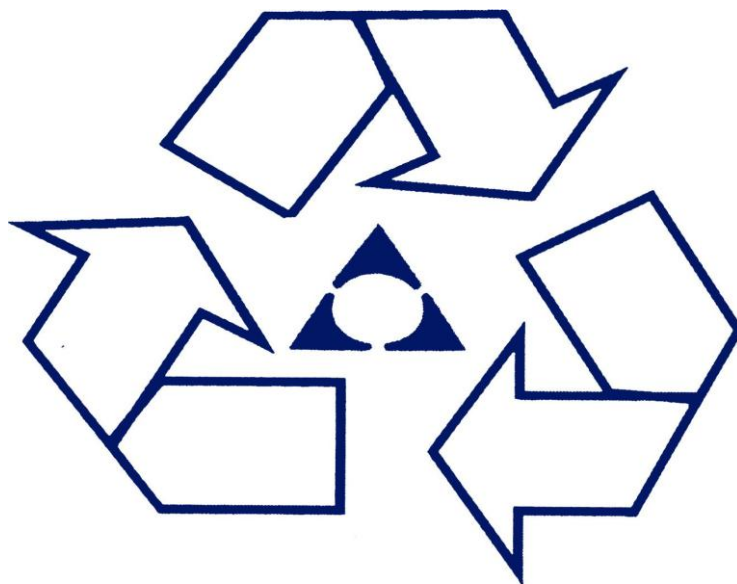




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام

با سلام؛

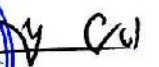
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

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 ۱۳۹۷/۰۷/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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

۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت خالص دارایی ها

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

دارایی ها:	یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴۲۱,۷۴۳,۵۷۵,۳۴۴	۱۵۶,۴۲۷,۸۶۱,۶۴۶
حساب های دریافتی	۶	۵۳,۱۴۸,۱۵۳,۲۸۱	۲۶,۶۸۲,۴۴۹,۰۶۰
سایر دارایی ها	۷	۲۲۷,۶۱۰,۶۸۶	۴۲,۲۴۵,۵۴۹
موجودی نقد	۸	۹,۴۵۲,۳۹۳,۰۰۶	۱۴۱,۳۴۴,۸۱۵,۰۷۰
جمع دارایی ها		۴۸۴,۵۷۱,۷۳۲,۳۱۷	۳۲۴,۴۹۷,۳۷۱,۳۲۵
بدهی ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۹	۱,۴۸۶,۰۲۲,۱۷۲	۱,۷۳۶,۱۷۳,۰۷۴
جاری کارگزاران	۱۰	۳۲۳	۶۰,۶۳۹,۵۳۰
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۱	۱۸۳,۷۵۰,۴۵۶	۱۵۵,۹۱۷,۸۶۶
جمع بدهی ها		۱,۶۶۹,۷۷۲,۹۵۱	۱,۹۵۲,۷۹۰,۴۷۰
خالص دارایی ها	۱۲	۴۸۲,۹۰۱,۹۵۹,۳۶۶	۳۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال		۲,۴۱۴,۵۱۰	۱,۶۱۲,۷۲۳

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
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۷,۳۳۲,۱۵۱,۸۲۸	(۶۵۹)	۱۲,۰۲۵,۸۹۳,۸۹۰
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	۹۴,۳۴۸,۰۴۹,۸۹۸	(۱۰,۰۶۸,۵۰۹,۰۵۳)	۶,۹۳۹,۵۱۰,۷۴۹
سود سهام	۱۵	۵۶,۷۱۱,۳۶۷,۵۴۰	۳۲,۱۹۹,۲۱۳,۱۶۰	۳۳,۷۵۴,۸۱۷,۱۸۴
سود سپرده	۱۶	۳,۶۵۴,۳۰۸,۰۱۱	۶,۹۷۰,۲۱۶,۵۹۴	۱۲,۰۲۵,۶۱۳,۹۸۰
سایر درآمدها	۱۷	۳,۴۵۸,۶۰۰	۴۰۶,۵۸۹,۹۷۵	۴۰۸,۰۱۴,۷۸۸
جمع درآمدها		۱۶۲,۰۴۹,۳۳۵,۸۷۷	۲۹,۵۰۷,۵۱۰,۰۱۷	۶۵,۱۵۳,۸۵۰,۵۹۱
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۱,۴۸۵,۱۹۲,۲۲۸)	(۹۹۶,۶۸۰,۱۰۴)	(۱,۹۳۹,۱۵۴,۵۸۳)
سایر هزینه ها	۱۹	(۲۰۶,۷۶۵,۱۳۸)	(۱۸۵,۴۱۴,۰۸۰)	(۳۷۹,۴۸۳,۷۸۹)
جمع هزینه ها		(۱,۶۹۱,۹۵۷,۳۶۶)	(۱,۱۸۲,۰۹۴,۱۸۴)	(۲,۳۱۸,۶۳۸,۳۷۲)
سود خالص		۱۶۰,۳۵۷,۳۷۸,۵۱۱	۲۸,۳۲۵,۴۱۵,۸۳۳	۶۲,۸۳۵,۲۱۲,۲۱۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۴۳.۹۱٪	۱۰.۲۰٪	۳.۳۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۳۳.۲۱٪	۹.۸۳٪	۳.۲۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	تعداد واحد	تعداد واحد
	سرمایه	سرمایه
	گرداری	گرداری
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۲۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۷۰۹,۳۶۸,۶۳۶
سود خالص	۱۶۰,۳۵۷,۳۷۸,۵۱۱	۶۲,۸۳۵,۲۱۲,۲۱۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۴۸۲,۹۰۱,۹۵۹,۳۶۶	۳۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵

یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۴ 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 شازند، توسعه صنایع بهشهر، سرمایه گذاری توسعه ملی، سرمایه گذاری گروه توسعه ملی، سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان 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 شفا دارو و مجمع تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۳ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع نامه شماره ۱۲۲/۳۷۳۷۳ مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۳۱) بازارگردانی سهام شرکت ملی کشت و صنعت دامپروری پارس به مفاد بند ۲-۲-۱ امید نامه این صندوق اضافه گردید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال است (بموجب مجمع تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۵ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع نامه شماره ۱۲۲/۳۴۵۰۷ مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۹ به مدت سه سال تمدید گردید). 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 تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۶۰.۰۰۰	۸۰
۲	شرکت خدمات مدیریت سرمایه مدار	۴۰.۰۰۰	۲۰
	جمع	۲۰۰.۰۰۰	۱۰۰

* لازم بذکر است با توجه به به مجمع تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۳ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع نامه شماره ۱۲۲/۳۷۳۷۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۳۱) ۴۰.۰۰۰ واحد سرمایه گذاری از شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی به شرکت خدمات مدیریت سرمایه مدار انتقال یافت.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 عبارت است 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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 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 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 مثبت با 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 $\left[\frac{0.001}{n \times 365}\right]$ 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. باقیمانده 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 ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
	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	۲۷۲,۲۷۸,۵۶۶,۷۵۱	۳۴۱,۱۲۱,۴۴۴,۷۶۸	٪۷۰.۴۰	۱۱۷,۵۹۶,۲۵۹,۰۰۴	۱۱۴,۱۳۳,۳۱۳,۰۲۸	٪۳۵.۱۷
سرمایه گذاری ها	۲,۵۵۹,۳۹۵,۴۱۴	۳,۵۴۶,۵۴۶,۲۱۸	٪۰.۷۳	۱,۹۸۷,۷۰۱,۰۹۷	۱,۹۵۰,۱۹۰,۳۶۸	٪۰.۶۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۷,۲۹۶,۳۲۴,۸۷۷	۲۲,۹۹۳,۸۰۳,۶۰۵	٪۴.۷۵	۲۵,۷۵۳,۴۹۰,۰۰۳	۲۴,۱۷۸,۳۳۶,۵۱۰	٪۷.۴۵
محصولات شیمیایی	۲,۴۶۶,۲۲۱,۷۱۸	۲,۹۰۱,۲۶۱,۹۸۱	٪۰.۶۰	۲,۷۶۳,۵۸۶	۳,۳۷۷,۴۶۹	٪۰.۰۰
سیمان، آهک و گچ	۲۴,۸۵۶,۶۲۰,۵۷۶	۳۴,۱۷۱,۹۰۵,۹۶۱	٪۷.۰۵	۱۸,۹۱۲,۵۷۳,۴۰۰	۱۶,۱۶۲,۶۴۴,۲۷۱	٪۴.۹۸
مواد و محصولات دارویی	۱۵,۲۱۴,۸۸۳,۵۵۷	۱۷,۰۰۸,۶۱۲,۸۱۱	٪۳.۵۱	-	-	-
جمع	۳۳۴,۶۷۲,۰۱۲,۸۹۳	۴۲۱,۷۴۳,۵۷۵,۳۴۴	٪۸۷.۰۳	۱۶۴,۲۵۲,۷۸۷,۰۹۰	۱۵۶,۴۲۷,۸۶۱,۶۴۶	٪۴۸.۲۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۶- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	حساب های دریافتنی :
۲۶,۰۹۸,۸۳۹,۳۸۴	۵۳,۱۱۰,۷۶۷,۵۴۰	۵۰۶,۶۸۵,۷۲۵	%۲۵	۵۳,۶۱۷,۴۵۳,۲۶۵	سود سهام دریافتنی
۵۸۳,۶۰۹,۶۷۶	۳۷,۳۸۵,۷۴۱	۱۵۳,۶۴۵	%۱۰	۳۷,۵۳۹,۳۸۶	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲۶,۶۸۲,۴۴۹,۰۶۰	۵۳,۱۴۸,۱۵۳,۲۸۱	۵۰۶,۸۳۹,۳۷۰		۵۳,۶۵۴,۹۹۲,۶۵۱	

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 تأسیس 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	۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱,۸۰۹,۱۴۵	۲۱۸,۸۳۷,۲۹۴	۱۷۱,۷۷۱,۸۵۱	۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۰۹,۱۴۵	مخارج نرم افزار
۴۳۶,۴۰۴	۰	۴۳۶,۴۰۴	۰	۴۳۶,۴۰۴	مخارج تأسیس
۰	۸,۷۷۳,۳۹۲	۵,۸۶۴,۲۹۳	۱۴,۶۳۷,۶۸۵	۰	مخارج برگزاری مجمع
۴۲,۲۴۵,۵۴۹	۲۲۷,۶۱۰,۶۸۶	۱۷۸,۰۷۲,۵۴۸	۳۶۳,۴۳۷,۶۸۵	۴۲,۲۴۵,۵۴۹	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۸- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۱,۳۴۳,۳۶۲,۹۶۸	۹,۴۵۱,۲۸۱,۸۹۱	حساب کوتاه مدت (پشتیان) نزد بانک ملی شعبه توسعه ملی شماره حساب ۰۲۲۳۶۰۹۵۲۳۰۰۷
.	۵۰	حساب جاری نزد بانک ملی شعبه توسعه ملی شماره حساب ۰۱۱۱۵۸۱۹۳۰۰۰۶
۱,۴۵۲,۱۰۲	۱,۱۱۱,۰۶۵	حساب کوتاه مدت (پشتیان) نزد بانک ملی شعبه خیابان پارک شماره حساب ۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳
۱۴۱,۳۴۴,۸۱۵,۰۷۰	۱۴۱,۳۴۴,۸۱۵,۰۷۰	جمع

۹- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۲۷,۸۳۸,۸۵۳	۱,۳۵۳,۵۲۸,۹۸۹	مدیر صندوق
۳۸,۳۳۴,۲۳۲	۶۱,۱۵۰,۶۶۲	متولی
۶۹,۹۹۹,۹۸۹	۷۱,۳۴۲,۵۲۱	حسابرس
۱,۷۳۶,۱۷۳,۰۷۴	۱,۴۸۶,۰۲۲,۱۷۲	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزار به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹				۱۳۹۷/۰۶/۳۱				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	
۶۰,۶۳۹,۵۳۰	۱۳۱,۰۸۶,۴۶۴,۱۶۵	۱۳۱,۰۲۵,۸۲۴,۶۳۵	۰	۳۲۳	۲۴۷,۶۲۲,۰۲۸,۶۱۱	۲۴۷,۶۸۲,۶۶۷,۸۱۸	۶۰,۶۳۹,۵۳۰	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۶۰,۶۳۹,۵۳۰	۱۳۱,۰۸۶,۴۶۴,۱۶۵	۱۳۱,۰۲۵,۸۲۴,۶۳۵	۰	۳۲۳	۲۴۷,۶۲۲,۰۲۸,۶۱۱	۲۴۷,۶۸۲,۶۶۷,۸۱۸	۶۰,۶۳۹,۵۳۰	

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

۱۱- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵۵,۹۷۱,۸۶۶	۱۸۳,۷۴۴,۴۵۶	ذخیره تصفیه
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	سایر
۱۵۵,۹۷۷,۸۶۶	۱۸۳,۷۵۰,۴۵۶	جمع

۱۲- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵	۲۰۰,۰۰۰	۴۸۲,۹۰۱,۹۵۹,۳۶۶	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵	۲۰۰,۰۰۰	۴۸۲,۹۰۱,۹۵۹,۳۶۶	۲۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱۳-۱	۷,۳۳۲,۱۵۱,۸۲۸	۱۲,۰۲۵,۸۹۴,۵۴۹
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۳-۲	-	(۶۵۹)
		۷,۳۳۲,۱۵۱,۸۲۸	۱۲,۰۲۵,۸۹۳,۸۹۰

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

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
سود(زیان)	مالیات	سود(زیان)	سود(زیان)
فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	۳,۳۵۰,۰۰۰	۴,۷۶۸,۵۵۰,۰۰۰	۳,۹۴۹,۶۱۲,۵۶۵
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۵,۵۷۰,۳۴۲	۴,۵۴۶,۶۴۸,۰۴۱	۳,۵۱۳,۳۹۰,۱۶۸
شرکت توسعه صنایع بهشهر	۵,۴۰۰,۰۰۰	۸,۲۶۶,۱۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۲,۴۵۱,۸۷۱
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۸,۷۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۶۵,۶۷۴,۳۱۸
شرکت پتروشیمی شازند	۱,۶۳۸,۰۱۵	۶,۴۷۵,۲۷۸,۴۱۰	۵,۴۷۲,۹۲۰,۴۱۱
شرکت فولاد خوزستان	-	-	-
جمع	۴۸,۸۲۷,۷۷۶,۴۵۱	۴۱,۳۰۴,۰۴۹,۳۳۳	۱۹۱,۵۷۵,۲۹۰

۱۳-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
سود(زیان)	مالیات	سود(زیان)	سود(زیان)
فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام	فروش سهام
حق تقدم شرکت توسعه صنایع بهشهر	-	-	-
جمع	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۴ - سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱						
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	سهام
۱,۰۰۰,۷۴۷	۲,۸۰۱,۵۳۰,۳۷۲	۴۳۵,۰۴۰,۲۶۱	-	۱۱,۶۲۲,۴۰۹	۲,۴۶۶,۲۲۱,۷۲۰	۲,۹۱۲,۸۸۴,۳۹۰	۵۶۲,۹۸۵	پتروشیمی شازند
(۳,۰۷۷,۴۸۵,۹۴۶)	(۴,۸۹۵,۸۸۲,۳۷۴)	۶,۷۴۷,۹۲۷,۱۰۶	-	۹۲,۱۱۲,۸۰۷	۱۶,۲۴۵,۸۷۶,۴۹۹	۲۳,۰۸۵,۹۱۶,۴۱۲	۱۰,۸۲۸,۲۹۱	توسعه صنایع بهشهر
(۱۳۱,۸۱۳,۷۶۶)	۱۱۲,۷۹۹,۷۵۵	۱۲,۳۵۳,۲۳۸,۶۴۹	-	۱۳۶,۸۹۲,۱۰۵	۲۱,۸۱۸,۶۶۷,۳۱۲	۳۴,۳۰۸,۷۹۸,۰۶۶	۲۰,۲۰۵,۴۱۷	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۱۰,۸۷۸,۲۳۸,۰۱۲	(۹,۰۱۴,۸۹۲,۲۹۶)	۷۲,۰۱۹,۴۱۳,۸۳۰	-	۱,۳۶۶,۵۲۷,۰۰۸	۲۶۹,۱۰۲,۰۳۰,۹۳۸	۳۴۲,۴۸۷,۹۷۱,۷۷۶	۱۱۳,۱۰۶,۹۹۲	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۳۷,۵۱۰,۷۲۹)	۴,۲۸۵,۱۹۳,۶۴۷	۹۹۸,۷۰۰,۷۹۸	-	۱۴,۲۰۷,۴۰۷	۲,۵۴۷,۸۴۵,۴۲۰	۳,۵۶۰,۷۵۳,۶۲۵	۲,۰۶۴,۲۰۵	سرمایه گذاری توسعه ملی
-	-	۱,۷۹۳,۷۲۹,۲۵۴	-	۶۸,۱۳۶,۲۲۹	۱۵,۲۱۴,۸۸۳,۵۵۷	۱۷,۰۷۶,۷۴۹,۰۴۰	۳,۶۸۴,۳۰۴	سرمایه گذاری شفا دارو
-	(۵۷۱,۰۴۱,۹۰۴)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم توسعه صنایع بهشهر
(۶۹۲,۹۱۷,۵۶۹)	(۴۵۸,۲۷۰,۶۱۸)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
-	(۲,۳۲۷,۹۴۵,۶۳۵)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم پتروشیمی شازند
۶,۹۳۹,۵۱۰,۷۴۹	(۱۰,۰۶۸,۵۰۹,۰۵۳)	۹۴,۳۴۸,۰۴۹,۸۹۸	-	۱,۶۸۹,۴۹۷,۹۶۵	۳۲۷,۳۹۵,۵۲۵,۴۴۶	۴۲۳,۴۳۳,۰۷۳,۳۰۹		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود سهام

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی شازند	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱,۰۰۱,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۵,۲۶۵,۳۹۵,۵۲۹	۵,۵۱۷,۸۴۶,۰۰۰	۵,۵۱۷,۸۴۶,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۹	۲۰,۸۷۴,۲۰۷	۱۴۵	۳,۰۲۶,۷۶۰,۰۱۵	(۲۲۹,۸۸۰,۵۰۷)	۲,۷۹۶,۸۷۹,۵۰۸	۸۹۸,۰۲۵,۵۹۷	۹۷۱,۸۳۵,۹۲۰	۹۷۱,۸۳۵,۹۲۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۹۷,۸۸۹,۳۰۴	۵۰۰	۴۸,۹۴۴,۶۵۲,۰۰۰	۰	۴۸,۹۴۴,۶۵۲,۰۰۰	۲۴,۱۲۸,۵۸۶,۲۹۲	۲۵,۱۲۰,۱۷۲,۰۳۰	۲۵,۱۲۰,۱۷۲,۰۳۰
توسعه صنایع بهشهر	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۵,۰۰۸,۲۹۱	۱۵۰	۲,۲۵۱,۲۴۳,۶۵۰	(۲۲۸,۵۸۷,۸۱۷)	۲,۰۲۲,۶۵۵,۸۳۳	۱,۹۰۷,۲۰۵,۷۴۲	۲,۱۳۸,۱۳۱,۸۰۰	۲,۱۳۸,۱۳۱,۸۰۰
سرمایه گذاری شفا دارو	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۳,۶۸۴,۳۰۴	۶۵۰	۲,۳۹۴,۷۹۷,۶۰۰	(۴۸,۲۱۷,۴۰۱)	۲,۳۴۶,۵۸۰,۱۹۹	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۸۳۱,۴۳۴	۶,۸۳۱,۴۳۴
جمع	-	-	-	-	۵۷,۲۱۸,۰۵۳,۲۶۵	(۵۰۶,۶۸۵,۷۲۵)	۵۶,۷۱۱,۳۶۷,۵۴۰	۳۲,۱۹۹,۲۱۳,۱۶۰	۳۳,۷۵۴,۸۱۷,۱۸۴	۳۳,۷۵۴,۸۱۷,۱۸۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود سپرده

سود سپرده به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود سپرده	۱۶-۱	۳,۶۵۴,۳۰۸,۰۱۱	۱۲,۰۲۵,۶۱۳,۹۸۰
		۳,۶۵۴,۳۰۸,۰۱۱	۱۲,۰۲۵,۶۱۳,۹۸۰

۱۶-۱- سود سپرده

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
						سود خالص	سود خالص
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک ملی شعبه خیابان پارک شماره حساب ۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳	-	۱۰	(۴۱,۳۵۱,۰۵۴)	(۱۷)	(۴۱,۳۵۱,۰۷۱)	۶,۹۷۰,۲۱۶,۵۹۴	۹,۶۲۱,۱۷۹,۶۴۲
سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک ملی شعبه توسعه ملی شماره حساب ۰۲۲۳۶۰۹۵۲۳۰۰۷	-	۱۰	۳,۶۹۵,۸۱۲,۷۱۰	(۱۵۳,۶۲۸)	۳,۶۹۵,۶۵۹,۰۸۲	-	۲,۴۰۴,۴۳۴,۳۳۸
جمع			۳,۶۵۴,۴۶۱,۶۵۶	(۱۵۳,۶۴۵)	۳,۶۵۴,۳۰۸,۰۱۱	۶,۹۷۰,۲۱۶,۵۹۴	۱۲,۰۲۵,۶۱۳,۹۸۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۹۹,۸۶۶,۹۷۵	۳۹۸,۴۴۲,۱۶۲	۱۲۹,۴۴۶	درآمد سود سهام
۸,۱۴۷,۸۱۳	۸,۱۴۷,۸۱۳	۲,۴۶۶,۰۸۳	سود سپرده بانکی
-	-	۸۶۳,۰۷۱	سایر
۴۰۸,۰۱۴,۷۸۸	۴۰۶,۵۸۹,۹۷۵	۳,۴۵۸,۶۰۰	جمع

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۶۷۹,۱۵۴,۶۹۳	۸۷۴,۰۴۹,۱۱۰	۱,۳۵۲,۶۹۸,۹۸۹	مدیر صندوق
۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	۶۱,۱۵۰,۶۶۲	۶۱,۱۵۰,۷۰۷	متولی صندوق
۱۳۹,۹۹۹,۹۳۵	۶۱,۴۸۰,۳۳۲	۷۱,۳۴۲,۵۳۲	حسابرس صندوق
۱,۹۳۹,۱۵۴,۵۸۳	۹۹۶,۶۸۰,۱۰۴	۱,۴۸۵,۱۹۲,۲۲۸	

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

۱۹- سایر هزینه ها

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۴,۴۷۹,۵۷۵	۲۷,۷۵۲,۱۹۰	۲۷,۷۷۲,۵۹۰	هزینه تصفیه
۲,۷۴۸,۰۰۰	۴۹۶,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳,۲۴۷,۷۷۰	۱,۶۵۵,۰۲۸	۴۳۶,۴۰۴	هزینه تاسیس
۳۰۴,۴۰۸,۴۰۴	۱۵۴,۷۳۵,۲۲۷	۱۷۱,۷۷۱,۸۵۱	هزینه ابونمان
۱۴,۶۰۰,۰۴۰	۷۷۵,۶۳۵	۵,۸۶۴,۲۹۳	هزینه برگزاری مجمع
۳۷۹,۴۸۳,۷۸۹	۱۸۵,۴۱۴,۰۸۰	۲۰۶,۷۶۵,۱۳۸	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره میانی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			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	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
-	-	-	۲۰	۴۰.۰۰۰	ممتاز	-	شرکت خدمات مدیریت سرمایه مدار
۱۰۰	۲۰۰.۰۰۰		۱۰۰	۲۰۰.۰۰۰			جمع

* لازم بذکر است با توجه به به مجمع تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۳ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع نامه شماره ۱۲۲/۳۷۳۷۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۳۱) ۴۰.۰۰۰ واحد سرمایه گذاری از شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی به شرکت خدمات مدیریت سرمایه مدار انتقال یافت .

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده بدهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (ریال)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
۳۲۳	طی دوره	۲۴۷,۶۸۲,۶۶۷,۸۱۸	خرید و فروش سهام	-	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۱,۳۵۲,۶۹۸,۹۸۹	طی دوره	۱,۳۵۲,۶۹۸,۹۸۹	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۶۱,۱۵۰,۶۶۲	طی دوره	۶۱,۱۵۰,۷۰۷	کارمزد ارکان	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
۷۱,۳۴۲,۵۲۱	طی دوره	۷۱,۳۴۲,۵۳۲	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 اقلام صورت های 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) مجمع تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۳ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع نامه شماره ۱۲۲/۳۷۳۷۳ مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۳۱) (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 شازند	شاراک	۴۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲
۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	ویانک	۴۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲
۴	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	وبشهر	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲
۵	سرمایه گذاری توسعه ملی	وتوسم	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲
۶	سرمایه گذاری شفا دارو	شفا	۷۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳
۷	ملی کشت و صنعت دامپروزی پارس	زپارس	۲۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳

۲۴- کفایت سرمایه

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		شرح
نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	
۴۱۶,۶۸۹,۵۷۷,۰۰۹	۲۴۹,۳۹۷,۰۰۴,۰۲۳	جمع دارایی های جاری
۱,۶۱۴,۶۴۹,۶۱۴	۱,۶۳۳,۰۲۴,۰۶۰	جمع بدهی های جاری
-	۱۵۲.۷	نسبت جاری تعدیل شده
۰.۰۰۳۸۷	-	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده