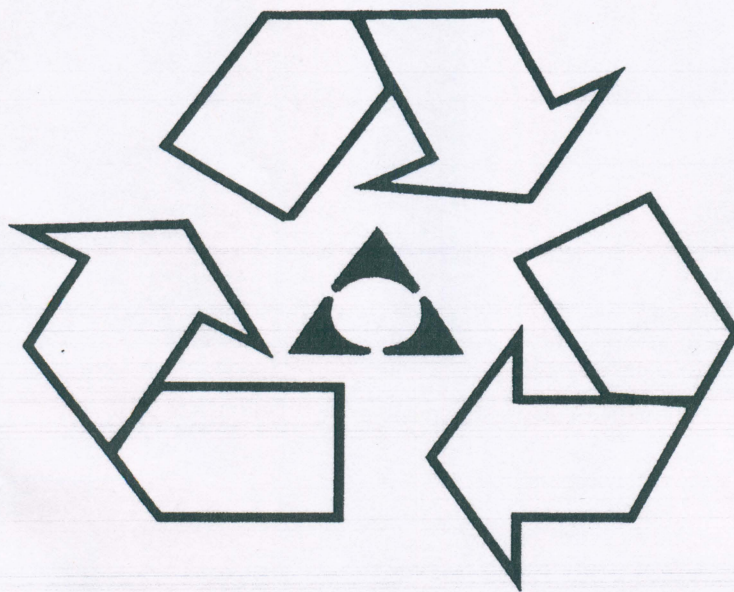




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

(مسابرسی نشده)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

با سلام؛

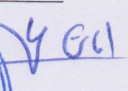
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

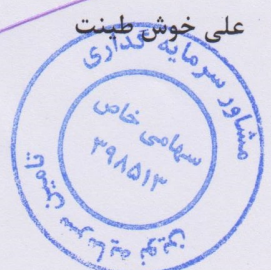
شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۸	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 ۱۳۹۹/۰۱/۲۳ 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	

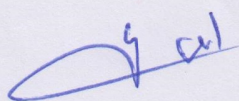
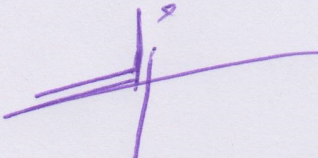


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال ۱,۰۱۶,۳۸۷,۰۱۴,۷۴۸	ریال ۴۹۱,۰۲۲,۱۳۸,۹۸۰
حسابهای دریافتی	۶	۵۶,۵۸۲,۳۴۴,۱۷۱	۰
جاری کارگزاران	۷	۱,۷۵۳,۱۲۸,۶۴۶	۰
سایر دارایی ها	۸	۴۶,۸۲۶,۶۵۵	۴۷,۷۸۲,۲۰۹
موجودی نقد	۹	۹۵,۱۷۴,۵۸۲,۳۷۱	۲۸,۲۰۸,۱۶۷,۰۱۰
جمع دارایی ها		۱,۱۶۹,۹۴۳,۸۹۶,۵۹۱	۵۱۹,۲۷۸,۰۸۸,۱۹۹
بدهی ها			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۰	۶,۵۱۸,۷۷۷,۰۳۸	۳,۶۳۲,۲۱۵,۱۶۳
جاری کارگزاران	۷	۰	۲۲,۴۱۲,۹۹۵
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۱	۲۶۴,۹۷۷,۷۰۰	۲۱۰,۴۷۷,۸۴۱
جمع بدهی ها		۶,۷۸۳,۷۵۴,۷۳۸	۳,۸۶۵,۱۰۵,۹۹۹
خالص دارایی ها	۱۲	۱,۱۶۳,۱۶۰,۱۴۱,۸۵۳	۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال		۵,۸۱۵,۸۰۱	۲,۵۷۷,۰۶۵

یادداشت های توضیحی 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
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

درآمدها:	یادداشت	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۴۰۳,۸۰۲,۲۳۵,۳۱۹	۱۲,۸۹۴,۰۶۰,۶۱۸
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	۱۵۳,۶۸۵,۲۰۶,۱۹۱	۱۲۰,۱۷۱,۸۴۶,۷۳۱
سود سهام	۱۵	۹۵,۰۸۰,۰۱۴,۹۴۱	۵۹,۹۲۴,۷۵۱,۹۶۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۲,۶۲۷,۵۸۵,۷۴۶	۴,۱۴۴,۱۶۸,۰۸۱
سایر درآمدها	۱۷	-	۳,۴۶۵,۷۶۵
جمع درآمدها		۶۵۵,۱۹۵,۰۴۲,۱۹۷	۱۹۷,۱۳۸,۲۹۳,۱۶۰
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۶,۶۷۶,۰۲۵,۱۳۱)	(۳,۷۵۶,۴۲۰,۸۱۵)
سایر هزینه ها	۱۹	(۷۷۱,۸۵۷,۴۱۳)	(۵۱۳,۴۷۱,۰۰۰)
جمع هزینه ها		(۷,۴۴۷,۸۸۲,۵۴۴)	(۴,۲۶۹,۸۹۱,۸۱۵)
سود خالص		۶۴۷,۷۴۷,۱۵۹,۶۵۳	۱۹۲,۸۶۸,۴۰۱,۳۴۵
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۸۴.۴۸٪	۴۶.۲۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۵۵.۶۹٪	۳۷.۴۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
واحد های سرمایه گذاری اول دوره		۲۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۵۴۴,۵۸۰,۸۵۵
سود خالص			۶۴۷,۷۴۷,۱۵۹,۶۵۳		۱۹۲,۸۶۸,۴۰۱,۳۴۵
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره			۱,۱۶۳,۱۶۰,۱۴۱,۸۵۳		۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰
بازده میانگین سرمایه گذاری			۸۴.۴۸٪		
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره			۵۵.۶۹٪		

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

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

$$2- \text{بازده سرمایه گذاری پایان سال} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص پایان دارایی های سال}}$$

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 شازند، 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 دامپروری 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. 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- 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 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 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 به 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 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 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 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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. 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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۵۲,۹۱۹,۹۴۸,۴۱۸	۴۲۷,۷۰۵,۵۹۶,۳۷۲	۳۶.۵۶٪	۳۱۳,۰۲۳,۶۱۹,۹۹۵	۴۲۰,۷۳۱,۰۳۰,۸۹۹	۸۱.۰۲٪
سرمایه گذاری ها	۸۱,۹۰۱,۱۷۲,۸۴۰	۷۹,۰۱۷,۴۹۶,۶۶۲	۶.۷۵٪	۸,۴۷۱,۵۵۸,۸۶۴	۷,۵۷۱,۹۰۰,۰۳۴	۱.۴۶٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸۴,۶۷۲,۶۶۰,۱۲۴	۹۵,۲۷۰,۳۳۸,۷۵۲	۸.۱۴٪	۱۳,۳۱۲,۷۹۲,۱۴۹	۱۵,۸۰۲,۱۰۱,۳۷۴	۳.۰۴٪
محصولات شیمیایی	۱۵۲,۱۰۴,۸۶۳,۵۵۵	۱۳۴,۲۳۶,۸۹۱,۲۹۸	۱۱.۴۷٪	۲,۰۱۱,۷۱۷,۰۰۲	۲,۰۸۸,۳۳۷,۹۹۱	۰.۴۰٪
سیمان، آهک و گچ	۸۵,۳۷۴,۴۸۲,۲۸۹	۹۱,۲۹۱,۰۲۹,۱۴۷	۷.۸۰٪	۲۸,۵۳۷,۷۵۶,۸۶۷	۳۱,۷۱۷,۲۸۵,۵۲۵	۶.۱۱٪
مواد و محصولات دارویی	۹۹,۳۴۲,۷۴۵,۰۴۳	۱۰۹,۳۶۲,۲۴۳,۹۷۲	۹.۳۵٪	۷,۹۹۶,۶۴۴,۷۱۵	۸,۷۴۸,۴۵۵,۱۵۷	۱.۶۸٪
زراعت و خدمات وابسته	۸۷,۰۲۷,۵۴۱,۰۵۸	۷۹,۵۰۳,۴۱۸,۵۴۵	۶.۸۰٪	۴,۱۱۰,۲۳۹,۱۳۳	۴,۳۶۳,۰۲۸,۰۰۰	۰.۸۴٪
جمع	۸۴۳,۳۴۳,۴۱۳,۳۲۷	۱,۰۱۶,۳۸۷,۰۱۴,۷۴۸	۸۶.۸۷٪	۳۷۷,۴۶۴,۳۲۸,۷۲۵	۴۹۱,۰۲۲,۱۳۸,۹۸۰	۹۴.۵۶٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۶- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹				سود سهام دریافتنی
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	۵۶,۵۸۲,۳۴۴,۱۷۱	۱,۷۱۷,۵۲۱,۷۹۴	۲۵٪	۵۸,۲۹۹,۸۶۵,۹۶۵	
	۵۶,۵۸۲,۳۴۴,۱۷۱	۱,۷۱۷,۵۲۱,۷۹۴		۵۸,۲۹۹,۸۶۵,۹۶۵	

۷- جاری کارگزاران

جاری کارگزار به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹				۱۳۹۸/۱۲/۲۹				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان	گردش	گردش	مانده ابتدای	مانده پایان سال	گردش	گردش	مانده ابتدای	
سال	بستانکار	بدهکار	دوره	بدهکار	بستانکار	بدهکار	سال بستانکار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲,۴۱۲,۹۹۵	۳۶۳,۸۳۹,۹۰۱,۸۲۰	۳۶۳,۸۷۸,۱۲۸,۳۵۵	۶۰,۶۳۹,۵۳۰	۱,۷۵۳,۱۲۸,۶۴۶	۴,۳۴۹,۷۳۵,۹۶۰,۷۶۵	۴,۳۵۱,۵۱۱,۵۰۲,۴۰۶	۲۲,۴۱۲,۹۹۵	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۲۲,۴۱۲,۹۹۵	۳۶۳,۸۳۹,۹۰۱,۸۲۰	۳۶۳,۸۷۸,۱۲۸,۳۵۵	۶۰,۶۳۹,۵۳۰	۱,۷۵۳,۱۲۸,۶۴۶	۴,۳۴۹,۷۳۵,۹۶۰,۷۶۵	۴,۳۵۱,۵۱۱,۵۰۲,۴۰۶	۲۲,۴۱۲,۹۹۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۸- 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		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
مانده پایان سال	مانده پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال		ریال	ریال
۴۷,۷۸۲,۲۰۹	۴۶,۸۲۶,۶۵۵	۳۴۹,۷۵۵,۵۵۴	۳۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۸۲,۲۰۹
	۰	۳۵۲,۰۲۳,۰۵۴	۳۵۲,۰۲۳,۰۵۴	۰
	۰	۱۵,۱۰۴,۸۸۰	۱۵,۱۰۴,۸۸۰	۰
۴۷,۷۸۲,۲۰۹	۴۶,۸۲۶,۶۵۵	۷۱۶,۸۸۳,۴۸۸	۷۱۵,۹۲۷,۹۳۴	۴۷,۷۸۲,۲۰۹

مخارج نرم افزار

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج برگزاری مجمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۱۶۷,۲۹۹	۹۲۴,۹۰۹	حساب کوتاه مدت (پشتیبان) نزد بانک ملی ۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳
۲۸,۲۰۶,۹۹۹,۷۱۱	۹۵,۱۷۳,۶۵۷,۴۶۲	حساب کوتاه مدت (پشتیبان) نزد بانک ملی ۰۲۲۳۶۰۹۵۲۳۰۰۷
۲۸,۲۰۸,۱۶۷,۰۱۰	۹۵,۱۷۴,۵۸۲,۳۷۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۴۹۷,۲۵۰,۶۸۵	۶,۳۵۵,۱۸۰,۸۷۷	مدیر صندوق
۶۴,۹۶۴,۳۵۹	۷۸,۵۹۶,۰۹۷	متولی
۷۰,۰۰۰,۱۱۹	۸۵,۰۰۰,۰۶۴	حسابرس
۳,۶۳۲,۲۱۵,۱۶۳	۶,۵۱۸,۷۷۷,۰۳۸	جمع

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۱۰,۴۷۱,۸۴۱	۲۶۴,۹۷۱,۷۰۰	ذخیره تصفیه
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	سایر
۲۱۰,۴۷۷,۸۴۱	۲۶۴,۹۷۷,۷۰۰	

۱۲- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
تعداد	ریال	تعداد
۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۳,۱۶۰,۱۴۱,۸۵۳	۲۰۰,۰۰۰
۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰		واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۳,۱۶۰,۱۴۱,۸۵۳	۲۰۰,۰۰۰
۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
یادداشت	ریال	ریال
۱۳-۱	۴۰۳,۸۰۲,۲۳۵,۳۱۹	۱۲,۸۹۴,۰۶۰,۶۱۸
	<u>۴۰۳,۸۰۲,۲۳۵,۳۱۹</u>	<u>۱۲,۸۹۴,۰۶۰,۶۱۸</u>

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

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
شرکت توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۵۷,۵۴۹,۳۳۶	۲۷۶,۱۸۱,۱۴۰,۷۸۰	۲۴۶,۵۶۰,۶۴۰,۰۶۵	۱,۱۰۱,۹۵۶,۶۸۴	۲۸,۵۱۸,۵۴۴,۰۳۱	۲۸,۵۱۸,۵۴۴,۰۳۱	۲,۸۸۳,۲۹۵,۶۳۸
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۷۸,۹۹۳,۲۰۲	۲۴۳,۴۰۶,۰۴۷,۰۳۴	۲۱۴,۸۷۵,۵۲۰,۶۵۸	۹۷۱,۱۸۰,۸۷۴	۲۷,۵۵۹,۳۴۵,۵۰۲	۲۷,۵۵۹,۳۴۵,۵۰۲	۱,۲۳۳,۲۵۴,۳۹۱
شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۲,۹۶۹,۶۷۲	۳۷۶,۵۵۸,۲۰۱,۶۳۲	۳۵۷,۱۸۶,۷۵۸,۶۳۷	۱,۵۰۲,۴۵۹,۸۸۰	۱۷,۸۶۸,۹۸۳,۱۱۵	۱۷,۸۶۸,۹۸۳,۱۱۵	(۴۲,۵۴۵,۴۷۳)
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	۸۶,۳۳۴,۴۸۴	۳۱۴,۶۰۴,۵۷۲,۴۶۸	۲۷۶,۳۴۸,۹۴۶,۶۳۵	۱,۲۵۵,۲۶۰,۶۲۳	۳۷,۰۰۰,۳۶۵,۲۱۰	۳۷,۰۰۰,۳۶۵,۲۱۰	۱,۰۳۴,۱۷۸,۸۲۳
شرکت سرمایه گذاری شفا دارو	۲۷,۵۲۶,۲۲۱	۳۶۲,۶۱۱,۱۰۹,۵۰۵	۳۴۵,۲۲۰,۱۸۷,۵۱۲	۱,۴۴۶,۸۱۱,۷۵۰	۱۵,۹۴۴,۱۱۰,۲۴۳	۱۵,۹۴۴,۱۱۰,۲۴۳	۹۳,۱۰۶,۹۶۱
شرکت فولاد خوزستان	۱۰۰,۰۰۰	۹۶۳,۹۰۰,۰۰۰	۹۵۳,۷۶۹,۶۰۰	۳,۸۴۵,۹۶۰	۶,۲۸۴,۴۴۰	۶,۲۸۴,۴۴۰	.
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۷۳,۴۹۲,۷۴۳	۸۸۹,۰۱۰,۷۶۹,۰۲۲	۶۴۴,۱۱۹,۷۶۷,۸۵۶	۳,۵۴۷,۱۳۶,۳۲۳	۲۴۱,۳۴۴,۸۶۴,۸۴۳	۲۴۱,۳۴۴,۸۶۴,۸۴۳	۶,۷۲۶,۰۹۴,۵۱۷
شرکت پتروشیمی سازند	۳۰,۷۷۵,۳۳۱	۲۹۲,۷۲۸,۴۲۲,۰۵۹	۲۵۹,۳۵۵,۱۸۱,۳۱۶	۱,۱۶۷,۹۸۰,۵۲۲	۳۲,۲۰۵,۲۶۰,۲۲۱	۳۲,۲۰۵,۲۶۰,۲۲۱	۹۶۶,۶۷۵,۷۶۱
شرکت جنرال مکانیک	۱۵۶	۱,۲۹۴,۰۲۰	۱,۲۳۷,۲۸۷	۵,۱۶۰	۵۱,۵۷۳	۵۱,۵۷۳	
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۲۲,۳۳۹	۲۱,۸۰۲,۸۶۴,۰۰۰	۱۹,۴۰۴,۳۰۹,۹۳۱	۱۵,۸۰۷,۰۷۴	۲,۳۸۲,۷۴۶,۹۹۵	۲,۳۸۲,۷۴۶,۹۹۵	
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۲	۱۰,۲۲۲	۱۰,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۹,۳۲۰,۸۵۴	.	۹۷۲,۶۷۹,۱۴۶	۹۷۲,۶۷۹,۱۴۶	
جمع		<u>۲,۷۸۸,۰۹۰,۳۲۰,۵۲۰</u>	<u>۲,۳۷۳,۲۷۵,۶۴۰,۳۵۱</u>	<u>۱۱,۰۱۲,۴۴۴,۸۵۰</u>	<u>۴۰۳,۸۰۲,۲۳۵,۳۱۹</u>	<u>۴۰۳,۸۰۲,۲۳۵,۳۱۹</u>	<u>۱۲,۸۹۴,۰۶۰,۶۱۸</u>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۴- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی	سال مالی	یادداشت
منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲۰,۱۷۱,۸۴۶,۷۳۱	۱۵۳,۶۸۵,۲۰۶,۱۹۱	۱۴-۱
۱۲۰,۱۷۱,۸۴۶,۷۳۱	۱۵۳,۶۸۵,۲۰۶,۱۹۱	

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

۱۴-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال مالی	سال مالی						سهام
منتهی به	منتهی به						
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
۷۶,۶۲۰,۹۸۹	(۱۷,۸۶۷,۹۷۲,۳۷۹)	-	۵۳۷,۷۵۰,۸۲۲	۱۵۲,۱۰۴,۸۶۳,۶۷۷	۱۳۴,۷۷۴,۶۴۲,۱۲۰	۱۰,۸۹۹,۶۸۸	شرکت پتروشیمی شازند
۳,۰۶۸,۶۴۶,۸۱۵	۱۰,۵۹۷,۶۷۸,۴۰۹	-	۳۸۱,۶۵۱,۴۴۱	۸۴,۶۷۲,۶۶۰,۳۴۳	۹۵,۶۵۱,۹۹۰,۱۹۳	۱۱,۶۱۸,۱۲۱	شرکت توسعه صنایع بهشهر
۶,۱۱۴,۵۲۵,۰۳۶	۵,۹۱۶,۵۴۶,۸۳۱	-	۳۶۵,۷۱۰,۳۹۱	۸۵,۳۷۴,۴۸۲,۳۱۶	۹۱,۶۵۶,۷۳۹,۵۳۸	۱۹,۸۶۹,۲۲۶	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۱۱۰,۷۹۷,۵۵۲,۰۶۹	۱۵۵,۴۲۷,۲۱۳,۲۳۹	-	۱,۷۱۳,۳۸۱,۷۲۳	۲۷۲,۲۷۸,۳۸۳,۱۳۳	۴۲۹,۴۱۸,۹۷۸,۰۹۵	۶۲,۵۸۸,۳۹۵	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۸۹۰,۰۹۷,۴۸۷)	(۲,۸۸۳,۶۳۶,۳۲۴)	-	۳۱۶,۵۴۲,۸۱۸	۸۱,۹۰۱,۱۳۲,۹۸۶	۷۹,۳۳۴,۰۳۹,۴۸۰	۱۷,۲۹۹,۱۸۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
۲۵۲,۷۸۸,۸۶۶	(۷,۵۲۴,۱۲۲,۵۱۳)	-	۳۱۸,۴۸۹,۴۱۳	۸۷,۰۲۷,۵۴۱,۰۵۸	۷۹,۸۲۱,۹۰۷,۹۵۸	۱,۶۴۰,۸۷۳	شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۷۵۱,۸۱۰,۴۴۳	۱۰,۰۱۹,۴۹۸,۹۲۸	-	۴۳۸,۱۰۳,۳۸۶	۹۹,۳۴۲,۷۴۵,۰۴۴	۱۰۹,۸۰۰,۳۴۷,۳۵۸	۴,۰۵۶,۷۶۳	شرکت سرمایه گذاری شفا دارو
۱۲۰,۱۷۱,۸۴۶,۷۳۱	۱۵۳,۶۸۵,۲۰۶,۱۹۱	-	۴,۰۷۱,۶۲۹,۹۹۴	۸۶۲,۷۰۱,۸۰۸,۵۵۷	۱,۰۲۰,۴۵۸,۶۴۴,۷۴۲		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۵- سود سهام

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت پتروشیمی شازند	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۰	۷۷۲,۵۲۹	۱,۵۰۰	۱,۱۵۸,۷۹۳,۵۰۰		۱,۱۵۸,۷۹۳,۵۰۰	۶۰۰,۶۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۴,۶۱۸,۹۲۲	۱۶۰	۷۳۹,۰۲۷,۵۲۰		۷۳۹,۰۲۷,۵۲۰	۳,۰۲۶,۷۶۰,۰۱۵
شرکت توسعه صنایع بهشهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۴,۴۹۶,۰۷۷	۱۵۰	۶۷۴,۴۱۱,۵۵۰	۰	۶۷۴,۴۱۱,۵۵۰	۲,۲۵۱,۲۴۳,۶۵۰
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۱۶,۴۲۹,۳۸۴	۶۸۵	۷۹,۷۵۴,۱۲۸,۰۴۰		۷۹,۷۵۴,۱۲۸,۰۴۰	۴۸,۹۴۴,۶۵۲,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری شفا دارو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱,۱۹۳,۹۰۲	۶۰۰	۷۱۶,۳۴۱,۲۰۰		۷۱۶,۳۴۱,۲۰۰	۲,۳۹۴,۷۹۷,۶۰۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۷	۱۴,۶۴۴,۰۴۱	۹۲۵	۱۳,۵۴۵,۷۳۷,۹۲۵	(۱,۷۱۷,۵۲۱,۷۹۴)	۱۱,۸۲۸,۲۱۶,۱۳۱	۲,۷۰۶,۶۹۸,۷۰۰
شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۲۷۸,۷۹۶	۷۵۰	۲۰۹,۰۹۷,۰۰۰		۲۰۹,۰۹۷,۰۰۰	-
جمع					۹۶,۷۹۷,۵۳۶,۷۳۵	(۱,۷۱۷,۵۲۱,۷۹۴)	۹۵,۰۸۰,۰۱۴,۹۴۱	۵۹,۹۲۴,۷۵۱,۹۶۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۱۴۴,۱۶۸,۰۸۱	۲,۶۲۷,۵۸۵,۷۴۶	۱۶-۱ سود سپرده بانکی
۴,۱۴۴,۱۶۸,۰۸۱	۲,۶۲۷,۵۸۵,۷۴۶	

۱۶-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۱۸۵,۴۶۵,۹۴۱	۲,۶۲۷,۴۷۸,۱۳۶	۱۳۹۶/۱۰/۱۵	-	۱۰	۲,۶۲۷,۴۷۸,۱۳۶	۰	۲,۶۲۷,۴۷۸,۱۳۶	۲,۶۲۷,۴۷۸,۱۳۶
(۴۱,۲۹۷,۸۶۰)	۱۰۷,۶۱۰	شروع فعالیت	-	۱۰	۱۰۷,۶۱۰	۰	۱۰۷,۶۱۰	۱۰۷,۶۱۰
۴,۱۴۴,۱۶۸,۰۸۱	۲,۶۲۷,۵۸۵,۷۴۶			۱۰	۲,۶۲۷,۵۸۵,۷۴۶	۰	۲,۶۲۷,۵۸۵,۷۴۶	۲,۶۲۷,۵۸۵,۷۴۶

سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک ملی

شعبه خیابان پارک

شماره حساب ۰۲۲۳۶۰۹۵۲۳۰۰۷

سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک ملی

شعبه خیابان پارک

شماره حساب ۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۲,۴۶۶,۰۸۳	-	درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
۹۹۹,۶۸۲	-	درآمد تنزیل سود سهام
۳,۴۶۵,۷۶۵	۰	جمع

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۴۹۶,۴۲۰,۶۸۵	۶,۳۶۶,۰۲۵,۲۷۷	مدیر صندوق
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۹۹۹,۹۰۹	متولی صندوق
۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	۱۶۹,۹۹۹,۹۴۵	حسابرس صندوق
۳,۷۵۶,۴۲۰,۸۱۵	۶,۶۷۶,۰۲۵,۱۳۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۹- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۴,۴۹۹,۹۷۵	۵۴,۴۹۹,۸۵۹	هزینه تصفیه
۱,۰۷۰,۰۰۰	۲,۶۰۲,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۳۶,۴۰۴	۰	هزینه تاسیس
۳۴۲,۸۲۶,۹۳۶	۳۴۹,۷۵۵,۵۵۴	هزینه ابونمان
۱۴,۶۳۷,۶۸۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۱۳,۴۷۱,۰۰۰	۷۷۱,۸۵۷,۴۱۳	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد	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	۲۰,۰۰۰	جمع	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰	جمع		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده بدهی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ریال)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
(۱,۷۵۳,۱۲۸,۶۴۶)	طی سال	۸,۷۰۱,۲۴۷,۴۶۳,۱۷۱	خرید و فروش سهام	-	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
(۶,۳۵۵,۱۸۰,۸۷۷)	طی سال	۶,۳۶۶,۰۲۵,۲۷۷	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۷۸,۵۹۶,۰۹۷)	طی سال	۱۳۹,۹۹۹,۹۰۹	کارمزد ارکان	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
(۸۵,۰۰۰,۰۶۴)	طی سال	۱۶۹,۹۹۹,۹۴۵	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 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 مطابق بند ۷ امیدنامه صندوق 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

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 صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار نسبت به کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر است:

شرح	مانده طبق ترازنامه ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری-ریال	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات-ریال
جمع دارایی های جاری	۱,۱۶۹,۹۴۳,۸۹۶,۵۹۱	۷۹۷,۲۰۰,۹۵۹,۵۱۹	۱,۰۵۶,۹۴۵,۳۱۲,۹۵۵
جمع بدهی های جاری	۶,۷۸۳,۷۵۴,۷۳۸	۵,۵۱۲,۷۱۸,۵۶۳	۴,۸۷۷,۲۰۰,۴۷۵
جمع تعهدات جاری	۳۸,۰۵۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۲۸,۴۵۰,۰۰۰	۱۹۰,۲۸۴,۵۰۰,۰۰۰
نسبت جاری تعدیل شده		۳۲.۴۸	-
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده		-	۰.۱۸۵