

صندوق سرمایه گذاری افتصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹ خرداد ماه

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت‌های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی مربوط به دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ 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

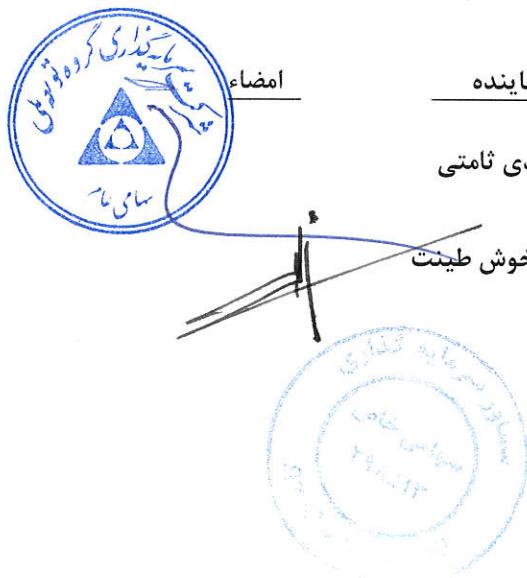
۸-۱۸

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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارایه 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 ۱۳۹۹/۰۴/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

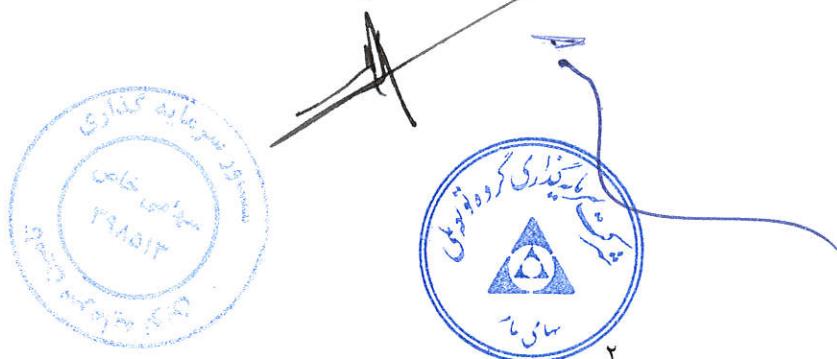
صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱,۰۱۶,۳۸۷,۰۱۴,۷۴۷	۲,۴۵۷,۶۲۷,۰۲۵,۲۹۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۶,۵۸۲,۳۴۴,۱۷۱	۵۰,۴۶۶,۷۸۲,۰۵۲۲	۶	حسابهای دریافتی
۱,۷۵۳,۱۲۸,۶۴۶	۴,۰۵۱,۱۶۲,۴۱۸	۷	جاری کارگزاران
۴۶,۸۲۶,۶۵۵	۵۹۷,۳۱۱,۰۵۶	۸	سایر دارایی ها
۹۵,۱۷۴,۵۸۲,۳۷۱	۲۴۱,۷۶۰,۶۲۸,۳۹۵	۹	موجودی نقد
<u>۱,۱۶۹,۹۴۳,۸۹۶,۵۹۰</u>	<u>۲,۷۵۵,۰۰۲,۹۱۰,۱۹۲</u>		جمع دارایی ها

بدهی ها
پرداختی به ارکان صندوق
۶,۵۱۸,۷۷۷,۰۳۸
۱۰,۸۳۳,۰۸۵,۰۸۲
۱۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲۶۴,۹۷۷,۷۰۰
۲۷۸,۸۴۶,۳۵۸
۱۱
جمع بدھی ها
۶,۷۸۳,۷۵۴,۷۳۸
۱۱,۱۱۱,۹۳۱,۴۴۰
۱۲
خالص دارایی ها
۱,۱۶۳,۱۶۰,۱۴۱,۸۵۲
۲,۷۴۳,۸۹۰,۹۷۸,۷۵۲
تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۰۰,۰۰۰
۲۰۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال
<u>۵۸,۱۵۸,۰۱</u>
<u>۱۳,۷۱۹,۴۵۵</u>

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت سود و زیان و گرددش خالص دارایی ها

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

درآمد ها:	یادداشت	منتھی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	برای دوره میانی سه ماهه	برای سال مالی منتهی	برای دوره میانی سه ماهه	برای دوره میانی سه ماهه	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) فروش لوازی بهادر		۵۸۶,۳۹۱,۷۳۷,۶۱۰	۳۳,۸۷۸,۳۴۰,۷۸۵	۴۰,۳۸۰,۲۳۵,۳۱۹					
سود(زیان) تحقیق نیافرخ نگهداری لوازی بهادر		۹۸۹,۶۲۹,۴۰۵,۸۷۹	۹۰,۴۵۹,۷۵۱,۱۳۵	۱۵۳,۶۸۵,۲۰۶,۱۹۰					
سود سهام		۵,۷۱۹,۷۳۳,۰۰۷	۸۱۹,۸۳۷,۰۵۱	۹۵۰,۰۸۰,۱۴,۹۴۱					
سود سپرده		۱,۸۵۳,۰۰۸,۹۲۶	۴۶۴,۴۹۸,۸۱۰	۲,۶۲۷,۵۸۰,۷۴۶					
سایر درآمدها		۱,۷۱۰,۴۴۳,۲۶۹	.	.					
جمع درآمدها		۱,۵۸۵,۳۰۴,۳۲۸,۶۹۱	۱۲۵,۶۲۲,۴۲۷,۷۸۱	۶۵۵,۱۹۵,۰۴۲,۱۹۶					
هزینه ها:									
هزینه کلزمدارکان		(۴,۳۹۹,۳۰۸,۰۴۴)	(۱,۳۷۸,۲۰۲,۸۹۴)	(۶۵۷۶,۰۲۵,۱۳۱)					
سایر هزینه ها		(۱۷۴,۰۱۸,۳۷۴۷)	(۱۰,۴,۴۲۶,۵۶۹)	(۷۷۱,۸۵۷,۴۱۳)					
جمع هزینه ها		(۴,۵۷۳,۴۹۱,۷۹۱)	(۱,۴۸۲,۶۲۹,۴۶۳)	(۷,۴۴۷,۸۸۲,۵۴۴)					
سود خالص		۱,۵۸۰,۷۳۰,۸۳۶,۹۰۰	۱۲۴,۰۱۳۹,۷۹۸,۳۱۸	۶۴۷,۷۴۷,۱۵۹,۶۵۲					
بازدہ میانگین سرمایه گذاری ۱		۸۰,۷۱٪	۲۱,۵۶٪	۸۴,۴۸٪					
بازدہ سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۵۷,۶۱٪	۱۹,۴۱٪	۵۵,۶۹٪					

صورت گرددش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	ریال
۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰	۱,۱۶۳,۱۶۰,۱۴۱,۸۵۲	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۶۴۷,۷۴۷,۱۵۹,۶۵۲	۱,۵۸۰,۷۳۰,۸۳۶,۹۰۰	.	
۱,۱۶۳,۱۶۰,۱۴۱,۸۵۲	۲,۷۴۳,۸۹۰,۹۷۸,۷۵۲	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰

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

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 امیدنامه مجوز سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیم شرکت های پتروشیمی شازند، توسعه صنایع بهشهر، سرمایه گذاری توسعه ملی، سرمایه گذاری گروه توسعه ملی، سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان و سرمایه گذاری شفادران، شرکت ملی کشت و صنعت دامپروری پارس و گروه توسعه هنر ایران را دارا بوده است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال است (به موجب مجمع تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۵ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادر موضوع نامه شماره ۱۲۲/۳۴۵۰/۷ مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۹ به مدت سه سال تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۹ تمدید گردید). مرکز اصلی صندوق در تهران- خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان شهید خدامی، طبقه ۸۹، طبقه عوایق 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 تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۵ تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادر موضع نامه شماره ۱۲۲/۳۴۵۰/۷ مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۹ به مدت سه سال درج گردیده است. fund.tmgic.ir

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:

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

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 نوبن 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 آرژانتین، خیابان نوزدهم پلاک ۱۸، طبقه هفتم، واحد ۱۴ تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۷۶۸۰۲

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های 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 ۱۳۸۶/۱۱/۳ 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 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 رائمه 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

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 طرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرين اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزيل می شود . تفاوت بین ارزش تنزيل شده و ارزش علی الحساب سالانه آخرين سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲ 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 تنزيل 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 تقدیم سهام تحت تملک صندوق.**
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال.*
حق از حممه 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 بشتبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات بشتبانی 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 ۱۰/۲۹/۱۳۹۷) 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 ۰۳/۲۱/۱۳۹۸)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

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

* کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش اوراق بهادر 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 $\frac{۱}{n \times ۳۶۵}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود. ۱، برابر است با $\frac{۱}{۳}$ 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 افروده می شوند، لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزممان 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 بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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:

	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۳/۳۱			صنعت
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	دریال	دریال	دریال	دریال	دریال	دریال	
۳۶,۵۶٪.	۴۲۷,۷۰۵,۵۹۶,۳۷۱	۲۵۲,۹۱۹,۹۴۸,۴۱۸	۴۰,۷۶٪.	۱,۱۲۲,۹۹۸,۰۸۹۷,۳۲۴	۳۳۴,۹۹۲,۵۰۲,۸۰۹		شرکتها چند رشته ای صنعتی
۶,۷۵٪.	۷۹,۰۱۷,۴۹۶,۶۶۲	۸۱,۹۰۱,۱۷۲,۸۴۰	۱۷,۹۳٪.	۴۸۵,۵۸۴,۹۰۱,۰۳۶	۳۹۷,۰۷۰,۴۲۵,۷۶۵		سرمایه گذاری ها
۸,۱۴٪.	۹۵,۲۷۰,۳۳۸,۷۵۲	۸۴,۶۷۲,۶۶۰,۱۲۴	۱۱,۹۶٪.	۳۲۹,۴۹۱,۳۴۰,۵۰۲	۲۲۵,۳۳۱,۸۵۶,۲۲۶		محصولات غذایی و آشامینی به جز قند و شکر
۱۱,۴۷٪.	۱۳۴,۲۳۶,۸۹۱,۰۹۸	۱۵۲,۱۰۴,۸۶۳,۰۵۵	۱۰,۱۶٪.	۲۷۹,۸۸۶,۱۲۸,۲۴۳	۲۲۷,۹۴۵,۷۱۶,۳۹۴		محصولات شیمیایی
۷,۸۰٪.	۹۱,۲۹۱,۰۰۹,۱۴۷	۸۵,۳۷۴,۴۸۲,۰۲۹	۶,۱۳٪.	۱۶۸,۸۱۶,۰۵۰,۲,۲۵۹	۹۵,۴۷۳,۵۷۴,۹۶۲		سیمان، آهک و گچ
۹,۳۵٪.	۱۰۹,۳۶۲,۰۴۴۳,۹۷۲	۹۹,۳۴۲,۰۷۴۵,۰۴۳	۲,۰۷٪.	۷۰,۰۸۴۹,۰۲۴,۹۲۷	۶۱,۹۰۵,۰۲۰,۷۰۰۳۸		مواد و محصولات دارویی
۶,۸۰٪.	۷۹,۵۰۳,۰۱۸,۰۵۴۵	۸۷,۰۲۷,۰۵۴۱,۰۰۵۸	۰,۰۰٪.	.	.		زراعت و خدمات وابسته
۸۶,۸۷٪.	۱,۰۱۶,۳۸۷,۰۱۴,۷۴۷	۸۴۳,۳۴۳,۰۱۳,۰۳۲۷	۸۹,۲۱٪.	۲,۴۵۷,۶۲۷,۰۲۵,۰۲۹۱	۱,۰۳۴۲,۰۷۱۹,۰۲۸۲,۹۹۴		جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۶ - حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
تنزيل شده	تنزيل شده	مبلغ تنزيل	نرخ تنزيل	تنزيل نشده
ريال	ريال	ريال	درصد	ريال
۵۶,۵۸۲,۳۴۴,۱۷۱	۵۰,۴۶۶,۷۸۲,۵۲۲	۸۲۸,۹۷۴,۹۴۸	۲۵٪	۵۱,۲۹۵,۷۵۷,۴۷۰ سود سهام دریافتی
۵۶,۵۸۲,۳۴۴,۱۷۱	۵۰,۴۶۶,۷۸۲,۵۲۲	۸۲۸,۹۷۴,۹۴۸		۵۱,۲۹۵,۷۵۷,۴۷۰

۷ - جاري کارگزاران

جاری کارگزار به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدھکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت
بدھکار	ريال	ريال	ريال	کارگزاری
۴,۵۵۱,۱۶۲,۴۱۸	۳,۵۲۵,۱۵۰,۴۵۶,۱۳۵	۳,۵۳۱,۴۵۴,۷۴۷,۱۹۹	۱,۷۵۳,۱۲۸,۶۴۶	شرکت
۴,۵۵۱,۱۶۲,۴۱۸	۳,۵۲۵,۱۵۰,۴۵۶,۱۳۵	۳,۵۳۱,۴۵۴,۷۴۷,۱۹۹	۱,۷۵۳,۱۲۸,۶۴۶	کارگزاری بانک
				ملی ایران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۸- 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 ظرف 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 می‌باشد و در طی یک سال مالی مستهلك می‌شوند.

۱۳۹۹/۰۳/۳۱

مانده پایان دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده در دوره	مانده در ابتدای دوره	مخارج نرم افزار
ریال	ریال	ریال	ریال	مخارج عضویت در کانون
۳۱۶,۴۸۵,۵۸۲	۹۰,۰۴۱,۰۷۳	۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۲۶,۶۵۵	
۲۸۰,۸۲۵,۹۸۴	۶۹,۱۷۴,۰۱۶	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
۵۹۷,۳۱۱,۵۶۶	۱۵۹,۲۱۵,۰۸۹	۷۰۹,۷۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۲۶,۶۵۵	

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۹۲۴,۹۰۹	۹۴۴,۹۲۰
۹۵,۱۷۳,۶۵۷,۴۶۲	۲۴۱,۷۵۹,۶۸۳,۴۷۵
۹۵,۱۷۴,۵۸۲,۳۷۱	۲۴۱,۷۶۰,۶۲۸,۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۳۵۵,۱۸۰,۸۷۷	۱۰,۶۷۶,۰۵۲,۵۷۴	مدیر صندوق
۷۸,۵۹۶,۰۹۷	۱۱۳,۸۳۵,۸۰۴	متولی
۸۵,۰۰۰,۰۶۴	۴۳,۱۹۶,۷۰۴	حسابرس
۶,۵۱۸,۷۷۷,۰۳۸	۱۰,۸۳۳,۰۸۵,۰۸۲	جمع

۱۱- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶۴,۹۷۱,۷۰۰	۲۷۸,۸۴۰,۳۵۸	ذخیره تصفیه
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	سایر
۲۶۴,۹۷۷,۷۰۰	۲۷۸,۸۴۶,۳۵۸	

۱۲- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۱۶۳,۱۶۰,۱۴۱,۸۵۲	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۳,۸۹۰,۹۷۸,۷۵۲	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۱۶۳,۱۶۰,۱۴۱,۸۵۲	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۳,۸۹۰,۹۷۸,۷۵۲	۲۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

- ۱۳ - سود (زیان) فروش اوراق بهادر

یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۵۸۶,۳۹۱,۷۳۷,۶۱۰	۳۳,۷۷۸,۳۴۰,۷۸۵	۴۰,۴۴۶,۸۰۹,۱۷۸
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادر	۰	۰	۳,۳۵۵,۴۲۶,۱۴۱
	۵۸۶,۳۹۱,۷۳۷,۶۱۰	۳۳,۷۷۸,۳۴۰,۷۸۵	۴۰,۳۸۰,۲,۲۳۵,۰۳۹

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	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
شرکت توسعه صنایع هشهر	۲۳,۵۹۹,۵۶۶	۳۹۳,۵۱۰,۳۴۷,۵۷۳	۲۷۸,۳۸۳,۱۷۲,۸۷۲	۱,۵۷۰,۱۰۳,۷۱۷	۱۱۳,۵۵۷,۰۷۰,۹۸۴	۵,۹۹۱,۹۳۳,۴۱۶	۲۸,۵۱۸,۵۴۴,۰۳۱		
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۳۸,۱۱۳,۵۶۳	۳۳۹,۰۴۳,۱۱۸,۳۹۵	۲۵۱,۰۶۰,۲۲۳,۷۲۰	۱,۳۵۴,۲۱۱,۰۳۶	۸۶,۹۸۱,۶۸۳,۰۳۹	۱۰,۷۲۳,۰۷۶,۳۵۰	۲۷,۵۵۹,۳۴۵,۰۵۲		
شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۳,۱۶۲,۰۳۹	۲۱۳,۰۱۴,۸۹۱,۲۴۹	۱۷۵,۶۲۳,۰۵۷,۷۳۸۳	۸۵,۰۲۸,۶۵۳۶	۳۶,۶۳۱,۰۷۷,۰۳۰	۳۵,۶۹,۴۲۰,۰۹۹۳	۱۷,۸۶۸,۹۸۳,۱۱۵		
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	۲۴,۸۶۲,۱۴۱	۲۶۷,۲۴۸,۷۶۰,۷۵۴	۱۹,۰۰۵,۰۷۶,۷۵۱	۱,۰۶۶,۳۱۸,۰۳۵۱	۷۶,۱۷۷,۳۶۵,۶۵۲	۱۸,۹۱۰,۷۶۱,۱۶۴	۱۷,۰۰۰,۰۳۶۵,۲۱۰		
شرکت سرمایه گذاری شفادرارو	۱۲,۷۸۳,۹۷۳	۵۱۲,۴۳۰,۲۰۴,۳۶۵	۴۴۷,۸۳۰,۰۵۷,۶۸۶	۲۰,۰۴۴,۵۹۲,۰۷۸۷	۶۲,۰۵۵,۰۵۳,۸۹۲	۱۰,۹۰۶,۱۸۲,۶۵۸	۱۵,۹۴۴,۱۱۰,۲۴۲		
شرکت فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۶,۲۸۴,۴۴۰	۶,۲۸۴,۴۴۰	۶,۲۸۴,۴۴۰		
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۸,۴۰۸,۲۳۹	۲۶۳,۹۰۶,۵۲۳,۷۲۰	۱۳۸,۰۳۷۸,۰۹۹,۹۵۰	۱,۰۵۲,۰۹۸,۳,۹۱۶	۱۲۷,۰۵۰,۹,۳۹۹,۰۴	۸۸۲۴,۹۹۴,۰۲۹۸	۲۱۱,۳۴۳,۸۶۴,۸۴۳		
شرکت پتروشیمی شازند	۱۳,۰۰۶,۷۱۸	۲۹۶,۸۱۵,۸۵۶,۷۸۹	۲۰,۴,۲۲۳,۷۸۲,۳۵۶	۱,۰۱۸,۴,۲۹۳,۴۵۱	۹۱,۰۷۰,۷۸۰,۹۸۲	۹۶۴,۲۸۷,۴۶۶	۳۲۰,۲۰۵,۲۶۰,۲۲۱		
شرکت جنال مکانیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۵۷۳		
گروه توسعه هنر آیران	۱۷,۷۶۰,۰۰۰	۱۰۹,۶۴۸,۸۸۳,۲۴۰	۱۱۴,۵۸۹,۰۵۰,۰۹۰۳	۴۳۷,۴۹۶,۳۱۰	(۵,۳۷۸,۱۸۳,۹۷۳)	۴۳۷,۴۹۶,۳۱۰	۴۰۰,۴۴۶,۸۰۹,۱۷۸		
جمع	۲,۳۹۶,۰۸۸,۵۸۵,۶۲۵	۲,۳۹۶,۰۸۸,۵۸۵,۶۲۱	۹,۵۶۰,۲۸۶,۴۰۴	۱,۸۰۰,۱۱۶,۵۶۱,۶۲۱	۵۸۶,۳۹۱,۷۳۷,۶۱۰	۳۳,۷۷۸,۳۴۰,۷۸۵	۳۳,۷۷۸,۳۴۰,۷۸۵		

۱۳-۲ - سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادر

اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	سود و زیان فروش سهام	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
اسناد خزانه - ۱۴ بودجه	۹۸۱,۰۱۶-۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۲,۷۴۶,۹۹۵
اسناد خزانه - ۱۴ بودجه	۹۸۰,۷۲۲-۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷۲,۶۷۹,۱۴۶
جمع	۰	۰	۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۳,۳۵۵,۴۲۶,۱۴۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۴- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۹۸۹,۶۲۹,۴۰۵,۸۷۹	۸۹,۴۰۴,۱۶۰,۳۹۶	۱۵۳,۶۸۵,۲۰۶,۱۹۰
۱۴-۲	۹۸۹,۶۲۹,۴۰۵,۸۷۹	۱۰,۰۵۰,۵۹۰,۷۳۹	.
جمع	۹۸۹,۶۲۹,۴۰۵,۸۷۹	۹۰,۴۵۹,۷۵۱,۱۳۵	۱۵۳,۶۸۵,۲۰۶,۱۹۰

۱۴-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
شرکت پژوهشی شازند	۹,۳۵۴,۴۳۹	۲۸۱,۰۰۷,۴۳۷,۵۶۰	۲۲۴,۰۳۹,۰۷۲,۰۷۷	-	۱,۱۲۱,۰۲۹,۰۳۱۷	۵۵,۱۴۶,۳۹۵,۷۶۶	۴۳۸,۰۸۸,۱۱۲	(۱۷۸,۶۷۲,۳۷۴)	
شرکت توسعه صنایع شهر	۱۰,۹۳۵,۹۱۰	۳۳۰,۸۱۱,۰۷۷,۵۰۰	۲۲۶,۰۲۴,۰۸۶,۰۴۷	-	۱,۳۱۹,۰۹۳,۰۹۷	۱۰,۰۲۰,۶,۰۱۷	۱۰,۰۲۰,۶,۰۱۷	۱۰,۰۵۷,۶۷۸,۰۴۹	
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع سینان	۱۳,۹۵۰,۰۲۳	۱۶۹,۴۹۰,۰۷۷,۰۵۰	۹۶,۰۷۸,۰۵۱,۰۲۸	-	۶۷۶,۰۷۶,۰۹۰	۲۰,۰۳۷,۰۸۳,۰۷۵	۲۰,۰۴۰,۰۴۸,۱۰۵	۵,۹۱۶,۵۴۶,۰۳۱	
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵۴,۰۲۶,۶۱۶	۱,۱۲۷,۰۹۷,۰۶۱,۰۸۰	۴۶۱,۰۹۰,۰۲۳,۱۳,۱۱۵	-	۴,۰۹۸,۰۷۱۵,۰۷۶	۶۶۱,۰۹۶,۰۵۸,۰۴۰,۰۹	۸۴,۶۹۰,۰۴۱,۰۴۳	۱۵۵,۴۲۷,۰۱۳,۰۲۹	
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	۳۳,۶۶۹,۰۲۹	۴۸۷,۰۵۳,۰,۱۴۶,۰۳۰	۳۹۶,۰۳۸,۰۹۷,۰۰۱	-	۱,۹۵۰,۰۲۴۵,۰۲۸	۸۹,۰۱۹,۰۹۲,۰۰۲	۱,۹۱۰,۰۴۵,۰۷۷	(۲,۸۱۳,۰۳۶,۰۳۲)	
شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	.	.	.	-	.	.	.	(۷,۵۲۴,۰۱۲,۰۵۱)	
شرکت سرمایه گذاری شفادر و	۱,۱۷۹,۶۵۳	۷۱,۰۱۳,۰,۰۷۵,۰۰	۶۱,۰۹۰,۰۲۰,۰۷۰,۰۳۸	-	۲۸۳,۰۸۰,۰۹۷	۳۹,۰۲۱,۰۴۰	۳۹,۰۲۱,۰۴۰	۱۰,۰۱۹,۰۹۸,۰۹۲	
جمع		۲,۶۹۷,۰۴۷,۰۲۳,۰۵۳۰	۱,۰۹۷,۰۹۷,۰۶۱,۰۴۱۲	-	۹,۰۴۵,۰۲۱۴,۰۲۳۹	۹۸۹,۶۲۹,۰۴۰,۰۸۷۹	۸۹,۰۴۰,۰۱۶,۰۳۹۶	۱۵۳,۶۸۵,۰۲۰,۰۱۹۰	

۱۴-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	سود و زیان تحقق نیافته نگهداری	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
اسداد خزانه-م۱۴ابوجه-۹۶	۷۰,۸,۹۳۸,۴۸۶	.	.	.
اسداد خزانه-م۱۴ابوجه-۹۷	۳۴۶,۶۵۲,۰۲۵۳	.	.	.
جمع		۹۸۰,۷۲۲,۰۷۷	۱,۰۵۵,۰۵۹,۰۷۳۹	۹,۰۴۵,۰۲۱۴,۰۲۳۹	۹۸۹,۶۲۹,۰۴۰,۰۸۷۹	۸۹,۰۴۰,۰۱۶,۰۳۹۶	۱۵۳,۶۸۵,۰۲۰,۰۱۹۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

سہام سود - ۱۵

شروع	نام و شعبه	تاریخ	تعداد سهام	سود متعلق	جمع درآمد	هزینه تزریل	خلاص درآمد	سودسهام	شروع	نام و شعبه	تاریخ	تعداد سهام	سود متعلق	جمع درآمد	هزینه تزریل	خلاص درآمد	سودسهام
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	پتروشیمی شازند	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹۰۰۲۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹۰۰۲۳	۱۳۹۵۰۰۰۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی شازند	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹۰۰۲۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹۰۰۲۳	۱۳۹۹۰۰۲۳	۱۳۹۵۰۰۰۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	توسعه صنایع بهشهر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹۰۰۲۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹۰۰۲۳	۱۳۹۹۰۰۲۳	۱۳۹۵۰۰۰۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	توسعه صنایع بهشهر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹۰۰۲۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹۰۰۲۳	۱۳۹۹۰۰۲۳	۱۳۹۵۰۰۰۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری شفادران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹۰۰۲۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹۰۰۲۳	۱۳۹۹۰۰۲۳	۱۳۹۵۰۰۰۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری شفادران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹۰۰۲۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹۰۰۲۳	۱۳۹۹۰۰۲۳	۱۳۹۵۰۰۰۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹۰۰۲۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹۰۰۲۳	۱۳۹۹۰۰۲۳	۱۳۹۵۰۰۰۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	جمع									جمع							

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود سپرده	۱۶-۱	۱،۸۵۳،۰۰۸،۹۲۶	۴۶۴،۴۹۸،۸۱۰
		۱،۸۵۳،۰۰۸،۹۲۶	۴۶۴،۴۹۸،۸۱۰
		۲،۶۲۷،۵۸۵،۷۴۶	۴۶۴،۴۹۸،۸۱۰

۱۶-۱- سود سپرده بانکی

سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود	نوخ سود	تاریخ سرمایه سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد					
۲،۶۲۷،۴۷۸،۱۳۶	۴۶۴،۴۹۹،۴۶۵	۱،۸۵۲،۹۸۸،۹۱۵	۰	۱،۸۵۲،۹۸۸،۹۱۵	۱۰	-	۱۳۹۶/۱۰/۱۵	سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک ملی شعبه خیابان پارک			
۱۰۷،۶۱۰	۲۹،۳۴۵	۲۰،۰۱۱	۰	۲۰،۰۱۱	۱۰	-	شروع فعالیت	سپرده (پشتیبان) کوتاه مدت نزد بانک ملی شعبه خیابان پارک			
۲،۶۲۷،۵۸۵،۷۴۶	۴۶۴،۴۹۸،۸۱۰	۱،۸۵۳،۰۰۸،۹۲۶	۰	۱،۸۵۳،۰۰۸،۹۲۶							

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷- سایر درآمدها

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
·	·	۱,۷۱۰,۴۴۳,۲۶۹	درآمد تنزیل سود سهام
·	·	۱,۷۱۰,۴۴۳,۲۶۹	جمع

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶,۳۶۶,۰۲۵,۲۷۷	۱,۳۱۱,۰۵۳,۷۷۲	۴,۳۲۰,۸۷۱,۶۹۷	مدیر صندوق
۱۳۹,۹۹۹,۹۰۹	۳۰,۹۳۶,۳۴۱	۳۵,۲۳۹,۷۰۷	متولی صندوق
۱۶۹,۹۹۹,۹۴۵	۲۶,۲۱۲,۷۸۱	۴۳,۱۹۶,۶۴۰	حسابرس صندوق
۶,۶۷۶,۰۲۵,۱۳۱	۱,۳۷۸,۲۰۲,۸۹۴	۴,۳۹۹,۳۰۸,۰۴۴	جمع

۱۹- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۵۴,۴۹۹,۸۵۹	۱۳,۸۸۶,۲۹۵	۱۳,۸۶۸,۶۵۸	
۲,۶۰۲,۰۰۰	۷۱۲,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
-	·	·	هزینه تاسیس
۳۴۹,۷۵۵,۰۵۴	۸۹,۸۲۸,۲۷۴	۹۰,۰۴۱,۰۷۳	هزینه ابونمان
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	·	·	هزینه برگزاری مجمع
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	·	۶۹,۱۷۴,۰۱۶	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷۷۱,۸۵۷,۴۱۳	۱۰۴,۴۲۶,۵۶۹	۱۷۴,۱۸۳,۷۴۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	شخص وابسته
درصد نلک	نعت واحد های سرمایه گذاری	نعت واحد های سرمایه گذاری	درصد نلک	نعت واحد های سرمایه گذاری	نعت واحد های سرمایه گذاری		
۸۰	۱۶۰,۰۰۰	ممیز	۸۰	۱۶۰,۰۰۰	ممیز	مدیر	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲۰	۴۰,۰۰۰	ممیز	۲۰	۴۰,۰۰۰	ممیز	-	شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مملوک
۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰	جمع	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰	جمع	جمع	

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده بدھی ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ (ریال)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
۴,۵۵۱,۱۶۲,۴۱۸	طی دوره	۷۰,۰۵۶,۶۰۵,۲۰۳,۳۳۴	خرید و فروش سهام	-	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۱۰,۶۷۶,۰۵۲,۵۷۴	طی دوره	۴,۳۲۰,۸۷۱,۶۹۷	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۱۲,۸۳۵,۸۰۴	طی دوره	۳۵,۲۳۹,۷۰۷	کارمزد ارکان	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
۴۳,۱۹۶,۷۰۴	طی دوره	۴۲,۱۹۶,۶۴۰	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	حداکثر سفارش ابانته	حداکثر معامله روزانه	دادمنه مظنونه (درصد)
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)	وبشهر	۶۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲
۵	سرمایه گذاری توسعه ملی	وتوسم	۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲
۶	سرمایه گذاری شفادران	شفا	۷۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳
۷	ملی کشت و صنعت دامپروری پارس	زپارس	۲۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳
۸	گروه توسعه هنر	وهنر	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

- 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 بهادر و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادر: نسبت به کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح جدول ذیل می باشد:

ارقام تعديل شده برای محاسبه نسبت بدھی و تعهدات	ارقام تعديل شده برای محاسبه نسبت جاری	مانده طبق توازنامه	شرح
ریال	ریال	ریال	
۲,۴۶۳,۰۵۰,۵۵۵,۷۶۴	۱,۸۴۷,۹۵۲,۳۶۳,۸۲۷	۲,۷۵۵,۰۰۲,۹۱۰,۱۹۲	جمع دلایل های جاری
۷,۹۰۹,۰۱۱۵,۶۶۸	۸,۹۷۶,۷۲۰,۹۲۵	۱۱,۱۱۱,۹۳۱,۴۴۰	جمع پدھی های جاری
۴۴۷,۴۰۴,۴۵۰,۰۰۰	۴۴,۷۴۰,۴۵۰,۰۰۰	۸۹,۴۸۰,۹۰۰,۰۰۰	جمع تعهدات جاری
۴۵۵,۳۱۳,۶۱۵,۶۶۸	۵۳,۰۷۱۷,۱۷۰,۹۲۵	-	جمع بدھی های جاری و تعهدات جاری
-	۳۴,۴۰		نسبت جاری تعديل شده
۰,۱۸	-		نسبت بدھی و تعهدات تعديل شده