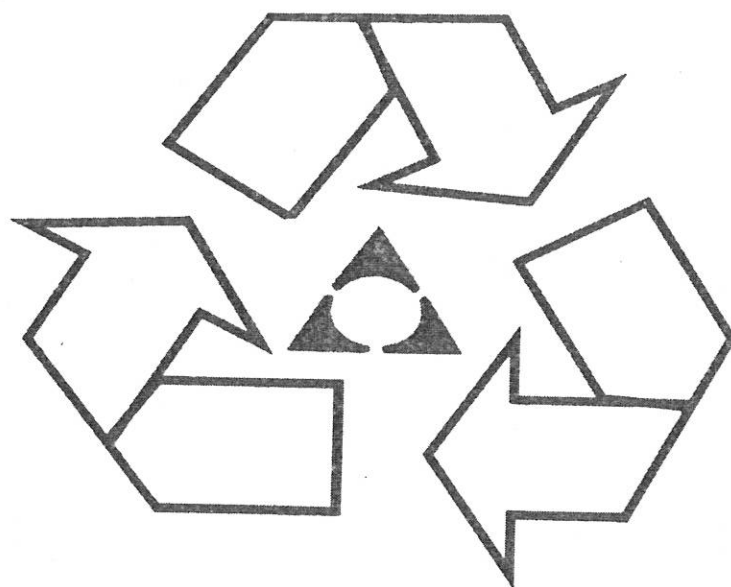




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی مربوط به دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ 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

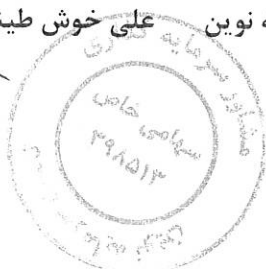
این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد 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 ۱۳۹۹/۱۰/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	ریال ۲,۶۱۵,۰۵۶,۰۲۵,۹۰۹	ریال ۱,۰۱۶,۳۸۷,۰۱۴,۷۴۷
حسبه های دریافتی	۶	۰	۵۶,۵۸۲,۳۴۴,۱۷۱
جاری کلرگران	۷	۱۴۴,۹۲۳,۸۳۲,۹۷۹	۱,۷۵۳,۱۲۸,۶۴۶
سایر دارایی ها	۸	۰	۴۶,۸۲۶,۶۵۵
موجودی نقد	۹	۶۳۶,۰۵۲,۲۹۶,۱۹۸	۹۵,۱۷۴,۵۸۲,۳۷۱
جمع دارایی ها		۳,۳۹۶,۰۳۲,۱۵۵,۰۸۶	۱,۱۶۹,۹۴۳,۸۹۶,۵۹۰
بدهی ها			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۱۶,۴۹۰,۱۳۱,۵۷۹	۶,۵۱۸,۷۷۷,۰۳۸
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۱	۱,۱۳۰,۰۵۷,۵۲۷,۱۲۰	۰
سایر حسبه های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۳۰۶,۰۹۶,۱۵۶	۲۶۴,۹۷۷,۷۰۰
جمع بدهی ها		۱,۱۴۶,۸۵۳,۷۵۴,۸۵۵	۶,۷۸۳,۷۵۴,۷۳۸
خالص دارایی ها	۱۳	۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱	۱,۱۶۳,۱۶۰,۱۴۱,۸۵۲
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال		۱۱,۲۴۵,۸۹۱	۵,۸۱۵,۸۰۱

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



۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱,۰۵۷,۶۲۸,۳۰۰,۰۹۳	۱۳۴,۰۰۷,۴۹۷,۵۷۳	۴۰۳,۸۰۲,۲۳۵,۳۱۹
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۱۸,۰۰۹,۴۳۱,۵۳۰)	۱۵۸,۴۴۰,۰۹۵,۶۰۶	۱۵۳,۶۸۵,۲۰۶,۱۹۰
سود سهام	۱۶	۶۷,۸۴۶,۰۷۰,۲۳۰	۸۳,۲۱۹,۳۶۵,۲۶۷	۹۵,۰۸۰,۰۱۴,۹۴۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۳,۶۵۰,۷۰۸,۱۹۸	۱,۳۵۱,۴۰۶,۹۵۰	۲,۶۲۷,۵۸۵,۷۴۶
سایر درآمدها	۱۸	۱,۷۱۷,۵۲۱,۷۹۴	.	.
جمع درآمدها		۱,۱۱۲,۸۳۳,۱۶۸,۷۸۵	۳۷۷,۰۰۱,۸۲۵,۳۹۶	۶۵۵,۱۹۵,۰۴۲,۱۹۶
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱۶,۷۳۵,۵۵۸,۸۴۵)	(۴,۴۳۹,۰۲۹,۳۷۵)	(۶,۶۷۶,۰۲۵,۱۳۱)
سایر هزینه ها	۲۰	(۸۱۴,۹۵۵,۲۹۱)	(۴۸۴,۷۱۳,۲۴۲)	(۷۷۱,۸۵۷,۴۱۳)
جمع هزینه ها		(۱۷,۵۵۰,۵۱۴,۱۳۶)	(۴,۹۲۳,۷۴۲,۶۱۷)	(۷,۴۴۷,۸۸۲,۵۴۴)
سود خالص		۱,۰۹۵,۲۸۱,۶۵۴,۶۴۹	۳۷۲,۰۹۴,۵۲۲,۷۷۹	۶۴۷,۷۴۷,۱۵۹,۶۵۲
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۴۵,۰۹٪	۵۵,۴۴٪	۸۴,۴۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۴۸,۷۰٪	۴۱,۹۳٪	۵۵,۶۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری ریال
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۲۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰	۵۱۵,۴۱۲,۹۸۲,۲۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۰۱,۶۸۸	.	.
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۱۰۱,۶۸۸	.	.
سود خالص	-	۳۷۲,۰۹۴,۵۲۲,۷۷۹	۶۴۷,۷۴۷,۱۵۹,۶۵۲
تعدیلات	۲۱	.	.
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۰۰,۰۰۰	۸۸۷,۵۰۷,۵۰۴,۹۷۹	۱,۱۶۳,۱۶۰,۱۴۱,۸۵۲

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

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص پایان دارایی های دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 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 شانزد، توسعه صنایع بهشهر، سرمایه گذاری توسعه ملی، سرمایه گذاری گروه توسعه ملی، سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان و سرمایه گذاری شفا دارو، شرکت ملی کشت و صنعت دامپروری پارس و گروه توسعه هنر ایران را دارا بوده است (بموجب مجمع تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۱۶ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع نامه شماره ۱۲۲/۶۲۷۶۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۵ بازارگردانی سهام شرکت گروه توسعه هنر ایران و مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۵ بازارگردانی شرکت های سیمان شمال، سیمان مازندران، سیمان کرمان و بین المللی ساروج بوشهر به موضوع بازارگردانی این صندوق بند ۲-۲-۱ اضافه گردید همچنین بموجب مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۲ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع نامه شماره ۱۲۲/۷۵۷۳۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۴ سال مالی صندوق از یکم دی ماه هر سال تا سی ام آذر ماه سال بعد تغییر یافت.) مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال است. 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

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 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- بلوار آفریقا، 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 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 ۰۲۱-۸۸۷۲۶۸۰۲

۲- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۳- 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 مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها 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 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 ۱۳۹۹/۰۴/۲۲ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع نامه شماره ۱۲۲/۶۸۳۲۱ مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۰۵) حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر سالانه مبلغ ۵۰ میلیون ریال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

*کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند. **** 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 و در پایان سال مالی در وجه ایشان پرداخت می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۶- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۵۶,۵۸۲,۳۴۴,۱۷۱	۰	۰	۲۵٪	۰
۵۶,۵۸۲,۳۴۴,۱۷۱	۰	۰		۰

۷- جاری کارگزاران

جاری کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
نام شرکت	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
کارگزاری	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	۱,۷۵۳,۱۲۸,۶۴۶	۱۱,۲۵۹,۳۰۲,۹۶۱,۸۵۰	۱۱,۱۱۶,۱۳۲,۲۵۷,۵۱۷	۱۴۴,۹۲۳,۸۳۲,۹۷۹
	۱,۷۵۳,۱۲۸,۶۴۶	۱۱,۲۵۹,۳۰۲,۹۶۱,۸۵۰	۱۱,۱۱۶,۱۳۲,۲۵۷,۵۱۷	۱۴۴,۹۲۳,۸۳۲,۹۷۹

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.

۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۶,۸۲۶,۶۵۵	۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۵۲۶,۶۵۵	۰	مخارج نرم افزار
۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون
۰	۹,۴۷۰,۰۱۸۰	۹,۴۷۰,۰۱۸۰	۰	مخارج برگزاری مجمع
۴۶,۸۲۶,۶۵۵	۷۱۹,۱۷۰,۰۱۸۰	۷۶۵,۹۹۶,۸۳۵	۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹۲۴,۹۰۹	۹۹۱,۷۶۳	حساب کوتاه مدت (پشتیان) نزد بانک ملی ۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳
۹۵,۱۷۳,۶۵۷,۴۶۲	۶۳۶,۰۵۱,۳۰۴,۴۳۵	حساب کوتاه مدت (پشتیان) نزد بانک ملی ۰۲۲۳۶۰۹۵۲۳۰۰۷
۹۵,۱۷۴,۵۸۲,۳۷۱	۶۳۶,۰۵۲,۲۹۶,۱۹۸	

۱۰- پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۳۵۵,۱۸۰,۸۷۷	۱۶,۳۶۳,۸۶۷,۹۶۹	مدیر صندوق
۷۸,۵۹۶,۰۰۹۷	۴۰,۹۶۳,۵۴۶	متولی
۸۵,۰۰۰,۰۰۶۴	۸۵,۰۰۰,۰۰۶۴	حسابرس
۰	۵۰۰,۰۰۰	کارمزد صدور واحد عادی
۶,۵۱۸,۷۷۷,۰۳۸	۱۶,۴۹۰,۳۳۱,۵۷۹	جمع

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۱,۱۳۰,۰۵۷,۵۲۷,۱۲۰	بابت واحدهای ابطال شده
۰	۱,۱۳۰,۰۵۷,۵۲۷,۱۲۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۶۴,۹۷۱,۷۰۰	۳۰۶,۰۹۰,۱۵۶	ذخیره تصفیه
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	سایر
۲۶۴,۹۷۷,۷۰۰	۳۰۶,۰۹۶,۱۵۶	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۶۳,۱۶۰,۱۴۱,۸۵۲	۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	
۱,۱۶۳,۱۶۰,۱۴۱,۸۵۲	۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۱۳-۱	ریال ۱,۰۵۷,۶۲۸,۳۰۰,۰۹۳	ریال ۱۳۰,۶۵۲,۰۷۱,۴۲۸	ریال ۴۰۰,۴۴۶,۸۰۹,۱۷۸
۱۳-۲	۰	۳,۳۵۵,۴۲۶,۱۴۵	۳,۳۵۵,۴۲۶,۱۴۱
	۱,۰۵۷,۶۲۸,۳۰۰,۰۹۳	۱۳۴,۰۰۷,۴۹۷,۵۷۳	۴۰۳,۸۰۲,۲۳۵,۳۱۹

۱۴-۱- 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	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
شرکت توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۴۸,۹۱۵,۲۰۲	۸۹۸,۹۷۹,۲۰۴,۶۶۳	۸۲۰,۱۹۰,۳۱۱,۴۷۳	۳,۲۵۵,۵۸۲,۵۶۱	۷۵,۵۳۳,۳۱۰,۶۲۹	۱۳,۴۸۸,۲۱۸,۷۸۷	۲۸,۵۱۸,۵۴۴,۰۳۱
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۶۹,۶۲۰,۵۲۵	۶۳۲,۱۰۸,۱۹۴,۲۴۵	۵۱۲,۴۱۴,۹۹۰,۷۳۶	۲,۳۷۶,۰۳۳,۳۰۷	۱۱۷,۳۱۷,۱۷۰,۲۰۲	۱۷,۶۲۵,۰۷۲,۴۳۱	۲۷,۵۵۹,۲۴۵,۵۰۲
شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۶,۹۸۸,۹۵۲	۵۸۴,۶۶۹,۹۲۳,۲۶۹	۵۶۴,۲۳۵,۸۶۳,۷۱۱	۲,۱۴۹,۸۸۶,۹۸۸	۱۸,۲۸۴,۱۷۲,۵۷۰	۸,۸۱۲,۰۷۱۳,۱۰۹	۱۷,۸۶۸,۹۸۳,۱۱۵
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	۸۳,۳۸۳,۱۸۲	۱,۱۷۶,۶۱۸,۹۳۷,۳۱۴	۱,۰۳۲,۳۴۲,۲۲۴,۶۲۰	۴,۲۶۴,۷۶۴,۲۱۹	۱۴,۰۰۱,۰۹۴۸,۴۷۵	۲۱,۳۵۲,۸۵۱,۲۱۱	۳۷,۰۰۰,۳۶۵,۲۱۰
شرکت سرمایه گذاری شفا دارو	۱۹,۶۱۶,۷۱۹	۹۸۳,۴۹۹,۹۷۵,۱۴۵	۹۵۰,۰۰۷,۹۱۰,۳۸۴	۳,۶۰۹,۶۴۱,۲۸۶	۲۹,۸۸۲,۴۲۳,۴۷۵	۶۳۴,۲۸۷,۸۳۱	۱۵,۹۴۴,۱۱۰,۲۴۳
شرکت فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۲۸۴,۴۴۰	۶,۲۸۴,۴۴۰
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۳,۶۹۷,۸۶۰	۱,۰۱۰,۷۱۵,۶۹۶,۰۹۰	۵۴۶,۸۸۵,۴۲۸,۷۱۲	۳,۸۶۷,۰۷۰,۸۷۸	۵۵۶,۳۶۳,۱۹۶,۵۰۰	۶۳,۶۹۶,۵۳۵,۰۱۱	۲۴۱,۳۴۳,۸۶۴,۸۴۳
شرکت پروشیمی سازند	۳۱,۹۷۹,۱۵۷	۷۹۶,۰۴۸,۵۱۲,۹۷۹	۶۷۹,۵۵۷,۴۹۶,۱۶۰	۲,۸۷۵,۹۹۱,۶۷۸	۱۱۳,۶۱۵,۰۲۵,۱۴۱	۵,۰۳۶,۰۵۷,۰۳۵	۳۲,۰۲۰,۵۲۶,۰۲۲
گروه توسعه هنر ایران	۵۲,۴۸۱,۳۹۲	۲۹۹,۴۸۲,۲۸۳,۵۲۰	۳۲۲,۵۸۹,۰۹۰,۳۶۷	۱,۰۷۳,۱۱۳,۹۰۸	(۲۴,۱۷۹,۹۲۰,۷۵۵)	۰	۰
سیمان مازندران	۷,۴۲۹,۳۳۶	۸۲,۰۷۰,۱۴۵,۸۰۰	۷۳,۸۶۹,۶۲۹,۶۶۳	۲۶۱,۹۶۷,۰۳۴	۷,۹۳۸,۵۴۹,۱۰۳	۰	۰
سیمان شمل	۴,۲۳۳,۶۱۷	۳۸,۱۳۱,۴۵۵,۱۱۰	۳۵,۱۳۴,۴۵۹,۴۲۴	۱۲۳,۶۳۰,۱۸۳	۳,۴۷۳,۳۶۵,۵۰۳	۰	۰
سیمان کرمان	۴,۹۴۹,۲۶۲	۸۲,۴۷۷,۲۲۱,۳۶۰	۷۰,۸۰۹,۸۰۶,۴۳۸	۲۶۳,۲۶۶,۳۴۴	۱۱,۴۰۴,۱۴۸,۵۷۸	۰	۰
بین المللی ساروج پوشهر	۳,۹۴۰,۰۰۰	۸۰,۶۸۰,۷۰۰,۰۰۰	۷۲,۴۳۷,۲۵۶,۹۶۳	۲۵۷,۵۳۲,۳۶۵	۷,۹۸۵,۹۱۰,۶۷۲	۰	۰
شرکت جنرال مکانیک	۰	۰	۰	۰	۵۱,۵۷۳	۵۱,۵۷۳	۵۱,۵۷۳
	۶,۷۶۲,۴۸۲,۲۴۹,۴۹۵	۵,۶۸۰,۴۷۵,۴۶۸,۶۵۱	۲۴,۳۷۸,۴۸۰,۷۵۱	۱,۰۵۷,۶۲۸,۳۰۰,۰۹۳	۱۳۰,۶۵۲,۰۷۱,۴۲۸	۴۰۰,۴۴۶,۸۰۹,۱۷۸	۴۰۰,۴۴۶,۸۰۹,۱۷۸

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود و زیان فروش سهام	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
استاد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۲,۷۴۶,۹۹۹	۲,۳۸۲,۷۴۶,۹۹۵
استاد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷۲,۶۷۹,۱۴۶	۹۷۲,۶۷۹,۱۴۶
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۵۵,۴۲۶,۱۴۵	۳,۳۵۵,۴۲۶,۱۴۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۴-۱	۱۵۸,۴۴۰,۰۹۵,۶۰۶	۱۵۳,۶۸۵,۲۰۶,۱۹۰
جمع		۱۵۸,۴۴۰,۰۹۵,۶۰۶	۱۵۳,۶۸۵,۲۰۶,۱۹۰

۱۵-۱ 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
دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
شرکت پتروشیمی شازند	۳,۸۰۱,۰۸۴	۱۰۲,۰۹۷,۱۱۶,۲۴۰	۹۵,۱۳۳,۳۸۷,۶۰۳	۳۲۵,۸۹۳,۹۹۶	-	۶,۶۳۷,۸۳۴,۶۴۱	۲,۵۳۷,۴۱۹,۸۵۱	(۱۷,۸۶۷,۹۷۲,۳۷۹)
شرکت توسعه صنایع بهشهر	۱۹,۰۱۹,۸۰۱	۳۱۷,۷۹۵,۹۹۰,۶۳۰	۳۶۹,۷۸۸,۵۵۹,۲۲۴	۱,۰۱۴,۴۰۴,۸۰۳	-	(۵۳,۰۰۶,۹۷۳,۳۹۷)	۱,۱۶۱,۰۴۱,۹۳۳	۱۰,۵۹۷,۶۷۸,۴۰۹
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۲۸,۷۰۲,۲۸۸	۲۲۹,۰۴۴,۲۵۸,۲۴۰	۲۵۲,۲۸۰,۶۴۸,۸۷۱	۷۳۱,۱۰۹,۲۷۳	-	(۲۳,۹۶۷,۴۹۹,۹۰۴)	(۱۸۰,۷۰۹۹۶,۷۰۹)	۵,۹۱۶,۵۴۶,۸۳۱
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۸۵,۶۶۴,۸۴۹	۸۶۱,۷۸۸,۳۸۰,۹۴۰	۷۲۳,۴۵۰,۰۷۶,۲۶۵	۲,۷۵۰,۸۲۸,۵۱۲	-	۱۳۵,۵۸۷,۴۷۶,۱۶۳	۱۴۹,۷۸۳,۸۵۴,۶۱۸	۱۵۵,۴۲۷,۲۱۳,۲۳۹
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	۲۹,۸۴۳,۴۸۳	۳۸۰,۲۰۵,۹۷۳,۴۲۰	۴۵۵,۰۲۷,۹۲۵,۶۲۸	۱,۰۲۱۳,۶۱۷,۴۶۷	-	(۷۶,۰۳۵,۵۶۹,۶۷۵)	۸,۵۵۵,۹۳۹,۸۳۱	(۲,۸۸۳,۶۳۶,۳۲۴)
شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۷۰۶,۷۰۷	۶۷,۵۶۸,۲۵۶,۲۷۰	۶۳,۰۹۳,۶۱۳,۸۴۸	۲۱۵,۶۷۷,۸۷۵	-	۴,۲۵۸,۹۶۴,۵۴۷	(۳۴۷,۷۶۷,۶۵۰)	(۷,۵۲۴,۱۲۲,۵۱۳)
شرکت سرمایه گذاری شادارو	۴,۶۵۱,۴۰۰	۲۷۸,۲۹۳,۲۶۲,۰۰۰	۳۱۷,۹۷۴,۲۶۹,۱۹۵	۸۸۸,۳۱۲,۰۹۳	-	(۴۰,۵۶۹,۳۱۹,۲۸۸)	(۱,۴۴۲,۳۹۶,۲۶۸)	۱۰,۰۱۹,۴۹۸,۹۲۸
شرکت گروه توسعه هنر ایران	۸,۰۹۱,۸۲۳	۴۱,۱۷۹,۲۸۷,۲۴۷	۴۲,۰۷۹,۶۱۵,۷۸۲	۱۳۱,۴۴۴,۲۸۵	-	(۱۰,۳۱۰,۷۷۲,۸۲۰)	.	.
سیمان کرمان	۶,۳۳۹,۷۶۶	۱۱۰,۶۹۲,۳۱۴,۳۶۰	۹۴,۶۳۲,۴۹۳,۲۳۰	۳۵۳,۳۲۹,۸۶۸	-	۱۵,۷۰۶,۴۹۱,۲۶۲	.	.
سیمان شمال	۸,۰۱۰,۳۴۳	۸۰,۲۸۴,۳۰۹,۱۳۰	۶۸,۶۴۵,۱۶۰,۲۸۹	۲۵۶,۲۶۷,۵۱۶	-	۱۱,۳۸۲,۸۸۱,۳۲۵	.	.
سیمان مازندران	۱۲,۵۲۴,۶۴۵	۱۳۰,۶۳۲,۰۴۷,۳۵۰	۱۳۱,۳۱۴,۷۷۴,۹۴۹	۴۱۶,۹۷۷,۴۹۶	-	(۱۰,۹۹۷,۷۵۰,۹۵۵)	.	.
بین المللی ساروج بوشهر	۱۰,۲۵,۴۹۱	۲۳,۸۴۸,۸۱۸,۶۹۶	۱۹,۶۴۴,۹۳۲,۵۵۵	۷۶,۱۲۵,۴۳۰	-	۴,۱۲۷,۷۶۰,۷۱۱	.	.
	۲,۶۲۳,۴۳۰,۰۱۴,۵۲۳	۲,۶۳۳,۰۶۵,۴۵۷,۴۳۹	۸,۳۷۳,۹۸۸,۶۱۴	(۱۸,۰۰۹,۴۳۱,۵۳۰)	-	۱۵۸,۴۴۰,۰۹۵,۶۰۶	۱۵۳,۶۸۵,۲۰۶,۱۹۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود سهام

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه توزیع ریال	دوره مالی		خالص درآمد سود سهام ریال
							منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
							ریال	ریال	ریال
پتروشیمی شازند	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۸,۱۱۴,۴۳۹	۱,۳۷۰	۱۱,۱۱۶,۷۸۱,۴۳۰	۰	۱۱,۱۱۶,۷۸۱,۴۳۰	۱۱,۱۱۶,۷۸۱,۴۳۰	۱,۱۵۸,۷۹۳,۵۰۰
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳,۹۵۰,۰۲۳	۴۱۰	۵,۷۱۹,۵۰۹,۴۳۰	۰	۵,۷۱۹,۵۰۹,۴۳۰	۷۳۹,۰۲۷,۵۲۰	۷۳۹,۰۲۷,۵۲۰
توسعه صنایع بهشهر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	۱۵,۱۶۷,۱۲۳	۱۹۰	۲,۸۸۱,۷۵۳,۳۷۰	۰	۲,۸۸۱,۷۵۳,۳۷۰	۶۴۱,۸۷۸,۰۰۷	۶۷۴,۴۱۱,۵۵۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۵۲,۴۹۴,۵۲۰	۸۵۰	۴۴,۶۲۰,۳۴۲,۰۰۰	۰	۴۴,۶۲۰,۳۴۲,۰۰۰	۷۹,۷۵۴,۱۲۸,۰۴۰	۷۹,۷۵۴,۱۲۸,۰۴۰
سرمایه گذاری شفا دارو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۲,۲۳۷,۹۷۰	۱,۲۰۰	۲,۶۸۵,۵۶۴,۰۰۰	۰	۲,۶۸۵,۵۶۴,۰۰۰	۷۱۶,۳۴۱,۲۰۰	۷۱۶,۳۴۱,۲۰۰
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۸۲۲,۱۲۰	۱,۰۰۰	۸۲۲,۱۲۰,۰۰۰	۰	۸۲۲,۱۲۰,۰۰۰	۲۰۹,۰۹۷,۰۰۰	۲۰۹,۰۹۷,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	-				۰			۱۱,۸۲۸,۲۱۶,۱۳۱
جمع					۶۷,۸۴۶,۰۷۰,۲۳۰	۰	۶۷,۸۴۶,۰۷۰,۲۳۰	۸۳,۲۱۹,۲۶۵,۲۶۷	۹۵,۰۸۰,۰۱۴,۹۴۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	ریال		ریال
سود سپرده	۳,۶۵۰,۷۰۸,۱۹۸	۱,۳۵۱,۴۰۶,۹۵۰	۲,۶۲۷,۵۸۵,۷۴۶
۱۶-۱	۳,۶۵۰,۷۰۸,۱۹۸	۱,۳۵۱,۴۰۶,۹۵۰	۲,۶۲۷,۵۸۵,۷۴۶

۱۷-۱- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل / برگشت سود	سود خالص	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده (پشتیان) کوتاه مدت نزد بانک ملی شعبه خیابان پارک شماره حساب ۰۲۲۳۶۰۹۵۲۳۰۰۷ سپرده (پشتیان) کوتاه مدت نزد بانک ملی شعبه خیابان پارک شماره حساب ۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳	۱۳۹۶/۱۰/۱۵	-	۳,۶۵۰,۶۴۱,۳۴۴	۰	۳,۶۵۰,۶۴۱,۳۴۴	۱,۳۵۱,۳۲۱,۷۷۷	۲,۶۲۷,۴۷۸,۱۳۶
شروع فعالیت	-	۱۰	۶۶,۸۵۴	۰	۶۶,۸۵۴	۸۵,۱۷۳	۱۰۷,۶۱۰
			۳,۶۵۰,۷۰۸,۱۹۸	۰	۳,۶۵۰,۷۰۸,۱۹۸	۱,۳۵۱,۴۰۶,۹۵۰	۲,۶۲۷,۵۸۵,۷۴۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۸- سایر درآمدها

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

سال مالی	دوره مالی	دوره مالی	
منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۰	۰	۱,۷۱۷,۵۲۱,۷۹۴	درآمد تنزیل سود سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
۰	۰	۱,۷۱۷,۵۲۱,۷۹۴	جمع

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶,۳۶۶,۰۲۵,۲۷۷	۴,۲۰۸,۴۹۱,۶۵۸	۱۶,۴۶۴,۳۲۱,۷۳۳	مدیر صندوق
۱۳۹,۹۹۹,۹۰۹	۱۰۴,۳۱۳,۶۶۸	۱۰۴,۲۳۷,۱۱۲	متولی
۱۶۹,۹۹۹,۹۴۵	۱۲۶,۲۲۴,۰۴۹	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۶,۶۷۶,۰۲۵,۱۳۱	۴,۴۳۹,۰۲۹,۳۷۵	۱۶,۷۳۸,۵۵۸,۸۴۵	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی	دوره مالی	دوره مالی	
منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۵۴,۴۹۹,۸۵۹	۴۱,۲۱۰,۹۱۳	۴۱,۱۱۸,۴۵۶	هزینه تصفیه
۲,۶۰۲,۰۰۰	۱,۰۶۲,۰۰۰	۵۸۴۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۰	۰	۰	هزینه تاسیس
۳۴۹,۷۵۵,۵۵۴	۲۶۴,۷۰۵,۸۱۹	۴۰۶,۵۲۶,۶۵۵	هزینه ایونمان
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۹,۲۲۵	۹,۴۷۰,۱۸۰	هزینه برگزاری مجامع
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۹۶۵,۲۸۵	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۷۷۱,۸۵۷,۴۱۳	۴۸۴,۷۱۳,۲۴۲	۸۱۲,۹۵۵,۲۹۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۱- تعدیلات

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۹.۲۶۳.۵۹۶.۲۷۰	۰	۰
۹.۲۶۳.۵۹۶.۲۷۰	۰	۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

جمع

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

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
		نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک نسبت به کل واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک نسبت به کل واحدهای سرمایه گذاری
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	مدیر و مؤسس	ممتاز	۱۶۰.۰۰۰	۸۰	ممتاز	۱۶۰.۰۰۰	۸۰
شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار	مؤسس	ممتاز	۴۰.۰۰۰	۲۰	ممتاز	۴۰.۰۰۰	۲۰
جمع			۲۰۰.۰۰۰	۱۰۰	جمع	۲۰۰.۰۰۰	۱۰۰

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (ریال)
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	-	خرید و فروش سهام	۲۲.۳۷۵.۴۳۵.۲۱۹.۳۶۷	طی دوره	۱۴۴.۹۲۳.۸۲۲.۹۷۹
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۶.۴۶۴.۳۲۱.۷۳۳	طی دوره	(۱۶.۳۶۳.۸۶۷.۹۶۹)
شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	متولی صندوق	کارمزد ارکان	۱۴۰.۰۰۰.۰۰۰	طی دوره	(۴۰.۹۶۳.۵۴۶)
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۱۷۰.۰۰۰.۰۰۰	طی دوره	(۸۵.۰۰۰.۰۶۴)

۲۴- 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 مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۵- 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 حجم سفارش انباشته	حداقل حجم معامله روزانه	دامنه مظنه (درصد)
۱	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	سیدکو	۱۱۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳
۲	پتروشیمی شازند	شاراک	۴۱,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰	۳
۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	ویانک	۲۰۵,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	۳
۴	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	وبشهر	۴۴,۵۰۰	۸۹۰,۰۰۰	۳
۵	سرمایه گذاری توسعه ملی	وتوسم	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳
۶	سرمایه گذاری شفا دارو	شفا	۱۳,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۳
۷	ملی کشت و صنعت دامپروری پارس	زپارس	۱۰,۵۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۳
۸	گروه توسعه هنر	وهنر	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۲
۹	سیمان مازندران	سمازن	۸۵,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳
۱۰	سیمان کرمان	سکرما	۴۸,۵۰۰	۹۷۰,۰۰۰	۳
۱۱	سیمان شمال	سشمال	۶۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳
۱۲	بین الملل ساروج بوشهر	ساروج	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۲

- بموجب مجمع تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۵ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع نامه شماره ۱۲۲/۷۱۴۵۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۰ تعهد بازارگردانی شرکت سرمایه گذاری شفا دارو طبق جدول فوق تغییر یافت.
- بموجب مجمع تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۵ شرکتهای سیمان مازندران، سیمان کرمان، سیمان شمال و بین المللی ساروج بوشهر به موضوع فعالیت (بند ۲-۱) اضافه گردید و تعهد بازارگردانی نمادهای فوق الذکر طبق پارامترهای اعلامی از سوی شرکت بورس و اوراق بهادار به شرح جدول فوق می باشد.
- بموجب مجمع تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۰ تعهد بازارگردانی طبق پارامترهای اعلامی از سوی شرکت بورس و اوراق بهادار به شرح جدول فوق تغییر یافت.

۲۶- 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 ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار نسبت به کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح جدول ذیل می باشد:

شرح	مانده طبق صورت خالص دارایی ها	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	ریال	ریال	ریال
جمع دارایی های جاری	۳,۳۹۶,۰۳۲,۱۵۵,۰۸۶	۲,۴۸۰,۷۶۲,۵۴۶,۰۱۸	۳,۱۳۴,۵۲۶,۵۵۲,۴۹۵
جمع بدهی های جاری	۱۶,۷۹۵,۹۲۷,۷۳۵	۱۳,۵۲۳,۱۵۴,۱۴۱	۱۱,۸۸۶,۷۶۷,۳۴۴
جمع تعهدات جاری	۲۱۶,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی های جاری و تعهدات جاری		۱۲۱,۹۱۱,۱۵۴,۱۴۱	۱,۰۹۵,۷۶۶,۷۶۷,۳۴۴
نسبت جاری تعدیل شده		۲۰,۳۵	-
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده		-	۰,۳۵۰