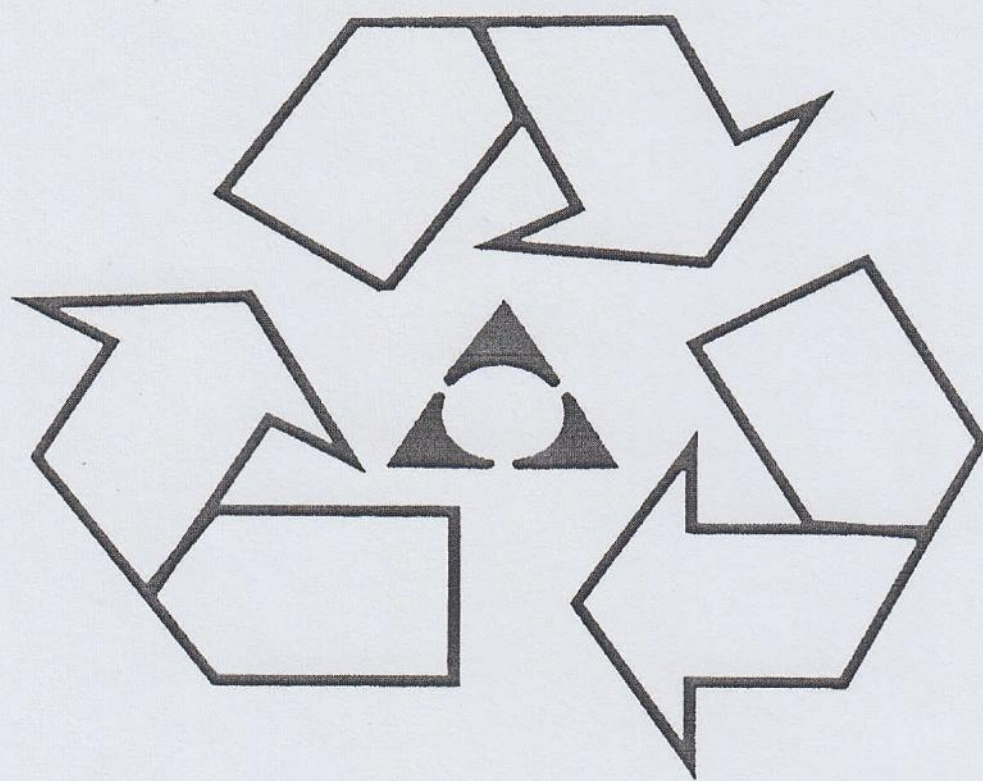




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ 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 می گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۷	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد. و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	کوروش امانی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	علی خوش طینت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت خالص دارایی ها

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

دارایی ها:	یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۷۲,۵۵۵,۲۰۵,۶۱۶	۱۶۴,۷۱۱,۴۶۵,۵۸۵
حساب های دریافتی	۶	۲۸,۳۷۸,۹۲۱,۵۴۷	۱۲,۰۹۹,۹۷۰,۶۶۳
سایر دارایی ها	۷	۱۲۴,۶۴۴,۵۱۱	۴۴,۷۰۱,۷۲۳
موجودی نقد	۸	۱۰۱,۶۳۳,۵۰۲,۹۹۸	۸۴,۹۶۲,۲۱۰,۲۲۷
جمع دارایی ها		۳۰۲,۶۹۲,۲۷۴,۶۷۲	۲۶۱,۸۱۸,۳۴۸,۱۹۸
 بدهی ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۹	۱,۳۷۴,۳۰۶,۲۹۰	۲,۰۰۷,۴۸۱,۲۷۱
جاری کارگزاران	۱۰	.	.
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۱	۱۴۲,۶۸۸,۸۳۱	۱۰۱,۴۹۸,۲۹۱
جمع بدهی ها		۱,۵۱۶,۹۹۵,۱۲۱	۲,۱۰۸,۹۷۹,۵۶۲
خالص دارایی ها	۱۲	۳۰۱,۱۷۵,۲۷۹,۵۵۱	۲۵۹,۷۰۹,۳۶۸,۶۳۶
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال		۱,۵۰۵,۸۷۶	۱,۲۹۸,۵۴۷

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

درآمدها:	یادداشت	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۴,۵۵۰,۵۳۴,۱۵۶	(۶,۹۳۲,۵۷۵,۳۷۲)	(۶,۹۳۲,۵۷۵,۳۷۲)
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	(۴,۲۱۵,۶۸۰,۰۴۱)	(۳۴,۶۴۰,۰۲۲,۹۶۶)	(۳۲,۳۱۸,۶۰۱,۹۳۲)
سود سهام	۱۵	۳۳,۶۰۸,۲۹۳,۸۵۹	۳۰,۴۶۷,۶۶۳,۳۵۵	۳۹,۸۱۶,۰۵۶,۱۶۹
سود سپرده	۱۶	۸,۸۹۵,۰۰۰,۸۳۴	۶,۱۸۸,۴۴۵,۶۲۴	۹,۹۰۹,۸۵۱,۲۲۹
سایر درآمدها	۱۷	۴۰۶,۵۸۹,۹۷۵	۳۵۶,۴۴۸,۳۹۷	۳۵۶,۴۴۹,۸۳۳
جمع درآمدها		۴۳,۲۴۴,۷۳۸,۷۸۳	(۴,۵۶۰,۰۴۰,۹۶۲)	۱۰,۸۳۱,۱۷۹,۹۲۷
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۱,۴۹۵,۶۲۲,۰۷۶)	(۱,۶۹۲,۷۲۸,۳۳۲)	(۲,۱۵۴,۳۸۴,۳۶۶)
سایر هزینه ها	۱۹	(۲۸۳,۲۰۵,۷۹۲)	(۲۶۹,۵۲۴,۶۱۶)	(۳۵۹,۲۴۴,۶۲۰)
جمع هزینه ها		(۱,۷۷۸,۸۲۷,۸۶۸)	(۱,۹۶۲,۲۵۲,۹۴۸)	(۲,۵۱۳,۶۰۸,۹۸۶)
سود خالص		۴۱,۴۶۵,۹۱۰,۹۱۵	(۶,۵۲۲,۲۹۳,۹۱۰)	۸,۳۱۷,۵۷۰,۹۴۱
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۱۴.۸۷٪	-۲.۶۳٪	۳.۳۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱۳.۷۷٪	-۲.۶۶٪	۳.۲۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۲۰۰,۰۰۰	۲۵۱,۳۹۱,۷۹۷,۶۹۵
سود خالص	۴۱,۴۶۵,۹۱۰,۹۱۵	۸,۳۱۷,۵۷۰,۹۴۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۳۰۱,۱۷۵,۲۷۹,۵۵۱	۲۵۹,۷۰۹,۳۶۸,۶۳۶

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

$$۱- \text{بازده میانگین سرمایه گذاری} = \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)}}$$

$$۲- \text{بازده سرمایه گذاری پایان سال} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص پایان دارایی های سال}}$$

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی 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 بهادار 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 مطابق امیدنامه مجوز سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پتروشیمی سازند، توسعه صنایع بهشهر، سرمایه گذاری توسعه ملی، سرمایه گذاری گروه توسعه ملی، سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان و ایران ترانسفو دارا بوده است، لیکن با توجه به مجمع تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۸ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع نامه شماره ۱۲۲/۲۵۲۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۱۵) بازارگردانی سهام شرکت ایران ترانسفو از مفاد بند ۲-۲-۱ امید نامه این صندوق خارج گردید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران- خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان شهید خدای، طبقه ۸۹، طبقه ۶ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی 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 بازارگردانی 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 تملك	درصد واحدهای تحت تملك
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 بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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 خدابی، پلاک ۸۹، طبقه ۶ تلفن: ۰۲۱-۸۵۵۹۹۰۰۰.

۲-۳ متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۳۹۸۵۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران-جردن، خیابان گل آذین، پلاک ۲۳ طبقه ۳ غربی تلفن: ۰۲۱-۲۲۰۳۰۳۵۴.

۲-۵ حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 رویه های حسابداری:

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) 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 بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار 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 تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار 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 حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر 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 بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار 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 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 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 مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق **.
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال **.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال.
حق الزحمه 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 یا عضویت به تصویب مجمع صندوق باشد ****.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه 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 مثبت و با تصویب مجمع صندوق *****.

با توجه به مجمع تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۸ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع نامه شماره ۱۲۲/۲۵۲۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۱۵) حق الزحمه حسابرس از مبلغ ثابت سالانه ۱۲۰ میلیون ریال به ۱۴۰ میلیون ریال (مفاد بند ۹-۳ امیدنامه) افزایش یافت.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

*کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی 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 $\left[\frac{0.001}{n \times 365}\right]$ 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 حداکثر 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 - بدهی 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 بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۱۰,۹۱۱,۸۸۲,۰۹۳	۹۴,۷۰۳,۷۳۴,۸۱۵	%۳۱.۲۹	۸۶,۶۰۲,۸۰۷,۶۴۷	۷۲,۰۲۴,۷۰۹,۱۱۵	%۲۷.۵۱
سرمایه گذاری ها	-	-	-	۴۲,۰۲۰,۷۳۰,۱۶۵	۲۷,۲۱۷,۶۰۱,۴۹۱	%۱۰.۴۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۴,۳۲۹,۵۰۴,۴۶۶	۲۱,۶۱۴,۷۰۸,۶۲۵	%۷.۱۴	۲۱,۰۹۷,۱۹۵,۸۱۰	۲۲,۶۷۴,۱۴۴,۳۱۰	%۸.۶۶
محصولات شیمیایی	۴۴,۱۵۲,۰۸۱,۹۷۰	۴۰,۵۹۳,۰۶۶,۴۳۵	%۱۳.۴۱	۳۵,۸۷۰,۹۶۷,۶۲۰	۲۹,۱۳۸,۳۷۴,۸۶۵	%۱۱.۱۳
سیمان، آهک و گچ	۱۸,۳۲۲,۹۵۳,۸۰۳	۱۵,۶۴۳,۶۹۵,۷۴۱	%۵.۱۷	۱۷,۰۳۹,۵۸۶,۶۷۸	۱۳,۶۵۶,۶۳۵,۸۰۴	%۵.۲۲
جمع	۱۹۷,۷۱۶,۴۲۲,۳۳۲	۱۷۲,۵۵۵,۲۰۵,۶۱۶	%۵۷.۰۱	۲۰۲,۶۳۱,۲۸۷,۹۲۰	۱۶۴,۷۱۱,۴۶۵,۵۸۵	%۶۲.۹۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۶- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	حساب های دریافتنی :
۱۱,۳۱۱,۰۵۵,۴۱۹	۲۸,۰۸۹,۰۲۵,۰۴۰	۱۴۱,۱۱۴,۷۱۰	%۲۵	۲۸,۲۳۰,۱۳۹,۷۵۰	سود سهام دریافتنی
۷۸۸,۹۱۵,۲۴۴	۲۸۹,۸۹۶,۵۰۷	۱,۶۶۷,۸۹۸	%۱۰	۲۹۱,۵۶۴,۴۰۵	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۱۲,۰۹۹,۹۷۰,۶۶۳	۲۸,۳۷۸,۹۲۱,۵۴۷	۱۴۲,۷۸۲,۶۰۸		۲۸,۵۲۱,۷۰۴,۱۵۵	

۷- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق میباشد که تا تاریخ خالص داراییها مستهلک 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 مستهلک شده است . در این صندوق مخارج تاسیس طی ۳ سال مستهلک می شوند. مخارج نرم افزار و برگزاری مجمع به صورت سالانه می باشند و در طی یک سال مالی مستهلک می شوند.

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱,۰۱۷,۵۴۹	۱۱۶,۲۲۷,۶۵۲	۲۲۹,۹۸۹,۸۹۷	۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۱۷,۵۴۹	مخارج نرم افزار
۳,۶۸۴,۱۷۴	۱,۲۲۸,۳۲۶	۲,۴۵۵,۸۴۸	۰	۳,۶۸۴,۱۷۴	مخارج تاسیس
	۷,۱۸۸,۵۳۳	۷,۴۱۱,۵۰۷	۱۴,۶۰۰,۰۴۰	۰	مخارج برگزاری مجمع
۴۴,۷۰۱,۷۲۳	۱۲۴,۶۴۴,۵۱۱	۲۳۹,۸۵۷,۲۵۲	۳۱۹,۸۰۰,۰۴۰	۴۴,۷۰۱,۷۲۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۸- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۴,۹۶۲,۲۱۰,۲۲۷	۱۰۱,۶۳۳,۵۰۲,۹۹۸	حساب کوتاه مدت (پشتیبان) نزد بانک ملی ۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳
۸۴,۹۶۲,۲۱۰,۲۲۷	۱۰۱,۶۳۳,۵۰۲,۹۹۸	

۹- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۱۱,۵۶۹,۹۹۸	۱,۲۵۲,۶۰۷,۰۸۲	مدیر صندوق
۳۵,۹۱۱,۲۱۹	۹۰,۷۳۹,۶۹۲	متولی
۶۰,۰۰۰,۰۵۴	۳۰,۹۵۹,۵۱۶	حسابرس
۲,۰۰۷,۴۸۱,۲۷۱	۱,۳۷۴,۳۰۶,۲۹۰	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزار به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰				۱۳۹۶/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال بستانکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال بستانکار	مانده پایان دوره بستانکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۲,۶۵۷,۹۳۵,۵۹۵	۲۰,۴۲۰,۷۴۳,۰۷۱	۷,۷۶۲,۸۱۷,۴۷۶	۰	۷۴,۹۴۷,۷۳۵,۱۹۴	۷۴,۹۴۷,۷۳۵,۱۹۴	۰	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۰	۱۲,۶۵۷,۹۳۵,۵۹۵	۲۰,۴۲۰,۷۴۳,۰۷۱	۷,۷۶۲,۸۱۷,۴۷۶	۰	۷۴,۹۴۷,۷۳۵,۱۹۴	۷۴,۹۴۷,۷۳۵,۱۹۴	۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۱,۴۹۲,۲۹۱	۱۴۲,۶۸۲,۸۳۱	ذخیره تصفیه
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	سایر
۱۰۱,۴۹۸,۲۹۱	۱۴۲,۶۸۸,۸۳۱	جمع

۱۲- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۵۹,۷۰۹,۳۶۸,۶۳۶	۲۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۱۷۵,۲۷۹,۵۵۱	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۵۹,۷۰۹,۳۶۸,۶۳۶	۲۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۱۷۵,۲۷۹,۵۵۱	۲۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
حق تقدم توسعه صنایع بهشهر	۱۳-۱	(۶۵۹)	-
سرمایه گذاری توسعه ملی		۴,۶۲۶,۶۲۸,۵۰۷	-
توسعه صنایع بهشهر		(۲۹۱,۶۷۹,۱۶۷)	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی		(۷۳,۷۳۵,۰۱۴)	-
فولاد خوزستان		۱۷,۲۹۴	-
پتروشیمی شازند		۲۸۹,۳۰۳,۱۹۵	-
حق تقدم سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳-۱	(۶,۹۳۲,۵۷۵,۳۷۲)	(۶,۹۳۲,۵۷۵,۳۷۲)
		۴,۵۵۰,۵۳۴,۱۵۶	(۶,۹۳۲,۵۷۵,۳۷۲)

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

سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش سهام	سود(زیان) فروش سهام	سود(زیان) فروش سهام
						۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
حق تقدم توسعه صنایع بهشهر	۱	۱	۶۶۰	۰	-	(۶۵۹)	-	-
سرمایه گذاری توسعه ملی	۲۳,۳۹۷,۵۷۱	۳۴,۹۵۵,۹۷۱,۰۷۴	۳۰,۱۸۹,۸۶۸,۲۴۳	۱۳۹,۴۷۴,۳۲۴	-	۴,۶۲۶,۶۲۸,۵۰۷	-	-
توسعه صنایع بهشهر	۷۳۵,۰۰۰	۹۷۵,۶۵۴,۰۰۰	۱,۲۶۳,۴۴۰,۳۰۴	۳,۸۹۲,۸۶۳	-	(۲۹۱,۶۷۹,۱۶۷)	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷۸۶,۰۰۰	۱,۵۲۵,۰۵۶,۳۰۸	۱,۵۹۲,۷۰۶,۳۴۴	۶,۰۸۴,۹۷۸	-	(۷۳,۷۳۵,۰۱۴)	-	-
فولاد خوزستان	۳,۵۰۰	۱۳,۸۶۰,۰۰۰	۱۳,۷۰۲,۱۵۶	۷۱,۲۵۰	۶۹,۳۰۰	۱۷,۲۹۴	-	-
پتروشیمی شازند	۸۴۱,۷۷۴	۲,۰۷۸,۱۷۹,۷۰۸	۱,۷۸۰,۵۸۴,۵۷۷	۸,۲۹۱,۹۳۶	-	۲۸۹,۳۰۳,۱۹۵	-	-
حق تقدم سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	(۶,۹۳۲,۵۷۵,۳۷۲)	(۶,۹۳۲,۵۷۵,۳۷۲)	(۶,۹۳۲,۵۷۵,۳۷۲)
		۳۹,۵۴۸,۷۲۱,۰۹۱	۳۴,۸۴۰,۳۰۲,۲۸۴	۱۵۷,۸۱۵,۳۵۱	۶۹,۳۰۰	۴,۵۵۰,۵۳۴,۱۵۶	(۶,۹۳۲,۵۷۵,۳۷۲)	(۶,۹۳۲,۵۷۵,۳۷۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۴- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰				سهام
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
(۴,۰۶۴,۹۳۶,۶۲۱)	(۷,۵۳۲,۲۶۴,۶۵۶)	۲,۶۲۲,۴۷۱,۸۱۱	-	۱۶۲,۶۱۵,۱۷۰	۳۷,۹۷۰,۵۹۴,۶۲۴	۴۰,۷۵۵,۶۸۱,۶۰۵	۱۵,۹۷۶,۳۵۵	پتروشیمی شازند
(۶,۲۷۹,۸۰۱,۸۰۵)	(۵,۳۳۳,۵۶۷,۳۰۱)	(۴,۲۱۷,۱۲۸,۲۹۳)	-	۸۶,۵۸۸,۱۷۴	۲۵,۸۳۱,۸۳۶,۹۱۹	۲۱,۷۰۱,۲۹۶,۸۰۰	۱۵,۰۷۰,۳۴۵	توسعه صنایع بهشهر
(۱,۱۲۱,۹۸۷,۷۵۳)	(۱۱۹,۳۶۱,۶۲۵)	(۷۵,۶۶۲,۰۷۰)	-	۵۶,۲۸۵,۷۹۲	۱۴,۱۲۶,۰۹۰,۶۱۴	۱۴,۱۰۶,۷۱۴,۳۳۶	۱۳,۳۵۸,۶۳۱	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
(۱۷,۰۹۴,۷۴۹,۹۲۵)	(۲۳,۸۴۵,۳۳۶,۳۴۷)	(۱,۸۶۶,۹۶۳,۲۹۱)	-	۳۷۹,۳۸۱,۶۳۶	۹۶,۵۷۰,۶۹۸,۱۰۵	۹۵,۰۸۳,۱۱۶,۴۵۰	۴۷,۶۶۰,۷۱۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	-	(۶۷۸,۳۹۸,۱۹۸)	-	۵۴۲,۸۶۷	۲,۲۷۱,۶۶۵,۳۹۵	۱,۵۹۳,۸۱۰,۰۶۴	۲,۴۲۹,۵۸۹	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
(۳,۷۵۷,۱۲۵,۸۲۸)	۲,۱۹۰,۵۰۶,۹۶۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه ملی
(۳۲,۳۱۸,۶۰۱,۹۳۲)	(۳۴,۶۴۰,۰۲۲,۹۶۶)	(۴,۲۱۵,۶۸۰,۰۴۱)	-	۶۸۵,۴۱۳,۶۳۹	۱۷۶,۷۷۰,۸۸۵,۶۵۷	۱۷۳,۲۴۰,۶۱۹,۲۵۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود سهام

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	۱۳۹۶/۰۹/۳۰				خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریال	ریال			
پتروشیمی شازند	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	۹,۱۹۶,۴۱۰	۶۰۰	۵,۵۱۷,۸۴۶,۰۰۰	۰	ریال	ریال	۸,۲۸۹,۳۹۵,۵۵۰	۸,۲۸۹,۳۹۵,۵۵۰	۵,۵۱۷,۸۴۶,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۰	۱۲,۱۴۷,۹۴۹	۸۰	۹۷۱,۸۳۵,۹۲۰	(۱۹,۵۶۷,۱۶۶)	ریال	ریال	۲۳۲,۴۸۴,۲۰۰	۲۳۲,۴۸۴,۲۰۰	۹۵۲,۲۶۸,۷۵۴
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۲	۴۷,۳۹۶,۵۵۱	۵۳۰	۲۵,۱۲۰,۱۷۲,۰۳۰	۰	ریال	ریال	۱۹,۶۸۶,۱۵۸,۲۵۰	۱۹,۶۸۶,۱۵۸,۲۵۰	۲۵,۱۲۰,۱۷۲,۰۳۰
توسعه صنایع بهشهر	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۱,۸۷۸,۵۱۰	۱۸۰	۲,۱۳۸,۱۳۱,۸۰۰	(۱۲۰,۱۲۴,۷۲۵)	ریال	ریال	۲,۲۷۴,۲۷۹,۱۸۱	۲,۲۵۹,۶۲۵,۳۵۵	۲,۰۱۸,۰۰۷,۰۷۵
سرمایه گذاری توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۲۳۳,۷۳۸,۹۸۸	-	-
جمع	-	-	-	-	۳۳,۷۴۷,۹۸۵,۷۵۰	(۱۳۹,۶۹۱,۸۹۱)	ریال	ریال	۳۹,۸۱۶,۰۵۶,۱۶۹	۳۰,۴۶۷,۶۶۳,۳۵۵	۳۳,۶۰۸,۲۹۳,۸۵۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود سپرده

سود سپرده به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
سود سپرده	۱۶-۱	۸,۱۹۵,۰۰۰,۸۳۴	۶,۱۸۸,۴۴۵,۶۲۴
		۸,۱۹۵,۰۰۰,۸۳۴	۹,۹۰۹,۸۵۱,۲۲۹

۱۶-۱- سود سپرده

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
					ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک ملی ایران	شروع فعالیت	-	۱۰	۸,۱۹۶,۶۶۸,۷۳۲	(۱,۶۶۷,۸۹۸)		۸,۱۹۵,۰۰۰,۸۳۴	۶,۱۸۸,۴۴۵,۶۲۴	۹,۹۰۹,۸۵۱,۲۲۹	
				۸,۱۹۶,۶۶۸,۷۳۲	(۱,۶۶۷,۸۹۸)		۸,۱۹۵,۰۰۰,۸۳۴	۶,۱۸۸,۴۴۵,۶۲۴	۹,۹۰۹,۸۵۱,۲۲۹	

۱۷- سایر درآمدها

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

	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
درآمد سود سهام	۳۹۸,۴۴۲,۱۶۲	۳۵۲,۸۰۴,۴۰۹	۳۵۲,۸۰۴,۴۰۹
سود سپرده بانکی	۸,۱۴۷,۸۱۳	۱,۴۳۹,۲۲۶	۱,۴۳۹,۲۲۶
سایر	-	۲,۲۰۴,۷۶۲	۲,۲۰۶,۱۹۸
جمع	۴۰۶,۵۸۹,۹۷۵	۳۵۶,۴۴۸,۳۹۷	۳۵۶,۴۴۹,۸۳۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱,۹۱۱,۵۶۹,۹۹۸	۱,۵۰۹,۰۱۱,۲۰۴	۱,۳۰۳,۹۲۲,۹۲۲	مدیر صندوق
۱۲۲,۸۱۴,۱۹۴	۹۳,۲۲۵,۱۶۴	۹۰,۷۳۹,۶۹۲	متولی صندوق
۱۲۰,۰۰۰,۱۷۴	۹۰,۴۹۱,۹۶۴	۱۰۰,۹۵۹,۴۶۲	حسابرس صندوق
<u>۲,۱۵۴,۳۸۴,۳۶۶</u>	<u>۱,۶۹۲,۷۲۸,۳۳۲</u>	<u>۱,۴۹۵,۶۲۲,۰۷۶</u>	

۱۹- سایر هزینه ها

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۵۴,۴۵۸,۰۶۶	۴۱,۱۱۸,۷۳۲	۴۱,۱۹۰,۵۴۰	هزینه تصفیه
۳۵۶,۰۰۰	۱۹۶,۰۰۰	۲,۱۵۸,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳,۲۵۶,۶۶۸	۲,۴۵۵,۸۴۸	۲,۴۵۵,۸۴۸	هزینه تاسیس
۲۹۶,۰۶۱,۶۴۱	۲۲۲,۳۵۲,۸۱۱	۲۲۹,۹۸۹,۸۹۷	هزینه ابونمان
۵,۰۹۲,۰۲۰	۳,۴۰۱,۰۰۰	۷,۴۱۱,۵۰۷	هزینه برگزاری مجمع
۲۲۵	۲۲۵	-	سایر
<u>۳۵۹,۲۲۴,۶۲۰</u>	<u>۲۶۹,۵۲۴,۶۱۶</u>	<u>۲۸۳,۲۰۵,۷۹۲</u>	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰			دوره میانی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک		
ممتاز	۱۶۰.۰۰۰	۸۰	ممتاز	۱۶۰.۰۰۰	۸۰	مدیر	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
ممتاز	۴۰.۰۰۰	۲۰	ممتاز	۴۰.۰۰۰	۲۰	-	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
	۲۰۰.۰۰۰	۱۰۰		۲۰۰.۰۰۰	۱۰۰		جمع

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	مانده بدهی ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	-	خرید و فروش سهام	۷۴,۹۴۷,۷۳۵,۱۹۴	طی دوره	۰

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 تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.