

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

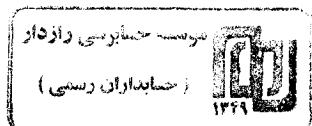
توسعه ملی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

فهرست مندرجات

| عنوان | شماره صفحه |
|--|-------------|
| ۱- گزارش حسابرس مستقل | (۳) الی (۱) |
| ۲- صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه | ۱ ضمیمه |



عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی، شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی‌های آن در تاریخ یاد شده می‌باشد و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشت‌های توضیحی شماره یک تا ۲۸ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

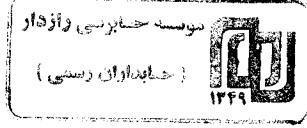
مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی صندوق است، به گونه‌ای که این صورتها عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود.

حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای واجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطر‌های تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، اميد نامه صندوق و " دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی " صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.



اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بالهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادر، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارائیها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای طی دوره مالی توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امید نامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۷- مفاد بند ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه‌نهادهای مالی مصوب سال ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادر مندرج در یادداشت توضیحی ۲۷ صورت‌های مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت الزامات کفایت سرمایه‌نهاده صندوق باشد، جلب نگردیده است.

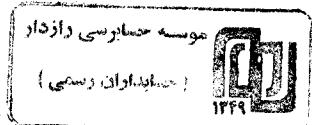
۸- در محدوده بررسی‌های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادر از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادر، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد نبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه صندوق، درخصوص ثبت صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادر حداکثر ظرف ۷ روز کاری، رعایت نشده است.

۸-۲- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری در بخشی از دوره مورد رسیدگی رعایت نشده است (بطور نمونه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۲).

۸-۳- مفاد رویه پذیره نویسی صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری، در خصوص واریز تتمه صدور واحدهای سرمایه‌گذاری توسط مدیر تا دو روز کاری پس از درخواست صدور به حساب سرمایه‌گذار، رعایت نگردیده است.

۸-۴- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت توضیحی ۱۵ صورت‌های مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادر موضوع بازارگردانی با اقدام به خرید و فروش سهام پتروشیمی فناوران و آلومتک خارج از موضوع بازارگردانی رعایت نشده است.



۸-۵- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق، درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۲۳ توضیحی صورتهای مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادر موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در بند مذکور امیدنامه در تاریخ های مورد بررسی بصورت نمونه ای، در موارد زیر رعایت نگردیده است:

| تاریخ های عدم رعایت | اوراق بهادر |
|-------------------------|-------------------------------------|
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ | شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس |
| ۱۳۹۹/۱۲/۰۳ | شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان |
| ۱۴۰۰/۰۲/۲۹ و ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ | شرکت سرمایه گذاری شفادران |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۹ | شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی |
| ۱۳۹۹/۱۱/۲۸ | شرکت سیمان مازندران |
| ۱۴۰۰/۰۲/۱۹ و ۱۳۹۹/۱۱/۱۵ | شرکت بین المللی ساروج بوشهر |

۹- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد آن، تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بالاهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.

۱۰- دراجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون م-زبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرتع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.



۱۴۰۰ مهر ماه ۱۲

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

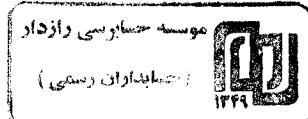


محمود محمدزاده

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

با سلام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ 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

۳

۴-۵

۵

۵-۷

۸-۲۵

• صورت خالص دارایی‌ها

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی:

الف. اطلاعات کلی صندوق

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادر 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 پیش بینی نمود، می‌باشد. و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



نماينده

یاور

میرعباسی

سعیده امیراحمدی

شخص حقوقی

شرکت سرمایه‌گذاری مدیریت سرمایه مدار

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا

متولی صندوق

۱



پیوست گزارش حسابرسی

رازوار

موافق ۱۴۰۰/۰۵/۱۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۴۰۰/۰۳/۳۱

یادداشت

ریال

ریال

دارایی ها

| | | | |
|-------------------|-------------------|----|---|
| ۲,۶۱۵,۰۵۶,۰۲۵,۹۰۹ | ۵,۲۶۹,۰۳۷,۸۰۲,۱۸۲ | ۵ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم |
| ۶۳۶,۰۵۲,۲۹۶,۱۹۸ | ۳۲۰,۰۷۰,۸۶۵,۲۶۳ | ۶ | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| - | ۸۷,۳۷۵,۱۳۳,۱۵۵ | ۷ | حساب های دریافتی |
| - | ۷۸۴,۷۵۰,۹۴۶ | ۸ | سایر دارایی ها |
| - | ۶۰,۰۰۰ | ۹ | موجودی نقد |
| ۱۴۴,۹۲۳,۸۳۲,۹۷۹ | ۱۲۸,۷۴۵,۴۱۱,۱۷۵ | ۱۰ | جاری کارگزاران |
| ۳,۳۹۶,۰۲۲,۱۵۵,۰۸۶ | ۵,۸۰۶,۰۱۴,۰۲۲,۷۲۱ | | جمع دارایی ها |

بدهی ها

| | | | |
|-------------------|-------------------|----|---|
| ۱۶,۴۹۰,۳۳۱,۵۷۹ | ۱۵,۵۴۲,۹۹۶,۴۱۴ | ۱۱ | بدهی به ارکان صندوق |
| ۱,۱۳۰,۰۵۷,۰۲۷,۱۲۰ | ۴,۳۲۹,۰۹۴,۰۵۵ | ۱۲ | بدهی به سرمایه گذاران |
| ۳۰۶,۰۹۶,۱۵۶ | ۴۶۹,۱۰۹,۴۲۴ | ۱۳ | سایر حسابهای پرداختی و ذخایر |
| ۱,۱۴۶,۸۵۳,۹۵۴,۸۵۵ | ۲۰,۳۴۱,۲۰۰,۳۹۳ | | جمع بدهی ها |
| ۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۲۱ | ۵,۷۸۵,۶۷۲,۸۲۲,۳۲۸ | ۱۴ | خالص دارایی ها |
| ۲۰۰,۰۰۰ | ۶۴۶,۴۶۳ | | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| ۱۱,۲۴۵,۸۹۱ | ۸,۹۴۹,۷۳۵ | | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال |

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی که صندوق سرمایه گذاری در سهام و اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۰ تحت شماره ۳۵۹۷۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۲۰ تحت شماره ۱۱۳۴۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق مطابق امیدنامه مجوز سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پتروشیمی شازند، توسعه صنایع بهشهر، سرمایه گذاری توسعه ملی، سرمایه گذاری گروه توسعه ملی، سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان و سرمایه گذاری شفادر، شرکت ملی کشت و صنعت دامپروری پارس، سیمان شمال، سیمان مازندران، سیمان کرمان و بین المللی ساروج بوشهر و گروه توسعه هنر ایران را دارد. 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 که اقلام مقایسه ای ذکر شده سه ماهه می باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال است که بموجب مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۳ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران موضوع نامه شماره ۱۲۲/۸۰۴۵۳ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۹ تمدید گردید. همچنین بموجب مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۸ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع نامه شماره ۱۲۲/۸۲۹۴۵ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۵ مدیر صندوق از "شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی" به "شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار" تغییر یافت. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان شهید خدامی، طبقه ۸۹، واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد. شناسه ملی صندوق ۱۴۰۰۴۹۱۳۴۸۵ می باشد.

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:

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 بازار گردانی توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

| ردیف | نام دارندگان و احمد های ممتاز | ممتاز | تعداد و نوع میان ممتاز |
|------|--------------------------------------|---------|------------------------|
| 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 مدیریت سرمایه مدار (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۴۳/۱۲/۱۳ با شماره ثبت ۹۷۲۹ 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، تلفن: ۰۲۱-۸۵۵۹۹۰۰۰

۲-۳- متولی صندوق:

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا که در تاریخ ۱۰/۱/۱۳۹۹ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: سعادت آباد بالاتر از میدان کاج کوچه هشتم (شهید یعقوبی)پلاک ۲۷ ساختمان سهم آشنا، تلفن: ۰۲۱-۲۲۱۴۸۵۷۶

۲-۴- حسابرس صندوق:

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران- میدان آرژانتین، خیابان نوزدهم پلاک ۱۸، طبقه هفتم، واحد ۱۴ تلفن ۰۲۱-۸۸۷۷۶۸۰۲

۳- مبنای تهیه صورت های مالی:

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



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

موρخ ۱۲/۱۵/۱۴۰۰

۴- خلاصه اهم رویده های حسابداری:

۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادر (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادر اندازه گیری می شود.

۱-۱- 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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

فروش اوراق بهادر در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداقل ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعیین شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداقل ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرين اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود . تفاوت بین ارزش تنزيل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب 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 وجود 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 | حداقل تا مبلغ ۵۰ 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 ۴۵۰ میلیون ریال * |
| حق الزحمة حسابرس | سالانه مبلغ ثابت ۲۸۰ میلیون ریال. |
| حق الازحمة 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 | مبلغ ۳۷۵ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه، مبلغ ۵۶ میلیون ریال به ازای هر نماد برای ۵ نماد اول؛ مبلغ ۴۲ میلیون ریال برای نمادهای اضافه شده بعدی****. |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

* کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش اوراق بهادر یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتمنی 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- 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 و در پایان سال مالی در وجه ایشان پرداخت می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی لازمکاری توسعه طلبک

گزارش مالی صبان دوره ای

بلدادشت طایی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیم همسایه گذاری در سهام و حق تقدیم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس پاکنبرس به تفکیک صنعت به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱۴۰۰/۰۳/۳۱

| درازی ها | درصد به کل | خالص ارزش فروش | جهانی تمام شده | درازی ها | درصد به کل | خالص ارزش فروش | جهانی تمام شده | درازی ها | درصد |
|----------|-------------------|----------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|-----------------|
| دریال | ریال | ریال | ریال | ۳۱/۵۳ | ۱,۸۳۰,۴۳۶,۵۹۲,۵۴۰ | ۱,۹۲۳,۷۷۹,۰۴۳,۱۰۱ | ۱,۹۲۳,۷۷۹,۰۴۳,۱۰۱ | ۱۶/۸۶ | ۵۷۲,۶۶۷,۹۳۸,۱۹۴ |
| ۶/۳۳ | ۴۶۶,۵۱۸,۰۰۹,۸۹۴ | ۲۴/۱۹ | ۱,۴۰۴,۰۹۰,۱۸۵,۰۴ | ۱,۶۹۵,۰۹۲۱,۰۱۸,۶۹۷ | ۳۱,۶۷۱,۰۵۸۵,۰۲۷ | ۳۶۹,۵۴۷,۹۹۵,۴۲۶ | ۸۱۳,۶۱۸,۹۰۳,۲۸۴ | ۱/۱۶ | ۳۷۸,۹۹۲,۲۰۵,۰۵۲ |
| ۱/۹۸ | ۴۵۱,۱۰۲,۳۲۳,۰۰۴ | ۷/۹۱ | ۴۹۰,۵۰۵,۳۲۳,۴۵۰ | ۹۰۹۰,۰۳۹,۴۶۱۹ | ۸۷,۰۵۲,۵۷۸,۳۹۵ | ۴۵۳,۸۶,۳۹۵,۸۳۶ | ۵۰۶,۳۴۷,۱۶۷,۹۴۰ | ۳/۰ | ۱۰,۱۷۱,۲۲۲,۳۴۴ |
| ۱/۱۷ | ۳۰۳,۵۷۱,۲۵۶,۵۳۴ | ۲/۱ | ۳۰۳,۵۷۱,۲۵۶,۵۳۴ | ۳۱۷,۹۷۴,۵۶۹,۱۹۵ | ۲۷۷,۴۰,۹۴۹,۹۷ | ۴۵۳,۸۶,۳۹۵,۸۳۶ | ۵۰۶,۳۴۷,۱۶۷,۹۴۰ | ۱/۲۱ | ۴۱,۰۴۷,۸۴۲,۹۶۲ |
| ۰/۰ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ۷/۱۰ | ۲,۶۱۵,۰۵۶,۰۲۵,۹۰۹ | ۹/۰/۷۵ | ۲,۵۷۳,۸۴۹,۵۳۶,۴۴۶ | ۰,۲۹۹,۰۳۷۸,۰۲۱,۱۸۲ | - | - | - | - | - |
| | | | | ۶,۳۰۳,۱۶۰,۱۶۱,۴۱۴ | | | | | |

تصنعت
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
سبلیان، آمک و گنج
محصولات غذایی و آشامینی به جز قند و شکر
سرمایه گذاریها
زراعت و خدمات وابسته
محصولات شیمیایی
مواد و محصولات دارویی
فعالیتهای هنری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

- حساب های دریافتی

حسابهای دریافتی از قلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۹۹/۹/۲۰ | | ۱۴۰۰/۲/۲۱ | | | |
|-----------|----------------|-----------------|-----------|----------------|-----------|
| تغییل شده | تغییل شده | هزینه تغییل | مرخ تغییل | تغییل شده | تغییل شده |
| ریال | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال |
| - | ۸۵,۴۳۳,۷۵۵,۱۶۳ | (۸,۴-۰,۵۸۱,۶۴۲) | ۲۵ | ۹۳,۸۳۹,۲۵۸,۰۵ | |
| - | ۱,۹۴۱,۴۵۷,۹۹۲ | - | - | ۱,۹۴۱,۴۵۷,۹۹۲ | |
| - | ۸۷,۳۷۵,۱۳۲,۱۵۵ | (۸,۳-۰,۵۸۱,۶۴۲) | | ۵۵,۷۸۰,۷۱۴,۷۷۹ | |

۱- با توجه به پرداخت کارمزد سه ماهه مدیر صندوق در دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱/۲۳۰ و پرداخت پکسان کارمزد در همه نمادهای صندوق، با توجه به پرداخت کارمزد صحیح به مدیر در برخی از نمادهای نسبت به شناسایی کارمزد در چند نماد پیشتر پرداخت صورت گرفته است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۱ با پرداخت دوره دوم این مورد بروطوف می گردد.

-۸ سایر دارایی ها

سایر دارایها شامل آن بخش از مخارج تأییس صندوق و برگزاری مجمع میباشد که تاریخ خالص دارایی ها مستهلاک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأییس علی دوره فعالیت صندوق با طرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلاک شده و مخارج برگزاری مجمع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و طرف مدت یک سال با تابیان دوره مطالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلاک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجمع یک سال می باشد.

۱۴۰۰/۰۲/۲۱

| مانده پایان دوره | استهلاک دوره | مخارج اضافه شده علی دوره | مانده در ابتدای دوره | |
|------------------|--------------|--------------------------|----------------------|--|
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۳۱۲,۸۳۲,۱۱۴ | ۳۱۲,۸۲۷,۸۸۶ | ۶۲۵,۶۰,۰۰۰ | - | مخارج نرم افزار |
| ۴۴۲,۹۹۶,۷۶۰ | ۵۷,۰-۰,۳۷۴ | ۵۰,۰۰,۰۰,۰۰۰ | - | عضویت در کانون ها |
| - | - | - | - | ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار |
| ۲۸,۹۲۲,۰۷۲ | ۲۴,۳۱۹,۹۷۵ | ۵۲,۲۴۲,۰۴۷ | - | مخارج برگزاری مجمع |
| ۷۸۴,۷۵۰,۱۴۶ | ۳۹۸,۱۵۱,۱۰۱ | ۱,۱۷۸,۹۰,۰۴۷ | - | |

-۹ موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۹/۹/۲۰ | ۱۴۰۰/۰۲/۲۱ | نام بانک - شماره سپرده |
|-----------|------------|-------------------------|
| ریال | ریال | |
| - | ۶,۰۰۰ | |
| - | ۶,۰۰۰ | بانک ملی - ۱۱۴۱۸۹۱۲۳۰-۹ |

-۱۰ جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۰۲/۲۱ | نام کارگزاری | | | |
|------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------------------------------|
| مانده پایان دوره | گردش بستانکار | گردش بدنه کار | مانده ابتدای دوره | |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۲۸,۷۴۵,۴۱۱,۱۷۵ | (۱۰,۳۲۱,۰۷۶,۴۶۸,۴۲۵) | ۱۰,۳۰۴,۸۹۸,۴۶۶,۶۲۱ | ۱۲۴,۹۲۳,۸۲۲,۹۷۹ | شرکت کارگزاری بانک ملی ایران |
| ۱۲۸,۷۴۵,۴۱۱,۱۷۵ | (۱۰,۳۲۱,۰۷۶,۴۶۸,۴۲۵) | ۱۰,۳۰۴,۸۹۸,۴۶۶,۶۲۱ | ۱۲۴,۹۲۳,۸۲۲,۹۷۹ | |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملی
گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۱ - بدھی به ارکان صندوق

بدھی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی به شرح زیر است:

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |
|-----------------------|-----------------------|
| ریال | ریال |
| ۱۶,۳۶۳,۸۶۷,۹۶۹ | ۹,۳۵۱,۷۰۸,۰۱۵ |
| - | ۵,۲۸۹,۳۰۰,۰۴۹ |
| ۴۰,۹۶۳,۵۴۶ | ۵۷,۷۹۴,۷۷۶ |
| - | ۱۲۶,۴۳۳,۸۹۲ |
| ۸۵,۰۰۰,۰۶۴ | ۹۱,۶۰۰,۰۷۸۴ |
| ۵۰۰,۰۰۰ | ۶۲۶,۱۶۰,۰۰۰ |
| ۱۶,۴۹۰,۵۳۱,۵۷۹ | ۱۵,۵۴۲,۹۹۶,۴۱۴ |

بدھی به مدیر بابت امور صندوق

۱۲ - بدھی به سرمایه گذاران

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |
|--------------------------|----------------------|
| ریال | ریال |
| - | ۴,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| - | ۱۴,۰۹۴,۵۵۵ |
| ۱,۱۳۰,۰۵۷,۵۲۷,۱۲۰ | - |
| ۱,۱۳۰,۰۵۷,۵۲۷,۱۲۰ | ۴,۲۲۹,۰۹۴,۵۵۵ |

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری

بابت تئم صدور واحدهای سرمایه گذاری

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۳ - سایر حساب های پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی ها به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ |
|-------------------|--------------------|
| ریال | ریال |
| ۲۰,۰۹۰,۱۵۶ | ۳۳۳,۳۵۵,۱۵۲ |
| - | ۱۳۵,۷۵۴,۳۷۲ |
| ۶,۰۰۰ | - |
| ۲۰,۰۹۰,۱۵۶ | ۴۶۹,۱۰۹,۴۲۴ |

ذخیره تصفیه

ذخیره آینه نام افزار

واریزی نامشخص

۱۴ - خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ | | |
|-------------------|------------|-------------------|---------|
| ریال | تعداد | ریال | تعداد |
| - | - | ۲,۹۹۵,۷۲۵,۷۳۴,۱۴۹ | ۴۴۶,۴۶۳ |
| ۲,۷۷۹,۱۷۸,۷۰۰,۰۲۱ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۸۹,۹۴۷,۰۸۸,۱۷۹ | ۲۰۰,۰۰۰ |
| ۲,۷۷۹,۱۷۸,۷۰۰,۰۲۱ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۵,۷۸۵,۶۷۲,۸۲۲,۳۲۸ | ۵۶۶,۴۶۳ |

پیوست گزارش حسابوی

موافق ۱۴۰۰/۱۰/۱۲ رازدار

| دوره مالی شش ماهه شنبهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | | دوره مالی سه ماهه شنبهی به ۳۱ آذر ۱۳۹۹ | | دوره مالی سه ماهه شنبهی به ۳۱ دی ۱۳۹۹ | |
|--|-------------|--|-----------|---------------------------------------|-----------------|
| سال مالی شنبهی به ۳۱ دی ۱۳۹۹ | | سال مالی شنبهی به ۳۱ آذر ۱۳۹۹ | | سال مالی شنبهی به ۳۱ آذر ۱۳۹۹ | |
| تعداد | بهی فروش | ازش مقداری | مالیات | کارمزد | سود (زیان) فروش |
| ۶۰,۴۸۸,۵۷۲ | ۱۳۳,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۳۳,۸۰۰,۰۰۰ | ۰,۴۸۸,۵۷۲ | ۰,۴۸۸,۵۷۲ | ۰,۴۸۸,۵۷۲ |
| ۵۰,۷۶۸,۵۷۲ | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۷۶۸,۵۷۲ | ۰,۷۶۸,۵۷۲ | ۰,۷۶۸,۵۷۲ |
| ۴۰,۰۴۸,۵۷۲ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۴۸,۵۷۲ | ۰,۰۴۸,۵۷۲ | ۰,۰۴۸,۵۷۲ |
| ۳۰,۳۲۸,۵۷۲ | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۳۲۸,۵۷۲ | ۰,۳۲۸,۵۷۲ | ۰,۳۲۸,۵۷۲ |
| ۲۰,۰۰۸,۵۷۲ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۰۸,۵۷۲ | ۰,۰۰۸,۵۷۲ | ۰,۰۰۸,۵۷۲ |
| ۱۰,۰۰۰,۵۷۲ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۰۰,۵۷۲ | ۰,۰۰۰,۵۷۲ | ۰,۰۰۰,۵۷۲ |
| ۰,۰۰۰,۵۷۲ | ۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۰۰,۵۷۲ | ۰,۰۰۰,۵۷۲ | ۰,۰۰۰,۵۷۲ |
| ۱۳۳,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۳۳,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۳۳,۸۰۰,۰۰۰ | ۰,۴۸۸,۵۷۲ | ۰,۴۸۸,۵۷۲ | ۰,۴۸۸,۵۷۲ |
| ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۷۶۸,۵۷۲ | ۰,۷۶۸,۵۷۲ | ۰,۷۶۸,۵۷۲ |
| ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۴۸,۵۷۲ | ۰,۰۴۸,۵۷۲ | ۰,۰۴۸,۵۷۲ |
| ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۳۲۸,۵۷۲ | ۰,۳۲۸,۵۷۲ | ۰,۳۲۸,۵۷۲ |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۰۸,۵۷۲ | ۰,۰۰۸,۵۷۲ | ۰,۰۰۸,۵۷۲ |
| ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۰۰,۵۷۲ | ۰,۰۰۰,۵۷۲ | ۰,۰۰۰,۵۷۲ |
| ۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰,۰۰۰,۵۷۲ | ۰,۰۰۰,۵۷۲ | ۰,۰۰۰,۵۷۲ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی توسعه ملکی

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوهه مالی شش ماه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۹- سود ایران تحقق نیافرندی بجهادی اوقیانوس

دوهه مالی شش ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

| تمامد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کاربرد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافرندی | سود (زیان) تحقق نیافرندی | سود (زیان) تحقق نیافرندی | سرویز ارزان) تحقق نیافرندی | سرویز ارزان) تحقق نیافرندی | سال مالی ۳۱ خرداد ۱۳۹۹ | سال مالی ۳۰ آذر ۱۳۹۹ |
|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|---|---|
| سنج - ریال | سنج - ریال | سنج - ریال | کاربرد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافرندی | سود (زیان) تحقق نیافرندی | سود (زیان) تحقق نیافرندی | سرویز ارزان) تحقق نیافرندی | سرویز ارزان) تحقق نیافرندی | دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ |
| ۲۳۵،۶۸۷،۳۲۹،۳۲۱ | ۲۳۵،۶۸۷،۳۲۹،۳۲۱ | ۲۳۵،۶۸۷،۳۲۹،۳۲۱ | سینمان کرمان | ۳۵۰،۱۴۶،۳۵۷،۱۰۰ | ۲۷،۶۸۴،۴۰۵ | - | - | - | - | ۱۳۵،۵۷۵،۴۷۶،۱۶۳ | ۱۳۵،۵۷۵،۴۷۶،۱۶۳ |
| ۲۳۷،۴۶۲،۵۶۹،۹۳۱ | ۲۳۷،۴۶۲،۵۶۹،۹۳۱ | ۲۳۷،۴۶۲،۵۶۹،۹۳۱ | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی | ۲۳۷،۶۱۰،۳۵۷ | ۲۳۷،۶۱۰،۳۵۷ | - | - | - | - | ۳۰،۵۶۹،۳۱۹،۲۸۸ | ۳۰،۵۶۹،۳۱۹،۲۸۸ |
| ۲۰،۵۷۸،۸۷۸،۶۱۵۷۸ | ۲۰،۵۷۸،۸۷۸،۶۱۵۷۸ | ۲۰،۵۷۸،۸۷۸،۶۱۵۷۸ | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی | ۲۳۷،۵۸۷،۸۷۸،۷۳۰ | ۲۳۷،۵۸۷،۸۷۸،۷۳۰ | - | - | - | - | ۴،۰،۱۳۷،۷۶۰،۰۱۱ | ۴،۰،۱۳۷،۷۶۰،۰۱۱ |
| ۱۰،۵۶۱،۱۰۱۲۵ | ۱۰،۵۶۱،۱۰۱۲۵ | ۱۰،۵۶۱،۱۰۱۲۵ | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی | ۲۳۷،۴۶۹،۳۲۴،۵۷۰ | ۲۳۷،۴۶۹،۳۲۴،۵۷۰ | - | - | - | - | ۶،۳۷۷،۸۷۳،۶۴۱ | ۶،۳۷۷،۸۷۳،۶۴۱ |
| (۰۰،۰۱۷،۲۳۳،۶۵۶) | (۰۰،۰۱۷،۲۳۳،۶۵۶) | (۰۰،۰۱۷،۲۳۳،۶۵۶) | سینمان کلی ساروچ بوشهر | ۱۸۲،۵۱۶،۵۴۶،۵۸ | ۱۸۲،۵۱۶،۵۴۶،۵۸ | - | - | - | - | (۵۳،۰،۶،۹۷۳،۰۱۷) | (۵۳،۰،۶،۹۷۳،۰۱۷) |
| ۴۰،۷۴۷،۸۷۸،۷۰۱،۵۹۱ | ۴۰،۷۴۷،۸۷۸،۷۰۱،۵۹۱ | ۴۰،۷۴۷،۸۷۸،۷۰۱،۵۹۱ | سینمان کلی ساروچ بوشهر | ۱۱،۵۳۷،۷۱۴ | ۱۱،۵۳۷،۷۱۴ | - | - | - | - | (۳۱۷،۰،۰،۷۳۲،۹۷) | (۳۱۷،۰،۰،۷۳۲،۹۷) |
| (۴۴،۸۷۶،۲۰۶) | (۴۴،۸۷۶،۲۰۶) | (۴۴،۸۷۶،۲۰۶) | ترموشیمی شاپرد | ۱۲،۳۶۰،۵۶۷،۵۶۲ | ۱۲،۳۶۰،۵۶۷،۵۶۲ | - | - | - | - | (۳۳،۹۶۷،۴۹،۹،۱۴) | (۳۳،۹۶۷،۴۹،۹،۱۴) |
| (۴۶،۱۳۰،۲۹۵،۳۱۶) | (۴۶،۱۳۰،۲۹۵،۳۱۶) | (۴۶،۱۳۰،۲۹۵،۳۱۶) | توبه صنایع پاکستان (پاکستان) | ۵۶۱،۲۶۹،۶۱۱،۰۵ | ۵۶۱،۲۶۹،۶۱۱،۰۵ | - | - | - | - | (۱۱،۵۸۷،۸۸۱،۱۳۵) | (۱۱،۵۸۷،۸۸۱،۱۳۵) |
| (۱۰،۶،۳۶۷،۷۱۰،۷۴۹) | (۱۰،۶،۳۶۷،۷۱۰،۷۴۹) | (۱۰،۶،۳۶۷،۷۱۰،۷۴۹) | سرمایه گذاری توسعه صنایع سینمان | ۳۲۲،۵۲۳،۱۰۷،۱۱۴ | ۳۲۲،۵۲۳،۱۰۷،۱۱۴ | - | - | - | - | (۱،۰،۱۹،۷۰،۰،۹۵) | (۱،۰،۱۹،۷۰،۰،۹۵) |
| (۱۸،۷۲۳،۹۱۲،۰۱۷) | (۱۸،۷۲۳،۹۱۲،۰۱۷) | (۱۸،۷۲۳،۹۱۲،۰۱۷) | سینمان کمال | ۳۷۶،۳۷۳،۴۳۰،۴۳۱ | ۳۷۶،۳۷۳،۴۳۰،۴۳۱ | - | - | - | - | (۴،۹،۵۶،۹۳۰،۵۷) | (۴،۹،۵۶،۹۳۰،۵۷) |
| (۳۲،۹۴،۹۷۱) | (۳۲،۹۴،۹۷۱) | (۳۲،۹۴،۹۷۱) | سینمان مازندران | ۳۶۰،۷۳۰،۹۷۰،۷۳۰ | ۳۶۰،۷۳۰،۹۷۰،۷۳۰ | - | - | - | - | (۰،۳۰،۴۰،۴۷۵) | (۰،۳۰،۴۰،۴۷۵) |
| (۳۴،۰،۲۱۶،۰۲۵) | (۳۴،۰،۲۱۶،۰۲۵) | (۳۴،۰،۲۱۶،۰۲۵) | ملی گست و صنعت و دامپوری پارس | ۴۵۶،۳۲۱،۱۶۱،۰۶۰ | ۴۵۶،۳۲۱،۱۶۱،۰۶۰ | - | - | - | - | (۱۰،۳۱،۷۷۳،۸۰) | (۱۰،۳۱،۷۷۳،۸۰) |
| (۳۴۹،۱۷۶،۴۷۹) | (۳۴۹،۱۷۶،۴۷۹) | (۳۴۹،۱۷۶،۴۷۹) | سرمایه گذاری توسعه محملی | ۴۵۶،۴۶،۰۱۲،۰۷ | ۴۵۶،۴۶،۰۱۲،۰۷ | - | - | - | - | (۱۸،۰،۶،۹۳۵) | (۱۸،۰،۶،۹۳۵) |
| (۴۰،۰،۷۰۱،۴۴۶) | (۴۰،۰،۷۰۱،۴۴۶) | (۴۰،۰،۷۰۱،۴۴۶) | شرکت گروه توسعه هر | ۴۵۶،۴۶،۰۱۲،۰۷ | ۴۵۶،۴۶،۰۱۲،۰۷ | - | - | - | - | - | - |

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت های معمراه صورت گشته بیان
دروزه مالی شش ماه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

دوروه مالی ۳ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

۱۳۹۹ خرداد ۳۱

۱۴۰۰ خرداد ۳۱ به منتهی ماهه شش مالی نزدیکه مالی

پژوهیمی شازند

مکتبہ ملیحہ

گروه توسعه هنر ایران

کشت و صنعت و دامپروری پارس

سرمايه گذاري شفدادار

بیان المللی ساروج بوشهر

سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان

پیش-بررسی

سرمایه کنواری نووسنگنی

سیدون سیدام

صندوق سرمایه کنواری اختصاصی لازم کرد این توسعه ملک

گزارش مالی میان دوره ای
بادداشت های همراه صورت ھائی مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰
دوروه مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

سود خالص
سود خالص
سود خالص

سود خالص
سود خالص
سود خالص

سود

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

| سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ |
|----------------------------------|---|----------------------------------|---|
| مبلغ - ریال | مبلغ - ریال | مبلغ - ریال | مبلغ - ریال |
| ۱,۷۱۷,۵۲۱,۷۹۴ | ۱,۷۱۰,۴۴۲,۲۶۹ | ۱,۷۱۷,۵۲۱,۷۹۴ | ۱,۷۱۰,۴۴۲,۲۶۹ |
| | | | ۳۱۴,۰۶۱ |

سایر

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

| سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ |
|----------------------------------|---|----------------------------------|---|
| مبلغ - ریال | مبلغ - ریال | مبلغ - ریال | مبلغ - ریال |
| ۱۶,۴۶۴,۳۲۱,۷۳۳ | ۴,۳۲۰,۸۷۱,۶۹۷ | ۱۳,۷۳۱,۴۷۶,۳۲۱ | ۵,۲۹۲,۵۴۲,۰۹۶ |
| - | - | - | ۱۶,۸۳۰,۵۲۸ |
| ۱۰,۴,۲۳۷,۱۱۲ | ۳۵,۲۳۹,۷۰۷ | - | ۱۵۵,۲۲۸,۹۲۸ |
| - | - | - | ۹۱,۶۰۰,۳۲۰ |
| ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۳,۱۹۶,۶۴۰ | - | - |
| ۱۶,۷۳۸,۵۵۸,۸۴۵ | ۴,۳۹۹,۳۰۸,۰۴۴ | - | ۱۹,۲۸۷,۶۷۸,۱۹۳ |

مدیر سابق (شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی)
مدیر فعلی (شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار)
متولی سابق (شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین)
متولی فعلی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
حسابرس صندوق

۲۱- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ |
|----------------------------------|---|----------------------------------|---|
| مبلغ - ریال | مبلغ - ریال | مبلغ - ریال | مبلغ - ریال |
| ۴۱,۱۱۸,۴۵۶ | ۱۳,۸۶۸,۶۵۸ | ۲۷,۲۶۴,۹۹۶ | هزینه تصفیه |
| ۵,۸۴۰,۰۰۰ | ۱,۱۰۰,۰۰۰ | ۶۴,۳۱۰,۰۰۰ | هزینه کارمزد بانکی |
| ۹,۴۷۰,۱۸۰ | - | ۱۷,۳۷۷,۳۱۲ | هزینه مجامع |
| ۴۰,۶۵۲,۶۵۵ | ۹۰,۰۴۱,۰۷۳ | ۴۴۸,۵۸۲,۱۵۸ | هزینه ابونمان |
| ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۹,۱۷۴,۰۱۶ | ۵۷,۰۰۳,۲۴۰ | حق پذیرش و عضویت در کانون ها |
| ۸۱۲,۹۵۵,۲۹۱ | ۱۷۴,۱۸۳,۷۴۷ | ۶۱۴,۵۳۷,۷۰۶ | |

۲۲- تعدیلات

| سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ |
|----------------------------------|---|----------------------------------|---|
| مبلغ - ریال | مبلغ - ریال | مبلغ - ریال | مبلغ - ریال |
| ۱,۰۱۹,۱۰۶,۱۳۰,۸۵۰ | - | ۴,۱۱۱,۲۷۵,۷۴۴,۲۸۰ | تعديلات ناشی از صدور |
| (۱,۰۲۸,۳۶۹,۷۲۷,۱۲۰) | - | (۲۰,۹۱۲,۴۱۲,۹۹۰) | تعديلات ناشی از لغو |
| (۹,۲۶۳,۵۹۶,۲۹۰) | - | ۴,۰۹۰,۳۶۳,۳۳۱,۲۹۰ | |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۱-۲۲- تعهدات احتمالی به شرح زیر است:

صندوق متهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده معاف از اینها تعهدات است.

باید همراه سفارش‌های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

(الف) به گونه‌ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش‌های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش‌های فروش صندوق، حداقل برابر دامنه مبنی باشد.

(ب) به گونه‌ای که حجم سفارش‌های خرید و فروش وارد برآبر حداقل سفارش ابانته باشد، و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش ابانته شود یا تساوی میان آنها از بین برود،

صندوق موظف است سفارش‌های مذکور را ترمیم کند.

(ج) به گونه‌ای که صفت خرید یا فروش اوراق مستمرة بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت، صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس مربوطه می‌تواند دلایل صندوق را برسی و در صورت توافق و تعطیق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس مربوطه می‌تواند در راستای کمک به تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

در شرایطی مطابق با هریک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بروی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برآبر با بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود. تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، اینجا شده تلقی می‌شود.

۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد. در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متولی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مت زمان معافیت صندوق بر اساس این بند توسط بورس مربوطه حسب مورد تعیین می‌شود.

تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۱-۷ امیدناه به شرح جدول ذیل می‌باشد:

| ردیف | نام شرکت | نام | حداقل معاملات روزانه | حداقل سفارش ابانته | درصد دامنه مبنی | حداقل معاملات روزانه |
|------|----------------------------------|-------|----------------------|--------------------|-----------------|----------------------|
| ۱ | سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی | ویلتک | ۲۰۰۰،۰۰۰ | ۳۵۰۰۰ | ۳ | |
| ۲ | پتروشیمی شازند | شاراک | ۸۲۰،۰۰۰ | ۴۱۰۰۰ | ۳ | |
| ۳ | سرمایه‌گذاری شفادر | شفا | ۲۶۰،۰۰۰ | ۱۳۰۰۰ | ۳ | |
| ۴ | ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس | زیارس | ۲۱۰،۰۰۰ | ۱۰۵۰۰ | ۳ | |
| ۵ | سرمایه‌گذاری توسعه ملی | وتوسم | ۱,۲۰۰،۰۰۰ | ۶۰۰۰۰ | ۳ | |
| ۶ | سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع سیمان | سیدکو | ۳۰۰۰،۰۰۰ | ۱۵۰۰۰ | ۳ | |
| ۷ | توسعه صنایع بهشهر | بهشهر | ۸۹۰،۰۰۰ | ۴۴۵۰۰ | ۳ | |
| ۸ | سیمان مازندران | سازن | ۱,۷۰۰،۰۰۰ | ۸۵۰۰۰ | ۳ | |
| ۹ | گروه صنایع سیمان کرمان | سکرما | ۹۷۰،۰۰۰ | ۴۸۵۰۰ | ۳ | |
| ۱۰ | سیمان شمال | شمال | ۱,۳۰۰،۰۰۰ | ۵۵۰۰۰ | ۳ | |
| ۱۱ | بین‌المللی ساروج بوشهر | ساروج | ۸۰۰،۰۰۰ | ۴۰۰۰۰ | ۲ | |

صندوق، سیستم مالی اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

مایلیت های صوتی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۴۴- سرمهایه گذاری ارکان و اشخاص و بسته به آنها در صندوق

۲۵ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| دوره مالی شش ماهه منتظر به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ | | | | | |
|--|---------------------------------|----------------------------|--------------------------|---|------------------|
| نامه طلب(پنهانی)-ریال | تاریخ معامله | ازرش معامله | شرح معامله | نوع وابستگی | ملف معامله |
| ۱۱۶,۹۱۳,۱۱۳,۱۱۳,۱۷۶ | طی دوره مالی (۸,۵۴۴,۳۴۹,۹۰۵) | کارمزد مصللات اوراق پهلوان | موضوع معامله | کارخوار | کارخوار یانک ملی |
| ۱۱۶,۳۵۳,۸۷۰,۹۴۹ | طی دوره مالی (۹,۳۵۱,۱۰۸,۰۱۵) | کارمزد ازان | مدیر سایق | شرکت سرمایه کناری گروه توسعه ملی | |
| - | طی دوره مالی (۵,۲۱۹,۳۰۰,۴۹) | کارمزد ازان | مدیر فضی | | |
| ۵۰,۹۶۳,۵۴۷ | طی دوره مالی (۵,۷۱۹,۴۵۴,۷۷) | کارمزد ازان | سهامی مدیریت سرمایه مدار | شرکت سهامی کناری مدیریت سرمایه نوین | |
| - | طی دوره مالی (۱۲۶,۴۳۳,۸۹۲) | کارمزد ازان | متولی ساقی | شرکت مظاہر سرمایه کناری تامین سرمایه نوین | |
| ۱۱۶,۰۰۰,۴۵۰ | طی دوره مالی (۱۱,۹۰۰,۳۸۵) | کارمزد ازان | متولی غسل | شرکت مشاور سرمایه کناری سهم آشنا | |
| | | کارمزد ازان | حسوس | همسسه حسابرسی ازان | |

ویادداهای که در دوره پدیداری تاریخ خالص دارای تاریخ تصویب صورت های ملی اتفاق افتاده و مسلمان تبدیل اقلام صورت های ملی با اشنا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه مکاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گذراش مالی میان دوره ای

بادداشت های همراه صورت های مالک
دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۷ - کفايت سرمایه

نسبت های کفايت سرمایه به شرح ذيل می باشد:

| نحوه ایام | از قام بذوق تقدیل | تغییل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات |
|---------------------------|-------------------|--|
| خلاصه اقلام | | |
| جمع دارایی باری | ۳,۰۸۶,۹۷۹,۵۵۴,۰۰۰ | ۵,۱۹۴,۳۴۲,۱۳۹,۰۳۱ |
| جمع دارایی شیر جاری | ۰ | ۰ |
| جمع بدهی مالی جاری | ۱۷,۹۱۲,۹۹۶,۶۸۰ | ۱۵,۹۳۸,۸۹۷,۹۷۴ |
| جمع کل تعهدات | ۱۹۸,۷۶۵,۶۰۰,۰۰۰ | ۹۹,۳۸۶,۶۰۰,۰۰۰ |
| نسبت باری - رتبه | ۴۹/۵ | ۰/۰۴% |
| نسبت بدهی و تعهدات - درصد | | |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بارگردانی توسعه ملی

ماداشت های همراه صورت های عالی
در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۸-تفکیک عملیات بازارگردانی
(الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| دارایی ها | ملی | سرمایه گذاری گروه توسعه | سرمایه گذاری شفادر و دامبوری پارس | سرمایه گذاری شفادر و پتروشیمی شازند | سرمایه گذاری شفادر و بنیان‌المالی سارچ بوشهر |
|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|--|---|
| ریال | ۱۴۰۰۰۳۳۱ | ۱۴۰۰۰۳۳۱ | ۱۴۰۰۰۳۳۱ | ۱۴۰۰۰۳۳۱ | ۱۴۰۰۰۳۳۱ |
| ریال | ۱۸۶,۴۰۷,۸۱۱,۱۱۳ | ۴۹۹,۵۵۵,۳۶۴,۶۴۰ | ۴۳۳,۸۶۵,۹۵۰,۸۳۴ | ۲۰۶,۱۷۲,۳۰۱,۱۳۵ | ۳۵۳,۹۱۸,۴۱۴,۳۰۰ |
| ریال | ۲۰۳۵۷,۹۱۲ | - | ۱۰,۱۴۹,۷۲۱,۹۶۱ | ۲۱۳۸۵,۳۹ | ۳۲۹۴۲۸۱,۸۷۹ |
| - | - | - | - | - | - |
| ۱۱۰,۳۱۴,۷۱۱,۱۴۵ | - | ۱,۳۶۳,۱۹۶,۹۹۳ | - | - | - |
| ۵۲,۲۱۶,۷۷۷ | - | ۶۹,۰۴۶,۷۴۶ | ۶۲,۲۱۶,۷۷۱ | ۶۰,۸۴۶,۷۴۷ | ۶۹,۰۷۶,۷۳۱ |
| ۴,۱۴۸,۹۰,۸۰۸ | - | - | - | - | - |
| ۱۹۷,۵۷۰,۹۶۰,۵۷۹ | ۴۹۹,۸۰۹,۱۸۷,۵۷۳ | ۶۵۹,۳۳۹,۹۳۵,۱۱۷ | ۲۱۵,۰۴۹,۶۱,۷۳۵ | ۴۰۳,۱۹۳,۰۲۷,۵۴۱ | ۱۹,۴۱۳,۰۵۶,۳۴۴ |
| - | - | - | - | - | - |
| ۱,۶۹۹,۰۶۱,۰۴۷ | - | - | - | - | - |
| ۵۱۴,۰۵۰,۳۱۶ | ۱,۴,۰,۵۷۷,۱۷, | ۹۵۷,۸۱,۰,۵۹ | ۷,۱۳,۸۱,۰,۷۹ | ۸۹۶,۱۶۸,۳۱۸ | ۵,۰۴۹,۴۴۹,۳۸۹ |
| ۴۱۶,۰۵۲,۰,۸۶۹ | ۶۱,۰,۴,۰,۰,۰ | ۴۰,۷۸,۰,۰,۰ | ۴۰,۷۸,۰,۰,۰ | ۶۱,۰,۴,۰,۰,۰ | ۳,۰,۳۲,۳۱,۰,۲۹ |
| ۴۰,۰۵۷۶,۱۹۲ | ۳,۱۶۶,۴۴۸,۲۱۷ | ۱,۰,۳,۶۳,۶۱,۰,۵۹ | ۷۴۹,۵۶۰,۹۷۹ | ۹۵۷,۲۱۰,۳۱۸ | ۸,۰۵۸,۱,۵۴۹,۰,۶۱ |
| ۱۱۰,۷۳۰,۳۸۹,۴۱۷ | ۴۶۳,۶۹۲,۷۱۹,۳۵۹ | ۵۶۰,۳۳۶,۳۱۶,۸۶۸ | ۱۱۶,۷۷۹,۳۹,۷۵۶ | ۴۰۲,۳۳۵,۸۱۰,۱۳۲ | ۱,۰,۷۷۲,۸۵۳,۳۷۷,۳۰۱ |
| ۸۵,۰۵۷۸۹ | ۷,۷۸۶,۸۶۸ | ۱,۰,۸۴۷,۶,۰,۸ | ۷,۵۷۸,۳۹۷ | ۱۱۸,۱۶,۱۳۹ | ۸,۳۶۱,۰,۲۵۱ |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری | خالص دارایی ها | جمع دارایی ها | سایر حسابهای پرداختنی و دخایر | بهی به ازان صندوق | جاری کارگران |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری | جمع دارایی ها | سایر حسابهای پرداختنی و دخایر | بهی به ازان صندوق | جاری کارگران |

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازاری در این توسعه ملک

بادداشت‌های همراه صورت‌های عالی

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

| دارایی ها | DARAYI HA | مجموع دارایی ها | JAM'E DARYA'I HA | خاص دارایی های مردانه سرمایه‌گذاری | KHAS DARYA'I HAYATI MARDANI SERMAYEH GAZARI | جمع بدهی ها | JAM'E DEHBI HAYATI | سرمایه‌گذاری به از کان صندوق | SERMAYEH GAZARI BE AZ KAN SONDUC | پنهانی به از کان صندوق | PENEHANI BE AZ KAN SONDUC | بدهی کارکزان | DEHBI KARKEZAN | بدهی ها | DEHBI HAYATI |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------|------------------|------------------------------------|---|-----------------|--------------------|--|----------------------------------|------------------------|---------------------------|--------------|----------------|---------|--------------|
| سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع سیستان | 140,130,371 | - | - | - | - | - | - | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم | 316,390,861,838 | - | - | - | - | - | - |
| سپینان مازندران | 140,100,371 | توسعه صنایع پلیر | 140,100,371 | - | - | - | - | سرمایه‌گذاری در سپرد و چوامی سپرد و پلکی | 32,481,110,561 | - | - | - | - | - | - |
| گروه صنایع سیستان کرمان | 140,010,371 | - | - | - | - | - | - | سرمایه‌گذاری در سایر بازرآمد ثابت | 33,278,079,5289 | - | - | - | - | - | - |
| سپینان شمال | 140,010,371 | - | - | - | - | - | - | حساب های دریافتی | 39,846,772 | - | - | - | - | - | - |
| ریال | 369,910,743,783 | 290,482,994,913 | 561,379,714,999 | 316,390,861,838 | 316,390,861,838 | 561,379,714,999 | 316,390,861,838 | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم | 316,390,861,838 | - | - | - | - | - | - |
| 130,126,184,617 | 235,176,788 | 561,379,714,999 | 20,910,197 | 20,910,197 | 20,910,197 | 20,910,197 | 20,910,197 | سرمایه‌گذاری در سپرد و چوامی سپرد و پلکی | 32,481,110,561 | - | - | - | - | - | - |
| 6,720,218,517 | - | - | - | - | - | - | - | سرمایه‌گذاری در سایر بازرآمد ثابت | 33,278,079,5289 | - | - | - | - | - | - |
| 62,216,787 | 11,260,28,417 | 11,260,28,417 | - | - | - | - | - | حساب های دریافتی | 39,846,772 | - | - | - | - | - | - |
| 29,130,986 | - | - | - | - | - | - | - | سپیر دارایی ها | - | - | - | - | - | - | - |
| 3189,977,926,520 | 230,115,576,708 | 561,370,563,579 | 393,326,522,579 | 20,646,4,444 | 20,646,4,444 | - | - | سپیر دارایی ها | - | - | - | - | - | - | - |
| 175,173,599 | 1,170,6,105,861 | 1,134,30,10,9,183 | 970,584,66,910 | - | - | - | - | سپیر دارایی ها | - | - | - | - | - | - | - |
| 900,0,93,288 | 6,6,747,913 | 7,6,745,0,871 | 1,0,562,169,0,8. | - | - | - | - | سپیر دارایی ها | - | - | - | - | - | - | - |
| 40,780,0,000 | 40,780,0,000 | 40,780,0,000 | 1,0,289,785,565 | 81,0,40,000 | 81,0,40,000 | 81,0,40,000 | 81,0,40,000 | سپیر حسنهایی برداشتی و خالی | - | - | - | - | - | - | - |
| 950,873,286 | 9,0,974,9082 | 2,748,151,558 | 4,919,588,728 | 1,0,398,88,910 | 1,0,398,88,910 | 1,0,398,88,910 | 1,0,398,88,910 | جمع بدهی ها | - | - | - | - | - | - | - |
| 3189,977,926,520 | 230,115,576,708 | 561,370,563,579 | 393,326,522,579 | 20,646,4,444 | 20,646,4,444 | - | - | خالص دارایی ها | - | - | - | - | - | - | - |
| 9,0,59,478 | 9,0,59,478 | 12,549,0,211 | 6,5,524,0,00 | 1,0,972,0,00 | 1,0,972,0,00 | - | - | خالص دارایی های مردانه سرمایه‌گذاری | - | - | - | - | - | - | - |



خلاقه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمد ها

سوزد(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادر سوزد(زیان) تتحقق نیافتنه نگهداری اوراق بهادر

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

جمع درآمدها

هزینه ها:

四百一

جیع هزینہ ها

سیود و زیان خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی، نایاب کردانی توسعه ملی

گذاشت های مالی صونده دوره ای

باداشت های همراه صورت طایع مالی

دوره مالی شش ماهه منتظر به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

سیمان
شمال

گروه صنایع سیمان
کرمان

سیمان
مازندران

توسعه صنایع پیشه هر

سرمایه گذاری و توسعه
صنایع سیمان

درآمد:

سود زرین

سود سهام

سود سپرده و گواهی سپرده بلکی

سایر درآمد ها

جمعیت درآمد ها

دوره مالی شش ماهه منتظر به ۱۴۰۰ خرداد ۳۱
دوره مالی شش ماهه منتظر به ۱۴۰۰ خرداد ۳۱
دوره مالی شش ماهه منتظر به ۱۴۰۰ خرداد ۳۱

ریال ریال ریال ریال

۸۰,۱۵۳,۷۶۴,۳۷۲

۴,۷۷۹,۴۳۷,۴۸

۳۳,۸۲۶,۳۸۰,۱۳۴

۰,۰۳۱,۳۶۳,۸۸

۰,۸۹۵,۱۸۰,۵۶۹

۰,۱۷۰,۰۰۷۲۶,۹۷۱

۰,۱۷۰,۰۰۷۲۶,۹۷۱

۰,۱۷۰,۰۰۷۲۶,۹۷۱

(۱) ۶,۶۴۳,۷۱,۰,۷۳۹

(۲) ۷۶,۵,۱۶۲,۱,۹۶۵

(۳) ۱۷,۵,۱۶۲,۱,۹۶۵

(۴) ۱۷,۰,۰۰۷۲۶,۹۷۱

(۵) ۱۷,۰,۰۰۷۲۶,۹۷۱

(۶) ۱۷,۰,۰۰۷۲۶,۹۷۱

(۷) ۱۷,۰,۰۰۷۲۶,۹۷۱

(۸) ۱۷,۰,۰۰۷۲۶,۹۷۱

۶,۹۶۵,۵۷۵,۷۴۶

۱۱,۸۴۶,۲۷۳,۳۰۰

۱۸۸,۳۷۱,۵۹

۰,۷۶۷,۰,۷۶

۰,۷۶۷,۰,۷۶

۰,۷۶۷,۰,۷۶

۰,۷۶۷,۰,۷۶

۰,۷۶۷,۰,۷۶

۳۲۳,۵۴,۹۱۳

۳,۴۵۸

۰,۷۶۷,۰,۷۶

۰,۷۶۷,۰,۷۶

۰,۷۶۷,۰,۷۶

۰,۷۶۷,۰,۷۶

۰,۷۶۷,۰,۷۶

۰,۷۶۷,۰,۷۶

(۹) ۰,۹۷,۰,۸۴,۵۲۹

(۱۰) ۰,۹۴,۰,۷۷,۲۵

(۱۱) ۰,۹۰,۰,۷۷,۲۵

(۱۲) ۰,۹۰,۰,۷۷,۲۵

(۱۳) ۰,۹۰,۰,۷۷,۲۵

(۱۴) ۰,۹۰,۰,۷۷,۲۵

(۱۵) ۰,۹۰,۰,۷۷,۲۵

(۱۶) ۰,۹۰,۰,۷۷,۲۵

۸۹,۰,۰,۱,۴۵۲

۱,۰۵۴,۷۲,۱۳۰

۲,۰,۱,۰,۴۲۵,۷۸۳۹

۱,۴۹۳,۳۷۵,۸۶۸

۳,۶۷,۰,۲۵۴,۷۱

۳,۶۷,۰,۲۵۴,۷۱

۳,۶۷,۰,۲۵۴,۷۱

۳,۶۷,۰,۲۵۴,۷۱

۱,۷۲,۱,۵,۱,۹۶۹

۱,۰۰,۵,۳۷,۸,۴۴

۱,۸۹,۰,۲,۰,۵۴۸

۲,۱۵۲,۲۸۸,۰,۹۹

۵,۱۳۳,۵۸۹,۰,۷۳۹

۵,۱۳۳,۵۸۹,۰,۷۳۹

۵,۱۳۳,۵۸۹,۰,۷۳۹

۵,۱۳۳,۵۸۹,۰,۷۳۹

۵,۸,۹۰,۳۳۳

۰,۳۵۵,۰,۳۳۳

۴,۲۶۵,۰,۳۳۳

۷,۰,۰,۳۳۳

۷,۰,۰,۳۳۳

۷,۰,۰,۳۳۳

۷,۰,۰,۳۳۳

۷,۰,۰,۳۳۳

هزینه ها:
هزینه کاربرد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
هزینه های مالی
سود خالص



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار گردان توسعه طلب

گزارش مالی صيان دوروه اي

باده‌اشت هاي همواه صورت‌هاي مالي

دوروه مالي، شش، ماه منتهي به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

بنطال سارع پوش

سرمهنه

ملک و مستث و پلکندي ارس

پوشش دارند

سرمهنه کاره چونه

سال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی پاژارگردانی توسعه ملی

گزارش مالی، مسان دوره ای

بادداشت های همراه صورت های مالی
با شش ماه متناسب به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰