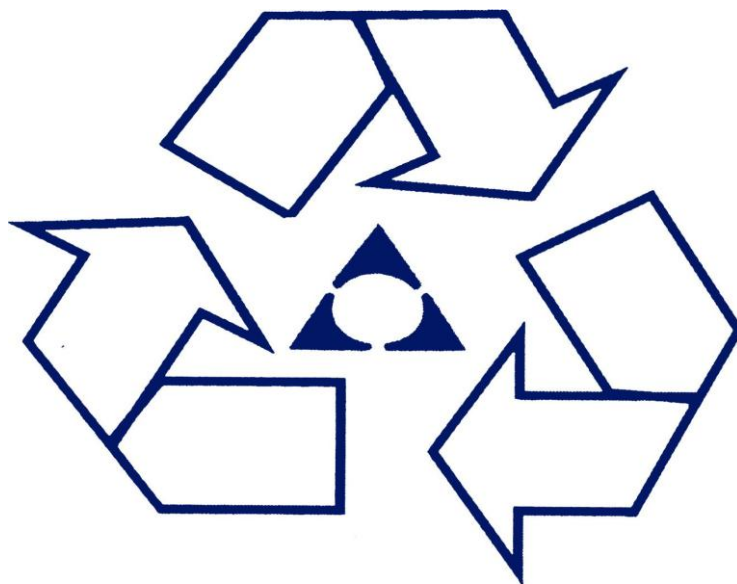




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

(مسابرسی نشده)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ 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 ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ 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	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۵۶,۴۲۷,۸۶۱,۶۴۶	۴۹۱,۰۲۲,۱۳۸,۹۸۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۶,۶۸۲,۴۴۹,۰۶۰	.	۶	حساب های دریافتی
۴۲,۲۴۵,۵۴۹	۴۷,۷۸۲,۲۰۹	۷	سایر دارایی ها
۱۴۱,۳۴۴,۸۱۵,۰۷۰	۲۸,۲۰۸,۱۶۷,۰۱۰	۸	موجودی نقد
۳۲۴,۴۹۷,۳۷۱,۳۲۵	۵۱۹,۲۷۸,۰۸۸,۱۹۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱,۷۳۶,۱۷۳,۰۷۴	۳,۶۳۲,۲۱۵,۱۶۳	۹	پرداختی به ارکان صندوق
۶۰,۶۳۹,۵۳۰	۲۲,۴۱۲,۹۹۵	۱۰	جاری کارگزاران
۱۵۵,۹۷۷,۸۶۶	۲۱۰,۴۷۷,۸۴۱	۱۱	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۹۵۲,۷۹۰,۴۷۰	۳,۸۶۵,۱۰۵,۹۹۹		جمع بدهی ها
۳۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵	۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰	۱۲	خالص دارایی ها
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۶۱۲,۷۲۳	۲,۵۷۷,۰۶۵		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 دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۱۲,۸۹۴,۰۶۰,۶۱۸	۱۲,۰۲۵,۸۹۳,۸۹۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	۱۲۰,۱۷۱,۸۴۶,۷۳۱	۶,۹۳۹,۵۱۰,۷۴۹
سود سهام	۱۵	۵۹,۹۲۴,۷۵۱,۹۶۵	۳۳,۷۵۴,۸۱۷,۱۸۴
سود سپرده	۱۶	۴,۱۴۴,۱۶۸,۰۸۱	۱۲,۰۲۵,۶۱۳,۹۸۰
سایر درآمدها	۱۷	۳,۴۶۵,۷۶۵	۴۰۸,۰۱۴,۷۸۸
جمع درآمدها		۱۹۷,۱۳۸,۲۹۳,۱۶۰	۶۵,۱۵۳,۸۵۰,۵۹۱
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۳,۷۵۶,۴۲۰,۸۱۵)	(۱,۹۳۹,۱۵۴,۵۸۳)
سایر هزینه ها	۱۹	(۵۱۳,۴۷۱,۰۰۰)	(۳۷۹,۴۸۳,۷۸۹)
جمع هزینه ها		(۴,۲۶۹,۸۹۱,۸۱۵)	(۲,۳۱۸,۶۳۸,۳۷۲)
سود خالص		۱۹۲,۸۶۸,۴۰۱,۳۴۵	۶۲,۸۳۵,۲۱۲,۲۱۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۴۶.۲۹٪	۳.۳۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۳۷.۴۲٪	۳.۲۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال
سود خالص	۲۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵
خالص دارایی ها	۱۹۲,۸۶۸,۴۰۱,۳۴۵	۶۲,۸۳۵,۲۱۲,۲۱۹
(واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰	۳۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵

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



۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 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.
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 ۱۳۹۷/۱۱/۱۴ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع نامه شماره ۱۲۲/۴۳۸۶۵ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۹) 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، به تصویب رسیده است.}

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.

*** 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

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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	۱۳۹۷/۱۲/۲۹			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	۳۱۳,۰۲۳,۶۱۹,۹۹۵	۴۲۰,۷۳۱,۰۳۰,۸۹۹	%۸۱.۰۲	۱۱۷,۵۹۶,۲۵۹,۰۰۴	۱۱۴,۱۳۳,۳۱۳,۰۲۸	%۳۵.۱۷
سرمایه گذاری ها	۸,۴۷۱,۵۵۸,۸۶۴	۷,۵۷۱,۹۰۰,۰۳۴	%۱.۴۶	۱,۹۸۷,۷۰۱,۰۹۷	۱,۹۵۰,۱۹۰,۳۶۸	%۰.۶۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۳,۳۱۲,۷۹۲,۱۴۹	۱۵,۸۰۲,۱۰۱,۳۷۴	%۳.۰۴	۲۵,۷۵۳,۴۹۰,۰۰۳	۲۴,۱۷۸,۳۳۶,۵۱۰	%۷.۴۵
محصولات شیمیایی	۲,۰۱۱,۷۱۷,۰۰۲	۲,۰۸۸,۳۳۷,۹۹۱	%۰.۴۰	۲,۷۶۳,۵۸۶	۳,۳۷۷,۴۶۹	%۰.۰۰
سیمان، آهک و گچ	۲۸,۵۳۷,۷۵۶,۸۶۷	۳۱,۷۱۷,۲۸۵,۵۲۵	%۶.۱۱	۱۸,۹۱۲,۵۷۳,۴۰۰	۱۶,۱۶۲,۶۴۴,۲۷۱	%۴.۹۸
مواد و محصولات دارویی	۷,۹۹۶,۶۴۴,۷۱۵	۸,۷۴۸,۴۵۵,۱۵۷	%۱.۶۸	-	-	-
زراعت و خدمات وابسته	۴,۱۱۰,۲۳۹,۱۳۳	۴,۳۶۳,۰۲۸,۰۰۰	%۰.۸۴	-	-	-
جمع	۳۷۷,۴۶۴,۳۲۸,۷۲۵	۴۹۱,۰۲۲,۱۳۸,۹۸۰	%۹۴.۵۶	۱۶۴,۲۵۲,۷۸۷,۰۹۰	۱۵۶,۴۲۷,۸۶۱,۶۴۶	%۴۸.۲۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۶- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	حساب های دریافتنی :
۲۶,۰۹۸,۸۳۹,۳۸۴	۰	۰	%۲۵	۰	سود سهام دریافتنی
۵۸۳,۶۰۹,۶۷۶	۰	۰	%۱۰	۰	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲۶,۶۸۲,۴۴۹,۰۶۰	۰	۰		۰	

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	۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
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	۴۷,۷۸۲,۲۰۹	۳۴۲,۸۲۶,۹۳۶	۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۰۹,۱۴۵	مخارج نرم افزار
۴۳۶,۴۰۴	۰	۴۳۶,۴۰۴	۰	۴۳۶,۴۰۴	مخارج تأسیس
۰	۰	۱۴,۶۳۷,۶۸۵	۱۴,۶۳۷,۶۸۵	۰	مخارج برگزاری مجمع
۴۲,۲۴۵,۵۴۹	۴۷,۷۸۲,۲۰۹	۳۵۷,۹۰۱,۰۲۵	۳۶۳,۴۳۷,۶۸۵	۴۲,۲۴۵,۵۴۹	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۸- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۴۱,۳۴۳,۳۶۲,۹۶۸	۲۸,۲۰۶,۹۹۹,۷۱۱	حساب کوتاه مدت (پشتیبان) نزد بانک ملی شعبه توسعه ملی شماره حساب ۰۲۲۳۶۰۹۵۲۳۰۰۷
۱,۴۵۲,۱۰۲	۱,۱۶۷,۲۹۹	حساب کوتاه مدت (پشتیبان) نزد بانک ملی شعبه خیابان پارک شماره حساب ۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳
۱۴۱,۳۴۴,۸۱۵,۰۷۰	۲۸,۲۰۸,۱۶۷,۰۱۰	جمع

۹- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۶۲۷,۸۳۸,۸۵۳	۳,۴۹۷,۲۵۰,۶۸۵	مدیر صندوق
۳۸,۳۳۴,۲۳۲	۶۴,۹۶۴,۳۵۹	متولی
۶۹,۹۹۹,۹۸۹	۷۰,۰۰۰,۱۱۹	حسابرس
۱,۷۳۶,۱۷۳,۰۷۴	۳,۶۳۲,۲۱۵,۱۶۳	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزار به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹				۱۳۹۷/۱۲/۲۹				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	۲۲,۴۱۲,۹۹۵	۳۶۳,۸۳۹,۹۰۱,۸۲۰	۳۶۳,۸۷۸,۱۲۸,۳۵۵	۶۰,۶۳۹,۵۳۰	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۶۰,۶۳۹,۵۳۰	۱۳۱,۰۸۶,۴۶۴,۱۶۵	۱۳۱,۰۲۵,۸۲۴,۶۳۵	۰	۲۲,۴۱۲,۹۹۵	۳۶۳,۸۳۹,۹۰۱,۸۲۰	۳۶۳,۸۷۸,۱۲۸,۳۵۵	۶۰,۶۳۹,۵۳۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۱- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵۵,۹۷۱,۸۶۶	۲۱۰,۴۷۱,۸۴۱	ذخیره تصفیه
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	سایر
۱۵۵,۹۷۷,۸۶۶	۲۱۰,۴۷۷,۸۴۱	جمع

۱۲- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵	۲۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵	۲۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱۳-۱	۱۲,۸۹۴,۰۶۰,۶۱۸
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۳-۲	-
		(۶۵۹)
	۱۲,۸۹۴,۰۶۰,۶۱۸	۱۲,۰۲۵,۸۹۴,۵۴۹
		۱۲,۰۲۵,۸۹۳,۸۹۰

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

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
							سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری توسعه ملی	۴,۲۳۳,۶۷۹	۶,۴۹۰,۶۶۵,۸۷۰	۵,۴۳۰,۵۸۹,۳۳۰	۲۵,۸۹۷,۷۱۷	-	۱,۰۳۴,۱۷۸,۸۲۳	۴,۶۲۶,۶۲۸,۵۰۷
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۶,۳۷۰,۳۴۲	۵,۶۶۳,۸۴۸,۰۴۱	۴,۴۱۱,۲۴۲,۴۰۲	۱۹,۳۵۱,۲۴۸	-	۱,۲۳۳,۲۵۴,۳۹۱	-
توسعه صنایع بهشهر	۱۱,۲۲۶,۶۸۰	۲۰,۲۹۸,۰۰۴,۸۴۰	۱۷,۳۳۳,۷۲۰,۲۹۱	۸۰,۹۸۸,۹۱۱	-	۲,۸۸۳,۲۹۵,۶۳۸	(۲۹۱,۶۷۹,۱۶۷)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۲,۱۷۷,۵۸۵	۳۵,۶۱۹,۹۰۶,۰۷۱	۲۸,۷۵۱,۶۸۸,۵۳۹	۱۴۲,۱۲۳,۰۱۵	-	۶,۷۲۶,۰۹۴,۵۱۷	(۷۳,۷۳۵,۰۱۴)
پتروشیمی شازند	۳,۹۸۸,۰۱۵	۱۷,۴۰۳,۱۲۸,۴۱۰	۱۶,۳۶۷,۰۱۴,۲۱۳	۶۹,۴۳۸,۴۳۶	-	۹۶۶,۶۷۵,۷۶۱	۱۷,۲۹۴
سرمایه گذاری شفا دارو	۱,۷۴۷,۹۰۶	۷,۳۴۰,۶۳۴,۸۱۸	۷,۲۱۸,۲۳۸,۸۴۲	۲۹,۲۸۹,۰۱۵	-	۹۳,۱۰۶,۹۶۱	-
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۵,۹۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۸,۸۰۶,۰۵۱	۹,۶۳۹,۴۲۲	(۴۲,۵۴۵,۴۷۳)		
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۷,۷۶۴,۶۶۲,۹۲۹
جمع		۹۵,۲۳۲,۰۸۸,۰۵۰	۸۱,۹۶۱,۲۹۹,۶۶۸	۳۷۶,۷۲۷,۷۶۴	-	۱۲,۸۹۴,۰۶۰,۶۱۸	۱۲,۰۲۵,۸۹۴,۵۴۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۱۳- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					
سود(زیان)	سود(زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
فروش سهام	فروش سهام					
(۶۵۹)	-	-	-	-	-	-
(۶۵۹)	-	-	-	-	-	-

حق تقدم شرکت توسعه صنایع بهشهر
جمع

۱۴- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام
۱,۰۰۰,۷۴۷	۷۶,۶۲۰,۹۸۹	-	۸,۳۶۵,۸۴۹	۲,۰۱۱,۷۱۷,۰۰۲	۲,۰۹۶,۷۰۳,۸۴۰	۳۴۰,۳۷۴	پتروشیمی شازند
(۳,۰۷۷,۴۸۵,۹۴۶)	۳,۰۶۸,۶۴۶,۸۱۵	-	۶۳,۳۰۲,۹۶۵	۱۲,۷۳۳,۴۵۴,۵۵۸	۱۵,۸۶۵,۴۰۴,۳۳۸	۷,۸۱۹,۳۲۲	توسعه صنایع بهشهر
(۱۳۱,۸۱۳,۷۶۶)	۶,۱۱۴,۵۲۵,۰۳۶	-	۱۲۷,۰۵۸,۹۳۵	۲۵,۶۰۲,۷۶۰,۴۸۹	۳۱,۸۴۴,۳۴۴,۴۶۰	۲۲,۸۱۱,۱۳۵	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۱۰,۸۷۸,۲۳۸,۰۱۲	۱۱۰,۷۹۷,۵۵۲,۰۶۹	-	۱,۶۸۵,۴۴۱,۷۲۶	۳۰۹,۹۳۳,۴۷۸,۸۳۰	۴۲۲,۴۱۶,۴۷۲,۶۲۵	۱۲۶,۵۰۹,۸۷۵	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۳۷,۵۱۰,۷۲۹)	(۸۹۰,۰۹۷,۴۸۷)	-	۳۰,۳۳۲,۹۰۹	۸,۴۶۱,۹۹۷,۵۲۲	۷,۶۰۲,۲۳۲,۹۴۴	۴,۹۲۳,۷۲۶	سرمایه گذاری توسعه ملی
-	۷۵۱,۸۱۰,۴۴۳	-	۳۵,۰۴۶,۱۷۰	۷,۹۹۶,۶۴۴,۷۱۵	۸,۷۸۳,۵۰۱,۳۲۸	۱,۹۳۶,۳۹۸	سرمایه گذاری شفا دارو
-	۲۵۲,۷۸۸,۸۶۶	-	۱۷,۴۷۸,۲۲۱	۴,۱۱۰,۲۳۹,۱۳۳	۴,۳۸۰,۵۰۶,۲۲۰	۵۰۳,۷۹۶	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
(۶۹۲,۹۱۷,۵۶۹)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۶,۹۳۹,۵۱۰,۷۴۹	۱۲۰,۱۷۱,۸۴۶,۷۳۱	-	۱,۹۶۷,۰۲۶,۷۷۵	۳۷۰,۸۵۰,۲۹۲,۲۴۹	۴۹۲,۹۸۹,۱۶۵,۷۵۵		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۵,۵۱۷,۸۴۶,۰۰۰	۶۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۰۰۱,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پتروشیمی شازند
۹۷۱,۸۳۵,۹۲۰	۳,۰۲۶,۷۶۰,۰۱۵	۰	۳,۰۲۶,۷۶۰,۰۱۵	۱۴۵	۲۰,۸۷۴,۲۰۷	۱۳۹۷/۰۳/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۲۵,۱۲۰,۱۷۲,۰۳۰	۴۸,۹۴۴,۶۵۲,۰۰۰	۰	۴۸,۹۴۴,۶۵۲,۰۰۰	۵۰۰	۹۷,۸۸۹,۳۰۴	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲,۱۳۸,۱۳۱,۸۰۰	۲,۱۴۱,۲۴۸,۰۳۲	۰	۲,۲۵۱,۲۴۳,۶۵۰	۱۵۰	۱۵,۰۰۸,۲۹۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	توسعه صنایع بهشهر
-	۲,۳۹۴,۷۹۷,۶۰۰	۰	۲,۳۹۴,۷۹۷,۶۰۰	۶۵۰	۳,۶۸۴,۳۰۴	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری شفا دارو
۶,۸۳۱,۴۳۴	۲,۷۰۶,۶۹۸,۷۰۰	۰	۲,۷۰۶,۶۹۸,۷۰۰	۵۴۰	۵,۰۱۲,۴۰۵	۱۳۹۷/۱۱/۲۴	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری توسعه ملی
۳۳,۷۵۴,۸۱۷,۱۸۴	۵۹,۹۲۴,۷۵۱,۹۶۵	۰	۵۹,۹۲۴,۷۵۱,۹۶۵	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سپرده

سود سپرده به شرح زیر تفکیک می شود:

سود سپرده بانکی	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۶-۱		۴,۱۴۴,۱۶۸,۰۸۱	۱۲,۰۲۵,۶۱۳,۹۸۰
		۴,۱۴۴,۱۶۸,۰۸۱	۱۲,۰۲۵,۶۱۳,۹۸۰

۱- ۱۶- سود سپرده

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل / برگشت سود ریال	سود خالص ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
						سود خالص ریال
۱۳۹۶/۱۰/۱۵	-	۱۰	۴,۱۸۵,۴۶۵,۹۴۱	۰	۴,۱۸۵,۴۶۵,۹۴۱	۲,۴۰۴,۴۳۴,۳۳۸
سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک ملی شعبه توسعه ملی شماره حساب ۰۲۲۳۶۰۹۵۲۳۰۰۷						
شروع فعالیت	-	۱۰	(۴۱,۲۹۷,۸۶۰)	۰	(۴۱,۲۹۷,۸۶۰)	۹,۶۲۱,۱۷۹,۶۴۲
سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک ملی شعبه خیابان پارک شماره حساب ۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳						
جمع			۴,۱۴۴,۱۶۸,۰۸۱	۰	۴,۱۴۴,۱۶۸,۰۸۱	۱۲,۰۲۵,۶۱۳,۹۸۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۷- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸,۱۴۷,۸۱۳	۲,۴۶۶,۰۸۳	درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
۳۹۹,۸۶۶,۹۷۵	۹۹۹,۶۸۲	درآمد تنزیل سود سهام
۴۰۸,۰۱۴,۷۸۸	۳,۴۶۵,۷۶۵	جمع

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۶۷۹,۱۵۴,۶۹۳	۳,۴۹۶,۴۲۰,۶۸۵	مدیر صندوق
۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی صندوق
۱۳۹,۹۹۹,۹۳۵	۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	حسابرس صندوق
۱,۹۳۹,۱۵۴,۵۸۳	۳,۷۵۶,۴۲۰,۸۱۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۹- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۴,۴۷۹,۵۷۵	۵۴,۴۹۹,۹۷۵	هزینه تصفیه
۲,۷۴۸,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۳,۲۴۷,۷۷۰	۴۳۶,۴۰۴	هزینه تاسیس
۳۰۴,۴۰۸,۴۰۴	۳۴۲,۸۲۶,۹۳۶	هزینه ابونمان
۱۴,۶۰۰,۰۴۰	۱۴,۶۳۷,۶۸۵	هزینه برگزاری مجمع
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۷۹,۴۸۳,۷۸۹	۵۱۳,۴۷۱,۰۰۰	

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

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

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده بدهی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (ریال)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
۲۲,۴۱۲,۹۹۵	طی دوره	۳۶۳,۹۰۰,۵۴۱,۳۵۰	خرید و فروش سهام	-	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۳,۴۹۶,۴۲۰,۶۸۵	طی دوره	۳,۴۹۶,۴۲۰,۶۸۵	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۶۴,۹۶۴,۳۵۹	طی دوره	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد ارکان	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	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	۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲
۶	سرمایه گذاری شفا دارو	شفا	۷۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳
۷	ملی کشت و صنعت دامپروری پارس	زپارس	۲۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳

۲۴- کفایت سرمایه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		شرح
نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	
۴۶۲,۲۷۸,۳۷۳,۵۵۵	۲۶۹,۳۵۹,۳۴۳,۵۸۴	جمع دارایی های جاری
۳,۸۰۱,۹۶۴,۴۴۷	۳,۸۲۳,۰۱۱,۶۳۱	جمع بدهی های جاری
۵۰,۳۷۰,۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۳۷,۰۲۵,۰۰۰	جمع تعهدات جاری
-	۳۰.۴	نسبت جاری تعدیل شده
۰.۱	-	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده