



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی مربوط به دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ 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
۸-۱۸	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 ۱۳۹۷/۰۴/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

کوروش امانی

شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

مدیر صندوق

علی خوش طینت

شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت خالص دارایی ها

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۵۶,۴۲۷,۸۶۱,۶۴۶	۲۸۱,۵۶۸,۶۱۴,۰۴۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۶,۶۸۲,۴۴۹,۰۶۰	۳,۶۱۰,۸۴۰,۳۰۰	۶	حساب های دریافتی
۴۲,۲۴۵,۵۴۹	۳۲۱,۰۶۶,۶۶۵	۷	سایر دارایی ها
۱۴۱,۳۴۴,۸۱۵,۰۷۰	۹۰,۱۴۲,۶۰۶,۰۳۶	۸	موجودی نقد
۳۲۴,۴۹۷,۳۷۱,۳۲۵	۳۷۵,۶۴۴,۱۲۷,۰۴۱		جمع دارایی ها
			<b>بدهی ها:</b>
۱,۷۳۶,۱۷۳,۰۷۴	۵۲۹,۰۰۸,۷۷۳	۹	پرداختی به ارکان صندوق
۶۰,۶۳۹,۵۳۰	۷,۶۴۳,۶۱۵,۴۸۴	۱۰	جاری کارگزاران
۱۵۵,۹۷۷,۸۶۶	۱۶۹,۸۶۴,۱۶۱	۱۱	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۹۵۲,۷۹۰,۴۷۰	۸,۳۴۲,۴۸۱,۴۱۸		جمع بدهی ها
۳۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵	۳۶۷,۳۰۰,۶۳۸,۶۲۳	۱۲	خالص دارایی ها
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۶۱۲,۷۲۳	۱,۸۳۶,۵۰۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۴ همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**

**برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

درآمدها:	یادداشت	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۷۵۰,۲۵۵,۸۸۵	(۶۵۹)	۱۲,۰۲۵,۸۹۳,۸۹۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	۳۸,۳۳۸,۹۴۵,۲۵۴	(۳۳,۴۷۵,۷۲۴)	۶,۹۳۹,۵۱۰,۷۴۹
سود سهام	۱۵	۳,۱۷۶,۰۸۴,۹۲۴	۵,۸۱۱,۷۸۷,۰۱۸	۳۳,۷۵۴,۸۱۷,۱۸۴
سود سپرده	۱۶	۳,۱۱۵,۶۱۸,۷۴۹	۳,۸۳۷,۸۳۱,۵۳۱	۱۲,۰۲۵,۶۱۳,۹۸۰
سایر درآمدها	۱۷	۳,۴۳۴,۶۴۹	۴۰۶,۵۸۹,۹۷۵	۴۰۸,۰۱۴,۷۸۸
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۴۵,۳۸۴,۳۳۹,۴۶۱</b>	<b>۱۰,۰۲۲,۷۳۲,۱۴۱</b>	<b>۶۵,۱۵۳,۸۵۰,۵۹۱</b>
<b>هزینه‌ها:</b>				
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۵۲۹,۰۰۸,۸۲۹)	(۴۹۵,۸۵۵,۸۰۰)	(۱,۹۳۹,۱۵۴,۵۸۳)
سایر هزینه‌ها	۱۹	(۹۹,۲۷۲,۸۶۴)	(۹۲,۰۱۱,۴۷۷)	(۳۷۹,۴۸۳,۷۸۹)
<b>جمع هزینه‌ها</b>		<b>(۶۲۸,۲۸۱,۶۹۳)</b>	<b>(۵۸۷,۸۶۷,۲۷۷)</b>	<b>(۲,۳۱۸,۶۳۸,۳۷۲)</b>
<b>سود خالص</b>		<b>۴۴,۷۵۶,۰۵۷,۷۶۸</b>	<b>۹,۴۳۴,۸۶۴,۸۶۴</b>	<b>۶۲,۸۳۵,۲۱۲,۲۱۹</b>
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۱۳.۹۰٪	۳.۵۱٪	۲۱.۹۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱۲.۱۹٪	۳.۵۱٪	۱۹.۴۸٪

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

یادداشت	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	تعداد واحد	تعداد واحد
	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
سود خالص	۴۴,۷۵۶,۰۵۷,۷۶۸	۶۲,۸۳۵,۲۱۲,۲۱۹
<b>خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره</b>	<b>۳۶۷,۳۰۰,۶۳۸,۶۳۳</b>	<b>۳۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵</b>

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۴ همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

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

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

#### 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 شرکت های پتروشیمی سازند، توسعه صنایع بهشهر، سرمایه گذاری توسعه ملی، سرمایه گذاری گروه توسعه ملی، سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان، و سرمایه گذاری شفادارو دارا بوده است، لیکن با توجه به مجمع تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۰ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع نامه شماره ۱۲۲/۳۳۷۶۹ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۷) بازارگردانی سهام شرکت سرمایه گذاری شفادارو به مفاد بند ۲-۲-۱ امید نامه این صندوق اضافه 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](http://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 واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۶۰,۰۰۰	۸۰
۲	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	۴۰,۰۰۰	۲۰
	جمع	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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 خدای، 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 سهم. 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

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها 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 مجمع 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

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

\*کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش اوراق بهادار 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  $\left[\frac{0.01}{n \times 365}\right]$  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**  
**برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

**د- 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:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	
۳۵.۱۷٪	۱۱۴,۱۳۳,۳۱۳,۰۲۸	۵۶.۳۰٪	۲۱۱,۵۰۰,۴۹۶,۷۳۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰.۶۰٪	۱,۹۵۰,۱۹۰,۳۶۸	۱.۳۴٪	۵,۰۳۴,۸۹۴,۶۵۳	سرمایه گذاری ها
۷.۴۵٪	۲۴,۱۷۸,۳۳۶,۵۱۰	۶.۸۲٪	۲۵,۶۰۶,۲۵۴,۱۹۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
٪۰	۳,۳۷۷,۴۶۹	۰.۸۲٪	۳,۰۶۴,۸۶۵,۹۸۸	محصولات شیمیایی
۴.۹۸٪	۱۶,۱۶۲,۶۴۴,۲۷۱	۵.۵۷٪	۲۰,۹۲۲,۵۹۹,۱۷۳	سیمان، آهک و گچ
-	-	۴.۱۰٪	۱۵,۴۰۸,۶۶۵,۶۲۹	مواد و محصولات دارویی
۴۸.۲۱٪	۱۵۶,۴۲۷,۸۶۱,۶۶۶	۷۴.۹۶٪	۲۸۱,۵۶۸,۶۱۴,۰۴۰	جمع
	۱۶۴,۲۵۲,۷۸۷,۰۹۰		۲۵۱,۷۹۲,۲۱۳,۳۴۴	

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

**۶- حساب های دریافتی**

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			تجزیل نشده	
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	ریال	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	حساب های دریافتی :
۲۶,۰۹۸,۸۳۹,۳۸۴	۳,۱۷۶,۰۸۴,۹۲۴	۴۵۱,۲۷۵,۰۹۱	٪۲۵	۳,۶۲۷,۳۶۰,۰۱۵	سود سهام دریافتی
۵۸۳,۶۰۹,۶۷۶	۴۳۴,۷۵۵,۳۷۶	۱,۷۸۶,۶۷۱	٪۱۰	۴۳۶,۵۴۲,۰۴۷	سود دریافتی سپرده های بانکی
۲۶,۶۸۲,۴۴۹,۰۶۰	۳,۶۱۰,۸۴۰,۳۰۰	۴۵۳,۰۶۱,۷۶۲		۴,۰۶۳,۹۰۲,۰۶۲	

**۷- سایر دارایی ها**

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق می باشد 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.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			مانده در	
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱,۸۰۹,۱۴۵	۳۰۷,۷۰۹,۴۸۹	۸۲,۸۹۹,۶۵۶	۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۰۹,۱۴۵	مخارج نرم افزار
۴۳۶,۴۰۴	۰	۴۳۶,۴۰۴	۰	۴۳۶,۴۰۴	مخارج تاسیس
-	۱۳,۳۵۷,۱۷۶	۱,۲۸۰,۵۰۹	۱۴,۶۳۷,۶۸۵	۰	مخارج برگزاری مجمع
۴۲,۲۴۵,۵۴۹	۳۲۱,۰۶۶,۶۶۵	۸۴,۶۱۶,۵۶۹	۳۶۳,۴۳۷,۶۸۵	۴۲,۲۴۵,۵۴۹	

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

**۸- موجودی نقد**

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۱,۳۴۳,۳۶۲,۹۶۸	۹۰,۱۴۱,۵۲۲,۷۹۷	حساب کوتاه مدت (پشتیبان) نزد بانک ملی شعبه خیابان پارک شماره حساب ۰۲۲۳۶۰۹۵۲۳۰۰۷
۱,۴۵۲,۱۰۲	۱,۰۸۳,۲۳۹	حساب کوتاه مدت (پشتیبان) نزد بانک ملی شعبه خیابان پارک شماره حساب ۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳
۱۴۱,۳۴۴,۸۱۵,۰۷۰	۹۰,۱۴۲,۶۰۶,۰۳۶	جمع

**۹- پرداختی به ارکان صندوق**

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۲۷,۸۳۸,۸۵۳	۴۶۲,۷۶۲,۱۸۷	مدیر صندوق
۳۸,۳۳۴,۲۳۲	۳۰,۵۷۵,۳۳۱	متولی
۶۹,۹۹۹,۹۸۹	۳۵,۶۷۱,۲۵۵	حسابرس
۱,۷۳۶,۱۷۳,۰۷۴	۵۲۹,۰۰۸,۷۷۳	جمع

**۱۰- جاری کارگزاران**

جاری کارگزار به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹				۱۳۹۷/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال بستانکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	مانده پایان دوره بستانکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۶۰,۶۳۹,۵۳۰	۱۳۱,۰۸۶,۴۶۴,۱۶۵	۱۳۱,۰۲۵,۸۲۴,۶۳۵	۰	۷,۶۴۳,۶۱۵,۴۸۴	۸۶,۱۹۳,۶۷۸,۸۲۷	۷۸,۵۵۰,۰۶۳,۳۴۳	۶۰,۶۳۹,۵۳۰	
۶۰,۶۳۹,۵۳۰	۱۳۱,۰۸۶,۴۶۴,۱۶۵	۱۳۱,۰۲۵,۸۲۴,۶۳۵	۰	۷,۶۴۳,۶۱۵,۴۸۴	۸۶,۱۹۳,۶۷۸,۸۲۷	۷۸,۵۵۰,۰۶۳,۳۴۳	۶۰,۶۳۹,۵۳۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

**۱۱- سایر حساب های پرداختی و ذخایر**

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵۵,۹۷۱,۸۶۶	۱۶۹,۸۵۸,۱۶۱	ذخیره تصفیه
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	سایر
۱۵۵,۹۷۷,۸۶۶	۱۶۹,۸۶۴,۱۶۱	جمع

**۱۲- خالص دارایی ها**

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵	۲۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۳۰۰,۶۳۸,۶۲۳	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵	۲۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۳۰۰,۶۳۸,۶۲۳	۲۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۰۲۵,۸۹۴,۵۴۹	-	۷۵۰,۲۵۵,۸۸۵	۱۳-۱
(۶۵۹)	(۶۵۹)	-	
۱۲,۰۲۵,۸۹۳,۸۹۰	(۶۵۹)	۷۵۰,۲۵۵,۸۸۵	
			سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
			سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			سهام			
سود (زیان)	سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام						
۴,۶۲۶,۶۲۸,۵۰۷	-	۶۷,۰۶۱,۱۱۷	-	۳,۷۶۵,۵۶۲	۸۷۲,۹۱۳,۳۱۱	۹۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
(۲۹۱,۶۷۹,۱۶۷)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت توسعه صنایع بهنهر
(۸۳,۷۳۵,۰۱۴)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۷,۲۹۴	-	-	-	-	-	-	-	شرکت فولاد خوزستان
۷,۷۶۴,۶۶۲,۹۲۹	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی شازند
(۶۵۹)	(۶۵۹)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم شرکت توسعه صنایع بهنهر
۱۲,۰۲۵,۸۹۳,۸۹۰	(۶۵۹)	۷۵۰,۲۵۵,۸۸۵	-	۴,۲۱۹,۵۹۸	۱,۱۱۶,۹۸۰,۳۹۲	۱,۸۷۱,۴۵۵,۸۷۵	-	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

**۱۴ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱						
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام	
۱,۰۰۰,۷۲۷	(۳۸۵,۹۸۶,۴۶۱)	۳۰,۲۲۳,۲۹۰	-	۱۲,۴۰۱,۳۳۹	۳,۰۶۵,۴۷۸,۸۷۱	۳,۰۸۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۰۰۰	شرکت پرورشیمی سازند	
(۳,۰۷۷,۴۸۵,۹۴۶)	(۲,۶۲۵,۵۱۲,۶۸۱)	۱,۴۲۷,۹۱۷,۶۸۴	-	۱۰۲,۵۷۸,۲۴۲	۲۴,۱۷۸,۳۳۶,۵۱۰	۲۵,۷۰۸,۸۳۲,۴۳۶	۱۶,۱۰۸,۲۹۱	شرکت توسعه صنایع بهشهر	
(۱۳۱,۸۱۳,۷۶۶)	(۸۱۰,۴۴۶,۹۴۳)	(۱,۶۹۱,۸۵۲,۵۶۸)	-	۸۳,۸۱۵,۵۹۶	۲۲,۶۱۴,۴۵۱,۷۳۰	۲۱,۰۰۶,۴۱۴,۷۶۸	۲۰,۸۸۱,۱۲۸	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	
۱۰,۸۷۸,۲۳۸,۰۱۲	۷,۵۱۴,۰۲۳,۲۱۲	۳۷,۶۱۰,۹۰۳,۹۹۹	-	۸۴۷,۲۶۷,۵۸۰	۱۷۳,۸۸۹,۵۹۲,۳۳۱	۲۱۲,۳۳۷,۷۶۴,۳۱۰	۷۷,۴۷۰,۹۱۰	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	
(۳۷,۵۱۰,۷۲۹)	۱,۷۳۷,۷۲۳,۸۱۳	۷۶۷,۹۷۰,۲۷۶	-	۲۰,۱۶۹,۷۰۷	۴,۲۶۶,۹۲۴,۳۷۷	۵,۰۵۵,۰۶۴,۳۶۰	۳,۶۸۹,۸۲۸	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	
-	-	۱۹۳,۷۸۲,۰۷۳	-	۶۱,۷۲۶,۸۶۶	۱۵,۲۱۴,۸۸۳,۵۵۷	۱۵,۴۷۰,۳۹۲,۴۹۶	۳,۶۸۴,۳۰۴	شرکت سرمایه گذاری شفا دارو	
(۶۹۲,۹۱۷,۵۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	
-	(۴,۹۲۷,۰۵۰,۹۶۸)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم شرکت پرورشیمی سازند	
-	(۵۴۶,۲۲۵,۷۰۶)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم شرکت توسعه صنایع بهشهر	
۶,۹۳۹,۵۱۰,۷۲۹	(۳۳,۶۷۵,۷۲۴)	۲۸,۳۳۸,۹۵۲,۲۵۴	-	۱,۱۱۷,۹۵۹,۳۳۰	۲۴۳,۲۲۹,۶۹۸,۷۸۶	۲۸۲,۶۹۶,۵۷۳,۳۷۰	-	جمع	



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

**۱۶- سود سپرده**

سود سپرده به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
۱۲,۰۲۵,۶۱۳,۹۸۰	۲,۸۳۷,۸۳۱,۵۳۱	۲,۱۱۵,۶۱۸,۷۴۹	۱۶-۱
۱۲,۰۲۵,۶۱۳,۹۸۰	۲,۸۳۷,۸۳۱,۵۳۱	۲,۱۱۵,۶۱۸,۷۴۹	سود سپرده

۱۶-۱- سود سپرده

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرپایه گذاری
سود خالص	سود خالص	سود خالص	مزید توزیع / برگشت سود	سود				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد		
۹,۶۳۱,۱۷۹,۶۴۲	۲,۸۳۷,۸۳۱,۵۳۱	(۴۱,۳۷۸,۹۷۷)	(۱۷)	(۴۱,۳۷۸,۹۶۰)	۱۰	-	-	شروع فعالیت
۲,۴۰۴,۴۳۴,۳۳۸	-	۲,۱۵۶,۹۹۷,۷۲۶	(۱,۷۸۶,۶۵۴)	۲,۱۵۸,۷۸۴,۳۸۰	۱۰	-	-	۱۳۹۶/۱۰/۱۵
۱۲,۰۲۵,۶۱۳,۹۸۰	۲,۸۳۷,۸۳۱,۵۳۱	۲,۱۱۵,۶۱۸,۷۴۹	(۱,۷۸۶,۶۷۱)	۲,۱۱۷,۴۰۵,۴۳۰				

سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک ملی  
 شعبه خیابان پارک  
 شماره حساب: ۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳  
 سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک ملی  
 شعبه خیابان پارک  
 شماره حساب: ۰۲۳۶۰۹۵۳۳۰۰۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

**۱۷- سایر درآمدها**

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۹۹,۸۶۶,۹۷۵	۳۹۸,۴۴۲,۱۶۲	۹۶۸,۵۶۶	درآمد سود سهام
۸,۱۴۷,۸۱۳	۸,۱۴۷,۸۱۳	۲,۴۶۶,۰۸۳	سود سپرده بانکی
۴۰۸,۰۱۴,۷۸۸	۴۰۶,۵۸۹,۹۷۵	۳,۴۳۴,۶۴۹	جمع

**۱۸- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
۱,۶۷۹,۱۵۴,۶۹۳	۴۳۴,۷۰۵,۱۳۸	۴۶۲,۷۶۲,۱۸۷	مدیر
۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۳۰,۵۷۵,۳۷۶	متولی
۱۳۹,۹۹۹,۹۳۵	۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۳۵,۶۷۱,۲۶۶	حسابرس
۱,۹۳۹,۱۵۴,۵۸۳	۴۹۵,۸۵۵,۸۰۰	۵۲۹,۰۰۸,۸۲۹	

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

**۱۹- سایر هزینه ها**

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
۵۴,۴۷۹,۵۷۵	۱۳,۸۶۵,۸۹۵	۱۳,۸۱۶,۲۹۵	هزینه تصفیه
۲,۷۴۸,۰۰۰	۳۴۶,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳,۲۴۷,۷۷۰	۸۲۷,۵۱۴	۴۳۶,۴۰۴	هزینه تاسیس
۳۰۴,۴۰۸,۴۰۴	۷۶,۹۷۲,۰۶۸	۸۲,۸۹۹,۶۵۶	هزینه ابونمان
۱۴,۶۰۰,۰۴۰	-	۱,۲۸۰,۵۰۹	هزینه برگزاری مجمع
<b>۳۷۹,۴۸۳,۷۸۹</b>	<b>۹۲,۰۱۱,۴۷۷</b>	<b>۹۹,۲۷۲,۸۶۴</b>	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۸۰	۱۶۰,۰۰۰	ممتاز	۸۰	۱۶۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲۰	۴۰,۰۰۰	ممتاز	۲۰	۴۰,۰۰۰	ممتاز	-	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰		۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰			جمع

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

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

مانده بدهی ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (ریال)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
۷,۶۴۳,۶۱۵,۴۸۴	طی دوره	۷۸,۵۵۰,۰۶۳,۳۴۳	خرید و فروش سهام	-	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۴۶۲,۷۶۲,۱۸۷	طی دوره	۴۶۲,۷۶۲,۱۸۷	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۳۰,۵۷۵,۳۳۱	طی دوره	۶۰,۵۷۵,۳۷۶	کارمزد ارکان	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
۳۵,۶۷۱,۲۵۵	طی دوره	۳۵,۶۷۱,۲۶۶	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان

**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 ارقام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.

**۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی**

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

تعهدات و شرایط بازارگردانی با توجه به برگزاری مجمع ۱۳۹۷/۰۱/۲۰ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع نامه شماره ۱۲۲/۳۳۷۶۹ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۷) و مجمع تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۵ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع نامه شماره ۱۲۲/۳۴۸۹۱ مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۳۰) (بند ۷ امیدنامه) به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارش انباشته	حداقل معامله روزانه	دامنه مظنه
۱	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	سیدکو	۴۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲
۲	پتروشیمی سازند	شاراک	۴۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲
۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	وبانک	۴۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲
۴	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	وبشهر	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲
۵	سرمایه گذاری توسعه ملی	وتوسم	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲
	سرمایه گذاری شفا دارو	شفا	۷۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳

**۲۴- کفایت سرمایه**

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		شرح
نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	
۳۳۲,۳۹۴,۹۶۶,۴۶۳	۲۲۵,۶۰۲,۶۳۵,۷۲۲	جمع دارایی های جاری
۸,۲۹۱,۵۳۰,۹۷۰	۸,۳۰۸,۵۱۶,۷۸۶	جمع بدهی های جاری
-	۲۷.۲	نسبت جاری تعدیل شده
۰.۰۲۴۹۴	-	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده