

صندوق سرمایه گذاری افتصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳ فرداد ماه ۱۴۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت‌های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی مربوط به دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی‌ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی:

۴-۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۵

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۷

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۸-۱۸

ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد. و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



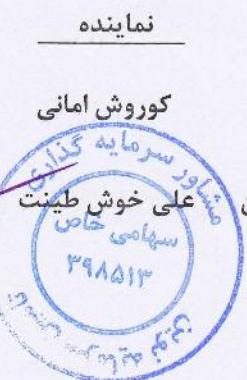
نماينده

کوروش امانی

شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی

ارکان صندوق

مدیر صندوق



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین

علی خوش طینت

سهامی حاصل

۳۹۱۵۱۳

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت خالص دارایی ها

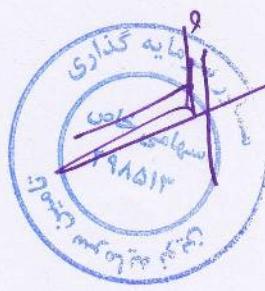
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیر	۵-۱	۵۴۹,۶۲۵,۱۸۷,۸۰۱	۴۹۱,۰۲۲,۰۱۳,۸,۹۸۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت	۵-۲	۲۹,۷۰۹,۲۲۱,۵۲۴	.
حسابهای دریافتی	۶	۸۱۹,۸۳۷,۰۵۱	.
سایر دارایی ها	۷	۳۰۶,۷۵۳,۹۳۵	۴۷,۷۸۲,۲۰۹
موجودی نقد	۸	۵۵,۳۵۸,۶۰۸,۹۵۳	۲۸,۲۰۸,۰۱۶,۷۰۱۰
جاری کارگزاران	۹	۵,۴۰۵,۷۳۸,۴۰۳	.
جمع دارایی ها		۶۴۱,۲۲۵,۳۴۷,۶۶۷	۵۱۹,۲۷۸,۰۸۸,۱۹۹

بدھی ها

پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۱,۴۴۸,۲۰۳,۰۱۳	۳,۶۳۲,۲۱۵,۱۶۳
سایر حسابهای پرداختی و ذخیر	۱۱	۲۲۴,۳۶۴,۱۳۶	۲۱۰,۴۷۷,۸۴۱
جاری کارگزاران	۹	۰	۲۲,۴۱۲,۹۹۵
جمع بدھی ها		۱,۶۷۲,۵۶۷,۱۴۹	۳,۸۶۵,۱۰۵,۹۹۹
خالص دارایی ها	۱۲	۶۳۹,۵۵۲,۷۸۰,۰۵۱۸	۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۳,۱۹۷,۷۶۴	۲,۵۷۷,۰۶۵

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

درآمد ها:	یادداشت	منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	برای دوره میانی سه ماهه	منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	برای سال مالی منتهی به
سود(زیان) فروش اوراق بهادر	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر	۱۳	۳۳,۸۷۸,۳۴۰,۷۸۵	۷۵۰,۲۵۵,۸۸۵	۱۲,۸۹۴,۰۶۰,۶۱۸	۱۲,۸۹۴,۰۶۰,۶۱۸
سود سهام	۱۴	۹۰,۴۵۹,۷۵۱,۱۳۵	۲۸,۳۳۸,۹۴۵,۲۵۴	۱۲۰,۱۷۱,۸۴۶,۷۲۱	۱۲۰,۱۷۱,۸۴۶,۷۲۱
سود سپرد	۱۵	۸۱۹,۸۳۷,۰۵۱	۲,۱۷۶,۰۸۴,۹۲۴	۵۹,۹۲۴,۷۵۱,۹۶۵	۵۹,۹۲۴,۷۵۱,۹۶۵
ساپر درآمدها	۱۶	۴۶۴,۴۹۸,۸۱۰	۳,۱۱۵,۶۱۸,۷۴۹	۴,۱۴۴,۱۶۸,۰۸۱	۴,۱۴۴,۱۶۸,۰۸۱
جمع درآمدها	۱۷	-	۳,۴۳۴,۶۴۹	۳,۴۶۵,۷۶۵	۱۹۷,۱۳۸,۲۹۳,۱۸۰
هزینه ها:		۱۲۵,۶۲۲,۴۲۷,۷۸۱	۴۵,۳۸۴,۳۳۹,۴۶۱	۴۵,۳۸۴,۳۳۹,۴۶۱	۱۹۷,۱۳۸,۲۹۳,۱۸۰
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	۱,۳۷۸,۲۰۲,۸۹۴	(۵۲۹,۰۰۸,۸۲۹)	(۳,۷۵۶,۴۲۰,۸۱۵)	(۳,۷۵۶,۴۲۰,۸۱۵)
ساپر هزینه ها	۱۹	۱۰۴,۴۲۶,۵۶۹	(۹۹,۳۷۲,۸۶۴)	(۵۱۳,۴۷۱,۰۰۰)	(۵۱۳,۴۷۱,۰۰۰)
جمع هزینه ها		۱,۴۸۲,۶۲۹,۴۶۳	(۶۲۸,۲۸۱,۶۹۳)	(۴,۲۶۹,۸۹۱,۸۱۵)	(۴,۲۶۹,۸۹۱,۸۱۵)
سود خالص		۱۲۴,۱۳۹,۷۹۸,۳۱۸	۴۴,۷۵۶,۰۵۷,۷۶۸	۱۹۲,۸۶۸,۴۰۱,۳۴۵	۱۹۲,۸۶۸,۴۰۱,۳۴۵
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۲۱,۵۶٪	۱۳,۹۰٪	۴۶,۳۹٪	۴۶,۳۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱۹,۴۱٪	۱۲,۱۹٪	۳۷,۴۲٪	۳۷,۴۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد
سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری
۲۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵	۲۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۹۲,۸۶۸,۴۰۱,۳۴۵	.	۱۲۴,۱۳۹,۷۹۸,۳۱۸	.
۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۶۳۹,۵۵۲,۷۸۰,۵۱۸	۲۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه گذاری اول دوره
سود خالص
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

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

$$2-\text{بازده سرمایه گذاری پایان سال} = \frac{\text{تدبیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ایجاد سود خالص}}{\text{خالص پایان دارایی های تاثیر}} \times 100$$



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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 بهادر به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نسبیت سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق مطابق امیدناهه 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 سرمایه گذاری شفادر و شرکت ملی کشت و صنعت دامپروری پارس را دارا بوده است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال است (موجب مجمع تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۵ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادر 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 خدامی، طبقه ۸، 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- ارگان صندوق سرمایه گذاری

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

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 قبض تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۶۰,۰۰۰	۸۰
۲	شرکت سرمایه گذاری خدمات مدیریت سرمایه مدار	۴۰,۰۰۰	۲۰
جمع		۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲-۲ مدیر صندوق:

شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۱/۲۵ با شماره ثبت ۸۹۵۸۴ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است . نشانی مدیر عبارت است از تهران- خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان شهید خدامی، پلاک ۸۹، طبقه ۶ تلفن: ۰۲۱-۸۵۵۹۹۰۰۰

۲-۳ متولی صندوق:

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تامین سرمایه نوین است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۲ به شماره ثبت ۳۹۸۵۱۳ نزد مرجع ثبت 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

۲-۴ حسابرس صندوق:

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران- میدان آرمانی، خیابان نوزدهم پلاک ۱۸، طبقه هفتم، واحد ۱۴ تلفن ۰۲۱-۸۸۷۷۶۸۰۲

۳- مبنای تبیه صورت های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱ سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۴-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

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

۲-۴-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه شده سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزيل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

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	معدل ۵ در هزار حداقل سرمایه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مشبته 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 مشبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدیم سهام تحت تملک صندوق **.
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال **.
حق الزحمة حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۷۰ میلیون ریال.
حق الزحمة و کارمزد تصفیه صندوق	سالانه مبلغ ۵۰ میلیون ریال **.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه های دسترسی به فوم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به فوم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها میلیون ۴۰۰ ریال با ارائه مدارک مشبته و با تصویب مجمع صندوق ***.

-با توجه به مجمع تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۱۴ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادر (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.

-با توجه به مجمع تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۸ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادر (موضوع نامه شماره ۱۲۲/۴۹۷۲۶ مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۱) هزینه های ارکان صندوق به شرح جدول فوق تغییر یافت. (مفاد بند ۳-۹ امیدنامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/001}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود. ۱۱ 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 مستهلك یا ذخیره می شود.

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

۴-۴- بدھی به ارکان صندوق

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی

ناداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیر

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

درصد به کل دارایی ها	درصد	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	صنعت
۷۱,۰۲٪	۴۱,۶۹٪	۷۱,۰۲٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۰۲٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۰۲٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۰۲٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	سرمایه گذاری ها	
۷۱,۳۰٪	۴۱,۷۳٪	۷۱,۳۰٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۳۰٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۳۰٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۳۰٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۷۱,۵۰٪	۴۱,۷۶٪	۷۱,۵۰٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۵۰٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۵۰٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۵۰٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	محصولات شیلیانی	
۷۱,۶۹٪	۴۱,۷۷٪	۷۱,۶۹٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۶۹٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۶۹٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۶۹٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	سیمان، آهک و گچ	
۷۱,۸۷٪	۴۱,۷۸٪	۷۱,۸۷٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۸۷٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۸۷٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۸۷٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	مواد و محصولات داروی	
۷۱,۸۷٪	۴۱,۷۸٪	۷۱,۸۷٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۸۷٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۸۷٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۸۷٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	زراعت و خدمات وابسته	
۷۱,۸۷٪	۴۱,۷۸٪	۷۱,۸۷٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۸۷٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۸۷٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۸۷٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	جمع	
۷۱,۹۴٪	۴۱,۷۹٪	۷۱,۹۴٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۹۴٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۹۴٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹	۷۱,۹۴٪	۳۱۳,۰۳,۶۷,۰۳,۰۹,۹۹		

۱-۵- سرمایه گذاری در سایر اوراق مشارکت به شرح ذیل ثابت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح ذیل است:

دارای مجاز از سازمان	بلی	دارای فرایورس	بلی	دارای فرایورس	بلی	دارای فرایورس	بلی	دارای فرایورس	بلی	دارای فرایورس	بلی	دارای فرایورس
اسناد خزانه- م												
اسناد خزانه- م												
جمع												
۱۳۹۸/۰۳/۳۱												
۱۳۹۸/۰۳/۲۹												
درصد	به کل دارایی	بهای خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	به کل دارایی	بهای خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	به کل دارایی	بهای خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	آلات اوراق بهادار با درآمد ثابت
۰٪	-	-	-	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪
۰٪	-	-	-	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪
۰٪	-	-	-	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪
۰٪	-	-	-	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪	۰٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی
پاداشرت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۶- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
تنزيل شده	تنزيل شده	مبلغ تنزيل	نرخ تنزيل	تنزيل نشده	
ريال	ريال	ريال	درصد	ريال	سود سهام دریافتی
-	۸۱۹,۸۳۷,۰۵۱	۱۲۸,۲۸۷,۴۶۹	۲۵%	۹۴۸,۱۲۴,۵۲۰	
-	۸۱۹,۸۳۷,۰۵۱	۱۲۸,۲۸۷,۴۶۹		۹۴۸,۱۲۴,۵۲۰	

۷- سایر دارایی ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ريال	ريال		ريال	ريال	
۴۷,۷۸۲,۲۰۹	۳۰,۶,۷۵۳,۹۳۵	۸۹,۸۲۸,۲۷۴	۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۸۲,۲۰۹	مخارج نرم افزار
۴۷,۷۸۲,۲۰۹	۳۰,۶,۷۵۳,۹۳۵	۸۹,۸۲۸,۲۷۴	۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۸۲,۲۰۹	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۸- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۶۷,۲۹۹	۱,۱۹۶,۶۴۴
۲۸,۲۰۶,۹۹۹,۷۱۱	۵۵,۳۵۷,۴۱۲,۳۰۹
۲۸,۲۰۸,۱۶۷,۰۱۰	۵۵,۳۵۸,۶۰۸,۹۵۳

حساب کوتاه مدت (پشتیبان) نزد بانک ملی ۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳

حساب کوتاه مدت (پشتیبان) نزد بانک ملی ۰۲۲۳۶۰۹۵۲۳۰۰۷

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزار به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				۱۳۹۸/۰۳/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	مانده پایان دوره بدهکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۲۲,۴۱۲,۹۹۵	۳۶۳,۸۳۹,۹۰۱,۸۲۰	۳۶۳,۸۷۸,۱۲۸,۳۵۵	۶۰,۶۳۹,۵۳۰	۵۴,۰۵,۷۳۸,۴۰۳	۴۰,۷۷۱۳۴,۹۰۷,۷۰۱	۴۱۳,۱۴۲,۰۵۹,۰۹۹	۲۲,۴۱۲,۹۹۵	
۲۲,۴۱۲,۹۹۵	۳۶۳,۸۳۹,۹۰۱,۸۲۰	۳۶۳,۸۷۸,۱۲۸,۳۵۵	۶۰,۶۳۹,۵۳۰	۵۴,۰۵,۷۳۸,۴۰۳	۴۰,۷۷۱۳۴,۹۰۷,۷۰۱	۴۱۳,۱۴۲,۰۵۹,۰۹۹	۲۲,۴۱۲,۹۹۵	

۱۰- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۴۹۷,۲۵۰,۶۸۵	۱,۳۱۱,۰۵۳,۷۷۲	مدیر صندوق
۶۴,۹۶۴,۳۵۹	۳۰,۹۳۶,۳۴۱	متولی
۷۰,۰۰۰,۱۱۹	۱۰۶,۲۱۲,۹۰۰	حسابرس
۳,۶۳۲,۲۱۵,۱۶۳	۱,۴۴۸,۲۰۳,۰۱۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۱- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه	سایر
۲۱۰,۴۷۱,۰۴۱	۲۲۴,۳۵۸,۱۳۶		
۶۰۰۰	۶۰۰۰		
۲۱۰,۴۷۷,۰۴۱	۲۲۴,۳۶۴,۱۳۶		

۱۲- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۴/۳۱		واحد های سرمایه گذاری ممتاز
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۰۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۶۳۹,۵۵۲,۰۷۸,۰۵۱۸	۲۰۰,۰۰۰	
۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۰۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۶۳۹,۵۵۲,۰۷۸,۰۵۱۸	۲۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۱۲ - سود (زیان) فروش اوراق بهادر

۱-۳-۱-سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پیذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۳۹۷/۱/۲۱	۱۳۹۷/۱/۲۰	سود و زبان فروش سهام	سود و زبان فروش سهام	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
۱۳۹۷/۱/۲۱	۱۳۹۷/۱/۲۰	سود و زبان فروش سهام	سود و زبان فروش سهام	۱۱۲۰۲۰۵۶۸	۲۴۷۸۷۸۱۳۵۰۰۸۱۱	۳۰۰۸۹۳۰۵۴۸۶۴۸۱
۱۳۹۷/۱/۲۱	۱۳۹۷/۱/۲۰	۱۰۱۲۲۰۵۴۰۳۹۱	۰۸۸۳۰۱۹۴۷۶۸	۰۱۰۷۲۳۰۴۳۵۰*	۳۱۰۹۳۲۰۶۷۶۹۷۹۳	۴۲۰۸۲۷۰۰۳۰۶۴۰
(۴۲۰۵۴۰۴۷۲)		۰۳۵۶۳۰۴۲۰۹۹۳	*	۰۲۲۱۰۴۰۸۰۲	۰۵۳۱۱۲۰۱۳۰۸۵۸۵	۰۵۶۰۱۸۱۸۴۵۴۵۳
۱۰۰۳۵۱۱۷۸۰۳	۰۶۰۶۱۱۱۷	۰۱۰۸۹۱۱۰۱۶۰۰*	۰۷۰۵۹۱۰۱۶۰۰۰	۰۷۰۵۹۴۰۲۵۱	۱۶۰۹۷۸۸۷۸۰۴۰۰۰	۱۸۰۹۵۶۰۱۳۲۸۲۳۲
۹۳۰۱۱۰۹۶۱	*	۰۱۰۹۰۶۱۰۸۵۸	۰۹۰۲۲۱۰۱۷۲	۰۹۰۲۲۱۰۱۷۲	۰۲۱۰۱۴۰۳۳۰۱۰۰۰	۰۲۳۰۱۱۰۷۳۵۰۱۰۰۰
*	*	۰۶۰۲۸۰۶۵۶*	۰۲۱۰۲۸۰۶۵۶*	۰۲۱۰۲۸۰۶۵۶*	۰۹۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۹۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰
۹۰۷۲۰۰۹۴۰۱۷	*	۰۸۰۸۴۰۹۹۶۰۹۸	۰۳۳۹۰۵۱۹۰۰۳۵	۰۳۳۹۰۵۱۹۰۰۳۵	۰۵۰۱۱۷۹۰۲۷۰۱۰۱۸	۰۸۰۳۴۱۱۳۵۰۱۹
۹۹۹۰۰۷۰۷۶۱	*	۰۹۰۹۰۲۸۰۷۵۶۶	۰۱۰۰۹۰۹۰۳۳۶	۰۱۰۰۹۰۹۰۳۳۶	۰۲۶۰۷۳۰۵۰۰۱۸	۰۲۷۰۰۰۰۰۰۹۰۰۲۰
۱۰۰۹۰۹۰۰۷۱۸	*	۰۷۰۰۰۸۰۸۰۰۰	۰۳۰۰۰۸۰۸۰۰۰	۰۳۰۰۰۸۰۸۰۰۰	۰۲۰۰۰۸۰۸۰۰۰۰۰	۰۲۰۰۰۸۰۸۰۰۰۰۰۰

三

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

۱۴- سود (زیان) تحقق نباشه نگهداری اوراق بیعاد

نام و نشانه	تاریخ	مبلغ	سند
سود تحقیق نیافرمه نگهداری اوراق مشارکت	۱۳۹۷/۰۸/۲۳	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۱	۱-۱
سود (زیان) تحقیق نیافرمه نگهداری سهام	۱۳۹۷/۰۸/۲۳	۸۹,۶۴۷,۰۰۰	۱-۲
یادداشت			

۱-۱۴-سود تحقیق نیافرمه نگهداری سهام

۱۴- سود تحقیق نافته نگهداری اوراق مشارکت

تعداد	ازرش بازار	ازرش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافرده که هدایتی	سود و زیان تحقق نیافرده که هدایتی	سود و زیان تحقق نیافرده که هدایتی
۱۰۲۷۶	۹۴۷۵۰۰۰	۹۴۷۵۰۰۰	۹۴۷۵۰۰۰	-	۹۴۷۵۰۰۰	۹۴۷۵۰۰۰	۹۴۷۵۰۰۰
۱۳۹۷	۱۳۹۷۰۰۰	۱۳۹۷۰۰۰	۱۳۹۷۰۰۰	-	۱۳۹۷۰۰۰	۱۳۹۷۰۰۰	۱۳۹۷۰۰۰
۱۳۹۷۱	۱۳۹۷۱۰۰	۱۳۹۷۱۰۰	۱۳۹۷۱۰۰	-	۱۳۹۷۱۰۰	۱۳۹۷۱۰۰	۱۳۹۷۱۰۰
۱۳۹۷۳	۱۳۹۷۳۰۰	۱۳۹۷۳۰۰	۱۳۹۷۳۰۰	-	۱۳۹۷۳۰۰	۱۳۹۷۳۰۰	۱۳۹۷۳۰۰

三

اسناد خزانه - ۴ ابودجه ۹۶ - ۱۰۱۸

3

፩፻፭፻

برای دوره میانی سمه ماهه منتهی به ۱۳۹۸ خرداد ماه

۳

یادداشت های توضیحی صورت طای مالی
بیانی دوره میانی سده ماهه هشتادی به ۱۳ خرداد ماه ۹۸

-19-

سون سپرده به شرح زیر تفکیک می‌شود:

一九一九年五月三十日

شروع فعالیت	تاریخ سرمهایه گذاری	نوع سود	تاریخ سرمهیه	تاریخ سرمایه
درصد	ریال	ریال	ریال	سود خالص
۱۰	۲۹,۳۷۵	۱	۴۹۹,۴۹۹,۶۴۹,۶۷۵	۳۱,۰۷۹,۷۸۷,۸۷۱,۰۷۱
۱۰	۲۹,۳۷۵	۱	۴۹۹,۴۹۹,۶۴۹,۶۷۵	۳۱,۰۷۹,۷۸۷,۸۷۱,۰۷۱
-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۳/۰۷/۰۷/۱۲/۲۶۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۷- سایر درآمدها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
۲,۴۶۶,۰۸۳	۲,۴۶۶,۰۸۳	-	درآمد تنزيل سود سپرده بانکی
۹۹۹,۶۸۲	۹۶۸,۵۶۹	-	درآمد تنزيل سود سهام
۳,۴۶۵,۷۶۵	۳,۴۳۴,۶۹۹	۰	جمع

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۴۹۶,۴۲۰,۶۸۵	۴۶۲,۷۶۲,۱۸۷	۱,۳۱۱,۰۵۳,۷۷۲	مدیر صندوق
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۷۵,۳۷۶	۳۰,۹۳۶,۳۴۱	متولی صندوق
۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	۳۵,۶۷۱,۲۶۶	۳۶,۲۱۲,۷۸۱	حسابرس صندوق
۳,۷۵۶,۴۲۰,۸۱۵	۵۲۹,۰۰۸,۸۲۹	۱,۳۷۸,۲۰۲,۸۹۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۹-سایر هزینه ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۴,۴۹۹,۹۷۵	۱۳,۸۸۶,۲۹۵	۱۳,۸۸۶,۲۹۵
۱,۰۷۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰	۷۱۲,۰۰۰
۴۳۶,۴۰۴	۴۳۶,۴۰۴	۰
۳۴۲,۸۲۶,۹۳۶	۸۲,۸۹۹,۶۵۶	۸۹,۸۲۸,۲۷۴
۱۴,۶۳۷,۶۸۵	۱,۲۸۰,۵۰۹	۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۵۱۳,۴۷۱,۰۰۰	۹۹,۲۷۲,۸۶۴	۱۰۴,۴۲۶,۵۶۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های 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 خدمات مدیریت سرمایه مدار
۱۰۰	۴۰,۰۰۰	جمع	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰		جمع	

* لازم بذكر است با توجه به مجتمع 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 دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۲۱- معاملات با ارگان و اشخاص وابسته به آنها

مانده بدھی ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (ریال)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
۵,۴۰۵,۷۳۸,۴۰۳	طی دوره	۴۱۳,۱۴۲,۰۵۹,۰۹۹	خرید و فروش سهام	-	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۱,۳۱۱,۰۵۳,۷۷۲	طی دوره	۱,۳۱۱,۰۵۳,۷۷۲	کارمزد ارگان	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۳۰,۹۳۶,۳۴۱	طی دوره	۳۰,۹۳۶,۳۴۱	کارمزد ارگان	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
۱۰۶,۲۱۲,۹۰۰	طی دوره	۳۶,۲۱۲,۷۸۱	کارمزد ارگان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعديل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، وجود نداشته است.

۲۳- تعهدات و بدھی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدھی احتمالی ندارد.

تعهدات و شرایط به شرح ذیل می‌باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارش ابیاشته	حداقل معامله روزانه	دامنه مظننه
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	وبانک	۴۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲
۴	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	ویشهر	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲
۵	سرمایه گذاری توسعه ملی	وتوسمن	۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲
۶	سرمایه گذاری شفادارو	شفادارو	۷۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳
۷	ملی کشت و صنعت داچپروری پارس	زپارس	۲۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳

۲۴- گفایت سرمایه

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		شرح
نسبت بدھی و تعهدات	نسبت جاری	
۵۷۵,۲۶۷,۳۲۷,۰۶۲	۳۵۷,۶۱۷,۲۱۰,۳۵۸	جمع دارایی‌های جاری
۷,۰۱۰,۹۹۸,۱۱۱	۷,۰۳۳,۴۳۳,۹۲۵	جمع بدھی‌های جاری
۶۴,۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۸۵,۱۰۰,۰۰۰	جمع تعهدات جاری
-	۲۶,۴۵	نسبت جاری تعديل شده
۰,۱۲۵	-	نسبت بدھی و تعهدات تعديل شده