

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

(مسابرسی نشده)

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

با سلام؛

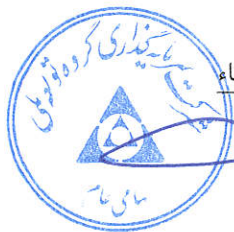
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

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 ارقام 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 ۱۳۹۸/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

کوروش امانی

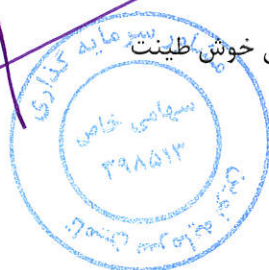
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

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

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴۹۱,۰۲۲,۱۳۸,۹۸۰	۵۹۹,۶۲۰,۱۴۷,۵۳۳	۵-۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۳۱,۲۱۶,۹۸۶,۰۵۴	۵-۲	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت
.	۷۹,۸۴۰,۶۲۹,۱۸۸	۶	حسابهای دریافتی
۴۷,۷۸۲,۲۰۹	۲۱۷,۸۸۱,۷۴۰	۷	سایر دارایی ها
۲۸,۲۰۸,۱۶۷,۰۱۰	۱۲,۶۳۵,۴۴۰,۷۴۲	۸	موجودی نقد
.	۱۰,۹۹۵,۶۰۱,۵۴۹	۹	جاری کارگزاران
۵۱۹,۲۷۸,۰۸۸,۱۹۹	۷۳۴,۵۲۶,۶۸۶,۸۰۶		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۳,۶۳۲,۲۱۵,۱۶۳	۲,۷۹۸,۸۳۸,۵۶۰	۱۰	پرداختی به ارکن صندوق
۲۱۰,۴۷۷,۸۴۱	۲۳۸,۲۵۰,۴۳۱	۱۱	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۲۲,۴۱۲,۹۹۵	.	۹	جاری کارگزاران
۳,۸۶۵,۱۰۵,۹۹۹	۳,۰۳۷,۰۸۸,۹۹۱		جمع بدهی ها
۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰	۷۳۱,۴۸۹,۵۹۷,۸۱۵	۱۲	خالص دارایی ها
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲,۵۷۷,۰۶۵	۳,۶۵۷,۴۴۸		نالس دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال

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



Handwritten signature in purple ink.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸



درآمدها:	یادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۶۹,۳۷۹,۲۲۴,۵۷۲	۷,۳۳۲,۱۵۱,۸۲۸	۱۲,۸۹۴,۰۶۰,۶۱۸
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	۶۸,۷۵۶,۲۸۴,۱۱۷	۹۴,۳۴۸,۰۴۹,۸۹۸	۱۲۰,۱۷۱,۸۴۶,۷۳۱
سود سهام	۱۵	۷۹,۸۴۰,۶۲۹,۱۸۸	۵۶,۷۱۱,۳۶۷,۵۴۰	۵۹,۹۲۴,۷۵۱,۹۶۵
سود سپرده	۱۶	۱,۱۱۲,۸۰۱,۲۳۸	۳,۶۵۴,۳۰۸,۰۱۱	۴,۱۴۴,۱۶۸,۰۸۱
سایر درآمدها	۱۷	-	۳,۴۵۸,۶۰۰	۳,۴۶۵,۷۶۵
جمع درآمدها		۲۱۹,۰۸۸,۹۳۹,۱۱۵	۱۶۲,۰۴۹,۳۳۵,۸۷۷	۱۹۷,۱۳۸,۲۹۳,۱۶۰
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۲,۸۰۵,۱۳۸,۴۴۱)	(۱,۴۸۵,۱۹۲,۲۲۸)	(۳,۷۵۶,۴۲۰,۸۱۵)
سایر هزینه ها	۱۹	(۲۰۷,۱۸۵,۰۵۹)	(۲۰۶,۷۶۵,۱۳۸)	(۵۱۳,۴۷۱,۰۰۰)
جمع هزینه ها		(۳,۰۱۲,۳۲۳,۵۰۰)	(۱,۶۹۱,۹۵۷,۳۶۶)	(۴,۲۶۹,۸۹۱,۸۱۵)
سود خالص		۲۱۶,۰۷۶,۶۱۵,۶۱۵	۱۶۰,۳۵۷,۳۷۸,۵۱۱	۱۹۲,۸۶۸,۴۰۱,۳۴۵
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۳۴,۸۶٪	۴۲,۹۱٪	۴۶,۲۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۲۹,۵۴٪	۳۲,۲۱٪	۳۷,۴۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره میانی مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره میانی مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تعداد واحد سرمایه گذاری
۲۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵	۲۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵	۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۹۲,۸۶۸,۴۰۱,۳۴۵	۱۶۰,۳۵۷,۳۷۸,۵۱۱	۲۱۶,۰۷۶,۶۱۵,۶۱۵	۲۰۰,۰۰۰
۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰	۴۸۲,۹۰۱,۹۵۹,۳۶۶	۷۳۱,۴۸۹,۵۹۷,۸۱۵	

تعداد واحد سرمایه گذاری
 احوای سرمایه گذاری اول دوره
 سود خالص
 خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

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

2- بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / 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 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 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 شانزند، توسعه صنایع بهشهر، سرمایه گذاری توسعه ملی، سرمایه گذاری گروه توسعه ملی، سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان سرمایه گذاری شفا دارو و شرکت ملی کشت و صنعت دامپروزی پارس را دارا بوده است. 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

کلید 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 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 مدیریت سرمایه مدار	۴۰,۰۰۰	۲۰
	جمع	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 حسابرسی صندوق:

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران- میدان آرژانتین، خیابان نوزدهم پلاک ۱۸، طبقه هفتم، واحد ۱۴ تلفن ۰۲۱-۸۸۷۲۶۸۰۲

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 ۱۳۹۸

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 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 ۱۴۰ میلیون ریال *.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۷۰ 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.

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

*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. n1 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

دوره میانی تنش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۵-۱- 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	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	درصد	ریال	بهای تمام شده	ریال	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۳۳۲,۶۹۳,۲۷۶,۸۳۳	۴۶۸,۱۶۶,۸۴۴,۴۹۴	۳۱۳,۰۲۳,۶۱۹,۹۹۵	۶۳.۷۴٪	۶۳.۷۴٪	۳۱۳,۰۲۳,۶۱۹,۹۹۵	۳۱۳,۰۲۳,۶۱۹,۹۹۵	۴۲۰,۷۳۱,۰۳۰,۸۹۹	۴۲۰,۷۳۱,۰۳۰,۸۹۹	۳۱۳,۰۲۳,۶۱۹,۹۹۵	۳۱۳,۰۲۳,۶۱۹,۹۹۵
سرمایه گذاری ها	۵۴,۹۹۲,۸۹۴,۲۴۴	۵۳,۳۵۰,۳۴۶,۱۸۹	۸,۴۷۱,۵۵۸,۸۶۴	۷.۲۶٪	۷.۲۶٪	۸,۴۷۱,۵۵۸,۸۶۴	۸,۴۷۱,۵۵۸,۸۶۴	۷,۵۷۱,۹۰۰,۰۳۴	۷,۵۷۱,۹۰۰,۰۳۴	۸,۴۷۱,۵۵۸,۸۶۴	۸,۴۷۱,۵۵۸,۸۶۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹,۱۱۶,۸۳۳,۴۷۸	۹,۷۲۴,۵۴۹,۷۸۸	۱۳,۳۱۲,۷۹۲,۱۴۹	۱.۳۲٪	۱.۳۲٪	۱۳,۳۱۲,۷۹۲,۱۴۹	۱۳,۳۱۲,۷۹۲,۱۴۹	۱۵,۶۸۰,۲۰۱,۳۷۴	۱۵,۶۸۰,۲۰۱,۳۷۴	۱۳,۳۱۲,۷۹۲,۱۴۹	۱۳,۳۱۲,۷۹۲,۱۴۹
محصولات شیمیایی	۱۷,۹۲۶,۳۸۸,۴۸۲	۱۸,۵۹۹,۴۵۰,۳۰۳	۲,۰۱۱,۷۱۷,۰۰۲	۲.۵۳٪	۲.۵۳٪	۲,۰۱۱,۷۱۷,۰۰۲	۲,۰۱۱,۷۱۷,۰۰۲	۲,۰۸۸,۳۳۷,۹۹۱	۲,۰۸۸,۳۳۷,۹۹۱	۲,۰۱۱,۷۱۷,۰۰۲	۲,۰۱۱,۷۱۷,۰۰۲
سیمان، آهک و گچ	۱۷,۹۱۵,۱۷۶,۳۳۱	۱۹,۰۰۷,۵۰۸,۷۹۹	۲۸,۵۳۷,۷۵۶,۸۶۷	۲.۵۹٪	۲.۵۹٪	۲۸,۵۳۷,۷۵۶,۸۶۷	۲۸,۵۳۷,۷۵۶,۸۶۷	۳۱,۷۱۷,۲۸۵,۵۲۵	۳۱,۷۱۷,۲۸۵,۵۲۵	۲۸,۵۳۷,۷۵۶,۸۶۷	۲۸,۵۳۷,۷۵۶,۸۶۷
مواد و محصولات دارویی	۴,۹۱۲,۱۳۹,۰۶۹	۵,۰۸۹,۵۵۶,۵۹۵	۷,۹۹۶,۶۴۴,۷۱۵	۰.۶۹٪	۰.۶۹٪	۷,۹۹۶,۶۴۴,۷۱۵	۷,۹۹۶,۶۴۴,۷۱۵	۸,۷۴۸,۴۵۵,۱۵۷	۸,۷۴۸,۴۵۵,۱۵۷	۷,۹۹۶,۶۴۴,۷۱۵	۷,۹۹۶,۶۴۴,۷۱۵
زراعت و خدمات وابسته	۲۶,۷۴۰,۷۸۳,۰۴۸	۲۵,۶۸۱,۴۹۱,۳۷۵	۴,۱۱۰,۲۳۹,۱۳۳	۳.۵۰٪	۳.۵۰٪	۴,۱۱۰,۲۳۹,۱۳۳	۴,۱۱۰,۲۳۹,۱۳۳	۴,۳۶۳,۰۲۸,۰۰۰	۴,۳۶۳,۰۲۸,۰۰۰	۴,۱۱۰,۲۳۹,۱۳۳	۴,۱۱۰,۲۳۹,۱۳۳
جمع	۴۶۴,۳۰۷,۴۸۷,۹۷۵	۵۹۹,۶۲۰,۱۴۷,۵۳۳	۳۷۷,۴۶۴,۳۲۸,۷۲۵	۸۱.۶۳٪	۸۱.۶۳٪	۳۷۷,۴۶۴,۳۲۸,۷۲۵	۳۷۷,۴۶۴,۳۲۸,۷۲۵	۴۹۱,۰۲۲,۱۳۸,۹۸۰	۴۹۱,۰۲۲,۱۳۸,۹۸۰	۳۷۷,۴۶۴,۳۲۸,۷۲۵	۳۷۷,۴۶۴,۳۲۸,۷۲۵

۵-۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت به شرح ذیل است:

نام اوراق	فازی	پذیرفته شده	تاریخ انتشار اوراق	تاریخ سررسید	تعداد	قیمت بازار هر ورقه	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی
استاد خزانه- م	بلی	بلی	۱۳۹۶/۱۱/۱۵	۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۳۲,۳۳۹	۹۶۶,۳۲۲	۱۹,۴۰۴,۳۰۹,۹۳۱	۲۱,۱۲۵,۶۴۶,۸۸۰	۰.۳	-	۲۱,۱۲۵,۶۴۶,۸۸۰	۰.۳
استاد خزانه- م	بلی	بلی	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	۱۰,۲۲۲	۹۸۷,۹۳۱	۹,۲۴۹,۳۲۰,۸۵۴	۱۰,۰۹۱,۳۰۹,۱۷۴	۰.۱	-	۱۰,۰۹۱,۳۰۹,۱۷۴	۰.۱
جمع							۲۸,۶۵۳,۶۳۰,۷۸۵	۳۱,۲۱۶,۹۵۶,۰۵۴	۰.۴	-	۳۱,۲۱۶,۹۵۶,۰۵۴	۰.۴

اطلاعات اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۳۹۸/۰۶/۳۱

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۶- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۷۹,۸۴۰,۶۲۹,۱۸۸	۳,۴۱۱,۱۶۹,۶۲۲	۲۵٪	۸۳,۲۵۱,۷۹۸,۸۱۰	سود سهام دریافتی
-	۷۹,۸۴۰,۶۲۹,۱۸۸	۳,۴۱۱,۱۶۹,۶۲۲		۸۳,۲۵۱,۷۹۸,۸۱۰	

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.

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
مانده پایان	مانده پایان	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده	مانده در	
سال	دوره		طی دوره	ابتدای دوره	
ریال	ریال		ریال	ریال	
۴۷,۷۸۲,۲۰۹	۲۱۷,۸۸۱,۷۴۰	۱۷۸,۷۰۰,۴۶۹	۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۸۲,۲۰۹	مخارج نرم افزار
۴۷,۷۸۲,۲۰۹	۲۱۷,۸۸۱,۷۴۰	۱۷۸,۷۰۰,۴۶۹	۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۸۲,۲۰۹	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۸- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
حساب کوتاه مدت (پشتیبان) نزد بانک ملی	۱,۲۲۷,۳۹۴	۱,۱۶۷,۲۹۹	۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳
حساب کوتاه مدت (پشتیبان) نزد بانک ملی	۱۲,۶۳۴,۲۱۳,۳۴۸	۲۸,۲۰۶,۹۹۹,۷۱۱	۰۲۲۳۶۰۹۵۲۳۰۰۷
	<u>۱۲,۶۳۵,۴۴۰,۷۴۲</u>	<u>۲۸,۲۰۸,۱۶۷,۰۱۰</u>	

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزار به شرح زیر است :

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱				۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
	نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایانی سال بستانکار
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	۲۲,۴۱۲,۹۹۵	۱,۰۷۲,۳۱۹,۶۴۱,۱۸۵	۱,۰۶۱,۳۰۱,۶۲۶,۶۴۱	۱۰,۹۹۵,۶۰۱,۵۴۹	۶۰,۶۳۹,۵۳۰	۳۶۳,۸۷۸,۱۲۸,۳۵۵	۳۶۳,۸۳۹,۹۰۱,۸۲۰	۲۲,۴۱۲,۹۹۵
	<u>۲۲,۴۱۲,۹۹۵</u>	<u>۱,۰۷۲,۳۱۹,۶۴۱,۱۸۵</u>	<u>۱,۰۶۱,۳۰۱,۶۲۶,۶۴۱</u>	<u>۱۰,۹۹۵,۶۰۱,۵۴۹</u>	<u>۶۰,۶۳۹,۵۳۰</u>	<u>۳۶۳,۸۷۸,۱۲۸,۳۵۵</u>	<u>۳۶۳,۸۳۹,۹۰۱,۸۲۰</u>	<u>۲۲,۴۱۲,۹۹۵</u>

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق	۲,۶۴۸,۶۵۵,۷۵۷	۳,۴۹۷,۲۵۰,۶۸۵	
متولی	۶۸,۲۲۶,۴۵۸	۶۴,۹۶۴,۳۵۹	
حسابرس	۸۱,۹۵۶,۳۴۵	۷۰,۰۰۰,۱۱۹	
جمع	<u>۲,۷۹۸,۸۳۸,۵۶۰</u>	<u>۳,۶۳۲,۲۱۵,۱۶۳</u>	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۱- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱۰,۴۷۱,۸۴۱	۲۳۸,۲۴۴,۴۳۱	ذخیره تصفیه
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	سایر
۲۱۰,۴۷۷,۸۴۱	۲۳۸,۲۵۰,۴۳۱	

۱۲- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۷۳۱,۴۸۹,۵۹۷,۸۱۵	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۷۳۱,۴۸۹,۵۹۷,۸۱۵	۲۰۰,۰۰۰	

۱۳ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

ریال	ریال	ریال	ریال	یادداشت
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
۱۲,۸۹۴,۰۶۰,۶۱۸	۷,۳۳۲,۱۵۱,۸۲۸	۶۹,۳۷۹,۲۲۴,۵۷۲	۱۳-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
۱۲,۸۹۴,۰۶۰,۶۱۸	۷,۳۳۲,۱۵۱,۸۲۸	۶۹,۳۷۹,۲۲۴,۵۷۲		

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

سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	سهام
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
۲,۸۸۲,۲۹۵,۶۲۸	۱۳,۰۶۶,۴۰۱	۹,۵۲۹,۹۸۷,۳۹۵	۲۸۰,۶۲۵,۷۰۰	۶۰,۵۲۴,۷۰۲,۷۳۹	۷۰,۳۳۵,۳۲۵,۸۱۴	شرکت توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۱,۲۲۳,۲۵۴,۳۹۱	۱۰,۱۸۰,۲۶۴,۲۵۴	۱۵,۰۲۴,۸۵۲,۴۶۴	۳۲۰,۷۲۸,۴۹۷	۶۵,۰۲۸,۵۵۵,۴۶۸	۸۰,۳۸۴,۱۳۷,۴۲۹	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع سیستان
(۴۲,۵۴۵,۴۷۳)	.	۳,۱۷۵,۲۰۹,۳۸۰	۵۴۴,۸۲۱,۰۵۰	۱۳۲,۸۲۷,۱۰۰,۷۳۳	۱۳۶,۵۴۷,۱۳۱,۱۶۳	شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۱,۰۲۴,۱۷۸,۸۲۳	۷۹۹,۹۱۰,۹۲۸	۱۴,۱۶۰,۱۲۵,۸۸۶	۳۱۳,۱۶۱,۵۳۷	۶۴,۰۱۴,۲۹۱,۶۲۴	۷۸,۴۸۷,۵۸۹,۰۴۷	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
۹۳,۱۰۶,۹۶۱	.	۱,۸۵۱,۸۷۳,۳۲۵	۲۲۶,۴۷۹,۱۲۶	۵۴,۶۸۳,۷۸۹,۷۱۳	۵۶,۷۶۲,۱۴۲,۱۶۴	شرکت سرمایه گذاری شانگهائو
.	.	۶,۲۸۴,۴۴۰	۲,۸۴۵,۹۶۰	۹۵۳,۷۶۹,۶۰۰	۹۶۳,۹۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد خوزستان
۶,۷۲۶,۰۹۴,۵۱۷	۴,۰۶۶,۸۸۶,۰۳	۲۲,۰۸۶,۴۲۲,۹۱۲	۸۱۲,۰۱۸,۲۸۳	۱۸۰,۶۱۶,۶۸۱,۴۲۵	۲۰۳,۵۱۵,۱۲۲,۶۳۰	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۹۶۶,۶۷۵,۷۶۱	۹۷۶,۵۲۱,۶۴۲	۳,۵۴۴,۴۰۶,۱۹۷	۳۱۵,۶۸۰,۷۴۹	۷۵,۲۵۸,۵۵۷,۱۸۱	۷۹,۱۱۸,۶۴۴,۱۲۷	شرکت پتروشیمی شانژند
		۵۱,۵۷۳	۵,۱۶۰	۱,۲۳۷,۲۸۷	۱,۲۹۴,۰۲۰	شرکت جنرال مکینیک
۱۲,۸۹۴,۰۶۰,۶۱۸	۷,۳۳۲,۱۵۱,۸۲۸	۶۹,۳۷۹,۲۲۴,۵۷۲	۲,۸۱۷,۳۷۶,۰۶۲	۶۳۳,۹۱۸,۶۸۵,۷۸۰	۷۰۶,۱۱۵,۲۸۶,۴۱۴	جمع

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

۱۴ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ریال	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	ریال
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۹۴,۳۳۸,۴۹۸,۸۹۸	۶۶,۱۹۲,۹۲۸,۸۶۸	۱۴-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۶۶,۱۹۲,۹۲۸,۸۶۸
۰	۲,۵۶۳,۳۵۵,۲۶۹	۱۴-۲	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت	۲,۵۶۳,۳۵۵,۲۶۹
۹۴,۳۳۸,۴۹۸,۸۹۸	۶۸,۷۵۶,۲۸۴,۱۱۷			۶۸,۷۵۶,۲۸۴,۱۱۷
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
۷۶,۶۲۰,۹۸۹	۴۳۵,۴۰۰,۲۶۱	۶۶۳,۰۳۸,۱۰۷	-	۷۴,۵۰۹,۰۹۸
۳,۶۸۶,۶۶۸,۸۱۵	۶,۷۴۷,۹۲۷,۱۰۶	۶۰,۶۰۵,۹۰۲	-	۳۸,۹۵۶,۳۹۰
۶,۱۱۴,۵۲۵,۲۶۹	۱۲,۳۵۳,۳۳۸,۶۶۹	۱,۰۹۱,۹۰۳,۶۶۰	-	۷۶,۱۴۳,۷۷۴
۱۱۰,۷۹۷,۵۵۲,۶۹۸	۷۲,۰۱۹,۴۱۳,۸۳۰	۶۶,۳۳۸,۹۹۳,۶۱۰	-	۱,۸۷۵,۶۶۸,۸۳۰
(۸۹۰,۰۹۷,۶۸۷)	۹۸۸,۷۰۰,۷۹۸	(۱,۶۳۶,۲۸۲,۸۸۷)	-	۲۱۳,۷۲۰,۶۲۷
۲۵۲,۷۸۸,۸۶۶	۰	(۱,۰۵۹,۳۹۱,۶۸۳)	-	۱۰۲,۸۷۹,۶۴۰
۷۵۱,۸۱۰,۴۴۳	۱,۷۹۳,۷۲۹,۲۵۴	۱۷۷,۸۱۷,۵۲۹	-	۲۰,۳۹۰,۷۸۴
۱۲۰,۱۷۱,۸۴۶,۳۷۱	۹۴,۳۳۸,۴۹۸,۸۹۸	۶۶,۱۹۲,۹۲۸,۸۶۸	-	۲,۴۰۲,۶۸۶,۶۴۳
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
-	-	۱,۷۲۱,۳۶۶,۹۴۹	-	۱۵,۳۲۷,۲۸۸
-	-	۸۴۱,۹۸۸,۳۲۰	-	۷,۳۲۱,۵۰۷
۰	۰	۲,۵۶۳,۳۵۵,۲۶۹	-	۲۱,۶۶۸,۳۳۵
۰	۰	۲,۵۶۳,۳۵۵,۲۶۹	-	۲۱,۶۶۸,۳۳۵

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
شرکت پتروشیمی شازند	۲,۴۲۹,۶۰۷	۱۸,۶۸۲,۹۵۹,۴۰۲	۱۷,۹۳۶,۴۱۲,۱۹۷	۷۴,۵۰۹,۰۹۸	-	۶۶۳,۰۳۸,۱۰۷	۶۶۳,۰۳۸,۱۰۷
شرکت توسعه صنایع بهشهر	۲,۳۶۹,۲۰۸	۹,۷۶۳,۵۰۶,۱۶۸	۹,۱۱۷,۷۹۸,۸۷۶	۳۸,۹۵۶,۳۹۰	-	۶۰,۶۰۵,۹۰۲	۶۰,۶۰۵,۹۰۲
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع سیما	۶,۳۷۵,۶۵۳	۱۹,۰۸۳,۶۵۲,۵۷۳	۱۷,۹۱۵,۶۰۵,۳۳۹	۷۶,۱۴۳,۷۷۴	-	۱,۰۹۱,۹۰۳,۶۶۰	۱,۰۹۱,۹۰۳,۶۶۰
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۱۶,۲۶۰,۷۷۵	۴۷۰,۴۲۳,۳۱۳,۳۲۵	۴۰۱,۸۱۷,۵۵۱,۰۷۵	۱,۸۷۵,۶۶۸,۸۳۰	-	۶۶,۳۳۸,۹۹۳,۶۱۰	۶۶,۳۳۸,۹۹۳,۶۱۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۶,۸۸۶,۵۲۸	۵۳,۵۶۶,۶۶۶,۸۱۶	۵۶,۹۵۶,۶۲۹,۰۷۶	۲۱۳,۷۲۰,۶۲۷	-	(۱,۶۳۶,۲۸۲,۸۸۷)	(۱,۶۳۶,۲۸۲,۸۸۷)
شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۹۱۲,۲۶۹	۲۵,۷۸۴,۳۷۱,۰۱۶	۲۶,۷۴۰,۷۸۳,۴۶۹	۱۰۲,۸۷۹,۶۴۰	-	(۱,۰۵۹,۳۹۱,۶۸۳)	(۱,۰۵۹,۳۹۱,۶۸۳)
شرکت سرمایه گذاری شفا دارو	۵۲۱,۸۹۰	۵,۱۱۰,۳۳۶,۸۸۰	۴,۹۱۳,۱۳۹,۰۶۷	۲۰,۳۹۰,۷۸۴	-	۱۷۷,۸۱۷,۵۲۹	۱۷۷,۸۱۷,۵۲۹
جمع		۶۰۲,۲۲۳,۱۶۸,۰۸۰	۵۳۳,۴۲۷,۲۱۸,۶۸۹	۲,۴۰۲,۶۸۶,۶۴۳	-	۶۶,۱۹۲,۹۲۸,۸۶۸	۶۶,۱۹۲,۹۲۸,۸۶۸

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری
اسناد خزانه - ۱۴ یودجه ۹۶-۹۸-۱۶-۹۸	۲۲,۳۳۹	۲۱,۱۴۱,۰۴۱,۰۸	۱۹,۴۰۴,۳۰۹,۹۳۱	۱۵,۳۲۷,۲۸۸	-	۱,۷۲۱,۳۶۶,۹۴۹	۱,۷۲۱,۳۶۶,۹۴۹
اسناد خزانه - ۱۴ یودجه ۹۷-۹۷-۷۲۲-۹۸	۱۰,۳۲۲	۱۰,۰۹۸,۶۳۰,۶۸۲	۹,۲۴۹,۳۲۰,۸۵۴	۷,۳۲۱,۵۰۷	-	۸۴۱,۹۸۸,۳۲۰	۸۴۱,۹۸۸,۳۲۰
جمع		۳۱,۲۳۹,۶۷۱,۷۶۰	۲۸,۶۵۳,۶۳۰,۷۸۵	۲۱,۶۶۸,۳۳۵	-	۲,۵۶۳,۳۵۵,۲۶۹	۲,۵۶۳,۳۵۵,۲۶۹

۱۴-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

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

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	زمان مجمع	مجمع	مالی	شرکت
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۵,۴۱,۱۰۷	(۶۳,۵۲۳,۳۹۳)	۱,۱۵۸,۹۹۳,۵۰۰	۱,۵۰۰	۷۷۲,۵۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت پتروشیمی شازند	
۳,۰۲۶,۷۶۰,۰۱۵	۲,۷۹۶,۸۷۹,۵۰۸	۶۸۲,۸۹۸,۸۴۸	(۵۶,۱۲۸,۶۷۲)	۷۳۹,۰۲۷,۵۲۰	۱۶۰	۴,۶۱۸,۹۲۲	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	
۲,۲۵۱,۲۴۲,۶۵۰	۲,۰۲۲,۶۵۵,۸۳۳	۶۰۶,۳۰۵,۹۵۰	(۶۸,۱۰۵,۶۰۰)	۶۷۴,۴۱۱,۵۵۰	۱۵۰	۴,۴۹۶,۰۷۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت توسعه صنایع بهشهر	
۴۸,۹۴۴,۶۵۲,۰۰۰	۴۸,۹۴۴,۶۵۲,۰۰۰	۷۶,۶۰۵,۳۲۸,۷۷۵	(۳,۱۴۸,۱۸۹,۲۶۵)	۷۶,۷۵۴,۱۲۸,۴۰۰	۶۸۵	۱۱۶,۴۲۹,۳۸۴	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	
۲,۳۹۴,۷۹۷,۶۰۰	۲,۳۴۶,۵۸۰,۱۹۹	۶۴۹,۶۰۱,۳۳۷	(۶۶,۷۳۹,۸۶۳)	۷۱۶,۳۴۱,۲۰۰	۶۰۰	۱,۱۹۳,۹۰۲	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرکت سرمایه گذاری شفاارو	
۲,۷۰۶,۶۹۸,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	
۵۹,۹۲۴,۷۵۱,۹۶۵	-	۲۰۰,۸۳۳,۱۷۱	(۸,۲۵۳,۸۲۹)	۲۰۰,۹۷۰,۰۰۰	۷۵۰	۲۷۸,۷۹۶	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	
	۵۶,۷۱۱,۳۶۷,۵۴۰	۷۹,۸۴۰,۶۲۹,۱۸۸	(۳,۴۱۱,۱۶۹,۶۲۲)	۸۳,۲۵۱,۷۹۸,۸۱۰					جمع	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۷- سایر درآمدها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
۲,۴۶۶,۰۸۳	۲,۴۶۶,۰۸۳	-	درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
۹۹۹,۶۸۲	۹۹۲,۵۱۷	-	درآمد تنزیل سود سهام
۳,۴۶۵,۷۶۵	۳,۴۵۸,۶۰۰	۰	جمع

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۴۹۶,۴۲۰,۶۸۵	۱,۳۵۲,۶۹۸,۹۸۹	۲,۶۵۴,۹۵۵,۷۵۷	مدیر صندوق
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۱۵۰,۷۰۷	۶۸,۲۲۶,۴۵۸	متولی صندوق
۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	۷۱,۳۴۲,۵۳۲	۸۱,۹۵۶,۲۲۶	حسابرس صندوق
۳,۷۵۶,۴۲۰,۸۱۵	۱,۴۸۵,۱۹۲,۲۲۸	۲,۸۰۵,۱۳۸,۴۴۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر هزینه ها

ریال	ریال	ریال	
۵۴,۴۹۹,۹۷۵	۲۷,۷۷۲,۵۹۰	۲۷,۷۷۲,۵۹۰	هزینه تصفیه
۱,۰۷۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۷۱۲,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۳۶,۴۰۴	۴۳۶,۴۰۴	۰	هزینه تاسیس
۳۴۲,۸۲۶,۹۳۶	۱۷۱,۷۷۱,۸۵۱	۱۷۸,۷۰۰,۴۶۹	هزینه ابونمان
۱۴,۶۳۷,۶۸۵	۵,۸۶۴,۲۹۳	۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۱۳,۴۷۱,۰۰۰	۲۰۶,۷۶۵,۱۳۸	۲۰۷,۱۸۵,۰۵۹	

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

سل مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			نوع وابستگی	لشخص 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 مدیریت سرمایه مدار
۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰	جمع	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 سرمایه گذاری 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 ۱۳۹۸

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده بدهی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (ریال)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
۱۰,۹۹۵,۶۰۱,۵۴۹	طی دوره	۱,۰۷۲,۳۱۹,۶۴۱,۱۸۵	خرید و فروش سهام	-	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۲,۶۴۸,۶۵۵,۷۵۷	طی دوره	۲,۶۴۸,۶۵۵,۷۵۷	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۶۸,۲۲۶,۴۵۸	طی دوره	۶۸,۲۲۶,۴۵۸	کارمزد ارکان	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
۸۱,۹۵۶,۳۴۵	طی دوره	۸۱,۹۵۶,۳۴۵	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار

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 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 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	زیپارس	۲۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳

۲۴- کنایت سرمایه

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		شرح
نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	
۶۴۲,۴۲۵,۹۹۸,۱۰۱	۳۹۶,۶۴۶,۹۱۳,۰۵۴	جمع دارایی های جاری
۱۳,۹۶۱,۲۱۷,۲۱۱	۱۳,۹۸۵,۰۴۱,۶۵۴	جمع بدهی های جاری
۹۷,۰۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۹,۷۰۰,۰۰۰	جمع تعهدات جاری
-	۱۶,۷۴	نسبت جاری تعدیل شده
۰,۱۷۳	-	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده