



## صندوق سرمایه گذاری افتصاصی بازارگردان توسعه ملی

### صورت های مالی

دوروه میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

### صورت‌های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی مربوط به دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

#### شماره صفحه

۲

۳

۴-۵

۵

۵-۷

۸-۱۷

#### • صورت خالص دارایی‌ها

#### • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

#### • یادداشت‌های توضیحی:

الف. اطلاعات کلی صندوق

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و 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 افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۱۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



#### امضاء

#### نماینده

#### شخص حقوقی

#### ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی

هدای مورخ

هدای مورخ

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوبن

متولی صندوق

علی خوش طینت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

صورت خالص دارایی ها

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

<u>۱۳۹۴/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۵/۰۹/۳۰</u>	<u>یادداشت</u>	<u>دارایی ها:</u>
ریال	ریال		
۲۳۵,۷۳۳,۳۸۰,۵۸۰	۱۵۸,۳۶۹,۵۲۸,۵۲۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱,۶۶۴,۵۴۷,۶۱۱	۳,۰۲۵,۶۳۲,۷۳۵	۶	حساب های دریافتی
۴۴,۲۷۰,۰۳۲	۱۲۰,۹۰۲,۳۹۳	۷	سایر دارایی ها
۱۳,۳۹۰,۲۶۰,۹۰۸	۸۵,۰۴۴,۳۳۳,۲۹۷	۸	موجودی نقد
<b>۲۶۰,۸۳۲,۴۵۹,۱۳۱</b>	<b>۲۴۶,۵۶۰,۳۹۶,۹۵۱</b>		<b>جمع دارایی ها</b>

<u>بدهی ها:</u>		
۱,۶۲۶,۶۳۳,۲۷۸	۱,۶۰۲,۷۳۳,۸۰۸	۹
۷,۷۶۲,۸۱۷,۴۷۶	۴۰۱	۱۰
۵۱,۲۱۰,۶۸۲	۸۸,۱۵۸,۹۵۷	۱۱
۹,۴۴۰,۶۶۱,۴۳۶	۱,۶۹۰,۸۹۳,۱۶۶	
<b>۲۵۱,۳۹۱,۷۹۷,۶۹۵</b>	<b>۲۴۴,۸۶۹,۵۰۳,۷۸۵</b>	<b>۱۲</b>
<b>۲۰۰,۰۰۰</b>	<b>۲۰۰,۰۰۰</b>	
<b>۱,۲۵۶,۹۵۹</b>	<b>۱,۲۲۴,۳۴۸</b>	

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۲ همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

صورت سود و زیان و گرددش خالص دارایی‌ها

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

درآمدات:	باداشت	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره میانی ۷ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی ۱۲ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادر	۱۳	(۶,۹۳۲,۵۷۵,۳۷۲)	۲۴,۲۳۵,۳۸۶	۱,۱۲۸,۱۶۰,۸۸۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	۱۴	(۳۴,۶۴۰,۰۲۲,۹۶۶)	(۲۹,۰۴۶,۰۹۵,۲۱۰)	(۱,۳۸۱,۰۲۲,۸۲۲)
سود سهام	۱۵	۳۰,۴۶۷,۶۶۳,۳۵۵	۳۵,۱۹۶,۸۴۲,۶۴۱	۴۳,۶۸۹,۵۶۱,۹۱۱
سود سپرده	۱۶	۶,۱۸۳,۴۴۵,۶۲۴	۳,۰۱۲,۱۰۲,۸۸۸	۴,۲۶۶,۶۶۲,۶۸۸
سایر درآمدها	۱۷	۳۵۶,۴۴۸,۳۹۷	۲۷۴,۹۵۴,۴۷۰	۲۷۴,۹۶۰,۲۰۵
جمع درآمدها		(۴,۵۶۰,۰۴۰,۹۶۲)	۹,۴۶۲,۰۴۰,۱۷۵	۴۷,۹۷۸,۳۲۲,۸۶۴
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۱,۶۹۲,۷۲۸,۳۳۲)	(۱,۱۶۶,۰۲۴,۰۸۶)	(۱,۷۷۸,۵۲۴,۱۷۵)
سایر هزینه ها	۱۹	(۲۶۹,۵۲۴,۶۱۶)	(۲۰۵,۱۷۰,۸۶۲)	(۲۸۵,۷۸۴,۹۰۵)
جمع هزینه ها		(۱,۹۶۲,۲۵۲,۹۴۸)	(۱,۳۷۱,۱۹۴,۹۴۸)	(۲,۰۶۴,۳۰۹,۰۸۰)
سود (زیان) خالص		(۶,۵۲۲,۲۹۳,۹۱۰)	۸,۰۹۰,۸۴۵,۲۲۷	۴۵,۹۱۴,۰۱۳,۷۸۴
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		-۲.۶۳٪.	۳.۸۶٪.	۲۱.۲۴٪.
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		-۲.۶۶٪.	۳.۷۹٪.	۱۸.۲۶٪.

صورت گرددش خالص دارایی ها

باداشت	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	تعداد واحد	دوره میانی ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تعداد واحد
واحدهای سرمایه گذاری اول سال	۲۰۰,۰۰۰	ریال	۲۰۰,۰۰۰	ریال
سود (زیان) خالص	۲۵۱,۳۹۱,۷۹۷,۶۹۵	سرمایه گذاری	(۶,۵۲۲,۲۹۳,۹۱۰)	سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۴۴,۸۶۹,۵۰۳,۷۸۵			

باداشت های توضیحی ۱ تا ۲۲ همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

$$1-\text{بازده میانگین سرمایه گذاری} = \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)}}$$

$$2-\text{بازده سرمایه گذاری پایان سال} = \frac{\text{تمدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص پایان دارایی های سال}}$$

# صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی که صندوق سرمایه گذاری در سهام و اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۰ تحت شماره ۳۵۹۷۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۲۰ تحت شماره ۱۱۳۴۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادر به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم شرکتها پتروشیمی شازند، توسعه صنایع بهشهر، سرمایه گذاری توسعه ملی، سرمایه گذاری گروه توسعه ملی، سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان و ایران ترانسفو سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران- خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان شهید خدامی، طبقه ۶ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس fund.tmgic.ir درج گردیده است.

## ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**۲-۱- مجمع صندوق** ، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۶۰.۰۰۰	۸۰
۲	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	۴۰.۰۰۰	۲۰
جمع		۲۰۰.۰۰۰	۱۰۰

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردان توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی نه ماشه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

**۲-۲ مدیر صندوق**، شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۱/۲۵ با

شماره ثبت ۸۹۵۸۴ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است . نشانی مدیر عبارت است از تهران- خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان شهید خدامی، پلاک ۸۹، طبقه ۶ تلفن: ۰۲۱-۸۵۵۹۹۰۰۰

**۲-۳ متولی صندوق**، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۲ به

شماره ثبت ۳۹۸۵۱۳ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است . نشانی متولی عبارتست از تهران- جردن، خیابان گل آذین، پلاک ۲۳ طبقه ۳ غربی تلفن: ۰۲۱-۲۲۰۳۰۳۵۴

**۲-۴ حسابرس صندوق**، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰

نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است . نشانی حسابرس عبارت است از تهران- خیابان مطهری شماره ۲۳۱، تلفن ۰۲۱-۸۸۵۰۴۵۸۶

### **۳- مبنای تهیه صورت های مالی:**

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

### **۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:**

#### **۴-۱ سرمایه گذاری ها**

سرمایه گذاری در اوراق بهادر (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادر اندازه گیری می شود.

**۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی :** سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود . خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعديل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام، با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداقل ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعديل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

#### ۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

**۴-۲-۱ سود سهام :** درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداقل ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود . تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

**۴-۲-۲ سود سپرده بانکی و اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب :** سود تضمین شده اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه میگردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های 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 حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس میشود.

#### ۴-۳ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل ۵ در هزار حداقل سرمایه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدیم سهام تحت تملک صندوق *.
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال *.
حق الزحمة حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال.
حق الزحمة و کارمزد تصفیه صندوق	سالانه مبلغ ۵۰ میلیون ریال**.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد با عضویت به تصویب مجمع صندوق باشد***.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها، سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق***.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

### پادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

\* کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش اوراق بهادرار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

\*\* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $\frac{٥}{٦٢٥} \cdot ١٠٠$  ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود.  $n$ ، برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق [به یک در هزار] ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

\*\*\* مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداقل برابر ۴۰۰ میلیون ریال است.

\*\*\*\* هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما، و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و بطور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود.

توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یاد شده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود

۴-۴ - بدھی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰٪ قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردان توسعه ملی

پاداشرت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی نه ماهه متم پیهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	ریال	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۴۰,۷۰,۷۵۳,۳۳۸,۸,۵۵۳	۱۳۱,۲۱۱,۱,۵۳۶,۵۸۵	۰٪	۱۳۸,۱,۸۲,۷,۰۹,۷۱۶	۴۰,۷۰,۷,۳۳۵,۷,۰۶	۱۳۱,۲۱۱,۱,۵۳۶,۵۸۵	۰٪	۱۳۸,۱,۸۲,۷,۰۹,۷۱۶	۴۰,۷۰,۷۵۳,۳۳۸,۸,۵۵۳	۱۳۱,۲۱۱,۱,۵۳۶,۵۸۵	۰٪	۱۳۸,۱,۸۲,۷,۰۹,۷۱۶	۴۰,۷۰,۷۵۳,۳۳۸,۸,۵۵۳	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری ها	۳۲,۲۸۵,۹۱,۰,۹۴۴	۴۱,۱۴۱,۳۴۱,۹۹۹	۰٪	۲۹,۷,۰,۷,۳۳۵,۷,۰۶	۴۰,۷۰,۷۵۳,۳۳۸,۸,۵۵۳	۱۳۱,۲۱۱,۱,۵۳۶,۵۸۵	۰٪	۱۳۸,۱,۸۲,۷,۰۹,۷۱۶	۴۰,۷۰,۷۵۳,۳۳۸,۸,۵۵۳	۱۳۱,۲۱۱,۱,۵۳۶,۵۸۵	۰٪	۱۳۸,۱,۸۲,۷,۰۹,۷۱۶	۴۰,۷۰,۷۵۳,۳۳۸,۸,۵۵۳	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
محصولات غذایی و آشاییدنی به جرقد و شکر	۲۱,۰,۹۷,۱۴۸,۳۶۷	۲۱,۰,۹۷,۱۴۸,۳۶۷	۰٪	۱۷,۳۶۸,۱,۸۱,۵۸۶	۱۷,۳۶۸,۱,۸۱,۵۸۶	۱۷,۳۶۸,۱,۸۱,۵۸۶	۰٪	۱۷,۳۶۸,۱,۸۱,۵۸۶	۱۷,۳۶۸,۱,۸۱,۵۸۶	۱۷,۳۶۸,۱,۸۱,۵۸۶	۰٪	۱۷,۳۶۸,۱,۸۱,۵۸۶	۱۷,۳۶۸,۱,۸۱,۵۸۶	۱۳۹۴/۰۹/۰۸
محصولات شیمیایی	۳۴,۱۳۰,۳۷۶,۰,۹۴	۳۴,۱۳۰,۳۷۶,۰,۹۴	۰٪	۲۸,۵۷۲,۸۳۲,۰,۱۳	۳۱,۰,۲۴۰,۴۸۹,۶۷۹	۳۱,۰,۲۴۰,۴۸۹,۶۷۹	۰٪	۲۸,۵۷۲,۸۳۲,۰,۱۳	۳۱,۰,۲۴۰,۴۸۹,۶۷۹	۲۸,۵۷۲,۸۳۲,۰,۱۳	۰٪	۲۸,۵۷۲,۸۳۲,۰,۱۳	۳۱,۰,۲۴۰,۴۸۹,۶۷۹	۱۳۹۴/۰۹/۰۸
سیمان، آهک و گچ	۱۶,۴۲۰,۴۲۴,۷۶۹	۱۶,۴۲۰,۴۲۴,۷۶۹	۰٪	۱۴,۰,۴۰,۵۷۱,۳۵۴	۱۶,۳۰,۶,۵۳۶,۳۷۶	۱۶,۳۰,۶,۵۳۶,۳۷۶	۰٪	۱۴,۰,۴۰,۵۷۱,۳۵۴	۱۶,۳۰,۶,۵۳۶,۳۷۶	۱۴,۰,۴۰,۵۷۱,۳۵۴	۰٪	۱۴,۰,۴۰,۵۷۱,۳۵۴	۱۶,۳۰,۶,۵۳۶,۳۷۶	۱۳۹۴/۰۹/۰۸
جمع	۱۵۸,۳۴۹,۵۲۸,۷۶۴	۱۵۸,۳۴۹,۵۲۸,۷۶۴	۰٪	۲۳۵,۷۳۳,۳۸,۰,۵۸۰	۲۳۶,۷۸۰,۰,۸,۷۷۹	۲۳۶,۷۸۰,۰,۸,۷۷۹	۰٪	۲۳۵,۷۳۳,۳۸,۰,۵۸۰	۲۳۶,۷۸۰,۰,۸,۷۷۹	۲۳۵,۷۳۳,۳۸,۰,۵۸۰	۰٪	۲۳۵,۷۳۳,۳۸,۰,۵۸۰	۲۳۶,۷۸۰,۰,۸,۷۷۹	۱۳۹۴/۰۹/۰۸

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردان توسعه ملی

### داداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

## ۶- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۹/۳۰			حساب های دریافتی :
تنزيل شده	تنزيل شده	مبلغ تنزيل	نرخ تنزيل	تنزيل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۱,۵۲۶,۹۲۸,۰۳۹	۲,۲۵۹,۶۲۵,۳۵۵	۱۱۶,۰۷۶,۶۴۵	%۲۵	۲,۳۷۵,۷۰۲,۰۰۰	سود سهام دریافتی
۱۳۷,۶۱۹,۰۷۲	۷۶۶,۰۰۷,۳۸۰	۷,۹۱۱,۲۲۴	%۱۸	۷۷۳,۹۱۸,۶۰۴	سود دریافتی سپرده های بانکی
<b>۱۱,۶۶۴,۵۴۷,۶۱۱</b>	<b>۳,۰۲۵,۶۳۲,۷۳۵</b>	<b>۱۲۳,۹۸۷,۸۶۹</b>		<b>۳,۱۴۹,۶۲۰,۶۰۴</b>	

## ۷- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق میباشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك شده است . در این صندوق مخارج تأسیس طی ۳ سال مستهلك می شوند. مخارج نرم افزار و برگزاری مجمع به صورت سالانه می باشند و در طی یک سال مالی مستهلك می شوند.

۱۳۹۵/۰۹/۳۰			
مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۴,۷۲۶,۳۷۹	۲۲۲,۳۵۲,۸۱۱	۲۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۳۷,۳۲۹,۱۹۰
۴,۴۸۴,۹۹۴	۲,۴۵۵,۸۴۸	.	۶,۹۴۰,۸۴۲
۱,۶۹۱,۰۲۰	۳,۴۰۱,۰۰۰	۵,۰۹۲,۰۲۰	.
<b>۱۲۰,۹۰۲,۳۹۳</b>	<b>۲۲۸,۲۰۹,۶۵۹</b>	<b>۳۰۴,۸۴۲,۰۲۰</b>	<b>۴۴,۲۷۰,۰۳۲</b>

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

### - ۸ - موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳,۳۹۰,۲۶۰,۹۰۸	۸۵,۰۴۴,۳۳۳,۲۹۷	حساب کوتاه مدت (پشتیبان) نزد بانک ملی ۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳
<u>۱۳,۳۹۰,۲۶۰,۹۰۸</u>	<u>۸۵,۰۴۴,۳۳۳,۲۹۷</u>	

### - ۹ - پرداختنی به ارکان صندوق

بهدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۵۲۱,۲۴۱,۱۰۰	۱,۵۰۹,۰۱۱,۲۰۴	مدیر صندوق
۳۹,۹۹۲,۵۲۳	۶۳,۲۳۰,۷۶۰	متولی
<u>۶۵,۳۹۹,۶۵۵</u>	<u>۳۰,۴۹۱,۸۴۴</u>	حسابرس
<u>۱,۶۲۶,۶۳۳,۲۷۸</u>	<u>۱,۶۰۲,۷۳۳,۸۰۸</u>	جمع

### - ۱۰ - جاری کارگزاران

جاری کارگزار به شرح زیر است :

مانده پایان دوره بستانکار	گردش بستانکار	گردش بدھکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰۱	۸,۶۳۷,۴۰۹,۵۷۰	۱۶,۴۰۰,۲۲۶,۶۴۵	۷,۷۶۲,۸۱۷,۴۷۶	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
<u>۴۰۱</u>	<u>۸,۶۳۷,۴۰۹,۵۷۰</u>	<u>۱۶,۴۰۰,۲۲۶,۶۴۵</u>	<u>۷,۷۶۲,۸۱۷,۴۷۶</u>	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
	ریال	
۴۷,۰۳۴,۲۲۵	۸۸,۱۵۲,۹۵۷	ذخیره تصفیه
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	سایر
۴,۱۷۰,۴۵۷	۰	مالیات تکلیفی
<b>۵۱,۲۱۰,۶۸۲</b>	<b>۸۸,۱۵۸,۹۵۷</b>	

۱۲- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه برای واحد سرمایه گذاری ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
	ریال	تعداد	
۲۵۱,۳۹۱,۷۹۷,۶۹۵	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۵۱,۳۹۱,۷۹۷,۶۹۵	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردان توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

**- ۱۳ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

دوره میانی ۱۰ ماه روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی ۷ ماه روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
-	-	(۶,۹۳۲,۵۷۵,۳۷۲)	۱۳-۱ حق تقدم سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱,۱۲۸,۱۶۰,۸۸۲	۲۴,۲۳۵,۳۸۶	-	۱۳-۱ ایران ترانسفو
<b>۱,۱۲۸,۱۶۰,۸۸۲</b>	<b>۲۴,۲۳۵,۳۸۶</b>	<b>(۶,۹۳۲,۵۷۵,۳۷۲)</b>	

**- ۱۳-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس**

دوره میانی ۱۰ ماه روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی ۷ ماه روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سهام
سود(زیان) فروش سهام	سود(زیان) فروش سهام	سود(زیان) فروش سهام	کارمزد ارزش دفتری بهای فروش تعداد
-	-	(۶,۹۳۲,۵۷۵,۳۷۲)	۳۸,۹۶۶,۸۱۶ حق تقدم سرمایه گروه توسعه ملی
۱,۱۲۸,۱۶۰,۸۸۲	۲۴,۲۳۵,۳۸۶	-	- ایران ترانسفو
<b>۱,۱۲۸,۱۶۰,۸۸۲</b>	<b>۲۴,۲۳۵,۳۸۶</b>	<b>(۶,۹۳۲,۵۷۵,۳۷۲)</b>	<b>۳۸,۹۶۶,۸۱۶</b>

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی**

**پاداشت های هموار صورت های مالی**

**دوره میانی نه ماهه پنتی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵**

**۱۴ - سود(زیان) تحقق نیافعه نکهداری اوراق بهادر**

سهام	تعداد	اردش باردار	اردش دفتری	مالیات	سود و زیان تحقق	نیافعه نکهداری	دوره میانی پنتی به ۹۳۰
ایران ترانسفر	.	.	.	.	دوره میانی ۷ ماهه ۱۲ روزه	دوره میانی ۱۰ ماهه ۱۲ روزه	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
پروشی شازند	۸,۶۰۶,۴۱۰	۰	۰	۰	متنهی به ۹۳۰	دوره میانی ۱۰ ماهه ۱۰ روزه	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
توسعه صنایع بهادر	۱۱,۷۰۵,۵۱۰	۳۱,۶۴۹,۷۶۸,۳۷۱	۳۱,۶۴۹,۷۶۸,۳۷۱	۰	سود و زیان تحقق	سود و زیان تحقق نیافعه	سود و زیان تحقق نیافعه
حق تقدیم پتروشیپی شازند	-	-	-	-	نیافعه نکهداری	نیافعه نکهداری	نیافعه نکهداری
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیستان	۱۱,۶۴۶,۲۱۰	۱۴,۱۰,۱۶۶,۷۳۰	۱۴,۱۰,۱۶۶,۷۳۰	۰	(۱,۰۲۷,۲۹۵,۷۷۸)	(۱,۰۲۷,۲۹۵,۷۷۸)	(۱,۰۲۷,۲۹۵,۷۷۸)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۰,۹۱۸,۱۰۵	۴۶,۵۸,۵۹,۰,۹۷۰	۴۶,۵۸,۵۹,۰,۹۷۰	۰	(۱,۰۲۷,۲۹۵,۷۷۸)	(۱,۰۲۷,۲۹۵,۷۷۸)	(۱,۰۲۷,۲۹۵,۷۷۸)
سرمایه گذاری توسعه ملی	۲۰,۸۵۴,۸۴۷	۳۲,۴۲۳,۹۷۲,۳۷۸	۳۲,۴۲۳,۹۷۲,۳۷۸	۰	۰,۱۷۷,۰,۱۰,۰,۵۸۲	۰,۱۷۷,۰,۱۰,۰,۵۸۲	۰,۱۷۷,۰,۱۰,۰,۵۸۲
حق تقدیم توسعه صنایع بهادر	-	-	-	-	۴,۳۵۴,۰,۲۱۱,۷۷۷	-	۴,۳۵۴,۰,۲۱۱,۷۷۷
حق تقدیم سرمایه گروه گذاری توسعه ملی	-	-	-	-	۱,۹۰۶,۹۱۲,۷۵۰	-	۱,۹۰۶,۹۱۲,۷۵۰
حق تقدیم سرمایه گذاری توسعه ملی	-	-	-	-	۱۳۴,۴۳۳,۹۷۸	۱۳۴,۴۳۳,۹۷۸	۱۳۴,۴۳۳,۹۷۸
جمع	۱۰۹,۰,۴۶,۰,۹۰,۰,۱۰	۱۹۴,۰,۹,۰,۰,۱۴۴	۱۹۴,۰,۹,۰,۰,۱۴۴	۰	(۱۳۹,۰,۴۶,۰,۹۰,۰,۱۰)	(۱۳۹,۰,۴۶,۰,۹۰,۰,۱۰)	(۱۳۹,۰,۴۶,۰,۹۰,۰,۱۰)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

پاداشرت های همراه صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه پنجم به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

- ۱۵ - سود سهام

شروع	تاریخ تکمیل	سال مالی	سود سهام	سود متعاقب	جمع درآمد	سود سهام	خالص درآمد سودسهام	خالص درآمد سودسهام	دوره میانی پنجم به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵
پژو پیشی شازد	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۶,۱۴,۰,۲۱۳	۸,۲۸۹,۳۹۵,۵۵۰	۸,۲۸۹,۳۹۵,۵۵۰	۱,۳۵۰	۸,۲۸۹,۳۹۵,۵۵۰	۱,۸۱۷,۸۳۳,۰۰۰	۱,۸۱۷,۸۳۳,۰۰۰	دوره میانی ۷ ماهه ۱۲ آرزو ۱۳۹۰, ۹,۳۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیستان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۱,۹۲۴,۵۱۰	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	۲۰	۱۱,۹۲۴,۵۱۰	۲,۰,۶۹,۷۲۱,۷۸	۲,۰,۶۹,۷۲۱,۷۸	ستهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۱۷	۱۳۹۵/۰۴/۱۷	۱۳۹۵/۰۴/۱۷	۵۰	۱۹,۶۸۶,۱۵۸,۲۵۰	۲۷,۷۹۴,۷۴۸,۵۹۰	۲۷,۷۹۴,۷۴۸,۵۹۰	دوره میانی ۷ ماهه پنجم به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵
سرمایه گذاری توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۸,۳۰,۹,۶۱۷,۵۱۱	۸,۳۰,۹,۶۱۷,۵۱۱	دوره میانی ۷ ماهه ۱۲ آرزو ۱۳۹۰, ۹,۳۰
توسعه صنایع بندر ایران ترانسفر	-	-	-	-	-	-	۳,۲۷,۶۴۱,۰۳۰	۳,۲۷,۶۴۱,۰۳۰	دوره میانی ۷ ماهه پنجم به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵
جسم	(۱) ۳۰,۵۸۳,۷۴۰,۰۰۰	۳۰,۵۶۷,۶۶۳,۳۵۵	(۱) ۳۰,۵۶۷,۶۶۳,۳۵۵	(۱) ۳۰,۵۶۷,۶۶۳,۳۵۵	۴۲۰,۰,۰,۰,۰,۰	۴۱۷,۱۳۲,۸۵۷	۴۱۷,۱۳۲,۸۵۷	۴۱۷,۱۳۲,۸۵۷	دوره میانی ۷ ماهه پنجم به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵
							۳۰,۵۸۳,۷۴۰,۰۰۰	۳۰,۵۸۳,۷۴۰,۰۰۰	دوره میانی ۷ ماهه پنجم به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردن توسعه ملی

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

### - ۱۶ - سود سپرد

سود سپرد به شرح زیر تفکیک می شود:

دوره میانی ۱۰ ماه روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی ۷ ماه روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت	سود سپرد
۴,۲۶۶,۶۶۲,۶۸۸	۳,۰۱۲,۱۰۲,۸۸۸	۶,۱۸۸,۴۴۵,۶۲۴	۱۶-۱	سود سپرد
۴,۲۶۶,۶۶۲,۶۸۸	۳,۰۱۲,۱۰۲,۸۸۸	۶,۱۸۸,۴۴۵,۶۲۴		

### - ۱۶-۱ - سود سپرد

دوره میانی ۱۰ ماه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی ۷ ماه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
--	---	-----------------------------------

سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزيل / برگشت سود	سود	نخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	سود (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک ملی ایران
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	-	شروع فعالیت	
۴,۲۶۶,۶۶۲,۶۸۸	۳,۰۱۲,۱۰۲,۸۸۸	۶,۱۸۸,۴۴۵,۶۲۴	(۷,۹۲۹,۱۱۳)	۶,۱۹۶,۳۷۴,۷۵۷	۱۸			
۴,۲۶۶,۶۶۲,۶۸۸	۳,۰۱۲,۱۰۲,۸۸۸	۶,۱۸۸,۴۴۵,۶۲۴	(۷,۹۲۹,۱۱۳)	۶,۱۹۶,۳۷۴,۷۵۷				

### - ۱۷ - سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزيل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است.

دوره میانی ۱۰ ماه روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی ۷ ماه روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	درآمد سود سهام
۲۷۴,۸۹۶,۰۰۲	۲۷۴,۸۹۶,۰۰۲	۳۵۲,۸۰۴,۴۰۹	درآمد سود سهام
-	-	۱,۴۳۹,۲۲۶	سود سپرد بانکی
-	۵۸,۴۶۸	۲,۲۰۴,۷۶۲	سایر
۶۴,۲۰۳	-	-	تعديل کارمزد کارگزار
۲۷۴,۹۶۰,۲۰۵	۲۷۴,۹۵۴,۴۷۰	۳۵۶,۴۴۸,۳۹۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردان توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

## - ۱۸ - هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره میانی ۱۰ ماه ۱۲ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی ۷ ماه ۱۲ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۵۳۴,۸۴۲,۳۸۰	۹۹۱,۱۹۲,۰۶۸	۱,۵۰۹,۰۱۱,۲۰۴	مدیر صندوق
۱۱۲,۸۸۲,۱۴۰	۸۰,۹۸۸,۴۵۶	۹۳,۲۲۵,۱۶۴	متولی صندوق
۱۳۰,۷۹۹,۶۵۵	۹۳,۸۴۳,۵۶۲	۹۰,۴۹۱,۹۶۴	حسابرس صندوق
<b>۱,۷۷۸,۵۲۴,۱۷۵</b>	<b>۱,۱۶۶,۰۲۴,۰۸۶</b>	<b>۱,۶۹۲,۷۲۸,۳۳۲</b>	

## - ۱۹ - سایر هزینه ها

دوره میانی ۱۰ ماه ۱۲ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی ۷ ماه ۱۲ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۷,۰۳۴,۲۲۵	۳۳,۷۴۵,۱۹۰	۴۱,۱۱۸,۷۳۲	هزینه تصفیه
۷۷۷,۰۰۰	۶۸۹,۰۰۰	۱۹۶,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۲,۸۰۲,۸۷۰	۲,۰۱۰,۹۴۸	۲,۴۵۵,۸۴۸	هزینه تاسیس
۲۳۵,۱۷۰,۸۱۰	۱۶۸,۷۲۵,۷۲۴	۲۲۲,۳۵۲,۸۱۱	هزینه ابونمان
-	-	۳,۴۰۱,۰۰۰	هزینه برگزاری مجمع
-	-	۲۲۵	سایر
<b>۲۸۵,۷۸۴,۹۰۵</b>	<b>۲۰۵,۱۷۰,۸۶۲</b>	<b>۲۶۹,۵۲۴,۶۱۶</b>	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

**-۲۰ - سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

دوره میانی ۱۰ ماه ۱۲ روزه منتهی به ۲۹/۱۲/۹۴		
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری
۸۰	۱۶۰.۰۰۰	ممتر
۲۰	۴۰.۰۰۰	ممتر
۱۰۰	۲۰۰.۰۰۰	

دوره میانی منتهی به ۳۰/۰۹/۹۵			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۸۰	۱۶۰.۰۰۰	ممتر	مدیر	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲۰	۴۰.۰۰۰	ممتر	-	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
۱۰۰	۲۰۰.۰۰۰		جمع	

**-۲۱ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها**

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	مانده بدھی ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	-	خرید سهام	۸,۶۳۷,۴۰۹,۵۷۰	پایان دوره	۴۰۱
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	فروش حق تقدم سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵۰,۰۶۵,۹۳۹,۸۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	-
شرکت توسعه صنایع بهشهر	-	تبديل به سهم حق تقدم توسعه صنایع بهشهر	۵,۶۷۸,۹۰۱,۵۵۴	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	-
شرکت پتروشیمی شازند	-	تبديل به سهم حق تقدم پتروشیمی شازند	۹,۶۱۶,۱۴۵,۶۶۰	۱۳۹۵/۰۸/۰۸	-

**-۲۲ - رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعديل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.