

## صندوق سرمایه گذاری افتصاصی بازارگردانی توسعه ملی

### صورت های مالی

(مسابرسی نشده)

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

### صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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.

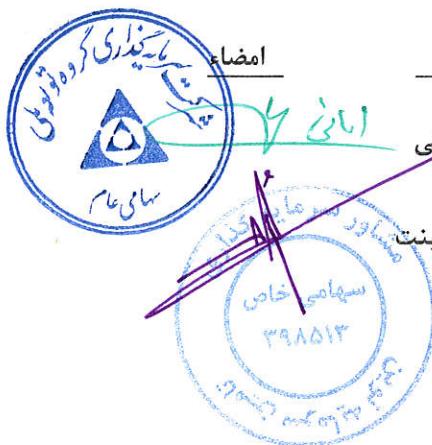
#### شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴-۵	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۷	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۱۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری 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 ۱۰/۲۵/۱۳۹۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی

صورت خالص دارایی ها

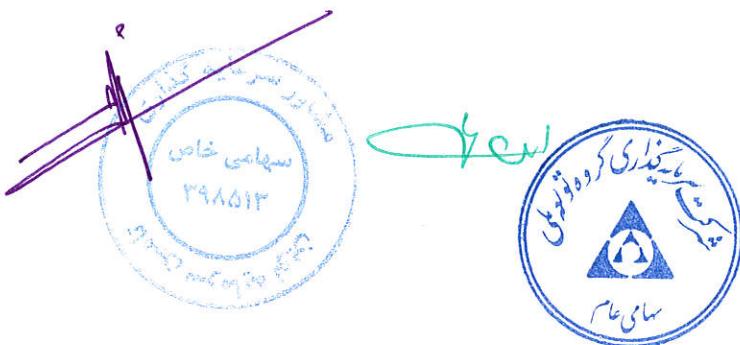
در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۷۸۷,۶۷۹,۲۲۰,۰۵۱	۴۹۱,۰۲۲,۱۳۸,۹۸۰
حسابهای دریافتی	۶	۴۵,۳۹۶,۰۰۶,۰۴۷	.
سایر دارایی ها	۸	۳۱۹,۱۴۱,۸۸۰	۴۷,۷۸۲,۲۰۹
موجودی نقد	۹	۶۱,۲۲۴,۰۱۵,۱۳۰	۲۸,۲۰۸,۱۶۷,۰۱۰
جمع دارایی ها		۸۹۴,۶۱۸,۳۸۳,۱۰۸	۵۱۹,۲۷۸,۰۸۸,۱۹۹

بدهی ها

پرداختنی به ارکان صندوق	۱۰	۴,۲۸۱,۷۸۱,۲۸۲	۳,۶۳۲,۲۱۵,۱۶۳
جاری کارگزاران	۷	۲,۵۷۷,۴۰۸,۰۹۳	۲۲,۴۱۲,۹۹۵
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۱	۲۵۱,۶۸۸,۷۵۴	۲۱۰,۴۷۷,۸۴۱
جمع بدهی ها		۷,۱۱۰,۸۷۸,۱۲۹	۳,۸۶۵,۱۰۵,۹۹۹
خالص دارایی ها	۱۲	۸۸۷,۵۰۷,۵۰۴,۹۷۹	۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۴,۴۳۷,۵۳۸	۲,۵۷۷,۰۶۵

یادداشت های توضیحی 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

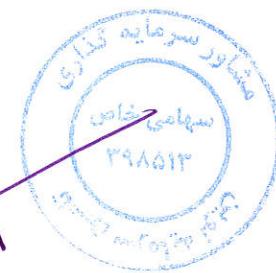
**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸**

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود(زیان) فروش اوراق بهادر	ریال	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) تحقیق نیافرته نگهداری اوراق بهادر	۱۳۴,۰۰۷,۴۹۷,۵۷۳	۹,۶۴۱,۹۹۴,۸۷۴	۱۲۰,۷۱۱,۸۴۶,۷۲۱	۱۲,۸۹۴,۰۶۰,۶۱۸
سود سهام	۱۴	۱۵۸,۴۴۰,۰۹۵,۶۰۶	۵۵,۷۹۱,۴۳۱,۱۹۱	۵۹,۹۲۴,۷۵۱,۹۶۵
سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵	۸۳,۲۱۹,۲۶۵,۲۶۷	۵۷,۱۰۸,۰۵۷,۶۴۷	۴,۱۴۴,۱۶۸,۰۸۱
سایر درآمدها	۱۶	۱,۳۵۱,۴۰۶,۹۵۰	۳,۸۸۸,۴۱۱,۷۲۰	۳,۴۶۵,۷۶۵
جمع درآمدها	۱۷	-	۳,۴۵۸,۶۰۰	۱۹۷,۱۳۸,۲۹۳,۱۶۰
هزینه ها:		۳۷۷,۰۱۸,۲۶۵,۳۹۶	۱۲۶,۴۲۳,۳۵۴,۰۲۲	(۳,۷۵۶,۴۲۰,۸۱۵)
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۴,۴۳۹,۰۲۹,۳۷۵)	(۲,۶۱۰,۸۳۹,۵۳۲)	(۵۱۳,۴۷۱,۰۰۰)
سایر هزینه ها	۱۹	(۴۸۴,۷۱۳,۲۴۲)	(۳۱۰,۷۴۴,۷۵۸)	(۴,۲۶۹,۱۹۱,۸۱۵)
جمع هزینه ها		(۵,۹۲۳,۷۴۲,۶۱۷)	(۲,۹۲۱,۵۸۴,۲۹۰)	۱۹۲,۸۶۸,۴۰۱,۳۴۵
سود خالص		۳۷۷,۰۹۴,۵۲۲,۷۷۹	۱۲۳,۵۱۱,۷۶۹,۷۴۲	۴۶,۲۹٪
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۵۵,۴۴٪	۳۰,۸۰٪	۳۷,۴۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۴۱,۹۳٪	۲۷,۶۹٪	

### صورت گودش خالص دارایی ها

دوهه مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوهه مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	واحدهای سرمایه گذاری اول دوره
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال	سود خالص
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵	۲۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره
۱۴۲,۸۶۸,۴۰۱,۳۴۵	۳۷۷,۰۹۴,۵۲۲,۷۷۹	۱۲۳,۵۱۱,۷۶۹,۷۴۲			
۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰		۴۴۶,۰۵۶,۳۵۰,۵۹۷		۸۸۷,۵۰۷,۵۰۴,۹۷۹	

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



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

$$2-\text{بازده سرمایه گذاری پایان سال} = \frac{\text{تعديلات ناشی از تفاوت قيمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زيان) خالص}}{\text{خالص پایان دارایي هاي سال}}$$

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 نصیب 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 ۸۹، طبقه ۶ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد. شناسه ملی صندوق ۱۴۰۰۴۹۱۳۴۸۵ می 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- اوکان 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 ازای هر واحد سرمایه گذار ممتاز، 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 سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار	۴۰,۰۰۰	۲۰
جمع		۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

### ۲-۲ مدیر صندوق:

شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۷۱/۱۰/۲۵ 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 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

### ۲-۴ حسابرس 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 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.

۱-۱-۱- 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 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 بازار گردانی توسعه ملی

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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

**۱-۲-۱- 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.

**۱-۲-۲- 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 میگردد. مبلغ 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 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 مثبته 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 مثبته 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 ۱۴۰ میلیون ریال *.
حق الزحمة حسابرس	سالانه مبلغ 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 نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنما آن و هزینه های پشتیبانی آنها، سالانه تا سقف ۴۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته 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 فرق تغییر یافت.(مفاد بند ۳-۹ امیدنامه)

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

\* کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش اوراق بهادر 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. ۱٪ 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 قبل 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- 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 منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی تودعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

କେବଳ ଏହି ଜୀବନରେ ଆମେ ଯାଇପାରିବୁ ।

۵ - سی ماہه کنواری دو سوام و حق تقدیم

بسیاری از شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تکنیک صنعت به شرح زیر است:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

## ۶- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سود سهام دریافتی
تنزيل شده	تنزيل شده	مبلغ تنزيل	نرخ تنزيل	
ريال	ريال	ريال	درصد	ريال
-	۴۵,۳۹۶,۰۰۶,۰۴۷	۳۲,۵۳۳,۵۴۳	۲۵٪	۴۵,۴۲۸,۵۳۹,۵۹۰
	۴۵,۳۹۶,۰۰۶,۰۴۷	۳۲,۵۳۳,۵۴۳		۴۵,۴۲۸,۵۳۹,۵۹۰

## ۷- جاری کارگزاران

جاری کارگزار به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				۱۳۹۸/۰۹/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدھکار	مانده ابتدای دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدھکار	مانده ابتدای دوره بستانکار	
بستانکار	ريال	ريال	ريال	بستانکار	ريال	ريال	ريال	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۲۲,۴۱۲,۹۹۵	۳۶۳,۸۳۹,۹۰۱,۸۲۰	۳۶۳,۸۷۸,۱۲۸,۳۵۵	۶۰,۶۳۹,۵۳۰	۲,۱۳۷,۳۴۲,۱۸۸,۸۵۱	۲,۱۳۴,۷۸۷,۱۹۳,۷۵۳	۲۲,۴۱۲,۹۹۵		
۲۲,۴۱۲,۹۹۵	۳۶۳,۸۳۹,۹۰۱,۸۲۰	۳۶۳,۸۷۸,۱۲۸,۳۵۵	۶۰,۶۳۹,۵۳۰	۲,۱۳۷,۳۴۲,۱۸۸,۸۵۱	۲,۱۳۴,۷۸۷,۱۹۳,۷۵۳	۲۲,۴۱۲,۹۹۵		

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

### - سایر دارایی ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال		ریال	ریال
۴۷,۷۸۲,۲۰۹	۱۳۱,۸۷۶,۳۹۰	۲۶۴,۷۰۵,۸۱۹	۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۸۲,۲۰۹
	۱۷۸,۰۳۴,۷۱۵	۱۷۱,۹۶۵,۲۸۵	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۹,۲۳۰,۷۷۵	۵,۷۶۹,۲۲۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
<b>۴۷,۷۸۲,۲۰۹</b>	<b>۳۱۹,۱۴۱,۸۸۰</b>	<b>۴۴۲,۴۴۰,۳۲۹</b>	<b>۷۱۳,۸۰۰,۰۰۰</b>	<b>۴۷,۷۸۲,۲۰۹</b>

### - موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

ریال	ریال	
۱,۱۶۷,۲۹۹	۹۰۲,۴۷۲	حساب کوتاه مدت (پشتیبان) نزد بانک ملی ۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳
۲۸,۲۰۶,۹۹۹,۷۱۱	۶۱,۲۲۳,۱۱۲,۶۵۸	حساب کوتاه مدت (پشتیبان) نزد بانک ملی ۰۲۲۳۶۰۹۵۲۳۰۰۷
<b>۲۸,۲۰۸,۱۶۷,۰۱۰</b>	<b>۶۱,۲۲۴,۰۱۵,۱۲۰</b>	

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

### ۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۴۹۷,۲۵۰,۶۸۵	۴,۱۹۷,۶۴۷,۲۵۸	مدیر صندوق
۶۴,۹۶۴,۳۵۹	۴۲,۹۰۹,۸۵۶	متولی
۷۰,۰۰۰,۱۱۹	۴۱,۲۲۴,۱۶۸	حسابرس
۳,۶۳۲,۲۱۵,۱۶۳	۴,۲۸۱,۷۸۱,۲۸۲	جمع

### ۱۱- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۱۰,۴۷۱,۸۴۱	۲۵۱,۶۸۲,۷۵۴	ذخیره تصفیه
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	سایر
۲۱۰,۴۷۷,۸۴۱	۲۵۱,۶۸۸,۷۵۴	

### ۱۲- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۸۸۷,۵۰۷,۵۰۴,۹۷۹	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۸۸۷,۵۰۷,۵۰۴,۹۷۹	۲۰۰,۰۰۰	

**صندوق سیوسایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

دوره مالی نه ماهه ممتلکی به ۰۳ آذر ماه ۸۹۳۶

۱۳ - سو ۶ (ز ناین) خروشی اور اق بھادر

تاریخ	مبلغ	نحوه
۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۱۲,۸۹۴,۰۴,۶۰,۱۸	ریال
۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۹,۵۴۷,۱,۹۹۴,۸,۸۰,۱۲	ریال

-۱۳- سعید ( زیان ) حاصل از فروش سهام شرکت های پنیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام	تعداد	نیای فروش	ازش دفتری	کاربرد	سود زیان فروش سهام	سود زیان فروش سهام	سود زیان فروش سهام
شرکت توسعه صنایع پیشگرد (طهرین)	۳۳۰,۱۹,۵۲۷	۱۱,۸,۰۷,۷۷,۱۴۲	۱۰,۴,۹۳,۰۵,۱۹۴	۴۷,۳۰,۳۴,۴۷	۱۱,۳۰,۱۱,۱۱۷	۲,۰,۲۸,۰۷,۸۷	۲,۰,۲۸,۰۷,۸۷
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان	۴۹,۵۶۷,۲۷,	۱۱۲,۰۴,۰۷,۹۵۷	۱۰,۹,۰۵,۴۵,۴۹	۴۹,۰,۵۶,۰۷,۷۷	۱۱,۶,۰۷,۲۳,۴۳۱	۱,۰,۱,۰,۳۶,۰۷,۲۵۵	۱,۰,۱,۰,۳۶,۰۷,۲۵۵
شرکت ملی کشت و صنعت و امپریو پارس	۹۰,۸,۸,۶۰,	۲۲۸,۰۷,۴۵,۰۱۵	۹۴۹,۰۶۶,۰۷,۲۳۱	۹۴۹,۰,۶۶,۰۷,۲۳۱	۸,۸,۱۰,۱۳,۱۰,۹	.	(۴۲,۰,۴۵,۰,۷۳)
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه‌ملی	۵۰,۰,۹۵,۰۷,۸۲	۱۸,۰,۷۵,۰۴۹	۱۷,۹,۰,۵,۱۳۰	۱۷,۸,۰,۷۵,۰۴۹	۲۱,۰,۳۵,۰,۱۲۱	۸,۰,۱۰,۰,۶,۰۷,۰۴	۱,۰,۳۴,۰,۷۸,۰۷,۲۳
شرکت سرمایه‌گذاری شفادران	۱۵,۰,۹,۸,۷۷	۱۵,۷,۰,۳۱,۰,۷۱	۱۵,۸,۰,۸,۸۹۷	۱۵,۷,۰,۳۱,۰,۷۱	۹۷,۸,۰,۷۵,۰,۸۳۱	۰,۰,۱,۰,۶,۰,۹۶۱	۰,۰,۱,۰,۶,۰,۹۶۱
شرکت فولاد خوزستان	۱,۰,۰,۰,۰,۰	۹۶,۰,۹,۶۰,۰,۰,۰	۹۵,۳,۰,۷۶,۰,۶۰,۰,۰,۰	۹۵,۳,۰,۷۶,۰,۶۰,۰,۰,۰	۳,۰,۸۴,۰,۴۴	*	*
شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۰,۴,۰,۵,۸,۱,۰,۰۵	۴۲۹,۰,۷۱,۰,۸۹,۰,۷۲	۳۶۳,۰,۰,۷۴,۰,۹۵	۳۶۳,۰,۰,۷۴,۰,۹۵	۴,۰,۹۳,۰,۳۵,۰,۱۱	۶,۰,۷۶,۰,۹۷,۷۶	۶,۰,۷۶,۰,۹۷,۷۶
شرکت پتروشیمی شازند	۱۱,۰,۰,۹,۰,۲	۱۰,۰,۶,۰,۸,۸,۰,۸	۱۰,۰,۰,۵,۰,۵,۰,۰,۷	۱۰,۰,۰,۵,۰,۵,۰,۰,۷	۰,۰,۳۶,۰,۵,۰,۲۵	۱,۰,۴۵,۰,۴۶,۰,۱۶	۱,۰,۴۵,۰,۴۶,۰,۱۶
شرکت چرال مکانیک	۱,۵	۱,۲۹,۰,۷۶,۰,۷	۱,۲۳۷,۰,۲۸,۰,۷	۱,۲۳۷,۰,۲۸,۰,۷	۰,۱,۰,۵,۷۳	*	*
استاد خزانه‌آب ایودج-۹۷-۰۷-۰۲-۰۷	۹۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۹۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۹۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۹۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۷۲,۰,۷۶,۰,۱۴۶	۰,۰,۷۲,۰,۷۶,۰,۱۴۶	۰,۰,۷۲,۰,۷۶,۰,۱۴۶
استاد خزانه‌آب ایودج-۹۶-۰۷-۰۲-۰۷	۱۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۷۲,۰,۷۶,۰,۱۴۶	۰,۰,۷۲,۰,۷۶,۰,۱۴۶	۰,۰,۷۲,۰,۷۶,۰,۱۴۶
جمع	۹۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۳۴,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۳۴,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۳۴,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۷۲,۰,۷۶,۰,۱۴۶	۰,۰,۷۲,۰,۷۶,۰,۱۴۶	۰,۰,۷۲,۰,۷۶,۰,۱۴۶

صندوق بیمه مایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوفه مالی نه ماشه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۴ - سود (زنایان) تحقق نیافته نکهداری اوراق بھادار

سال مالی	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۱۲۰,۱۷۱,۸۵۶,۷۳۱	۱۲۰,۱۷۱,۸۵۶,۷۳۱	۱۲۰,۱۷۱,۸۵۶,۷۳۱	۱۲۰,۱۷۱,۸۵۶,۷۳۱
منتهی به	۵۵,۷۸۱,۳۹۳,۱۹۱	۵۵,۷۸۱,۳۹۳,۱۹۱	۵۵,۷۸۱,۳۹۳,۱۹۱	۵۵,۷۸۱,۳۹۳,۱۹۱
دوره مالی ۹ ماهه	۵۵,۷۸۱,۳۹۳,۱۹۱	۵۵,۷۸۱,۳۹۳,۱۹۱	۵۵,۷۸۱,۳۹۳,۱۹۱	۵۵,۷۸۱,۳۹۳,۱۹۱
دوره مالی ۹ ماهه	۱۳۹۷/۰۹/۲۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۰
منتهی به	۱۳۹۷/۰۹/۲۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۰
بداداشت	۱۵-۱	۱۵-۱	۱۵-۱	۱۵-۱

دوره مالی ۹ ماهه  
منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۱۱

## ۱-۴-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

۱۷ - سود سهام

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه مالی  
باداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی نه ماهه متم‌به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

سال مالی	دوره مالی ۹ ماهه	منتهی به	منتهی به	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلق در سود متعلق	زمان مجمع	مجموع	شرکت
سال مالی	دوره مالی ۹ ماهه	منتهی به	منتهی به	سال مالی		به هر سهم			
۱۳۹۸/۱/۱۷/۲۲/۶/۱۷	۵۰,۹۹۵,۷۵,۱۹۵	-	-	۱۳۹۸/۷/۱۰/۹/۱۷	-	۵۷,۷۹۶,۱۰,۱۱	۵۷,۷۹۶,۱۰,۱۱	۵۷,۷۹۶,۱۰,۱۱	-
۱۳۹۸/۶/۲۰/۱۷/۲۲/۶/۱۷	۲,۷۶,۶۸,۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۹۸/۷/۱۰/۹/۱۷	۱۳۹۷/۸/۰۷/۲۹	۱,۵,۰	۱,۵,۰	۱,۵,۰	شرکت پتروشیمی شازند
۱۳۹۸/۷/۱۰/۹/۱۷	۱۵,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۵,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۵,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۹۸/۷/۱۰/۹/۲۲	۱۳۹۷/۸/۰۷/۲۹	۱۶,۰	۱۶,۰	۱۶,۰	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان
۱۳۹۸/۸/۱۱/۰۰/۱۲/۱۳/۰۰	۲,۱۴,۲۳,۶۵,۰۵	۲,۱۴,۲۳,۶۵,۰۵	۲,۱۴,۲۳,۶۵,۰۵	۱۳۹۷/۸/۰۷/۲۵	۱۳۹۷/۸/۰۷/۲۵	۱۵,۰	۴,۹۶,۰۷	۴,۹۶,۰۷	شرکت توسعه صنایع پیشپر
۱۳۹۸/۹/۱۲/۰۰/۱۳/۰۰	۴۸,۹۴,۶۴,۶۵,۰۰	۴۸,۹۴,۶۴,۶۵,۰۰	۴۸,۹۴,۶۴,۶۵,۰۰	۱۳۹۷/۸/۰۷/۲۶	۱۳۹۷/۸/۰۷/۲۶	۶۷,۶	۱۱,۴۹,۳۸,۴	۱۱,۴۹,۳۸,۴	شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۱۳۹۸/۱۰/۱۳/۰۰/۱۴/۰۰	۲,۳۹,۷۴,۷۹,۷۶,۰۰	۲,۳۹,۷۴,۷۹,۷۶,۰۰	۲,۳۹,۷۴,۷۹,۷۶,۰۰	۱۳۹۷/۸/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۸/۰۷/۲۷	۹۰,۰	۱,۱۵,۹,۰۲	۱,۱۵,۹,۰۲	شرکت سرمایه‌گذاری شفادران
۱۳۹۸/۱۱/۰۰/۱۵/۰۰	۲,۷۶,۶۸,۷۰,۰۰	-	-	۱۳۹۷/۸/۰۷/۲۸	-	-	-	-	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی
۱۳۹۸/۱۲/۰۰/۱۷/۰۰	-	-	-	۱۳۹۷/۸/۰۷/۲۹	۷۵,۰	۷۵,۰	۷۵,۰	۷۵,۰	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی
۱۳۹۸/۱۳/۰۰/۱۸/۰۰	-	-	-	۱۳۹۷/۸/۰۷/۳۰	-	-	-	-	شرکت ملی کشت و صفت و دامپروری پارس
۱۳۹۸/۱۴/۰۰/۱۹/۰۰	-	-	-	۱۳۹۷/۸/۰۷/۳۱	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی به شرح زیر تذکیر می‌شود:

سال مالی	دوره مالی ۹ ماهه	دوره مالی ۹ ماهه	دوره مالی ۹ ماهه	منتهی به							
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳
ریال											
۴,۱۲۴,۱۶۸,۰۸۱	۴,۱۲۴,۱۶۸,۰۸۱	۴,۱۲۴,۱۶۸,۰۸۱	۴,۱۲۴,۱۶۸,۰۸۱	۴,۱۲۴,۱۶۸,۰۸۱	۴,۱۲۴,۱۶۸,۰۸۱	۴,۱۲۴,۱۶۸,۰۸۱	۴,۱۲۴,۱۶۸,۰۸۱	۴,۱۲۴,۱۶۸,۰۸۱	۴,۱۲۴,۱۶۸,۰۸۱	۴,۱۲۴,۱۶۸,۰۸۱	۴,۱۲۴,۱۶۸,۰۸۱
۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳
۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰

۱۶- سود سپرده بانکی

سال مالی	دوره مالی ۹ ماهه	دوره مالی ۹ ماهه	دوره مالی ۹ ماهه	منتهی به							
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۰۳
ریال											
۸۱,۱۳۴,۱۶۸,۰۸۱	۸۱,۱۳۴,۱۶۸,۰۸۱	۸۱,۱۳۴,۱۶۸,۰۸۱	۸۱,۱۳۴,۱۶۸,۰۸۱	۸۱,۱۳۴,۱۶۸,۰۸۱	۸۱,۱۳۴,۱۶۸,۰۸۱	۸۱,۱۳۴,۱۶۸,۰۸۱	۸۱,۱۳۴,۱۶۸,۰۸۱	۸۱,۱۳۴,۱۶۸,۰۸۱	۸۱,۱۳۴,۱۶۸,۰۸۱	۸۱,۱۳۴,۱۶۸,۰۸۱	۸۱,۱۳۴,۱۶۸,۰۸۱
۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳	۳,۱۵۱,۳۵۱,۱۴۴,۸۸۸,۳
۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰	۱,۳۹۰,۸۰۷,۰۹۰,۰۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

**۱۷- سایر درآمدها**

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

سال مالی	دوره مالی ۹ ماهه	دوره مالی ۹ ماهه	
منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
۲,۴۶۶,۰۸۳	۲,۴۶۶,۰۸۳	-	درآمد تنزيل سود سپرده بانکی
۹۹۹,۶۸۲	۹۹۲,۵۱۷	-	درآمد تنزيل سود سهام
<b>۳,۴۶۵,۷۶۵</b>	<b>۳,۴۵۸,۶۰۰</b>	<b>.</b>	<b>جمع</b>

**۱۸- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی	دوره مالی ۹ ماهه	دوره مالی ۹ ماهه	
منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳,۴۹۶,۴۲۰,۶۸۵	۲,۴۱۴,۲۳۶,۶۸۳	۴,۲۰۸,۴۹۱,۶۵۸	مدیر صندوق
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۳۹,۷۳۷	۱۰۴,۳۱۳,۶۶۸	متولی صندوق
۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	۱۰۵,۸۶۳,۱۱۲	۱۲۶,۲۲۴,۰۴۹	حسابرس صندوق
<b>۳,۷۵۶,۴۲۰,۸۱۵</b>	<b>۲,۶۱۰,۸۳۹,۵۳۲</b>	<b>۴,۴۳۹,۰۲۹,۳۷۵</b>	<b>جمع</b>

## صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

### ۱۹-سایر هزینه‌ها

سال مالی منتھی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۹ ماهه منتھی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتھی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال
۵۴,۴۹۹,۹۷۵	۴۱,۲۱۰,۹۴۰	۴۱,۲۱۰,۹۱۳			هزینه تصفیه
۱,۰۷۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۶۲,۰۰۰			هزینه کارمزد بانکی
۴۳۶,۴۰۴	۴۳۶,۴۰۴	.			هزینه تاسیس
۳۴۲,۸۲۶,۹۳۶	۲۵۷,۷۷۷,۲۰۱	۲۶۴,۷۰۵,۸۱۹			هزینه ابونمان
۱۴,۶۳۷,۶۸۵	۱۰,۳۰۰,۲۱۳	۵,۷۶۹,۲۲۵			هزینه برگزاری مجامع
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۱,۹۶۵,۲۸۵			هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
<b>۵۱۳,۴۷۱,۰۰۰</b>	<b>۳۱۰,۷۴۴,۷۵۸</b>	<b>۴۸۴,۷۱۳,۲۴۲</b>			

### ۲۰- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحد‌های سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحد‌های سرمایه‌گذاری		
۸۰	۱۶۰,۰۰۰	ممتد	۸۰	۱۶۰,۰۰۰	ممتد	مدیر	شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۲۰	۴۰,۰۰۰	ممتد	۲۰	۴۰,۰۰۰	ممتد	-	شرکت سرمایه‌گذاری مدیریت سرمایه مدار
۱۰۰	۲۰,۰۰۰	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 سرمایه‌گذاری از شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی به شرکت سرمایه‌گذاری مدیریت سرمایه مدار انتقال یافت.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

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

مانده بدھی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (ریال)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
(۲,۵۷۷,۴۰۸,۰۹۳)	طی دوره	۴,۲۷۲,۱۲۹,۳۸۲,۶۰۴	خرید و فروش سهام	-	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
(۴,۱۹۷,۶۴۷,۲۵۸)	طی دوره	۴,۲۰۸,۴۹۱,۶۵۸	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۴۲,۹۰۹,۸۵۶)	طی دوره	۱۰۴,۳۱۳,۶۶۸	کارمزد ارکان	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
(۴۱,۲۲۴,۱۶۸)	طی دوره	۱۲۶,۲۲۴,۰۴۹	کارمزد ارکان	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 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 مطابق بند ۷ امیدنامه صندوق به شرح ذیل می‌باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل سفارش ابانته	حداقل معامله وزانه	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	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 شفادران	شفا	۷۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳
۷	ملی کشت و صنعت دامپروری پارس	زیارس	۲۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳

## ۲۴- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورت جلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار نسبت به کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر است:

شرح	مانده طبق ترازنامه ریال	ارقام تعديل شده برای محاسبه نسبت بدھی و تعهدات-ریال	ارقام تعديل شده برای محاسبه نسبت بدھی-ریال	ارقام تعديل شده برای محاسبه نسبت بدھی و تعهدات-ریال
جمع دارایی های جاری	۸۹۴,۶۱۸,۳۸۳,۱۰۸	۶۰۵,۰۸۸,۴۵۴,۹۶۰	۸۰۶,۶۱۱,۶۸۸,۹۵۴	
جمع بدھی های جاری	۷,۱۱۰,۸۷۸,۱۲۹	۶,۲۷۱,۳۴۸,۶۷۷	۵,۸۵۱,۵۸۳,۹۵۲	
جمع تعهدات جاری	۲۴,۷۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۵۷,۳۵۰,۰۰۰	۱۲۳,۵۷۳,۵۰۰,۰۰۰	
نسبت جاری تعديل شده		۳۲.۴۸	-	-
نسبت بدھی و تعهدات تعديل شده		-	-	۰.۱۶۰