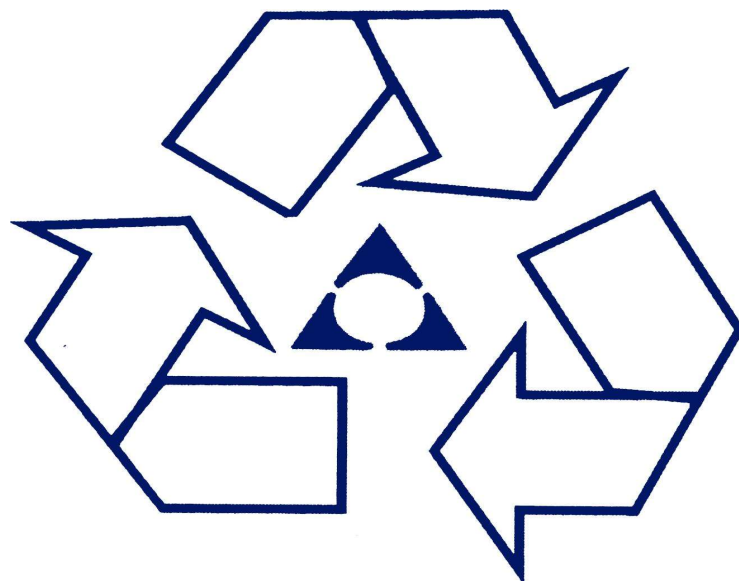




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ 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
۸-۲۲	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 بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارزیابی 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 ۱۴۰۰/۰۱/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مهدی ثامتی

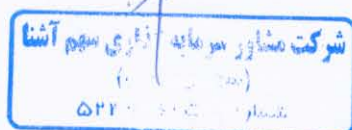
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

مدیر صندوق

سعیده امیراحمدی

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق



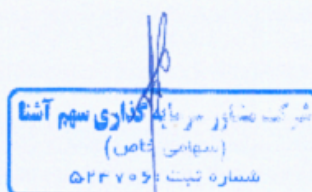
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳,۵۵۵,۸۶۳,۹۶۱,۵۴۳	۲,۶۱۵,۰۵۶,۰۲۵,۹۰۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷۵۳,۴۶۰,۵۰۲,۸۰۷	۶۳۶,۰۵۲,۲۹۶,۱۹۸
حسابهای دریافتی	۷	۸۹,۷۲۳,۰۶۷,۴۰۱	.
جاری کارگزاران	۸	۱۲۸,۰۲۱,۸۰۸,۱۸۸	۱۴۴,۹۲۳,۸۳۲,۹۷۹
سایر دارایی ها	۹	۵۰۵,۱۹۸,۰۶۵	.
جمع دارایی ها		۴,۵۲۷,۵۷۴,۵۳۸,۰۰۴	۳,۳۹۶,۰۳۲,۱۵۵,۰۸۶
بدهی ها			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۲۳,۵۹۸,۲۳۵,۳۲۹	۱۶,۴۹۰,۳۳۱,۵۷۹
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۱	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۰,۰۵۷,۵۲۷,۱۲۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۲	۱,۰۱۱,۸۲۸,۴۳۶	۳۰۶,۰۹۶,۱۵۶
جمع بدهی ها		۴۷۴,۶۱۰,۰۶۳,۷۶۵	۱,۱۴۶,۸۵۳,۹۵۴,۸۵۵
خالص دارایی ها	۱۳	۴,۰۵۲,۹۶۴,۴۷۴,۲۳۹	۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۳۷۸,۵۰۳	۲۰۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال		۱۰,۷۰۷,۸۷۹	۱۱,۲۴۵,۸۹۱

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود(زیان) فروش لوریق بهادار	۱۴	۸,۴۷۶,۹۲۹,۱۳۱	۵۸۶,۳۹۱,۷۳۷,۶۱۰	۱۰,۰۵۷,۶۲۸,۳۰۰,۰۹۳
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری لوریق بهادار	۱۵	(۱۷۰,۳۶۹,۵۷۸,۶۳۲)	۹۸۹,۶۲۹,۴۰۵,۸۷۹	(۱۸۰,۰۰۹,۴۳۱,۵۳۰)
سود سهم	۱۶	۸۹,۷۳۳,۰۶۷,۴۰۱	۵,۷۱۹,۷۳۳,۰۰۷	۶۷,۸۴۶,۰۷۰,۳۳۰
سود لوریق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۴,۸۸۸,۱۷۸,۶۵۴	۱,۸۵۳,۰۰۸,۹۲۶	۳,۶۵۰,۷۰۸,۱۹۸
سایر درآمدها	۱۸	-	۱,۷۱۰,۴۴۳,۲۶۹	۱,۷۱۷,۵۲۱,۷۹۴
جمع درآمدها		(۶۷,۳۸۱,۴۰۳,۴۴۶)	۱,۵۸۵,۳۰۴,۳۲۸,۶۹۱	۱,۱۱۲,۸۳۳,۱۶۸,۷۸۵
هزینه ها:				
هزینه کارمزد لریکان	۱۹	(۷,۱۰۷,۹۰۳,۷۵۰)	(۴,۳۹۹,۳۰۸,۰۴۴)	(۱۶,۷۳۸,۵۵۸,۸۴۵)
سایر هزینه ها	۲۰	(۲۵۳,۵۹۰,۰۱۳)	(۱۷۴,۱۸۳,۷۴۷)	(۸۱۲,۹۵۵,۲۹۱)
جمع هزینه ها		(۷,۳۶۱,۴۹۳,۷۶۲)	(۴,۵۷۳,۴۹۱,۷۹۱)	(۱۷,۵۵۱,۵۱۴,۱۳۶)
سود خالص		(۷۴,۶۴۲,۸۹۷,۲۰۸)	۱,۵۸۰,۷۳۰,۸۳۶,۹۰۰	۱,۰۹۵,۲۸۱,۶۵۴,۶۴۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		-۲۰,۰۹٪	۸۰,۷۱٪	۴۵,۰۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		-۱,۶۸٪	۵۷,۶۱٪	۴۸,۹۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
واحد های سرمایه گذاری اول دوره	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۳,۱۶۰,۱۴۱,۸۵۲	۱,۱۶۳,۱۶۰,۱۴۱,۸۵۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۷۸,۵۰۳	-	۱۰۱,۶۸۸
واحد های سرمایه گذاری لغت شده طی دوره	-	-	(۱۰۱,۶۸۸)
سود خالص	-	-	-
تعدیلات	۲۱	-	-
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۳۷۸,۵۰۳	۲,۷۴۳,۸۹۰,۹۷۸,۷۵۲	۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱

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

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

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



شرکت مشاوره به مدیریت سهام آشنا
(مستقل می باشد)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق این امیدنامه و کسب منافع از این محل است. همچنین در صورتی که صرفه و صلاح صندوق ایجاب کند، صندوق در قبال دریافت کارمزد در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی مشارکت کرده که در این صورت وجوه جمع آوری شده و سایر دارایی های صندوق، پشتوانه این تعهد خواهد بود با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. انباشته شدن سرمایه در صندوق، مزیت های متعددی نسبت به سرمایه گذاری انفرادی سرمایه گذاران دارد: اولاً هزینه به کارگیری نیروهای متخصص، گردآوری و تحلیل اطلاعات و گزینش سبد بهینه اوراق بهادار بین همه سرمایه گذاران تقسیم می شود و سرانه هزینه هر سرمایه گذار کاهش می یابد. ثانیاً، صندوق از جانب سرمایه گذاران، کلیه حقوق اجرایی مربوط به صندوق از قبیل دریافت سود سهام و کوپن اوراق بهادار را انجام می دهد و در نتیجه سرانه هزینه هر سرمایه گذار برای انجام سرمایه گذاری کاهش می یابد. ثالثاً، امکان سرمایه گذاری مناسب و متنوع تر دارایی ها فراهم شده و در نتیجه ریسکی یابد. برای نیل به این هدف، صندوق مطابق امیدنامه مجوز سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پترک سرمایه گذاری کاهش و شیمی سازند، توسعه صنایع به شهر، سرمایه گذاری 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، سیمان شمال، سیمان مازندران، سیمان کرمان و بین المللی ساروج بوشهر را دارا بوده است. 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:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

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

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 سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران- سعادت آباد، بالاتر از میدان کاج، کوچه هشتم (شهید یعقوبی)، پلاک ۲۷، ساختمان سهم آشنا تلفن: ۰۲۱-۲۲۱۴۸۵۷۶

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 ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم روبه 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 فروش سهام.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 تأسیس	معادل ۵ در هزار حداقل سرمایه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق*
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تأیید متولی صندوق**
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد (۰,۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق
کارمزد متولی	مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۷۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر 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 آن ها	مبلغ ۳۷۵ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالیانه مبلغ ۵۶ میلیون ریال به ازای هر نماد برای ۵ نماد اول؛ مبلغ ۴۲ میلیون ریال برای نمادهای اضافه شده بعدی.*****

* هزینه های تأسیس به نسبت مساوی بین مؤسسين صندوق تقسیم می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

*** هزینه های برگزاری مجامع به نسبت مساوی بین عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار موجود در زمان برگزاری مجمع تقسیم می گردد.

*** کارمزد مدیر و متولی روزانه بر اساس 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. دارایی ها و نیز خالص ارزش دارایی ها برای عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار جداگانه محاسبه و نگهداری شده و مأخذ محاسبه کارمزد مدیر و متولی قرار می گیرند.

۰/۰۰۱

*** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $n \times 365$ ضرب در ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵,۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق های سرمایه گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال، 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 یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روز های 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 به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود. هزینه نرم افزار بر اساس صورتحساب شرکت نرم افزاری به ازای هر یک از عملیات بازارگردانی اوراق بهادار محاسبه می گردد. بر این اساس هزینه عملیات بازارگردانی هر یک از اوراق بهادار به صورت مستقل محاسبه و هزینه ثابت نیز بین اوراق بهادار موجود به نسبت مساوی تقسیم می گردد.

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 سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۳۹۹/۱۲/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۵,۳۰٪	۸۵۹,۰۳۷,۵۵۲,۴۲۸	۶۶۴,۳۲۴,۱۲۸,۴۶۲	۲۵,۶۵٪	۱,۱۶۱,۴۷۳,۴۶۷,۳۲۷	۱,۰۲۷,۲۰۳,۵۲۶,۸۶۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۱,۱۶٪	۳۷۸,۹۹۲,۳۵۵,۹۵۲	۴۵۵,۱۰۲,۳۲۳,۰۰۴	۷,۲۰٪	۳۲۶,۱۱۶,۹۲۱,۰۳۱	۴۴۵,۵۱۴,۱۳۵,۲۰۶	سرمایه گذاری ها
۹,۳۳٪	۳۱۶,۷۸۱,۵۸۵,۸۲۷	۳۶۹,۵۴۷,۹۹۵,۴۲۶	۸,۷۲٪	۳۹۴,۹۵۶,۵۳۰,۱۷۶	۴۹۵,۲۳۴,۰۷۸,۳۷۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳,۰۰٪	۱۰۱,۷۷۱,۲۲۲,۲۴۴	۹۵,۲۲۴,۶۸۰,۸۳۵	۵,۳۷٪	۲۴۳,۲۹۳,۲۴۰,۸۳۳	۲۲۰,۴۶۴,۳۰۳,۵۲۳	محصولات شیمیایی
۱۶,۸۶٪	۵۷۲,۶۶۷,۹۳۸,۱۹۴	۵۶۶,۵۱۸,۰۰۹,۸۹۴	۲۲,۴۵٪	۱,۰۱۶,۵۳۵,۵۶۱,۰۳۳	۱,۰۳۵,۵۶۶,۶۵۰,۳۹۵	سیمان، آهک و گچ
۸,۱۷٪	۲۷۷,۴۰۴,۹۴۹,۹۰۷	۳۱۷,۹۷۴,۲۶۹,۱۹۵	۵,۴۷٪	۲۴۷,۷۲۹,۹۷۴,۳۴۱	۳۱۱,۱۰۹,۸۲۶,۰۰۳	مواد و محصولات دارویی
۱,۹۸٪	۶۷,۳۵۲,۵۷۸,۳۹۵	۶۳,۰۹۳,۶۱۳,۸۴۸	۲,۲۶٪	۱۰۲,۴۸۹,۷۳۱,۹۶۰	۸۹,۰۹۹,۸۸۹,۰۰۴	زراعت و خدمات وابسته
۱,۲۱٪	۴۱,۰۴۷,۸۴۲,۹۶۲	۴۲,۰۷۹,۶۱۵,۷۸۲	۱,۴۰٪	۶۳,۲۶۸,۵۳۴,۸۴۲	۶۶,۰۰۴,۷۱۰,۶۵۶	فعالیت های هنری
۷۷,۰۰٪	۲,۶۱۵,۰۵۶,۰۲۵,۹۰۹	۲,۵۷۳,۸۶۴,۶۳۶,۴۴۶	۷۸,۵۴٪	۳,۵۵۵,۸۶۳,۹۶۱,۵۴۳	۳,۶۹۰,۱۹۷,۱۲۰,۰۴۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی ۶-۱	۷۵۳,۴۶۰,۵۰۲,۸۰۷	۶۳۶,۰۵۱,۳۰۴,۴۳۵
	۷۵۳,۴۶۰,۵۰۲,۸۰۷	۶۳۶,۰۵۱,۳۰۴,۴۳۵

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
		تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود درصد	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی
ریال	درصد	تاریخ سررسید	ریال	ریال	ریال
سپرده های بانکی :					
سپرده گذاری نزد بانک ملی	۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳	کوتاه مدت (پشتیبان)	۱۳۹۴/۰۲/۲۲	۱۰۰٪	۱۰۰٪
سپرده گذاری نزد بانک ملی	۰۲۲۳۶۰۹۵۲۳۰۰۷	کوتاه مدت (پشتیبان)	۱۳۹۶/۱۰/۱۵	۱۰٪	۱۰٪
سپرده گذاری نزد بانک ملی	۰۲۲۶۷۴۸۱۱۵۰۰۴	کوتاه مدت (پشتیبان)	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۰٪	۱۰٪
سپرده گذاری نزد بانک ملی	۰۲۲۶۷۴۸۱۲۵۰۰۹	کوتاه مدت (پشتیبان)	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۰٪	۱۰٪
سپرده گذاری نزد بانک ملی	۰۲۲۶۷۴۸۱۳۲۰۰۹	کوتاه مدت (پشتیبان)	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۰٪	۱۰٪
سپرده گذاری نزد بانک ملی	۰۲۲۶۷۴۸۱۴۶۰۰۶	کوتاه مدت (پشتیبان)	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۰٪	۱۰٪
سپرده گذاری نزد بانک ملی	۰۲۲۶۷۴۸۱۵۲۰۰۸	کوتاه مدت (پشتیبان)	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۰٪	۱۰٪
سپرده گذاری نزد بانک ملی	۰۲۲۶۷۴۸۱۵۹۰۰۵	کوتاه مدت (پشتیبان)	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۰٪	۱۰٪
سپرده گذاری نزد بانک ملی	۰۲۲۶۷۴۸۱۷۲۰۰۷	کوتاه مدت (پشتیبان)	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۰٪	۱۰٪
سپرده گذاری نزد بانک ملی	۰۲۲۶۷۴۸۲۰۳۰۰۶	کوتاه مدت (پشتیبان)	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۰٪	۱۰٪
سپرده گذاری نزد بانک ملی	۰۲۲۶۷۴۸۲۱۴۰۰۹	کوتاه مدت (پشتیبان)	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۰٪	۱۰٪
سپرده گذاری نزد بانک ملی	۰۲۲۶۷۴۸۲۲۸۰۰۶	کوتاه مدت (پشتیبان)	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۰٪	۱۰٪
سپرده گذاری نزد بانک ملی	۰۲۲۶۷۴۸۲۳۹۰۰۹	کوتاه مدت (پشتیبان)	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۰٪	۱۰٪
سپرده گذاری نزد بانک ملی	۰۲۲۶۷۴۸۲۴۷۰۰۷	کوتاه مدت (پشتیبان)	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۰٪	۱۰٪
سپرده گذاری نزد بانک ملی	۰۲۲۶۷۴۸۲۵۲۰۰۰	کوتاه مدت (پشتیبان)	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۰٪	۱۰٪
				۷۵۳,۴۶۰,۵۰۲,۸۰۷	۱۶,۶۴٪
				۶۳۶,۰۵۱,۳۰۴,۴۳۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
تزیل شده	تزیل شده	مبلغ تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۸۹,۷۲۳,۰۶۷,۴۰۱	۱۳,۵۹۴,۵۹۹,۳۷۹	۲۵٪	۱۰۳,۳۱۷,۶۶۶,۷۸۰
۰	۸۹,۷۲۳,۰۶۷,۴۰۱	۱۳,۵۹۴,۵۹۹,۳۷۹		۱۰۳,۳۱۷,۶۶۶,۷۸۰

سود سهام دریافتنی

۷-۱- سود دریافتنی سهام به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
تزیل شده	تزیل شده	مبلغ تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۰	۵۱,۵۳۱,۷۰۳,۵۸۸	۸,۰۸۲,۷۱۲,۴۱۲	۲۵٪	۵۹,۶۱۴,۴۱۶,۰۰۰
۰	۱۰,۳۶۳,۵۰۲,۶۶۸	۱,۵۳۳,۲۳۰,۵۳۲	۲۵٪	۱۱,۸۹۶,۷۳۳,۲۰۰
۰	۱۰,۱۳۴,۲۸۵,۱۰۷	۱,۴۹۹,۳۱۸,۸۹۳	۲۵٪	۱۱,۶۳۳,۶۰۴,۰۰۰
۰	۱۱,۷۱۴,۸۹۱,۱۷۹	۱,۴۹۲,۴۴۵,۰۴۱	۲۵٪	۱۳,۲۰۷,۳۳۶,۲۲۰
۰	۵,۹۷۸,۶۸۴,۸۵۹	۹۸۶,۸۹۲,۵۰۱	۲۵٪	۶,۹۶۵,۵۷۷,۳۶۰
۰	۸۹,۷۲۳,۰۶۷,۴۰۱	۱۳,۵۹۴,۵۹۹,۳۷۹		۱۰۳,۳۱۷,۶۶۶,۷۸۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی

شرکت سیمان کرمان

شرکت بین المللی سلروج بوشهر

شرکت سیمان مازندران

شرکت سیمان سیمان شمال

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزار به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
نام شرکت	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار
کارگزاری	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک ملی ایران	۱۴۴,۹۲۳,۸۳۲,۹۷۹	۵,۶۷۹,۰۹۱,۰۰۳,۴۹۰	(۵,۶۹۵,۹۹۳,۰۲۸,۲۸۱)
	۱۴۴,۹۲۳,۸۳۲,۹۷۹	۵,۶۷۹,۰۹۱,۰۰۳,۴۹۰	(۵,۶۹۵,۹۹۳,۰۲۸,۲۸۱)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۹- 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.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶۲۵,۶۶۰,۰۰۰	(۱۵۳,۸۴۹,۷۸۰)	۴۷۱,۸۱۰,۲۲۰
۰	۳۷,۵۴۳,۷۹۷	(۴,۱۵۵,۹۵۲)	۳۳,۳۸۷,۸۴۵
۰	۶۶۳,۲۰۳,۷۹۷	(۱۵۸,۰۰۵,۷۳۲)	۵۰۵,۱۹۸,۰۶۵

مخارج نرم افزار

مخارج برگزاری مجمع

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶,۳۶۳,۸۶۷,۹۶۹	۲۳,۳۷۸,۹۵۹,۴۱۱	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (مدیر)
۴۰,۹۶۳,۵۴۶	۵۷,۷۹۴,۰۷۴	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین (متولی)
	۳۱,۹۹۴,۴۸۴	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا (متولی)
۸۵,۰۰۰,۰۶۴	۱۲۸,۹۸۷,۳۶۰	حسابرس
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	کارمزد صدور واحد عادی
۱۶,۴۹۰,۳۳۱,۵۷۹	۲۳,۵۹۸,۲۳۵,۳۲۹	

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱,۱۳۰,۰۵۷,۵۲۷,۱۲۰	۰	بابت واحدهای ابطال شده
۱,۱۳۰,۰۵۷,۵۲۷,۱۲۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۲- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۶۲۵,۶۶۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۰	۶۶,۶۷۱,۶۴۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۳۰۶,۰۹۰,۱۵۶	۳۱۹,۴۹۰,۷۹۶	ذخیره تصفیه
۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	واریزی نامشخص
۳۰۶,۰۹۶,۱۵۶	۱,۰۱۱,۸۲۸,۴۳۶	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۱,۵۷۵,۸۷۸,۷۸۵	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
.	.	۱,۹۱۱,۳۸۸,۵۹۵,۴۵۴	۱۷۸,۵۰۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۲,۹۶۴,۴۷۴,۲۳۹	۳۷۸,۵۰۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی	دوره مالی سه ماهه منتهی	دوره مالی نه ماهه منتهی	یادداشت
به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۸,۴۷۶,۹۲۹,۱۳۱	۵۸۶,۳۹۱,۷۳۷,۶۱۰	۱,۰۵۷,۶۲۸,۳۰۰,۰۹۳	۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۸,۴۷۶,۹۲۹,۱۳۱	۵۸۶,۳۹۱,۷۳۷,۶۱۰	۱,۰۵۷,۶۲۸,۳۰۰,۰۹۳	

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود و زیان فروش سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
شرکت توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۹,۰۴۶,۲۶۸	۱۲۸,۱۹۱,۹۳۰,۲۳۰	۱۴۳,۱۵۳,۸۹۶,۸۴۳	۰	۱۸۶,۶۸۸,۰۴۰	(۱۵,۱۴۸,۶۵۴,۶۵۴)	۱۱۳,۵۵۷,۰۷۰,۹۸۴	۷۵,۵۳۳,۳۱۰,۶۲۹
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۲۰,۷۴۶,۹۵۹	۱۴۹,۵۱۳,۷۵۰,۴۴۰	۱۴۲,۰۲۶,۴۹۰,۳۲۷	۰	۲۵۶,۵۹۱,۶۳۰	۷,۲۳۰,۶۶۸,۴۸۳	۸۶,۹۸۱,۶۸۳,۳۳۹	۱۱۷,۳۱۷,۱۷۰,۲۰۲
شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱,۱۱۳,۸۷۴	۱۳۷,۲۸۶,۹۱۱,۲۰۰	۱۱۵,۹۱۴,۳۴۶,۹۴۵	۰	۱۳۱,۶۳۱,۸۰۰	۲۱,۲۴۰,۹۳۲,۴۵۵	۳۶,۶۳۱,۰۲۷,۳۳۰	۱۸,۲۸۴,۱۷۲,۵۷۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۴,۶۸۴,۵۱۱	۱۷۱,۸۴۲,۷۳۶,۴۰۰	۱۸۴,۴۰۳,۶۳۰,۱۸۱	۰	۱۵۷,۰۱۵,۹۵۹	(۱۲,۷۱۷,۹۰۹,۷۴۰)	۷۶,۱۲۷,۳۶۵,۶۵۲	۱۴۰,۰۱۰,۹۴۸,۴۷۵
شرکت سرمایه گذاری شفا دارو	۳,۵۵۶,۰۵۸	۱۹۷,۰۰۶,۱۷۸,۹۹۰	۲۱۲,۰۰۶,۵۵۱,۲۶۸	۰	۳۶۶,۴۰۸,۹۴۵	(۱۵,۴۲۰,۷۸۱,۲۲۳)	۶۲,۵۵۵,۵۵۳,۸۹۲	۲۹,۸۸۲,۴۲۳,۴۷۵
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۴,۶۷۴,۹۱۳	۲۹۳,۲۳۳,۵۰۲,۸۳۰	۳۲۸,۹۳۳,۲۳۷,۷۱۶	۰	۲۴۹,۷۴۷,۲۸۳	(۳۵,۹۴۹,۴۸۲,۱۶۹)	۱۲۴,۵۰۹,۴۳۹,۴۰۴	۵۵۶,۳۶۳,۱۹۶,۵۰۰
شرکت پتروشیمی شازند	۷,۶۶۱,۲۲۰	۱۷۶,۷۹۹,۲۸۱,۱۷۰	۱۸۶,۷۵۰,۲۹۴,۹۲۸	۰	۱۴۵,۸۹۳,۲۷۳	(۱۰,۰۹۶,۹۰۷,۰۳۱)	۹۱,۴۰۷,۷۸۰,۹۸۲	۱۱۳,۶۱۵,۰۲۵,۱۴۱
گروه توسعه هنر ایران	۳۵,۲۷۲,۳۲۳	۲۵۹,۴۱۷,۱۳۵,۹۳۹	۲۳۹,۶۱۶,۸۴۹,۵۶۸	۰	۲۷۶,۴۷۰,۲۸۲	۱۹,۵۲۳,۸۱۶,۰۸۹	(۵,۳۷۸,۱۸۳,۹۷۳)	(۲۴,۱۷۹,۹۲۰,۷۵۵)
سیمان مازندران	۲۹,۱۳۰,۷۹۱	۳۲۹,۱۷۷,۲۲۹,۷۶۰	۳۰۸,۷۷۱,۲۵۴,۵۶۴	۰	۴۵۴,۵۵۱,۵۲۲	۱۹,۹۵۱,۴۲۳,۶۲۴	۰	۷,۹۳۸,۵۴۹,۱۰۳
سیمان شمال	۱۸,۲۰۷,۲۶۶	۲۰۸,۱۴۸,۸۵۳,۲۶۰	۱۸۹,۱۹۵,۸۸۰,۰۷۸	۰	۲۸۷,۷۹۵,۰۱۸	۱۸,۶۶۵,۱۷۸,۱۶۴	۰	۳,۴۷۳,۳۶۵,۵۰۳
سیمان کرمان	۱۵,۹۳۱,۷۲۷	۳۰۱,۵۸۷,۲۴۹,۳۲۰	۲۹۰,۱۱۵,۳۵۶,۳۲۰	۰	۴۱۴,۰۰۸,۵۲۳	۱۱,۰۵۷,۸۸۴,۴۷۷	۰	۱۱,۴۰۴,۱۴۸,۵۷۸
بین المللی ساروج پوشهر	۳,۷۶۰,۷۲۲	۸۵,۶۸۶,۶۳۱,۳۶۳	۸۵,۴۹۶,۷۱۳,۰۲۴	۰	۶۹,۷۰۴,۴۶۸	۱۲۰,۲۱۳,۸۷۱	۰	۷,۹۸۵,۹۱۰,۶۷۲
حق تقدم بین المللی ساروج پوشهر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۲۹,۰۵۶,۰۰۰	۴۰,۰۲۹,۰۵۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
آلومتک	۲۲,۰۰۰	۸۵۰,۲۵۶,۰۰۰	۸۳۵,۱۹۷,۰۲۳	۴,۲۵۱,۲۷۹	۱,۱۶۳,۱۳۵	۹,۶۴۴,۵۵۳	۰	۰
پتروشیمی فناوریان	۱۰,۰۰۰	۲,۸۹۲,۵۸۶,۶۲۴	۲,۸۶۲,۵۸۶,۶۲۴	۱۴,۴۹۵,۰۰۰	۱۱۰,۱۶۰,۱۹۵	۱۰,۹۰۲,۰۱۸۱	۰	۰
		۲,۴۸۱,۶۶۹,۷۰۲,۹۰۲	۲,۴۷۰,۱۶۵,۳۴۱,۴۱۹	۱۸,۷۴۶,۲۷۹	۳,۰۰۸,۶۸۶,۰۷۳	۸,۴۷۶,۹۲۹,۱۳۱	۵۸۶,۳۹۱,۷۳۷,۶۱۰	۱,۰۵۷,۶۲۸,۳۰۰,۰۹۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۵-۱	۹۸۹,۶۲۹,۴۰۵,۸۷۹	(۱۸,۰۰۹,۴۳۱,۵۳۰)
جمع		۹۸۹,۶۲۹,۴۰۵,۸۷۹	(۱۸,۰۰۹,۴۳۱,۵۳۰)

۱۵-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سودوزیان تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
شرکت پروشیمی شازند	۹,۴۴۸,۱۲۹	۲۴۳,۴۷۸,۲۸۴,۳۳۰	۲۲۲,۷۰۹,۵۴۵,۵۲۶	۱۸۵,۰۴۳,۴۹۶	-	۲۰,۵۸۳,۶۹۵,۳۰۸	۵۵,۱۴۶,۳۹۵,۷۶۶	۶,۳۳۷,۸۳۴,۶۴۱
شرکت توسعه صنایع بهشهر	۳۱,۶۱۷,۲۲۸	۳۹۵,۲۵۶,۹۲۵,۴۴۰	۴۵۹,۶۷۷,۹۹۰,۱۰۱	۳۰۰,۳۹۵,۲۶۳	-	(۶۴,۷۲۱,۴۵۹,۹۲۴)	۱۰۳,۲۰۶,۴۷۲,۰۱۶	(۵۳,۰۰۶,۹۷۳,۳۹۷)
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۴۰,۸۹۱,۵۲۲	۲۷۳,۵۶۴,۲۸۲,۱۸۰	۲۵۶,۸۵۳,۳۸۴,۲۹۴	۲۰۷,۹۰۸,۸۵۴	-	۱۶,۵۰۲,۹۸۹,۰۳۲	۷۲,۰۳۷,۹۸۳,۹۷۵	(۲۳,۹۶۷,۴۹۹,۹۰۴)
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۲۸,۲۹۵,۴۵۹	۱,۱۶۲,۳۵۶,۸۵۸,۵۴۰	۱,۱۷۰,۱۹۲,۴۵۶,۴۶۴	۸۸۳,۳۹۱,۲۱۲	-	(۸,۷۱۸,۹۸۹,۱۳۶)	۶۶۱,۰۹۶,۵۸۴,۲۰۹	۱۳۵,۵۸۷,۴۷۶,۱۶۳
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی	۳۳,۶۴۵,۸۷۲	۳۲۶,۳۶۴,۹۵۸,۴۰۰	۳۹۹,۷۹۲,۵۸۸,۵۴۷	۲۴۸,۰۳۷,۳۶۸	-	(۷۳,۶۷۵,۶۶۷,۵۱۵)	۸۹,۱۹۷,۹۲۲,۰۲۵	(۷۶,۰۳۵,۵۶۹,۶۷۵)
شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۶۱۲,۸۲۰	۱۰۲,۵۶۷,۶۸۳,۴۰۰	۸۹,۵۲۱,۴۳۹,۹۴۳	۷۷,۹۵۱,۴۳۹	-	۱۲,۹۶۸,۲۹۲,۰۱۸	۰	۴,۲۵۸,۹۶۴,۵۴۷
شرکت سرمایه گذاری شفا دارو	۵,۳۳۰,۴۳۲	۲۴۷,۹۱۸,۳۹۲,۳۲۰	۲۹۳,۴۱۵,۶۰۰,۱۲۶	۱۸۸,۴۱۷,۹۷۸	-	(۴۵,۶۸۵,۶۲۵,۷۸۴)	۸,۹۴۴,۰۴۷,۸۸۸	(۴,۵۶۹,۳۱۹,۲۸۸)
شرکت گروه توسعه هنر ایران	۷,۰۵۹,۵۰۰	۶۳,۳۱۶,۶۵۵,۵۰۰	۶۶,۰۰۴,۶۷۶,۴۰۰	۴۸,۱۲۰,۶۵۸	-	(۲,۷۳۶,۱۴۱,۵۵۸)	۰	(۱,۰۳۱,۷۷۲,۸۲۰)
سیمان کرمان	۱۰,۸۱۵,۲۱۲	۱۷۷,۵۸۵,۷۸۱,۰۴۰	۲۰۰,۴۱۷,۰۱۷,۱۲۷	۱۳۴,۹۶۵,۱۹۴	-	(۲۲,۹۶۶,۲۰۱,۲۸۱)	۰	۱۵,۷۰۶,۴۹۱,۲۶۲
سیمان شمال	۱۶,۵۸۴,۷۰۸	۱۹۷,۵۲۳,۸۷۲,۲۸۰	۱۹۳,۸۲۴,۶۹۹,۵۹۷	۱۵۰,۱۱۸,۱۴۳	-	۳,۵۴۹,۰۵۴,۵۴۰	۰	۱۱,۳۸۲,۸۸۱,۳۲۵
سیمان مازندران	۱۴,۲۹۱,۰۹۱	۱۷۸,۶۳۸,۶۳۷,۵۰۰	۱۵۹,۶۴۲,۴۶۹,۵۱۳	۱۳۵,۷۶۵,۳۶۵	-	۱۸,۸۶۰,۴۰۲,۶۲۲	۰	(۱,۰۹۹,۷۰۵,۰۹۵)
بین المللی ساروج پوشهر	۹,۶۹۴,۶۷۰	۱۸۹,۹۹۶,۱۴۲,۶۶۰	۲۱۴,۱۸۱,۶۷۲,۵۳۷	۱۴۴,۳۹۷,۰۶۸	-	(۲۴,۲۲۹,۹۲۶,۹۴۵)	۰	۴,۱۲۷,۷۶۰,۷۱۱
	۳,۵۵۸,۵۶۸,۴۷۳,۵۹۰	۳,۷۲۶,۲۳۳,۵۴۰,۱۷۵	۳,۷۲۶,۲۳۳,۵۴۰,۱۷۵	۲,۷۰۴,۵۱۲,۰۳۸	-	(۱۷۰,۳۶۹,۵۷۸,۶۲۳)	۹۸۹,۶۲۹,۴۰۵,۸۷۹	(۱۸,۰۰۹,۴۳۱,۵۳۰)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود سهام

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		هزینه توزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام				
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۴	۲۶,۴۹۵,۲۹۶	۲,۲۵۰	۵۹,۶۱۴,۴۱۶,۰۰۰	(۸,۰۸۲,۷۱۲,۴۱۲)	۵۱,۵۳۱,۷۰۳,۵۸۸	۷,۰۷۸,۵۲۵	۰
سیمان شمال	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۶,۵۸۴,۷۰۸	۴۲۰	۶,۹۶۵,۵۷۷,۳۶۰	(۹,۸۶۸,۹۲۵,۵۰۱)	۵,۹۷۸,۶۸۴,۸۵۹		۰
سیمان مازندران	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۸,۶۰۱,۸۸۲	۷۱۰	۱۳,۲۰۷,۳۳۶,۲۲۰	(۱,۴۹۲,۴۴۵,۰۴۱)	۱۱,۷۱۴,۸۹۱,۱۷۹		۰
سیمان کرمان	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۰,۸۱۵,۲۱۲	۱,۱۰۰	۱۱,۸۹۶,۷۳۳,۲۰۰	(۱,۵۳۳,۲۳۰,۵۳۲)	۱۰,۳۶۳,۵۰۲,۶۶۸		۰
بین المللی ساروج بوشهر	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۹,۶۹۴,۶۷۰	۱,۲۰۰	۱۱,۶۳۳,۶۰۴,۰۰۰	(۱,۴۹۹,۳۱۸,۸۹۳)	۱۰,۱۳۴,۲۸۵,۱۰۷		۰
پتروشیمی شازند	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	-	-	۰	۰	۰	۱۱,۱۱۶,۷۸۱,۴۳۰	
سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	-	۰	۰	۰	۰	۴,۹۹۱,۳۲۳,۲۳۲	۵,۷۱۹,۵۰۹,۴۳۰
توسعه صنایع بهشهر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	-	۰	۰	۰	۰		۲,۸۸۱,۷۵۳,۳۷۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	-	۰	۰	۰	۰		۴۴,۶۲۰,۳۴۲,۰۰۰
سرمایه گذاری شفا دارو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	-	۰	۰	۰	۰		۲,۶۸۵,۵۶۴,۰۰۰
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	-	-	۰	۰	۰	۰	۷۲۱,۳۳۱,۲۵۰	۸۲۲,۱۲۰,۰۰۰
جمع				۱۰۳,۳۱۷,۶۶۶,۷۸۰	(۱۳,۵۹۴,۵۹۹,۳۷۹)	۸۹,۷۲۳,۰۶۷,۴۰۱	۵۱,۷۱۹,۷۳۳,۰۰۷	۶۷,۸۴۶,۰۷۰,۲۳۰	

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۴,۸۸۸,۱۷۸,۶۵۴	۱,۸۵۳,۰۰۸,۹۲۶	۳,۶۵۰,۷۰۸,۱۹۸
سود سپرده	۴,۸۸۸,۱۷۸,۶۵۴	۱,۸۵۳,۰۰۸,۹۲۶	۳,۶۵۰,۷۰۸,۱۹۸

۱-۱۷- سود سپرده بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تزییل / یسکت سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۶/۱۰/۱۵	-	۱۰	۳۶۰,۹۹۹,۹۱۵	۰	۳۶۰,۹۹۹,۹۱۵	۱,۸۵۲,۹۸۸,۹۱۵	۳,۶۵۰,۶۴۱,۳۴۴
شماره حساب-۰۲۳۳۶,۹۵۲۳۰۰۷	شماره حساب-۰۲۳۳۶,۹۵۲۳۰۰۷	۱۰	۲۴,۵۸۸	۰	۲۴,۵۸۸	۲,۰۰۰,۱۱	۶۶۸,۵۴
شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۱۵۰۰۴	شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۱۵۰۰۴	۱۰	۱,۱۳۸,۵۳۳,۲۶۳	۰	۱,۱۳۸,۵۳۳,۲۶۳	۰	۰
شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۳۰۰۹	شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۳۰۰۹	۱۰	۱۹۰,۶۰۰,۷۰۹	۰	۱۹۰,۶۰۰,۷۰۹	۰	۰
شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۴۰۰۶	شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۴۰۰۶	۱۰	۷۶۷,۴۰۴,۵۰۷	۰	۷۶۷,۴۰۴,۵۰۷	۰	۰
شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۵۰۰۵	شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۵۰۰۵	۱۰	۲۷۰,۳۸۹,۴۶۴	۰	۲۷۰,۳۸۹,۴۶۴	۰	۰
شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۶۰۰۸	شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۶۰۰۸	۱۰	۳۰۳,۸۱۱,۲۷۶	۰	۳۰۳,۸۱۱,۲۷۶	۰	۰
شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۷۰۰۷	شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۷۰۰۷	۱۰	۱۷۴,۱۲۵,۷۴۶	۰	۱۷۴,۱۲۵,۷۴۶	۰	۰
شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۸۰۰۳	شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۸۰۰۳	۱۰	۳۶۲,۳۹۳,۸۷۷	۰	۳۶۲,۳۹۳,۸۷۷	۰	۰
شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۹۰۰۹	شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۱۹۰۰۹	۱۰	۱۳۳,۰۷۱,۴۸۱	۰	۱۳۳,۰۷۱,۴۸۱	۰	۰
شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۲۰۰۰۶	شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۲۰۰۰۶	۱۰	۷۸۱,۷۰۰,۴۶۴	۰	۷۸۱,۷۰۰,۴۶۴	۰	۰
شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۲۱۰۰۶	شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۲۱۰۰۶	۱۰	۹۲,۱۷۶,۷۵۷	۰	۹۲,۱۷۶,۷۵۷	۰	۰
شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۲۲۰۰۷	شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۲۲۰۰۷	۱۰	۲۴۶,۹۱۷,۷۱۷	۰	۲۴۶,۹۱۷,۷۱۷	۰	۰
شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۲۳۰۰۷	شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۲۳۰۰۷	۱۰	۶۴,۹۱۲,۴۵۹	۰	۶۴,۹۱۲,۴۵۹	۰	۰
شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۲۴۰۰۰	شماره حساب-۰۲۲۶۷۸۲۴۰۰۰	۱۰	۱۶,۴۶۱	۰	۱۶,۴۶۱	۰	۰
۴,۸۸۸,۱۷۸,۶۵۴	۴,۸۸۸,۱۷۸,۶۵۴	۴,۸۸۸,۱۷۸,۶۵۴	۴,۸۸۸,۱۷۸,۶۵۴	۴,۸۸۸,۱۷۸,۶۵۴	۴,۸۸۸,۱۷۸,۶۵۴	۱,۸۵۲,۹۸۸,۹۱۵	۳,۶۵۰,۷۰۸,۱۹۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱۸- سایر درآمدها

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۰	۱,۷۱۰,۴۴۳,۲۶۹	۱,۷۱۷,۵۲۱,۷۹۴
۰	۱,۷۱۰,۴۴۳,۲۶۹	۱,۷۱۷,۵۲۱,۷۹۴
جمع		

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۴,۳۲۰,۸۷۱,۶۹۷	۱۶,۴۶۴,۳۲۱,۷۳۳
متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین)	۳۵,۲۳۹,۷۰۷	۱۰۴,۲۳۷,۱۱۲
متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)	۰	۰
حسابرس	۴۳,۱۹۶,۶۴۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۴,۳۹۹,۳۰۸,۰۴۴	۱۶,۷۳۸,۵۵۸,۸۴۵

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۱۳,۴۰۰,۶۴۰	۴۱,۱۱۸,۴۵۶
هزینه کارمزد بانکی	۱۵,۵۱۲,۰۰۰	۵۸۴۰,۰۰۰
هزینه لایمان	۲۲۰,۵۲۱,۴۲۰	۴۰۶,۵۲۶,۶۵۵
هزینه برگزاری مجامع	۴,۱۵۵,۹۵۲	۹,۴۷۰,۰۱۸۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۲۵۳,۵۹۰,۰۱۲	۸۱۲,۹۵۵,۲۹۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۱- تعدیلات

دوره مالی	دوره مالی سه ماهه	دوره مالی سه ماهه	
منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
(۹,۲۶۳,۵۹۶,۲۷۰)	۰	۱,۶۹۹,۹۲۶,۱۷۱,۲۱۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
(۹,۲۶۳,۵۹۶,۲۷۰)	۰	۱,۶۹۹,۹۲۶,۱۷۱,۲۱۶	جمع

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

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک نسبت به کل واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری		
۶۴,۸۳	۱۶۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
	۸۵,۳۷۸	عادی		
۱۰,۵۷	۴۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار
۱۸,۹۵	۷۱,۷۱۳	عادی	سهامدار واحد عادی	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان
۱,۲۵	۴,۷۳۹	عادی	سهامدار واحد عادی	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
۴,۴۰	۱۶,۶۷۳	عادی	سهامدار واحد عادی	شرکت پتروشیمی شازند
۱۰۰	۳۷۸,۵۰۳	جمع		

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مآخذ بدهی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (ریال)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
۱۲۸,۰۲۱,۸۰۸,۱۸۸	طی دوره	۱۱,۳۷۵,۰۸۴,۰۳۱,۷۷۱	خرید و فروش سهام	-	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
(۲۳,۳۷۸,۹۵۹,۴۱۱)	طی دوره	۷,۰۱۵,۰۹۱,۴۴۲	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۵۷,۷۹۴,۰۷۴)	طی دوره	۱۶,۸۳۰,۵۲۸	کارمزد ارکان	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
(۳۱,۹۹۴,۴۸۴)	طی دوره	۳۱,۹۹۴,۴۸۴	کارمزد ارکان	متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(۱۲۸,۹۸۷,۳۶۰)	طی دوره	۴۳,۹۸۷,۲۹۶	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار

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 سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 مغننه (درصد)
۱	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	سیدکو	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳
۲	پتروشیمی شازند	شاراک	۴۱,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰	۳
۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	ویانک	۳۵۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	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 ۱۳۹۹/۱۲/۲۶ تعهد بازارگردانی شرکتهای سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (ویانک) و سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان (سیدکو) 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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح جدول ذیل می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
	ریال	ریال	ریال
جمع دارایی های جاری	۴,۵۲۷,۵۷۴,۵۳۸,۰۰۴	۳,۲۱۷,۳۴۵,۰۵۰,۱۴۲	۴,۱۳۲,۰۱۶,۴۴۱,۷۷۸
جمع دارایی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۴,۵۲۷,۵۷۴,۵۳۸,۰۰۴	۳,۲۱۷,۳۴۵,۰۵۰,۱۴۲	۴,۱۳۲,۰۱۶,۴۴۱,۷۷۸
جمع بدهی های جاری	۴۷۴,۶۱۰,۰۶۳,۷۶۵	۴۶۹,۸۹۰,۴۱۶,۶۶۹	۴۶۷,۵۳۰,۵۹۶,۱۶۶
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۴۷۴,۶۱۰,۰۶۳,۷۶۵	۴۶۹,۸۹۰,۴۱۶,۶۶۹	۴۶۷,۵۳۰,۵۹۶,۱۶۶
جمع تعهدات	۲۵۰,۱۲۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۶۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۶۱۴,۵۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی های و تعهدات	۷۲۴,۷۳۲,۹۶۳,۷۶۵	۵۹۴,۹۵۱,۸۶۶,۶۶۹	۱,۷۱۸,۱۴۵,۰۹۶,۱۶۶
نسبت جاری	۶,۲۵	۵,۴۱	-
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۱۶	-	۰,۴۲۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۷-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	توسعه صنایع بهشهر	پتروشیمی شازند	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	سرمایه گذاری شفا دارو	سرمایه گذاری توسعه ملی
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۶۱,۴۷۳,۴۶۷,۳۲۷	۳۹۴,۹۵۶,۵۳۰,۱۷۶	۲۴۳,۲۹۳,۲۴۰,۸۳۳	۲۷۳,۳۵۶,۳۷۳,۳۲۵	۲۴۷,۷۲۹,۹۷۴,۳۴۱	۳۲۶,۱۱۶,۹۲۱,۰۳۱
۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۵۳۱,۷۰۳,۵۸۸
۵۹,۷۶۴,۷۳۲,۸۴۴	۲,۳۰۶,۸۰۰,۱۶۲	۲,۱۲۴,۲۹۱,۸۴۲	۲۲,۷۰۵,۴۴۰,۱۶۵	۲,۴۵۳,۸۹۸,۲۴۴	۰
۴۸,۸۱۲,۵۶۰	۴۸,۸۱۲,۵۷۲	۴۸,۸۱۲,۵۷۲	۴۸,۸۱۲,۵۷۲	۳۷,۳۰۵,۰۳۱	۴۸,۸۱۲,۵۷۱
۳۵۲,۰۵۳,۳۴۸,۵۲۴	۱۰۹,۸۲۳,۴۳۵,۲۸۷	۱۰۵,۳۲۵,۴۷۵,۳۱۲	۶۶,۲۱۹,۳۶۷,۴۱۶	۱,۱۹۴,۷۱۷,۸۸۹	۶۱,۷۰۶,۷۸۱,۰۸۲
۱,۵۷۳,۳۴۰,۳۶۱,۲۵۵	۵۰۷,۱۳۵,۵۷۸,۱۹۷	۳۵۰,۷۹۱,۸۲۰,۵۵۹	۳۶۲,۳۲۹,۹۹۳,۴۷۸	۲۵۱,۴۱۵,۸۹۵,۵۰۵	۴۳۹,۴۰۴,۲۱۸,۲۷۲
دارایی ها					
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم					
حسابهای دریافتی					
جاری کارگزاران					
سایر دارایی ها					
موجودی نقد					
جمع دارایی ها					
بدهی ها					
پرداختی به ارکان صندوق	۱۸,۷۶۸,۷۸۱,۷۹۶	۴۳۵,۶۲۷,۰۸۸	۶۰۴,۳۱۱,۵۴۹	۵۷۶,۷۹۴,۱۸۴	۸۳۶,۶۰۲,۲۴۷
پرداختی به سرمایه گذاران	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۷۰,۰۰۳,۲۱۸	۰	۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۳۷۳,۸۰۸,۸۴۶	۶۷,۷۱۲,۶۹۰	۶۷,۷۱۲,۶۹۰	۵۲,۴۵۲,۶۹۰	۶۷,۷۱۲,۶۹۰
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۹۴۰,۸۳,۲۸۷
جمع بدهی ها	۲۶۹,۱۴۲,۵۹۰,۶۴۲	۱۰۰,۸۷۵,۴۸۱,۴۷۶	۵۰,۵۰۳,۳۳۹,۷۷۸	۶۲۹,۲۴۶,۸۷۴	۱۱,۹۹۸,۳۹۸,۲۲۴
خالص دارایی ها	۱,۳۰۴,۱۹۷,۷۷۰,۶۱۳	۴۰۶,۲۶۰,۰۹۶,۷۲۱	۳۰۰,۲۸۸,۴۸۰,۷۸۱	۲۵۰,۷۸۶,۶۴۸,۶۳۱	۴۲۷,۴۰۵,۸۲۰,۰۴۸
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۲۷,۹۸۳	۴۴,۸۹۷	۲۵,۸۵۵	۲۸,۲۴۸	۴۱,۵۹۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال	۱۰,۱۹۰,۳۹۸	۹,۰۴۸,۷۱۴	۱۱,۶۱۴,۳۲۹	۸,۸۷۸,۰۳۲	۱۰,۲۷۴,۹۱۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

گروه توسعه هنر ایران	سیمان شمال	سیمان کرمان	بین الملل ساروج پوشهر	سیمان مازندران	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳,۲۶۸,۵۳۴,۸۴۱	۱۹۷,۳۷۳,۷۵۴,۱۳۷	۱۷۷,۴۵۰,۸۱۵,۸۴۶	۱۸۹,۸۵۱,۷۴۵,۵۹۱	۱۷۸,۵۰۲,۸۷۲,۱۳۵	۱۰۲,۴۸۹,۷۳۱,۹۶۰
۰	۵,۹۷۸,۶۸۴,۸۵۹	۱۰,۳۶۳,۵۰۲,۶۶۸	۱۰,۱۳۴,۲۸۵,۱۰۷	۱۱,۷۱۴,۸۹۱,۱۷۹	۰
۰	۰	۰	۰	۵۳,۲۶۸,۳۴۰,۸۰۳	۰
۳۷,۳۰۵,۰۳۱	۳۷,۳۰۵,۰۳۱	۳۷,۳۰۵,۰۳۱	۳۷,۳۰۵,۰۳۱	۳۷,۳۰۵,۰۳۲	۳۷,۳۰۵,۰۳۱
۱۲,۶۱۲,۲۰۵,۰۵۶	۵,۲۲۷,۵۹۵,۱۹۳	۱,۶۴۲,۴۸۶,۶۴۶	۹,۸۳۱,۶۹۱,۵۳۲	۱۵,۰۰۱,۳۴۳,۴۷۸	۱۲,۸۲۲,۰۵۵,۳۹۲
۷۵,۹۱۸,۰۴۴,۹۲۸	۲۰۸,۶۱۷,۳۳۹,۲۲۰	۱۸۹,۴۹۴,۱۱۰,۱۹۱	۲۰۹,۸۵۵,۰۲۷,۲۶۱	۲۵۸,۵۲۴,۷۵۲,۶۲۷	۱۱۵,۳۴۹,۰۹۲,۳۸۳
دارایی ها					
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم					
حسابهای دریافتی					
جاری کارگزاران					
سایر دارایی ها					
موجودی نقد					
جمع دارایی ها					
بدهی ها					
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱۰,۶۲۷,۹۲۳	۳۰۱,۸۷۴,۱۹۴	۳۳۲,۶۸۶,۱۷۹	۲۵۶,۷۶۴,۴۳۵	۱۸۴,۱۰۹,۹۹۷
پرداختی به سرمایه گذاران	۰	۷,۴۹۷,۰۹۴	۵,۱۹۵,۳۰۳	۶۲,۰۶۲,۴۴۲	۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۵۲,۴۵۲,۶۹۰	۵۲,۴۵۲,۶۹۰	۵۲,۴۵۲,۶۹۰	۵۲,۴۵۲,۶۹۰	۵۲,۴۵۲,۶۹۰
جاری کارگزاران	۱,۰۷۴	۱,۸۱۴	۱,۷۸۶	۴۹۳	۳,۵۰۷,۶۰۷,۴۱۸
جمع بدهی ها	۱۶۳,۰۸۱,۶۸۷	۳۶۱,۸۲۵,۷۹۲	۳۹۰,۳۳۵,۹۵۸	۳۱۵,۴۲۳,۸۶۰	۳,۷۴۴,۱۷۰,۱۰۵
خالص دارایی ها	۷۵,۷۵۴,۹۶۳,۲۴۱	۲۰۸,۲۵۵,۵۱۳,۴۲۸	۱۸۹,۱۰۳,۷۷۴,۲۳۳	۲۰۹,۵۳۹,۶۰۳,۴۰۱	۱۱۱,۶۰۴,۹۲۲,۲۷۸
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۵۰,۷۳	۱۶,۱۱۶	۱۷,۰۸۳	۲۰,۴۳۴	۶,۸۷۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال	۱۴,۹۳۲,۹۷۱	۱۲,۹۲۲,۲۸۳	۱۱,۰۶۹,۷۰۵	۱۰,۲۵۴,۴۵۸	۱۶,۲۲۴,۰۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲-۲۷- صورت سود (زیان) به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	توسعه صنایع بهشهر	پتروشیمی شازند	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	شفا دارو	سرمایه گذاری توسعه ملی
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۵,۹۲۸,۹۳۵,۴۳۵)	(۱۵,۱۴۸,۶۵۴,۶۵۳)	(۱۰۰,۹۶۹,۷۰۰,۴۳۱)	۷,۲۳۰,۶۶۸,۴۸۳	(۱۵,۴۲۰,۷۸۱,۲۳۳)	(۱۲,۷۱۷,۹۰۹,۷۴۰)
(۸,۷۱۸,۹۸۹,۱۳۷)	(۶۴,۷۲۱,۴۵۹,۹۲۵)	۲۰,۵۸۳,۶۵۳,۰۰۷	۱۶,۵۰۲,۹۸۹,۰۳۱	(۴۵,۶۸۵,۶۲۵,۷۸۵)	(۷۳,۶۷۵,۶۶۷,۵۱۶)
-	-	-	-	-	۵۱,۵۳۱,۷۰۳,۵۸۸
۱,۴۹۹,۵۷۴,۴۲۷	۱۹۰,۶۰۰,۷۰۹	۷۶۷,۴۰۴,۵۰۷	۲۷۰,۳۸۹,۴۶۴	۹۲,۱۷۶,۷۵۷	۷۸۱,۷۰۰,۴۶۴
-	-	-	-	-	-
(۴۳,۱۴۸,۲۵۰,۳۴۵)	(۷۹,۶۷۹,۵۱۳,۸۶۹)	۱۱,۲۵۴,۱۹۲,۷۸۳	۲۴,۰۰۴,۰۴۶,۹۷۸	(۶۱,۰۱۴,۲۳۰,۲۵۱)	(۳۴,۰۸۰,۱۷۳,۲۰۴)
هزینه کارمزد اِکلان	هزینه کارمزد اِکلان	هزینه کارمزد اِکلان	هزینه کارمزد اِکلان	هزینه کارمزد اِکلان	هزینه کارمزد اِکلان
(۲,۲۷۸,۴۵۰,۲۱۷)	(۸۰,۷۶۸,۷۸۶)	(۴۳۵,۶۲۷,۰۸۸)	(۶۰,۴۳۱,۱۵۴۹)	(۵۷۶,۷۹۴,۱۸۴)	(۸۳۶,۶۰۲,۲۴۷)
(۲۳,۸۸۰,۷۷۳)	(۲۳,۳۶۸,۷۶۹)	(۲۳,۰۱۰,۷۶۹)	(۲۳,۴۹۰,۷۶۹)	(۱۹,۷۴۸,۳۰۹)	(۲۳,۱۷۰,۷۶۹)
(۲,۳۰۲,۳۲۰,۹۹۰)	(۸۳۱,۱۲۷,۵۵۵)	(۴۵۸,۶۳۷,۸۵۷)	(۶۲۷,۸۰۲,۳۱۸)	(۵۹۶,۵۴۲,۴۹۳)	(۸۵۹,۷۷۳,۰۱۶)
(۴۵,۴۵۰,۶۸۱,۳۳۵)	(۸۰,۵۱۰,۶۵۱,۴۲۴)	۱۰,۷۹۵,۵۵۴,۹۲۶	۲۳,۲۷۶,۲۴۴,۶۶۰	(۶۱,۶۱۰,۷۷۲,۷۴۴)	(۳۴,۹۲۹,۹۴۶,۲۲۰)
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص

۳-۲۷- صورت خالص دارایی به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	توسعه صنایع بهشهر	پتروشیمی شازند	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	شفا دارو	سرمایه گذاری توسعه ملی
دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
۸۴,۵۵۳	۷۹۰,۵۱۴,۱۶۱,۴۹۵	۲۹,۹۴۷	۳۳۶,۷۸۱,۵۵۵,۸۲۷	۲۵,۵۵۶	۲۸۷,۴۰۴,۹۴۹,۹۰۷
۴۳,۴۳۰	۴۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۵۰	۱۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۲	۲,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-
-	(۴۵,۴۵۰,۶۸۱,۳۳۵)	-	(۸۰,۵۱۰,۶۵۱,۴۲۴)	-	(۶۱,۶۱۰,۷۷۲,۷۴۴)
-	۵۱۵,۷۰۴,۲۹۰,۴۵۳	-	۱۳۵,۰۳۹,۱۶۲,۳۱۸	-	۲۲,۳۰۰,۴۷۱,۴۶۸
۱۲۷,۹۸۳	۱,۳۰۴,۱۹۷,۷۷۰,۶۱۳	۴۴,۸۹۷	۴۰۶,۲۶۰,۰۹۶,۷۲۱	۲۸,۲۴۸	۲۵۰,۷۸۶,۶۴۸,۶۳۱
واحد های سرمایه گذاری ابتدای سال	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	سود خالص	تعدیلات	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲-۲۷- صورت سود (زیان) به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه توسعه هنر ایران	سیمان شمال	سیمان کرمان	بین المللی ساروج پوشهر	سیمان مازندران	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:					
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۹,۵۲۳,۸۱۶,۰۸۹	۱۱,۰۵۷,۸۸۴,۴۷۷	۱۲۰,۲۱۳,۸۷۱	۱۹,۹۵۱,۴۲۳,۶۷۴	۲۱,۲۴۰,۹۳۲,۴۵۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲,۷۳۶,۱۴۱,۵۵۹)	(۲۲,۹۶۶,۲۰۱,۲۸۱)	(۲۴,۳۲۹,۹۲۶,۹۴۶)	۱۸,۸۶۰,۴۰۲,۶۲۲	۱۲,۹۶۸,۲۹۲,۰۱۷
سود سهام	-	۱۰,۳۶۳,۵۰۲,۶۶۸	۱۰,۱۳۴,۲۸۵,۱۰۷	۱۱,۷۱۴,۸۹۱,۱۱۹	-
سود سبده	۶۴,۹۱۲,۴۵۹	۱۷۴,۱۲۵,۷۴۶	۱۳۲,۰۷۱,۴۸۱	۳۰,۳۸۱,۱۱,۲۷۶	۲۴۶,۹۱۷,۷۱۷
سایر درآمدها	-	-	-	-	-
جمع درآمدها	۱۶,۸۵۲,۵۸۶,۹۱۹	(۱,۳۷۰,۶۸۸,۳۹۰)	(۱۳,۹۴۳,۳۵۶,۴۸۷)	۵۰,۸۳۰,۵۲۸,۷۵۱	۳۴,۴۵۶,۱۴۲,۱۸۹
هزینه ها:					
هزینه کارمزد اِکِان	(۱۱۰,۶۲۷,۹۳۳)	(۳۰۱,۸۷۴,۱۹۴)	(۲۵۶,۷۶۴,۴۳۵)	(۳۸۲,۲۸۶,۹۵۱)	(۱۸۴,۱۰۹,۹۹۷)
سایر هزینه ها	(۱۹,۲۶۸,۳۰۹)	(۱۹,۵۶۸,۳۰۹)	(۱۹,۴۸۸,۲۰۹)	(۱۹,۵۰۸,۳۰۹)	(۱۹,۶۸۸,۳۰۹)
جمع هزینه ها	(۱۲۹,۸۹۶,۲۳۲)	(۳۲۱,۴۴۲,۵۰۳)	(۲۷۶,۲۶۲,۷۴۴)	(۴۰۱,۷۹۵,۲۶۰)	(۲۰۳,۷۹۸,۳۰۶)
سود خالص	۱۶,۷۲۲,۶۹۰,۷۵۷	۲۸,۲۳۴,۹۶۸,۹۰۷	(۱,۶۲۲,۷۶۲,۸۷۸)	۵۰,۴۲۸,۷۳۳,۴۹۱	۳۴,۲۵۲,۳۴۳,۸۸۳

۳-۲۷- صورت خالص دارایی به تفکیک عملیات بازارگردانی

گروه توسعه هنر ایران	گروه توسعه هنر ایران	گروه توسعه هنر ایران	گروه توسعه هنر ایران	گروه توسعه هنر ایران	گروه توسعه هنر ایران
برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برای دوره میانی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	ریال
۴۰۹۵	۴۶۰,۴۷۸,۴۲۰,۹۶۲	۱۶,۱۱۶	۱۷,۴۱۹,۵۲۹,۶۲۶	۱۷,۰۴۰	۱۸,۴۱۷,۴۶۱,۹۱۴
واحدهای سرمایه گذاری اِکِانای سال					
۹۷۸	۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴۳	۴۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره					
-	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری لغتال شده طی دوره					
-	۱۶,۷۲۲,۶۹۰,۷۵۷	-	۲۸,۲۳۴,۹۶۸,۹۰۷	-	(۱,۶۲۲,۷۶۲,۸۷۸)
سود خالص					
-	۱۲,۰۰۶,۴۲۹,۵۲۲	-	۱۶۲,۶۰۱,۰۱۴,۸۹۵	-	۱۷۲,۳۶۶,۰۷۵,۱۹۷
تعديلات					
۵۰۰۷۳	۷۵,۷۵۴,۹۶۳,۲۴۱	۱۶,۱۱۶	۲۰۸,۲۵۵,۵۱۲,۴۲۸	۱۷۰,۸۳	۱۸۹,۱۰۳,۷۷۴,۲۳۳
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره					
۱۱۱,۶۰۴,۹۲۲,۲۷۸	۶۸۷۹	۲۵۸,۰۷۸,۹۴۳,۸۰۵	۱۸,۵۸۹	۲۰۹,۵۳۹,۶۰۳,۴۰۱	۲۰,۴۳۴