴,۰۷۸	۳۷,۵۵۱,۳۵۷,۶۳۶	۴۲,۱۳۷,۱۸۳,۳۵۸	۳۵,۶۷۳,۷۹۰	۱۸۷,۷۵۶,۷۸۸	(۴,۸۰۹,۲۵۶,۳۰۰)	۰
۲۹	فولاد خوزستان	۱۴,۵۱۶,۸۷۷	۳۷,۴۳۱,۱۵۴,۰۳۶	۵۵,۸۳۲,۶۳۴,۰۲۰	۴۵,۰۲۹,۰۹۶	۳۳,۲۰۵,۷۷۰	(۸,۷۷۴,۷۵۰,۳۳۳)	(۲,۴۰۰,۳۶۹,۹۹۱)
۳۰	بانک اقتصادنوی	۲۰,۰۵۴,۳۶۲	۵۷,۰۹۴,۷۶۸,۴۱۴	۵۸,۰۰۰,۹۶۴,۱۶۹	۵۴,۲۴۰,۰۰۰	۲۸۵,۴۷۳,۸۸۳	(۱,۲۵۵,۹۰۷,۴۲۸)	۱۲,۸۷۷,۷۱۰,۰۹۱
۳۱	سیمان لیک	۱,۵۹۳,۳۳۵	۳۵,۹۰۴,۵۹۶,۵۵۰	۳۴,۰۲۶,۴۴۷,۶۹۹	۳۴,۰۲۶,۴۴۷,۶۹۹	۱۷۹,۵۲۲,۸۸۳	(۹,۳۳۰,۶۰۰,۵۶۸)	۵,۴۱۳,۷۲۱,۴۷۲
۳۲	بانک ملت	۲۹,۲۵۰,۷۶۶	۶۳,۶۹۹,۱۳۲,۰۹۶	۶۹,۱۷۷,۱۳۴,۶۸۰	۶۰,۴۶۷,۳۳۵	۳۱۸,۱۲۸,۶۶۰	(۶,۱۰۶,۱۱۸,۱۲۹)	۳,۳۷۵,۴۱۷,۱۳۰
۳۳	فولاد مبارکه اصفهان	۳۳,۳۳۹,۵۷۴	۱۵۶,۶۴۹,۳۱۸,۶۵۳	۱۶۴,۹۱۰,۶۲۸,۷۸۸	۱۴۸,۹۷۹,۵۵۳	۷۸۳,۱۴۶,۵۹۳	(۹,۲۱۳,۲۵۴,۵۸۲)	(۶,۶۰۲,۷۶۳,۶۹۷)
۳۴	فجر انرژی خلیج فارس	۲,۵۸۱,۰۸۹	۲۸,۷۷۷,۵۲۰,۵۷۰	۳۳,۳۸۷,۱۸۵,۴۳۱	۲۷,۱۸۱,۱۴۵	۱۴۳,۶۳۷,۶۰۳	(۱۰,۸۳۰,۵۹۳,۰۱۸)	۳,۳۶۹,۱۷۷,۸۷۳
۳۵	گسترش سوخت سبزرگس (سهامی عام)	۱۸,۳۴۴,۴۶۰	۲۸,۶۱۱,۸۲۸,۶۸۰	۲۹,۰۸۰,۵۱۹,۹۵۵	۳۷,۱۸۱,۳۳۷	۱۳۰,۵۹۱,۱۳۳	(۶۳۸,۹۳۱,۶۵۶)	۰
۳۶	ایران خودرو دیزل	۴۰,۱۷۸,۶۴۰	۴۰,۳۵۷,۳۸۰,۰۰۰	۶۱,۲۵۸,۹۴۶,۴۳۸	۳۸,۳۳۹,۴۱۶	۴۰,۱۷۸,۶۴۰	(۲۱,۱۴۱,۷۴۰,۳۵۴)	۰
۳۷	توسعه‌مدان و فلزات	۱,۴۳۶,۱۷۴	۴,۷۸۵,۸۰۸,۸۹۰	۵,۴۸۵,۹۷۷,۹۵۳	۴,۵۴۵,۵۱۹	۳۳,۹۲۹,۰۰۵	(۲۸,۶۴۴,۵۶۶)	(۶,۹۵۴,۱۴۹,۱۰۳)
۳۸	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۰,۷۳۳,۲۵۴	۴۲,۰۷۴,۳۵۵,۶۸۰	۴۲,۳۲۰,۳۷۰,۶۸۹	۳۹,۹۷۰,۶۳۸	۲۱۰,۳۷۱,۷۵۸	(۱,۵۲۵,۷۲۲,۴۳۳)	۰
۳۹	پتروشیمی بوعلی سینا	۹,۸۶۹,۹۱۰	۵۵,۰۵۴,۰۷۳,۸۱۰	۵۷,۹۷۰,۰۲۶,۵۰۳	۵۲,۳۰۰,۱۳۰	۲۷۵,۱۷۰,۳۶۹	(۳,۰۶۲,۷۴۴,۳۳۳)	۸,۵۵۶,۳۳۰,۰۴۶
۴۰	داروسازی کاسپین تاسین	۱۰,۹۱۴,۰۸۷	۱۸,۱۶۱,۰۲۹,۱۲۰	۲۴,۱۹۳,۵۸۴,۲۹۹	۱۷,۲۵۲,۹۷۸	۹۰,۸۰۵,۱۴۶	(۶,۱۰۴,۶۱۳,۸۳۳)	۵,۴۱۳,۷۲۱,۴۷۲
۴۱	پتروشیمی شیروز	۱,۸۳۱,۸۱۷	۳۶,۱۴۱,۷۳۹,۴۱۰	۳۷,۲۸۹,۳۲۲,۳۹۹	۳۳,۴۳۶,۶۶۲	۱۸۰,۷۰۸,۷۳۷	(۱۱,۳۶۲,۵۲۶,۳۹۸)	(۲,۱۷۶,۷۶۹,۳۰۵)
۴۲	س.سهام عدالت استان کرمانشاه	۱۸۵,۶۰۳,۰۲۹	۸۰,۱۸۰,۵۰۸,۵۲۸	۹۷,۰۲۰,۴۴۴,۵۰۲	۷۶,۱۷۱,۴۸۳	۴۰,۰۹۰,۲۵۴	(۰,۰۹۰,۲۵۴)	۰
۴۳	پتروشیمی جم	۱,۳۷۹,۶۷۳	۷۲,۳۸۵,۰۳۰,۱۶۰	۷۲,۰۳۵,۴۲۲,۳۴۴	۶۸,۷۶۶,۳۳۳	۳۶۱,۹۲۸,۰۱۶	(۲,۰۸۶,۳۳۹,۰۳۳)	۰
۴۴	تولیدی و صنعتی گوهرفام	۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۵,۶۳۰,۷۳۳,۰۶۷	۵۰,۱۷۰,۱۸۸	۲۶,۴۰۶,۳۵۰	(۳۸,۰۹۰,۶۵۰,۵۰۵)	۰
۴۵	تولیدی پتروشیمی ساران	۳۷,۴۸۹,۰۲۱	۵۶,۰۲۲,۶۴۴,۷۹۸	۷۱,۶۴۶,۱۲۱,۶۹۰	۵۲,۳۲۱,۳۹۴	۲۸۰,۱۱۳,۱۲۴	(۱۵,۹۹۶,۸۶۱,۵۱۰)	۰
۴۶	کاشی و سرامیک حافظ	۱۲,۳۳۳,۱۶۵	۳۳,۰۱۵,۸۸۲,۷۰۵	۴۲,۱۶۱,۱۹۲,۵۹۵	۳۱,۳۶۵,۰۸۹	۱۶۵,۰۰۹,۴۱۴	(۹,۳۴۱,۵۵۴,۹۳۲)	۰
۴۷	نفت ابراول	۳۵۹,۴۹۶	۲۶,۳۳۳,۰۸۲,۰۰۰	۲۶,۸۵۵,۱۷۸,۴۵۹	۲۵,۰۱۶,۴۲۸	۱۶۱,۶۵۵,۴۱۰	(۶۷۸,۹۷۸,۳۹۷)	۱۲,۴۵۳,۸۰۶,۶۸۸
۴۸	نورد و قطعات فولادی	۴,۳۷۵,۷۰۸	۴۰,۴۳۱,۵۴۱,۹۲۰	۵۴,۶۴۰,۸۴۹,۱۸۸	۳۸,۴۰۹,۹۶۵	۲۰,۲۵۷,۷۱۰	(۱۴,۱۷۳,۱۱۰,۶۷۳)	(۲,۶۳۲,۵۷۶,۷۲۲)
۴۹	پالایش نفت تهران	۴,۶۷۹,۹۹۹	۱۲,۲۵۲,۳۳۷,۳۸۲	۱۵,۰۱۷,۱۶۹,۰۰۳	۱۱,۶۲۹,۶۲۶	۶۱,۲۶۱,۱۸۷	(۲,۸۳۸,۱۳۳,۳۳۳)	۰
۵۰	سرمایه‌گذاری سیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۹۲,۱۳۰,۶۶۴)
۵۱	بیمه دیزل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۱,۷۰۰,۶۹۰
۵۲	نفت پارس‌گاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۴۸۵,۷۸۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

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	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
									دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	خالص درآمد سود سهام-ریال
۱	نوردوقلمت فولادی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۴,۳۷۵,۷۰۸	۱,۷۰۰	۷,۴۳۸,۷۰۳,۶۰۰	(۴۸۵,۷۵۴,۰۱۲)	۶,۹۵۲,۹۴۹,۵۸۸	۱,۳۵۰,۴۴۴,۴۰۴	
۲	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۱,۸۳۱,۸۱۷	۳,۲۸۶	۶,۰۱۹,۳۵۰,۶۶۲	(۸۴,۶۵۱,۸۰۱)	۵,۱۷۸,۶۹۸,۸۶۱	-	
۳	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۵۵,۶۲۸	۱,۰۰۰	۵۵,۶۲۸,۰۰۰	(۷۰,۸۲,۳۳۵)	۴۸,۵۴۵,۶۵۵	۴,۷۴۰,۹۵۰,۰۳۳	
۴	کاشی پارس	۱۴۰۲/۱۰-۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۴,۹۳۰,۸۰۲	۱,۱۱۰	۵,۴۳۰,۱۹۰,۳۲۰	(۷۰,۲۵۲,۸۹۴)	۴,۷۷۰,۶۶۱,۳۲۶	-	
۵	سیمان دورود	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۲,۰۶۶,۳۹۶	۲۴	۴۹,۹۳۵,۰۴۰	(۱۳,۵۴۶,۵۲۷)	۳۶,۳۸۸,۵۱۳	-	
۶	سیمان لیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱,۵۹۳,۶۲۵	۳,۰۷۰	۴,۹۳۰,۹۴,۳۵۰	(۳۶۸,۷۱۸,۵۴۸)	۴,۵۶۲,۲۲۵,۸۰۲	۵,۳۳۵,۰۵۸,۸۴۰	
۷	بانک ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۲۹,۲۵۰,۷۹۶	۸۲	۲,۳۹۸,۵۶۵,۲۷۲	(۳۲۲,۳۳۹,۷۷۲)	۲,۰۷۶,۲۲۵,۵۰۰	-	
۸	توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۶,۰۱۶,۱۱۶	۲,۱۶۰	۱۲,۹۹۶,۸۱۰,۵۶۰	(۱۰۰,۲۰۱,۲۸۱,۳۴۸)	۱۱,۷۹۵,۵۲۹,۲۱۲	-	
۹	داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۱,۰۹۱,۴۰۸	۲,۳۰۰	۲,۵۱۰,۳۳۸,۴۰۰	(۳۱۴,۳۳۳,۸۱۴)	۲,۱۹۶,۰۰۴,۵۸۶	-	
۱۰	فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۴,۰۲۰,۴۵۳	۱,۶۳۰	۶,۵۵۳,۳۳۸,۳۹۰	(۳۷۶,۵۳۱,۳۸۶)	۶,۱۷۶,۸۰۷,۰۰۴	۲,۳۷۵,۳۸۶,۳۳۴	
۱۱	پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۶,۵۶۵,۵۵۶	۱,۹۰۰	۱۲,۴۷۴,۵۵۶,۴۰۰	(۳۴۰,۸۳۲,۴۸۷)	۱۲,۱۳۳,۷۲۳,۹۱۳	-	
۱۲	سپید ماکیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۵,۷۵۴,۹۱۲	۵۵۰	۳,۱۶۵,۲۰۱,۶۰۰	(۴۹۰,۸۹۲,۴۳۸)	۲,۶۷۴,۳۰۹,۱۶۲	۲,۰۱۸,۰۰۲,۳۵۹	
۱۳	زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۲,۳۷۵,۴۴۳	۲,۳۸۰	۵,۴۱۶,۰۱۰,۰۴۰	(۷۴۸,۱۳۸,۳۴۱)	۴,۶۶۷,۸۷۱,۶۹۹	۸,۹۸۳,۳۰۲,۷۰۴	
۱۴	فروسینسیم خمین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۱,۵۴۸,۳۴۴	۱۳۰	۲,۰۱۳,۸۳,۷۳۰	(۱۲,۹۰۲,۸۶۷)	۱,۸۸,۳۸۱,۸۵۳	-	
۱۵	نشانسته و گلرکز آردینه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۵۴۵,۳۸۱	۱,۳۵۰	۷۳۶,۳۶۴,۳۵۰	(۵۰,۰۰۸,۶۰۱)	۷۳۱,۳۵۵,۷۴۹	-	
۱۶	تولیدی و صنعتی گوهررام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۴۴۶,۰۲۵)	۱,۷۶۹,۵۵۳,۹۷۵	-	
۱۷	کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۱,۱۳۵,۵۱۱	
۱۸	بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۲,۹۷۷,۸۷۸	
۱۹	شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۴۰,۱۳۷,۸۸۲	
۲۰	بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۶,۲۵۲,۷۶۱	
۲۱	مدیریت صنعت شونده تنص بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۲,۱۷۵,۴۹۹	
۲۲	سود سهام شرکت س. سهام عدالت استان کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	۸,۶۶۵,۹۹۷,۶۸۳	
									۴۳,۵۶۹,۷۷۰,۳۶۸	
									۶۸,۸۸۵,۹۶۷,۵۹۸	
									(۵,۴۰۸,۲۰۴,۱۰۶)	
									۷۴,۱۹۴,۱۷۱,۷۰۴	

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۸-۱	ریال	ریال
	۰	۳۸,۹۹۰,۷۶۵,۳۶۰
۱۸-۲	۲۱۳,۱۸۹,۹۸۶	۱,۲۵۴,۲۰۸,۸۵۱
	<u>۲۱۳,۱۸۹,۹۸۶</u>	<u>۴۰,۲۴۴,۹۷۴,۲۱۱</u>

سود اوراق مشارکت
 سود سپرده بانکی

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۶,۶۱۵,۲۵۴,۶۱۴	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۴/۰۵/۰۴	۱۸٪	۰
۰	۴,۶۸۶,۴۱۰,۱۸۱	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۳/۰۸/۱۶	۱۷٪	۰
۰	۲۷,۶۸۸,۹۰۰,۵۶۵	۲۰,۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۳/۱۱/۱۰	۲۰,۵٪	۰
۰	<u>۳۸,۹۹۰,۷۶۵,۳۶۰</u>					

اوراق مشارکت:
 سود اوراق مشارکت صکوک اجاره صلی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪
 سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۹۴-ش-خ ۳۰۸۱۶
 سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش-خ ۳۱۱۱۰
 سود خالص

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود
سود	سود	درصد	سود	درصد	سود
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۴۰,۶۳۱,۱۶۳	۳,۶۰۸,۸۵۳	۵	کوتاه مدت	۵	۱۳۹۱/۰۱/۲۹
۳۱,۸۴۴,۲۸۰	۲,۹۶۶,۹۵۰	۵	کوتاه مدت	۵	۱۳۹۹/۰۵/۲۵
۱۴۰,۷۱۴,۵۴۳	۱,۲۴۷,۶۳۳,۰۴۸	۵	کوتاه مدت	۵	۱۴۰۱/۰۶/۱۴
۲۱۳,۱۸۹,۹۸۶	۱,۲۵۴,۲۰۸,۸۵۱				
۰	۰				
<u>۲۱۳,۱۸۹,۹۸۶</u>	<u>۱,۲۵۴,۲۰۸,۸۵۱</u>				

بانک ملت بایچه کارگزاری مفید : ۵۸۰۱۹۷۳۴۰۱
 بانک پاسارگاد شبه هفتم تیر : ۱-۱۵۲۲۲۲۲۲-۸۱۰-۲۰۷
 بانک خاورمیانه شعبه ظفر : ۷۰۷۰۷۴۶۸۶-۸۱۰-۱۰۰۹

هزینه تنزیل

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹۳,۲۳۳,۷۷۴	۲۸۴,۴۷۶,۳۶۸
<u>۹۳,۲۳۳,۷۷۴</u>	<u>۲۸۴,۴۷۶,۳۶۸</u>

درآمد تنزیل سود سهام

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۰,۴۸۷,۵۰۵,۲۵۱	۱۲,۶۱۸,۷۶۸,۱۶۶	متولی
۶۲۹,۷۸۰,۰۲۷	۳۳۰,۳۷۶,۴۷۱	حسابرس
۱۳۸,۸۶۲,۸۵۷	۲۷۹,۵۰۸,۱۵۲	
۱۱,۲۵۶,۱۴۸,۱۳۵	۱۳,۲۲۸,۶۵۲,۷۸۹	

۲۱- سایر هزینهها

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	هزینه آبونمان
۱,۲۱۶,۹۹۲,۱۷۳	۱,۸۰۷,۹۴۹,۶۷۷	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۰,۸۲۷,۷۵۰	۷۱,۵۷۵,۳۱۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۳۰,۵۷۵,۳۳۱	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
.	۶,۹۴۳,۰۰۸	کارمزد بانکی
۳۶,۴۱۵,۸۲۰	۱۴,۰۴۷,۷۱۰	
۱,۲۶۴,۲۳۵,۷۴۳	۱,۹۳۱,۰۹۱,۰۴۴	

۲۲- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۵۸۶,۹۳۳,۱۰۴,۸۷۵	۱۳۴,۳۸۷,۹۱۰,۱۷۶	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۹۹۵,۱۰۱,۱۵۳,۴۴۷)	(۳۱۲,۵۱۶,۴۷۵,۵۷۱)	
(۴۰۸,۱۶۸,۰۴۸,۵۷۲)	(۱۷۸,۱۲۸,۵۶۵,۳۹۵)	

صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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	۰/۱۸٪
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۱٪
صندوق سرمایه گذاری حامی	مدیر مشترک	سهام عادی	۲۷,۱۶۵	۹/۱۱٪
وحید برجی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۲۰,۰۰۰	۰/۰۲٪
جوادسنگتیان	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۲۰,۰۰۰	۰/۰۲٪
			۲۰,۰۶۴,۴۴۸	۱۸/۱٪

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد مدیر صندوق	۷۵۸,۰۷۰,۸۴۳,۴۴۴	۱۴۲,۶۹۱
شرکت کارگزاری مفید	مدیرتبت	خرید و فروش اوراق بهادار	۰	۸۶,۵۷۲,۱۷۴
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲۶۱۸,۷۶۸,۱۶۶	۲۹,۱۵۸,۰۵۹,۸۱۷
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۳۳۰,۳۷۶,۴۷۱	۷۶۵,۴۶۴,۹۲۸
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۲۷۹,۵۰۸,۱۵۲	۷۵۹,۷۸۴,۵۳۸

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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