

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان

توسعه ملی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

فهرست مندرجات

شماره صفحه

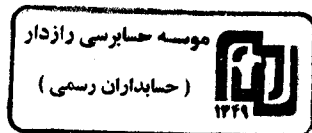
(۱) الی (۳)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





۱۳۴۹

موسسه حسابرسي رازدار (حسابداران رسمي)
مترسازمان بورس و اوراق بهادار

عضو جامعه حسابداران رسمي ايران
عضو انجمن حسابريسان داخلي ايران
عضو انجمن حسابداران خبره ايران

گزارش حسابري مستقل

به صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگردان توسعه ملي

گزارش نسبت به صورتهای مالي

مقدمه

۱- صورتهای مالي صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگردان توسعه ملي، شامل صورت خالص دارايي ها به تاريخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ که نشانگر ارزش جاري خالص داراييهای آن در تاريخ ياد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراييهای آن برای دوره مالي شش ماهه منتهی به تاريخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرائی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالي صندوق های سرمايه گذاري مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه يادداشتهای توضیحي شماره یک تا ۲۷ پیوست، توسط این موسسه، حسابري شده است.

مسئولیت مدير صندوق در قبال صورتهای مالي

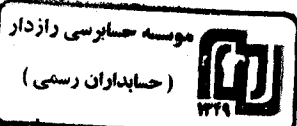
۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالي ياد شده طبق استانداردهای حسابداري و با توجه به قوانين و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمايه گذاري، با مدير صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلي مربوط به تهیه صورتهای مالي صندوق است، به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابري

۳- مسئولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالي ياد شده براساس استانداردهای حسابري است. استانداردهای مزبور ايجاب می کند این موسسه الزامات آئين رفتار حرفه ای را رعایت و حسابري را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالي، اطمینانی معقول کسب شود.

حسابري شامل رسیدگی نمونه ای و اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابري درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالي است. انتخاب روش های حسابري، به قضاوت حسابري، از جمله ارزیابی خطر های تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالي، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلي مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالي به منظور طراحی روشهای حسابري مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلي صندوق، بررسی می شود. حسابري همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهای انجام شده توسط مدير صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالي است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابري کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالي، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و " دستورالعمل اجرائی و گزارش دهی رویه های مالي " صندوق های سرمايه گذاري و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.



www.razdarco.ir

دفتر مرکزی: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ۱۹، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ کد پستی: ۱۵۱۳۸۴۳۸۳۷ تلفن: ۸۸۷۲۶۶۶۵-۰۲۱ دورنگار: ۸۹۷۷۴۸۵۳-۰۲۱

دفتر بخارست: تهران، خیابان بیست و سوم، پلاک ۱، ساختمان کارگزاران بورس، طبقه ۴، واحد ۱۸ کد پستی: ۱۵۱۳۹۴۴۱۱۱ تلفن: ۸۸۷۰۳۹۴۳-۰۲۱ دورنگار: ۸۹۷۸۸۸۲۳-۰۲۱

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۶- اصول و رویه های 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 نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۷- مفاد بند ۲ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سال ۱۳۹۰ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مندرج در یادداشت توضیحی ۲۶ صورت های مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت الزامات کفایت سرمایه صندوق باشد، جلب نگردیده است.

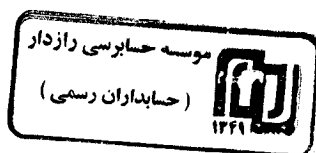
۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۷۰٪ وجه قابل پرداخت برای صدور از طریق انتقال سهام یا حق تقدم، در مورد سرمایه گذاری در سهام شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین برای نماد ددانا به مبلغ ۴.۴۹۳.۹۵۹ میلیون ریال و ۳.۴۸۰.۱۴۶ میلیون ریال به ترتیب در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ و ۱۴۰۱/۰۳/۳۱، سهام سرمایه گذاری شفا دارو برای نماد ددانا به مبلغ ۲.۹۸۹.۷۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱، رعایت نشده است.

۸-۲- مفاد بخشنامه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران در خصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری در بخشی از دوره مورد رسیدگی رعایت نشده است (بطور نمونه در تاریخ های ۱۴۰۰/۱۲/۲۴ و ۱۴۰۰/۱۲/۲۵ برای نماد سیدکو).

۸-۳- مفاد رویه پذیره نویسی صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، در خصوص واریز تتمه صدور واحدهای سرمایه گذاری توسط مدیر تا دو روز کاری پس از درخواست صدور به حساب سرمایه گذار در مورد برخی از سرمایه گذاران، رعایت نگردیده است.

۸-۴- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق، در خصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۲۲ توضیحی صورتهای مالی، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در بند مذکور امیدنامه در تاریخ های مورد بررسی بصورت نمونه ای، در موارد زیر در صفحه بعد رعایت نگردیده است:



تاریخ های عدم رعایت	اوراق بهادار
۱۴۰۱/۰۳/۰۷	شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۱۴۰۱/۰۲/۱۷	شرکت توسعه صنایع بهشهر
۱۴۰۰/۱۱/۰۵	شرکت سرمایه گذاری شفا دارو
۱۴۰۰/۱۰/۲۸	شرکت پتروشیمی سازند
۱۴۰۰/۱۱/۱۷	شرکت سیمان کرمان

۹- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع 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.

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

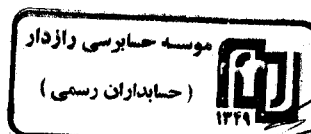
۳۰ مرداد ماه ۱۴۰۱

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی
گزارش مالی میان دوره ای
صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

تاریخ:
 شماره:
 پیوست:

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ 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 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
۵-۹	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۳۰	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 اختصاصی بازارگردان تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی بر این باور است که این صورت های مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۴۰۱/۰۴/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



با سپاس

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

سیدحسام الدین سعیدی

شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار

مدیر صندوق

حسین سعیدی

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۰۳ / ۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

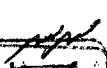
گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	ریال	ریال	
۵	۲۳,۴۷۰,۳۴۴,۶۰۷,۰۹۸	۷,۸۸۹,۳۹۷,۶۹۸,۳۳۵	سرمایه گذاری در سهام و صندوق های سرمایه گذاری
۶	۸۱۴,۲۶۵,۱۹۱,۰۰۳	۷۲۲,۰۷۷,۵۸۴,۶۳۲	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۲۸۷,۲۲۶,۴۱۹,۴۷۰	۲۸۱,۲۸۰,۵۹۴,۴۴۹	حساب های دریافتی
۸	۲,۱۷۵,۳۲۶,۷۸۲	۱۳۲,۸۷۱,۹۷۷	سایر دارایی ها
	۲۴,۵۷۴,۰۱۱,۵۴۴,۳۵۳	۸,۸۹۲,۸۸۸,۷۴۹,۳۹۳	جمع دارایی ها
۹	۸۳,۱۸۴,۰۹۳,۶۲۹	۲۷,۶۱۸,۵۰۶,۴۱۸	جاری کارگزاران
۱۰	۴۱,۹۷۲,۵۲۳,۲۸۴	۲۲,۰۶۴,۰۰۷,۱۲۷	بدهی به ارکان صندوق
۱۱	۹,۲۵۹,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی به سرمایه گذاران
۱۲	۲,۶۲۴,۹۶۲,۲۵۶	۴۲۷,۵۳۲,۰۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
	۹,۳۸۷,۵۲۸,۵۷۹,۱۶۹	۵۰,۱۱۰,۰۴۵,۵۶۰	جمع بدهی ها
۱۳	۱۵,۱۸۶,۴۸۲,۹۶۵,۱۸۴	۸,۸۴۲,۷۷۸,۷۰۳,۸۳۳	خالص دارایی ها
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۱,۹۹۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	۷,۵۹۳,۲۴۱	۹,۹۱۳,۵۴۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال

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


 مدیر امور سرمایه گذاری سهام آشنا
 (سبهای خاص)
 شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



مدار
 شرکت سرمایه گذاری
 مدیریت سرمایه



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۰۵ / ۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی سال دوره اول

صورت سود و زیان و گردش دارایی ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰
	ریال	ریال
۱۴	۴۴,۳۳۲,۴۱۰,۰۶۴	(۶۶,۵۸۱,۳۳۷,۱۴۶)
۱۵	۳,۵۴۳,۷۳۰,۰۰۰,۰۲۷	(۱,۰۵۵,۵۴۳,۳۰۷,۵۵۱)
۱۶	۳۸,۰۶۸۲,۱۲۵,۴۹۴	۱۴۵,۰۴۸,۰۹۱,۱۶۳
۱۷	۲۶,۳۲۶,۸۹۵,۵۳۳	۶۶۵,۷۳۶,۱۷۹
۱۸	۱,۶۸۹,۲۸۲,۹۱۷	۳۱۴,۰۶۱
	۴۴,۴۱۱,۷۲۱,۴۲۶,۴۴۴	(۹۸,۰۴۲۹,۴۹۳,۲۹۶)
درآمدها:		
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۶,۰۱۳,۷۵۵,۳۷۵	۱۹,۲۸۷,۶۷۸,۱۹۳
سود (زیان) حاصل از تحقق نیافته تکاملی اوراق بهادار	۱,۳۴۴,۳۳۴,۷۵۵	۶۱۴,۵۳۳,۷۰۶
سود سهام	۶۱,۳۷۵,۱۰۰,۰۸۱	۱۹,۰۳۲,۱۵۸,۹۹۹
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب	۴,۳۵۰,۳۳۶,۳۲۵,۹۶۳	(۱,۰۰۰,۳۳۱,۷۰۹,۱۹۳)
سایر درآمدها	۲۹۰,۰۶۲	-۳۳۵,۵۶۷
جمع درآمدها	۱۱,۷۸۳,۵۴۱,۰۶۵	-۱۷۸,۱۷۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارباب	۲۰	
سایر هزینه ها		
جمع هزینه ها		
سود (زیان) خالص	۱۱,۷۸۳,۵۴۱,۰۶۵	-۱۷۸,۱۷۷
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره		

صورت گردش دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰
	ریال	ریال
۱۹	۶,۰۱۳,۷۵۵,۳۷۵	۱۹,۲۸۷,۶۷۸,۱۹۳
۲۰	۱,۳۴۴,۳۳۴,۷۵۵	۶۱۴,۵۳۳,۷۰۶
	۷,۳۵۸,۱۱۰,۱۳۰	۲۰,۹۰۲,۲۱۱,۸۹۹
تغییرات:		
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۸۸۴,۲۷۸,۷۰۳,۸۳۳	۲,۳۴۹,۱۷۸,۳۰۰,۲۳۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۱۱۲,۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۸,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	(۴,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۴۳۵,۲۴۶,۳۷۵,۹۶۳	۴,۰۹۰,۳۳۱,۷۰۹,۱۹۳
تغییرات	۸۸۵,۴۴۷,۹۷۵,۳۸۸	۵,۷۸۵,۶۷۲,۸۱۲,۳۲۸
۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۶,۴۶۳
	۱۵,۱۸۶,۴۸۲,۹۵۵,۱۸۴	۵,۷۸۵,۶۷۲,۸۱۲,۳۲۸

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جداگانه ای پذیرش صورت های مالی می باشد.

سود (زیان) خالص

میگین سپهگیر سرمایه گذاری =

بازده سرمایه گذاری در پایان دوره =

تغییرات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

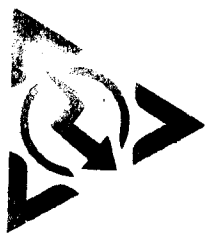
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره =



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۵ / ۳۰



شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
سهامیت عمومی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان 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 امیننامه مجوز سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پتروشیمی سازند، 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، سیمان شمال، سیمان مازندران، سیمان کرمان و بین المللی ساروج بوشهر و داروسازی دانا را داراست. 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 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. به موجب مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۹ نماد گروه توسعه هنر ایران "وهنر" از نمادهای بازارگردانی صندوق حذف گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، میدان نیاوران، خیابان باهنر، پلاک ۶۳، ساختمان بانک ملی ایران 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 بازارگردان 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 بازارگردان 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 خالص دارائی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۵ / ۲۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۸۰	۱۶۰.۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱
۲۰	۴۰.۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار	۲
۱۰۰	۲۰۰.۰۰۰	جمع	

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، میدان نیاوران، خیابان باهنر، پلاک ۶۳، ساختمان بانک ملی ایران تلفن: ۰۲۱-۲۶۲۵۳۲۶۸

۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ 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

۲-۵- 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 ۰۲-۸۸۷۲۶۸۰۲

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 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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۵ / ۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳-۴- 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 ۱۰۰ 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 ۹۰۰ میلیون ریال*.									
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ 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 ثابت: مبلغ ۲.۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالانه، مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر نماد، هزینه متغیر: <table border="1" style="width: 100%; margin-top: 10px;"> <tr> <td style="width: 30%;">مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td> <td style="width: 30%; text-align: center;">۰۰۰۰۲۵</td> <td style="width: 40%;">مبلغ خالص ارزش دارایی به ازای هر نماد جداگانه</td> </tr> <tr> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td style="text-align: center;">۰۰۰۰۱۵</td> <td></td> </tr> <tr> <td>مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td style="text-align: center;">۰۰۰۰۰۰۰۵</td> <td></td> </tr> </table>	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰۰۰۰۲۵	مبلغ خالص ارزش دارایی به ازای هر نماد جداگانه	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰۰۰۰۱۵		مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰۰۰۰۰۰۰۵	
	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰۰۰۰۲۵	مبلغ خالص ارزش دارایی به ازای هر نماد جداگانه							
	مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰۰۰۰۱۵								
	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰۰۰۰۰۰۰۵								

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

***** 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.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۰۵ / ۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد میشود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۶- تعهدات و شرایط بازارگردان

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردان را طبق بند ۷ امیدنامه انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردان اوراق تعریف شده براساس آخرین تغییرات تا تاریخ صورت خالص دارائی ها به شرح ذیل می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	درصد دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	وبانک	۳	۳۴۲,۳۵۰	۶,۸۴۷,۰۰۰
۲	پتروشیمی شازند	شاراک	۳	۴۱,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰
۳	سرمایه گذاری شفا دارو	شفا	۳	۲۹,۷۵۰	۵۹۵,۰۰۰
۴	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	زپارس	۳	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
۵	سرمایه گذاری توسعه ملی	وتوسم	۳	۱۰۶,۸۰۰	۲,۱۳۶,۰۰۰
۶	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	سیدکو	۳	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۷	توسعه صنایع بهشهر	وبشهر	۳	۸۰,۵۰۰	۱,۶۱۰,۰۰۰
۸	سیمان مازندران	سمازن	۳	۱۲۲,۵۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰
۹	سیمان کرمان	سکرما	۳	۷۳,۲۳۵	۱,۴۶۴,۷۰۰
۱۰	سیمان شمال	ششمال	۳	۸۵,۸۰۰	۱,۷۱۶,۰۰۰
۱۱	بین المللی ساروج بوشهر	ساروج	۳	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۲	داروسازی دانا	ددانا	۳	۱۷,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۵ / ۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۴-۶-۱- باید همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه گردد:

الف) به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

ب) به گونه ای که حجم سفارش های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.

و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترمیم کند.

ج) به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمراً 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.

۴-۶-۲- در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس تهران / فرابورس ایران مربوطه می تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را متوقف نماید. بورس تهران / فرابورس ایران می تواند در راستای کمک تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۲ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

۴-۶-۳- در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردان را ندارد:

۴-۶-۳-۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز معاملاتی، ایفا شده تلقی می شود.

۴-۶-۳-۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۴-۶-۳-۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی 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 مدت زمان معافیت صندوق بر اساس این بند توسط بورس تهران / فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می شود.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۵ / ۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

بالدانشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و صندوق های سرمایه گذاری

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	ریال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵-۱	۲۳,۱۱۸,۳۹۵,۴۰۹,۴۴۱	۷,۸۸۹,۳۹۷,۶۹۸,۳۳۵	
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۵-۲	۲۵۲,۰۴۹,۱۹۷,۶۵۷	-	
		۲۳,۳۷۰,۳۴۴,۶۰۷,۰۹۸	۷,۸۸۹,۳۹۷,۶۹۸,۳۳۵	

سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تنگیک صنعت به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳۸/۷۶	۳,۴۴۶,۴۷۰,۱۴۲,۶۲۶	۳,۵۰۷,۷۹۰,۶۵۷,۰۷۲	۲۲/۰۶	۵,۶۶۷,۳۰۶,۳۵۶,۸۵۲	۴,۷۴۴,۹۶۲,۷۶۱,۶۵۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی	
۳۳/۶۷	۲,۱۰۴,۸۳۶,۹۳۸,۳۱۶	۲,۳۵۸,۸۵۶,۲۵۳,۷۹۹	۱۰/۳۱	۲,۵۳۴,۰۶۸,۵۹۱,۷۵۶	۲,۳۲۹,۹۲۷,۲۱۸,۹۴۸	سیمان، آهک و گچ	
۷/۹۶	۷۰۷,۸۰۵,۲۸۳,۵۳۵	۷۶۰,۳۰۶,۷۳۶,۳۹۱	۷/۴۱	۸۳۶,۸۷۶,۷۵۶,۹۱۷	۷۷۴,۱۰۰,۲۱۴,۳۶۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۵/۱۱	۴۵۴,۷۳۳,۳۳۳,۰۳۹	۵۳۴,۹۵۴,۴۸۶,۵۷۲	۱/۷۹	۴۳۹,۷۶۴,۹۸۰,۳۶۵	۵۶۹,۴۳۴,۹۲۲,۱۳۳	سرمایه گذاریها	
۵/۰۳	۴۴۷,۳۲۱,۱۲۸,۹۹۱	۵۴۵,۹۱۷۸,۹۵۹,۳۶۸	۷/۷۶	۶۷۷,۳۱۶,۵۲۶,۴۳۲	۶۱۵,۹۵۰,۳۵۸,۹۲۷	زراعت و خدمات وابسته	
۶/۳۲	۵۶۱,۶۰۲,۷۱۴,۳۷۷	۵۸۲,۴۷۲,۲۴۵,۱۶۲	۲/۶۳	۸۹۰,۹۵۵,۵۹۲,۶۶۲	۸۳۴,۴۸۸,۰۱۷,۷۲۶	محصولات شیمیایی	
۱/۸۸	۱۶۶,۹۱۷,۲۵۵,۵۵۱	۲۴۶,۳۸۰,۹۲۶,۱۷۸	۴۹/۱۳	۱۲,۰۷۲,۱۰۶,۶۰۴,۴۵۷	۱۰,۱۹۲,۰۴۷,۸۸۵,۷۸۵	مواد و محصولات دارویی	
۸۸/۷۲	۷,۸۸۹,۳۹۷,۶۹۸,۳۳۵	۸,۵۳۶,۷۹۰,۲۷۴,۴۴۲	۹۴/۰۸	۲۳,۱۱۸,۳۹۵,۴۰۹,۴۴۱	۱۹,۹۶۰,۹۰۴,۴۷۹,۵۳۶		

۵-۲- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نام صندوق
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰				۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
۱/۴۳	-	-	۱/۴۳	۳۵۲,۰۴۹,۱۹۷,۶۵۷	۳۴۹,۱۸۷,۴۹۴,۰۱۴	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله کرا	
۱/۴۳	-	-	۱/۴۳	۲۵۲,۰۴۹,۱۹۷,۶۵۷	۲۴۹,۱۸۷,۴۹۴,۰۱۴		



گزارش گزارش حسابرسی

۱۴۰۱/۰۳/۰۳

مورخ

رازدار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

بالادشت مالی، همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

ف- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود (درصد)	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	شماره سپرده
۰/۰۰۰۰۱	۱۰۰۹۵۸۳۱	۰/۷	۱۷۶,۱۴۷,۰۳۷۶۸۲	۱۰	۱۳۹۴/۰۷/۲۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳
۰/۰۰۴	۳۸۸,۸۴۳,۶۶۴	۰/۰۰۳	۴۰۸,۱۴۵,۹۸۱	۱۰	۱۳۹۶/۰۱/۱۶	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۲۳۰۰۵۲۳۰۰۷
۱/۴	۱۲۱,۰۸۶,۵۰۶,۲۹۰	۰/۳	۶۴,۱۵۳,۵۸۸,۷۰۹	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۲۶۷۴۸۱۱۵۰۰۴
۰/۵	۴۱,۸۳۳,۲۶۱,۵۲۱	۰/۳	۶۳,۵۸۷,۲۱۲,۷۶۹	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۲۶۷۴۸۱۲۵۰۰۹
۰/۴	۳۴,۸۴۳,۹۱۸,۱۴۵	۰/۱	۲۵,۴۹۹,۳۳۷,۸۵۱	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۲۶۷۴۸۱۳۲۰۰۹
۰/۷	۵۸,۷۸۸,۶۴۹,۳۳۵	۰/۲	۴۸,۷۵۹,۷۵۳,۷۴۲	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۲۶۷۴۸۱۴۰۰۶
۰/۷	۶۱,۱۸۷,۱۲۳,۵۲۵	۰/۴	۸۷,۹۵۶,۴۴۱,۵۲۰	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۲۶۷۴۸۱۵۲۰۰۸
۰/۴	۲۳,۹۶۴,۱۰۵,۷۵۲	۰/۱	۲۶,۵۲۳,۱۴۹,۹۰۴	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۲۶۷۴۸۱۵۹۰۰۵
۰/۵	۴۶,۶۳۰,۷۰۸,۱۴۶	۰/۳	۶۵,۸۵۳,۲۰۲,۶۶۹	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۲۶۷۴۸۱۷۲۰۰۷
۱/۱	۹۶,۶۱۱,۰۲۹,۰۶۱	۰/۲	۳۷,۷۳۶,۷۶۳,۰۴۵	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۲۶۷۴۸۱۸۰۰۶
۱/۲	۱۰۷,۵۹۳,۲۳۶,۸۹۰	۰/۳	۸۴,۸۴۴,۱۷۳,۰۷۱	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۲۶۷۴۸۱۹۰۰۹
۰/۲	۱۷,۰۰۳,۸۵۸,۷۷۹	۰/۲	۵۱,۳۳۸,۶۸۲,۰۳۵	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۲۶۷۴۸۲۲۸۰۰۶
۱/۱	۱۰۱,۱۴۲,۱۲۳,۸۴۹	۰/۳	۸۱,۴۵۵,۲۶۰,۱۲۵	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۲۶۷۴۸۲۳۹۰۰۹
۰/۰۰۰۰۴	۳۸۱,۴۷۹	۰/۰۰۰۰۰۰۲	۴۰۰,۹۰۰	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۲۶۷۴۸۲۵۲۰۰۰
۰/۰۰۰۰۳	۲,۷۵۲,۳۴۵	-	-	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۲۶۷۴۸۲۶۷۰۰۷
۸/۱۲	۷۲۳,۰۷۷,۵۸۴,۶۳۲	۷/۳۱	۸۱۴,۲۶۵,۱۹۱,۰۰۳				



پویست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱/۵/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۷- حساب های دریافتنی

حسابهای دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۸۱,۲۸۰,۵۹۴,۴۴۹	۲۸۷,۲۲۶,۴۱۹,۴۷۰	(۱۳,۳۰۷,۲۷۰,۷۲۹)	۲۵	۳۰۰,۵۳۳,۶۹۰,۱۹۹
۲۸۱,۲۸۰,۵۹۴,۴۴۹	۲۸۷,۲۲۶,۴۱۹,۴۷۰	(۱۳,۳۰۷,۲۷۰,۷۲۹)		۳۰۰,۵۳۳,۶۹۰,۱۹۹

سود سهام دریافتنی

۷-۱ مبلغ ۱۵,۸۴۶,۹۶۶,۸۶۴ ریال و ۲۹,۴۹۱,۴۱۸,۵۶۰ ریال سود معوق شرکت های سیمان مازندران و سیمان شمال در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۶ دریافت شده است. همچنین پیگیری سود معوق سهام شرکت ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس از طریق مدیریت صندوق در حال پیگیری می باشد.

۸- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۲۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۲۱۹,۷۰۵,۸۷۳	۶۲۳,۴۱۱,۶۰۱	۱,۵۹۶,۲۹۴,۲۷۲
۱۳۲,۸۷۱,۹۷۷	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۷۹۴,۹۲۷	۵۲۳,۰۷۷,۰۵۰
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۴۴,۵۴۰	۵۵,۹۵۵,۴۶۰
۱۳۲,۸۷۱,۹۷۷	۲,۹۲۹,۷۰۵,۸۷۳	۸۸۷,۲۵۱,۰۶۸	۲,۱۷۵,۳۲۶,۷۸۲

مخارج نرم افزار

عضویت در کانون ها

مخارج برگزاری مجامع

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۷,۶۱۸,۵۰۶,۴۱۸)	۱۶,۲۲۴,۰۹۳,۷۰۸,۳۶۰	(۱۶,۲۷۹,۶۵۹,۲۹۵,۵۷۱)	(۸۳,۱۸۴,۰۹۳,۶۲۹)
(۲۷,۶۱۸,۵۰۶,۴۱۸)	۱۶,۲۲۴,۰۹۳,۷۰۸,۳۶۰	(۱۶,۲۷۹,۶۵۹,۲۹۵,۵۷۱)	(۸۳,۱۸۴,۰۹۳,۶۲۹)

شرکت کارگزاری بانک ملی ایران



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۰ - بدهی به ارکان صندوق

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

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
مدیر سابق (شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی)	ریال	ریال
	-	۱,۷۷۴,۶۹۵,۲۴۲
مدیر فعلی (شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار)	۴۱,۵۱۲,۴۶۱,۸۴۸	۱۹,۹۰۹,۳۷۴,۷۸۲
متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)	۲۱۶,۴۷۲,۲۰۲	۱۶۶,۳۳۸,۸۹۴
حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)	۲۴۳,۵۸۹,۲۳۴	۲۱۳,۵۹۸,۲۰۹
	۴۱,۹۷۲,۵۲۳,۲۸۴	۲۲,۰۶۴,۰۰۷,۱۲۷

۱۱ - بدهی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری	ریال	ریال
۱۱-۱	۹,۲۵۹,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-
	۹,۲۵۹,۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-

۱۱-۱ - درخواست های صدور مربوط به واریزی شرکت های کیمیدارو، شفا دارو، جابر ابن حیان و داروئی تامین در نماد "ددانا" و شرکت پتروشیمی شانزد در نماد "شاراک" و شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه ملی در نماد "ویانک" بوده است که مراحل صدور آنها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۲ انجام شده است.

۱۲ - سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ذخیره تصفیه	ریال	ریال
	۳۸۳,۴۹۳,۰۴۱	۳۶۰,۶۷۷,۳۱۵
ذخیره آيونمان نرم افزار	۲,۲۴۱,۴۶۹,۲۱۵	۶۶,۸۵۴,۷۰۰
	۲,۶۲۴,۹۶۲,۲۵۶	۴۲۷,۵۳۲,۰۱۵

۱۳ - خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶,۸۶۰,۰۷۰,۶۶۸,۱۳۰	۶۹۱,۹۹۰	۱۳,۶۶۷,۸۳۴,۶۶۸,۶۶۶	۱,۸۰۰,۰۰۰
۱,۹۸۲,۷۰۸,۰۳۵,۷۰۳	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۸,۶۴۸,۲۹۶,۵۱۸	۲۰۰,۰۰۰
۸,۸۴۲,۷۷۸,۷۰۳,۸۳۳	۸۹۱,۹۹۰	۱۵,۱۸۶,۴۸۲,۹۶۵,۱۸۴	۲,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارهای توسعه ملی

گزارش مالی سالان دوره اول

بازداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۵,۳۴۵,۲۷۹,۳۱۵)	(۹۳,۰۴۶,۴۱۷)	۱۱۵,۰۵۸,۴۸۰,۹۲۵	۲۹۲,۳۵۰,۷۱۸	۲۶۹,۳۲۲,۷۱۲,۷۴۷	۳۸۴,۶۷۳,۵۴۴,۳۹۰	۱۰,۷۰۰,۰۰۰
(۱,۸۳۱,۷۸۶,۶۹۹)	۸,۱۵۳,۷۶۴,۴۷۲	۷۷,۸۷۰,۳۰۶,۸۱۶	۲۳۳,۹۷۶,۷۳۴	۲۱۶,۶۲۲,۷۰۰,۵۵۰	۲۹۴,۷۱۶,۹۸۴,۱۰۰	۷,۶۹۲,۹۶۶
۷۰,۳۴۸,۶۳۸,۳۱۶	۳۳,۸۲۶,۳۸۵,۱۳۴	۵۹,۵۵۱,۱۰۴,۹۰۱	۱۸۲,۶۵۰,۳۹۱	۱۷۷,۱۲۳,۳۹۶,۷۳۲	۲۴,۳۳۵,۴۰۷,۸۹۰	۳۴,۳۶۷,۹۸۴
۴۲,۶۳۴,۷۲۸,۷۷۰	(۵۳,۵۷۵,۹۸۹,۰۴۴)	۴۵,۳۵۵,۷۱۷,۷۲۲	۲۷۳,۵۸۶,۹۰۰	۳۰,۱۶۲,۹۷۵,۷۴۰	۲۵۹,۹۸۷,۶۶۷,۵۴۱	۳,۱۲۴,۰۹۵
۱۵,۰۹۳,۶۴۳,۱۷۵	۲,۸۹۵,۱۸۸,۵۶۹	۲۷,۳۰۷,۲۸۱,۴۵۶	۱۵۰,۸۲۷,۴۵۵	۱۵۲,۹۸۱,۹۸۰,۲۴۳	۱۹۸,۴۵۸,۵۲۵,۴۲۰	۱۸,۵۲۳,۴۰۰
(۳۱,۵۷۲,۷۷۹,۳۰۴)	(۱۶,۰۳۱,۳۶۳,۸۸۰)	۲۶,۶۹۸,۴۸۷,۷۷۳	۱۳۹,۵۷۷,۸۰۱	۱۵۶,۳۰۹,۴۹۷,۴۹۳	۱۸۳,۶۵۶,۳۵۶,۷۵۰	۲۷,۵۵۸,۹۳۹
۱,۲۰۱,۱۲۵,۲۱۵	۴,۷۷۶,۴۳۷,۶۸۸	۲۲,۶۴۸,۷۲۲,۹۳۵	۱۵۱,۵۴۴,۰۰۹	۱۷۲,۵۴۹,۰۵۹,۹۳۰	۱۹۹,۳۹۹,۰۸۹,۷۰۲	۲۵,۹۴۸,۱۹۲
۱۹۸,۵۱۷,۵۰۵,۷۰۰	(۸۵,۰۰۰,۱۲۵)	۴,۳۴۴,۳۳۷,۹۱۰	۹۵,۹۱۵,۷۳۳	۱۰۳,۴۶۳,۷۱۸,۱۷۳	۱۲۶,۲۰۸,۳۵۶,۸۳۱	۹,۷۸۷,۳۳۱
(۳۰۱,۸۷۳,۹۰۴,۳۱۶)	(۶,۷۹۷,۵۶۲,۸۶۲)	۳,۳۱۳,۹۲۶,۷۳۱	۱۲۷,۸۳۰,۹۱۶	۱۶۳,۸۲۷,۷۲۳,۰۱۴	۱۶۸,۱۹۹,۷۹۱,۸۴۰	۲,۹۱۲,۰۱۵
(۶۱,۱۱۵,۶۷۰,۶۳۴)	(۱۵,۷۹۲,۱۱۶,۳۳۱)	(۵,۴۰۰,۷۳۰)	۵۱,۴۵۷,۳۵۱	۶۴,۳۴۵,۲۸۸,۲۶۲	۶۷,۷۱۰,۷۷۲,۳۴۴	۴۰۰,۷۷۱۵
(۶۵,۷۲۶,۸۳۳,۰۱۱)	(۳۱,۵۳۷,۰۰۶,۸۹۸)	(۳,۶۰۹,۹۰۶,۱۵۲)	۳۸,۰۷۴,۵۲۷	۱۷۱,۹۰۵,۰۴۷,۴۳۹	۱۷۲,۰۳۰,۳۸۸,۵۰۱	۱۲,۸۵۳,۰۸۳
۹,۶۴۴,۵۵۳	۹,۶۴۴,۵۵۳	-	-	۵۴,۶۷۰,۳۲۰,۶۶۷	۵۰,۰۹۸,۴۸۹,۰۴۲	۱۰,۵۳۸,۹۸۱
۱۰,۹۰۲,۱۸۱	۱۰,۹۰۲,۱۸۱	-	-	-	-	-
(۱,۵۱۴,۱۳۴,۱۹۶)	(۱,۵۱۴,۱۳۴,۱۹۶)	-	-	-	-	-
(۵۱,۱۶۳,۶۷۹,۵۵۵)	(۶۶,۵۸۱,۳۳۷,۱۴۶)	۴۴,۰۳۲۲,۴۲۱,۰۶۴	۱,۸۵۸,۵۳۲,۳۰۷	۲,۰۰۳,۲۸۴,۴۲۰,۹۸۰	۲,۴۴۵,۴۷۵,۳۷۴,۳۵۱	

۱۴- سود (زیان) حاصل فروش اوراق بهادار

ملی کت و صنعت و دلمبروری پارس

داروسازی طانا

سیمان شمال

سیمان مازندران

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان

توسعه صنایع بهشهر (هلندیک)

سیمان کرمان

پتروشیمی طبازند

بین السلی ساروج پونشهر

سرمایه گذاری شنگارو

سرمایه گذاری توسعه ملی

الومک

پتروشیمی قناران

گروه توسعه هنر ایران



فونڈ توسعه ملی

راژولر

تاریخ: ۱۴۰۱ / ۵ / ۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی صان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۳,۵۵۹,۸۵۸,۹۸۶,۳۸۴	(۱,۰۶۵,۵۴۷,۳۰۷,۵۵۱)	(۶۶۶,۵۰۱,۴۷۵,۱۰۶)
۱۵-۲	۲,۸۶۱,۷۰۳,۶۴۲	-	-
	۳,۵۶۲,۷۲۰,۶۲۹,۰۲۷	(۱,۰۶۵,۵۴۷,۳۰۷,۵۵۱)	(۶۶۶,۵۰۱,۴۷۵,۱۰۶)

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

۱۵-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح ذیل می باشد:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی دانا	۳۵۵,۲۱۲,۰۲۳	۱۱,۹۱۷,۳۶۳,۳۷۱,۶۵۰	۹۰,۵۷,۱۹۶,۱۶۲	۱,۸۸۲,۲۴۴,۲۴۶,۶۶۸	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵۵۹,۸۸۳,۱۹۷	۵,۶۷۱,۶۱۶,۷۸۵,۶۱۰	۴,۳۱۰,۴۲۸,۷۵۷	۹۸۱,۷۵۷,۴۲۵,۶۰۱	(۲۲۷,۴۶۲,۲۶۹,۰۹۳)	(۱۴۶,۲۳۴,۰۴۳,۷۳۱)
سیمان کرمان	۳۴,۷۴۳,۷۷۸	۴۸,۸۵۳,۸۸۷,۵۲۰	۲۴۵,۴۴۸,۹۵۵	۱۳۹,۷۲۸,۰۶۵,۳۰۹	(۵۷,۵۰۱,۶۲۱,۹۶۴)	(۶۸,۸۹۴,۹۹۰,۱۱۵)
سیمان شمال	۴۵,۶۹۲,۷۳۲	۴۱۴,۴۳۳,۰۷۹,۲۴۰	۳۱۴,۹۶۹,۱۴۰	۱۱۵,۰۳۵,۹۴۳,۰۹۵	(۱۰۶,۴۶۳,۷۱۰,۷۳۹)	(۱۲۵,۲۸۲,۰۶۵,۳۴۱)
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۰۸,۰۶۶,۲۲۸	۸۲۷,۵۱۳,۳۶۷,۰۰۰	۶۲۶,۵۱۰,۰۸۳	۱۰۴,۰۵۵,۳۱۱,۰۰۳	(۳۱۷,۰۰۰,۷۲۲,۹۷۰)	(۳۶,۱۰۰,۹۴۸,۸۵۴)
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۷,۱۹۶,۹۴۵	۶۷۷,۷۳۱,۶۰۲,۴۵۰	۵۱۵,۰۷۶,۰۱۸	۱۰۱,۴۶۸,۰۸۰,۹۰۸	(۱۰۲,۷۴۷,۶۰۶,۸۷۵)	(۹۹,۰۷۶,۲۱۲,۵۹۹)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۵۸,۶۹۵,۸۳۷	۴۴۱,۳۹۲,۶۹۴,۳۴۰	۳۳۵,۴۵۸,۴۴۸	۹۳,۱۰۳,۵۲۱,۷۴۷	(۴۶,۱۳۱,۲۴۵,۲۷۶)	(۴۷,۲۰۹,۰۲۴,۸۸۸)
سیمان مازندران	۲۶,۸۲۱,۹۱۲	۳۳۷,۰۷۵,۵۴۱,۷۸۰	۲۶۴,۲۴۳,۴۳۴,۹۲۶	۸۲,۵۴۸,۳۲۸,۹۴۳	(۱۸,۷۲۳,۰۹۲,۵۰۷)	(۷,۹۳۳,۳۹۵,۳۷۵)
پتروشیمی شازند	۱۹,۴۸۶,۹۹۲	۸۹۱,۶۳۳,۲۳۳,۹۲۰	۶۷۷,۶۴۱,۳۵۸	۷۲,۳۱۶,۷۳۴,۳۲۷	۴۸,۷۴۸,۷۰۱,۵۹۱	(۳۱,۰۱۶,۰۸۰,۵۱۹)
بین المللی ساروج بوشهر	۵۱,۳۳۸,۸۰۴	۸۵۲,۲۴۰,۷۴۶,۴۰۰	۶۴۷,۷۰۲,۹۶۷	۲۵,۰۷۰,۴۵۱,۷۰۷	(۵۵,۰۲۷,۲۳۳,۶۵۶)	۱۳۴,۵۸۲,۵۷۳
سرمایه گذاری شفا دارو	۹,۷۴۵,۸۲۹	۱۶۳,۹۲۵,۰۱۱,۹۸۰	۱۲۴,۵۸۳,۰۰۹	۲۰,۳۹۱,۴۴۴,۹۲۴	(۹۰,۷۱۸,۰۲۲,۸۴۰)	(۷۳,۱۵۷,۹۳۸,۹۰۵)
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۰۳,۲۱۲,۸۱۸	۴۴۰,۰۹۹,۴۵۵,۹۵۲	۳۳۴,۴۷۵,۵۸۷	(۵۷,۸۷۰,۴۶۷,۷۵۸)	(۱۹۲,۵۲۰,۴۸۳,۲۲۲)	(۵۱,۷۳۲,۳۶۱,۴۵۲)
	۲۳,۱۲۵,۸۷۸,۶۷۷,۲۴۲	۱۹,۵۵۸,۳۳۶,۲۲۳,۰۶۳	۱۷,۵۸۲,۳۶۷,۷۹۵	۳,۵۵۹,۸۵۸,۹۸۶,۳۸۴	(۱,۰۶۵,۵۴۷,۳۰۷,۵۵۱)	(۶۶۶,۵۰۱,۴۷۵,۱۰۶)

۱۵-۲- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح جدول ذیل می باشد:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. نوع دوم کارا - د	۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۰۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۰۲,۳۴۰	۲,۸۶۱,۷۰۳,۶۴۲	-	-
		۳۴۹,۱۸۷,۴۹۴,۰۱۷	۱۳,۲۰۲,۳۴۰	۲,۸۶۱,۷۰۳,۶۴۲	-	-



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

لاداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	
سال مالی منتهی به	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم
۱۴۰۰ آذر ۳۰	۵۹,۶۱۴,۴۱۶,۰۰۰	۵۹,۶۱۴,۴۱۶,۰۰۰	۹۴,۴۲۷,۵۹۶,۸۰۰	۹۴,۴۲۷,۵۹۶,۸۰۰	۱,۶۰۰
	۱۱,۶۳۳,۶۰۴,۰۰۰	۱۰,۷۲۹,۶۶۶,۳۵۵	۸۷,۳۳۷,۸۸۷,۷۵۹	۹۴,۶۹۵,۸۰۵,۷۰۰	۱,۸۵۰
	۱۲,۴۰۷,۳۳۶,۳۲۰	۱۲,۴۰۸,۴۳۶,۸۶۰	۵۳,۸۱۶,۵۰۲,۰۰۰	۵۳,۸۱۶,۵۰۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
	۳۷,۸۷۰,۹۵۷,۱۳۰	۳۴,۳۷۸,۷۳۹,۳۸۹	۵۰,۴۹۵,۷۰۶,۶۰۲	۵۴,۴۰۳,۹۳۵,۹۵۰	۹۵۰
	۱۱,۸۹۶,۷۳۳,۲۰۰	۱۰,۹۷۲,۳۵۰,۳۶۷	۴۳,۸۴۶,۹۶۶,۸۶۴	۴۳,۸۴۶,۹۶۶,۸۶۴	۱,۹۳۷
	۶,۹۶۵,۵۷۷,۳۶۰	۶,۴۴۰,۶۲۲,۵۱۱	۳۹,۴۹۱,۴۱۸,۵۶۰	۳۹,۴۹۱,۴۱۸,۵۶۰	۸۸۰
	۱۰,۶۰۸,۵۱۸,۶۳۲	۹,۳۷۷,۰۰۹,۵۴۸	۹,۶۹۰,۷۳۲,۵۲۱	۱۱,۳۱۰,۳۷۹,۶۰۰	۱,۳۰۰
	۹۷۱,۸۸۵,۱۲۵	۸۹۵,۸۰۳,۲۰۹	۲,۵۷۵,۳۳۰,۰۲۸	۲,۹۹۶,۸۹۶,۴۰۰	۴۰۰
	۳۲۷,۵۹۳,۹۹۳,۰۰۰	۴۳۱,۰۵۷,۰۲۴	۴,۳۴۹	۴,۳۴۹	
	۴۵۹,۴۰۰,۵۰۰	-	-	-	
	۲۲۱,۰۶۱,۹۷۶,۹۹۲	-	-	-	
	۴۵۹,۹۸۱,۶۹۸,۲۰۰	-	-	-	
	۲۶۸,۹۱۰,۳۱۷,۰۵۹	۱۴۵۰,۶۸۰,۹۱۱,۱۶۳	۷۸,۶۸۲,۱۳۵,۴۹۴	(۱۲,۳۰۷,۲۷۰,۷۲۹)	۲۹۳,۹۸۹,۴۰۶,۲۳۳

سرمایه گذاری توسعه ملی

بین المللی ساروج بوشهر

سیمان هانزدان

سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان

سیمان کرمان

سیمان شمال

سرمایه گذاری شاندارو

ملی کفک و صنعت و دامپروری پارس

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

گروه توسعه هنر ایران

توسعه صنایع بهشهر

پتروشیمی شانزد

گروپت گزارش حساسی
۱۴۰۱ / ۵ / ۳۰ مورخ

راژدار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار سرمایه توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

پاداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	درصد	تاریخ سرپایه گذاری	نوع سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال			
۶۱,۱۴۲,۹۸۲,۰۲۱	۲۴۷,۰۴۲,۱۱۳	۵۸,۷۸۱,۴۲۱,۴۳۷	۸۱,۴۵۵,۲۰,۱۲۵	۱۰	۱۳۹۹/۱/۰۳	کوتاه مدت
۲,۰۰۶,۵۴۳,۶۹۸	۱۸۵,۹۴۷,۱۲۴	۲,۷۹۷,۳۲۸,۰۰۷	۳۷,۷۳۶,۷۶۲,۰۴۵	۱۰	۱۳۹۹/۱/۰۳	کوتاه مدت
۲,۴۳۱,۵۸۰,۹۴۸	۷۸۲,۰۴۵,۳۷۹	۲,۳۵۶,۰۳۳,۸۱۷	۸۲,۸۴۴,۱۷۳,۰۰۱	۱۰	۱۳۹۹/۱/۰۳	کوتاه مدت
۲,۸۷۸,۸۱۱,۳۳۹	۱۹۰,۷۳۶,۰۹۸	۲,۳۸۴,۸۱۱,۵۴۷	۶۳,۵۸۷,۲۱۳,۷۶۹	۱۰	۱۳۹۹/۱/۰۳	کوتاه مدت
۲,۷۴۵,۴۷۸,۱۰۶	۳۳۳,۵۴۰,۹۱۳	۲,۳۹۱,۵۵۷,۱۵۲	۶۵,۸۵۴,۲۰۲,۶۶۹	۱۰	۱۳۹۹/۱/۰۳	کوتاه مدت
۴,۴۸۲,۷۱۴,۷۸۵	۴۳۱,۵۰۶,۳۳۹	۲,۲۰۲,۳۹۱,۸۴۰	۸۷,۹۵۶,۶۴۱,۵۲۰	۱۰	۱۳۹۹/۱/۰۳	کوتاه مدت
۲,۳۷۷,۵۰۵,۵۳۲	۲۷,۰۵۳۳,۳۲۰	۱,۷۳۹,۶۸۴,۶۴۸	۹۸,۷۵۹,۷۵۲,۷۴۲	۱۰	۱۳۹۹/۱/۰۳	کوتاه مدت
۴,۴۵۸,۳۳۸,۱۱۷	۱,۰۴۴,۳۲۳,۳۳۰	۱,۵۷۵,۷۲۷,۶۵۵	۲۵,۴۹۹,۳۴۷,۸۵۱	۱۰	۱۳۹۹/۱/۰۳	کوتاه مدت
۱,۰۷۶,۸۰۴,۵۷۳	۱۸۸,۳۷۱,۵۹۰	۱,۳۲۶,۴۶۲,۳۹۰	۲۶,۵۲۴,۱۴۹,۹۰۴	۱۰	۱۳۹۹/۱/۰۳	کوتاه مدت
۱,۱۸۴,۰۲۸,۳۷۸	۹۲,۳۵۸,۹۱۳	۱,۱۲۴,۳۱۶,۱۷۶	۵۱,۳۳۸,۴۸۲,۰۳۵	۱۰	۱۳۹۹/۱/۰۳	کوتاه مدت
۱۰,۳۳۲,۷۶۸,۹۴۲	۲۴۰,۸۵۹,۰۰۴۳	۶,۰۷۷,۷۴۹,۹۳۴	۶۴,۱۵۳,۵۸۸,۰۰۹	۱۰	۱۳۹۹/۱/۰۳	کوتاه مدت
۲۸۹,۲۰۱,۶۶۴	۳۷,۰۱۶۳,۳۸۲	۱۹,۶۷۲,۳۱۷	۴۰,۱۶۵,۹۸۱	۱۰	۱۳۹۹/۱/۰۳	کوتاه مدت
۱۰۴,۰۶۸	۵,۰۴۱۵	۵۵,۴۷۶	۱۷۶,۱۲۷,۰۳۲,۶۸۲	۱۰	۱۳۹۹/۱/۰۳	کوتاه مدت
۸۱,۴۷۹	۴۲,۵۸۰	۱۹,۴۲۱	۴۰۰,۹۰۰	۱۰	۱۳۹۹/۱/۰۳	کوتاه مدت
۷۵,۵۶۶,۶۷۳	۶۵,۳۵۸,۷۷۱	۲۲,۸۰۹,۷۵۵	-	۱۰	۱۳۹۹/۱/۰۳	کوتاه مدت
۴۲,۵۹۲,۴۱۱,۱۴۲	۶۶۵,۰۷۶۶,۱۷۹	۲۶,۲۶۹,۹۵۵,۵۳۳	۸۱۴,۲۶۵,۱۹۱,۰۰۳			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال
-	-	۹۰۶۶۰۴,۷۷۶
-	-	۷۸۲,۶۷۹,۱۵۱
۲۵۸,۵۷۹	۳۱۴,۰۶۱	-
۲۵۸,۵۷۹	۳۱۴,۰۶۱	۱,۶۸۹,۲۸۳,۹۲۷

درآمد سود سهام
سایر درآمد- تعدیل کارمزد کارگزاری
سایر درآمد

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال
۱۳,۷۳۱,۴۷۶,۳۲۱	۱۳,۷۳۱,۴۷۶,۳۲۱	-
۲۷,۶۹۰,۲۸۶,۲۲۳	۵,۲۹۲,۵۴۲,۰۹۶	۵۹,۵۵۷,۰۶۹,۵۱۱
۱۶۸۳,۰۵۲۸	۱۶۸۳,۰۵۲۸	-
۴۳۳,۱۶۷,۸۶۴	۱۵۵,۲۲۸,۹۲۸	۳۳۰,۱۰۶,۵۸۰
۳۰۵,۱۹۸,۴۶۵	۹۱,۶۰۰,۳۲۰	۲۴۳,۵۸۹,۳۳۴
۵۲,۱۷۶,۹۵۹,۴۰۱	۱۹,۲۸۷,۶۷۸,۱۹۳	۶۰,۱۳۰,۷۶۵,۳۲۵

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 (موسسه حسابرسی رازدار)

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال
۵۴,۵۸۷,۱۵۹	۲۷,۲۶۴,۹۹۶	۲۵,۴۱۱,۲۷۵
۱۰۱,۹۹۸,۰۰۰	۶۴,۳۱۰,۰۰۰	۶۷۹,۶۳۱
۸۹۷,۳۵۷,۶۳۴	۴۴۸,۵۸۲,۱۵۸	۱,۰۵۴,۴۰۴,۳۸۳
۳۶۷,۱۲۸,۰۲۳	۵۷,۰۰۳,۲۴۰	۲۵۹,۷۹۴,۹۲۷
۴۹,۵۴۱,۴۳۱	۱۷,۳۷۷,۳۱۲	۴۰,۴۴,۵۴۰
۱,۴۷۰,۶۱۲,۲۴۷	۶۱۴,۵۴۷,۷۰۶	۱,۳۴۴,۳۳۴,۷۵۶

هزینه تصفیه
هزینه کارمزد بانکی
هزینه ایونمان
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه مجامع

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶,۲۸۳,۳۲۶,۹۵۹,۴۵۲	۴,۱۱۱,۲۷۵,۷۴۴,۲۸۰	۹۷۱,۰۱۱,۹۶۰,۹۴۲	
(۱۲۱,۹۰۶,۷۱۶,۳۲۱)	(۳۰,۹۱۲,۴۱۲,۹۹۰)	(۸۵,۵۶۴,۰۲۵,۵۵۴)	۲۱-۱
۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱	۴,۰۹۰,۳۶۳,۳۳۱,۲۹۰	۸۸۵,۴۴۷,۹۳۵,۳۸۸	

۲۱-۱- تعدیلات به مبلغ ۲۴,۷۶۰,۴۶۰ ریال بابت خروج نماد و هنر می باشد.



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۷-۱ امیدنامه به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	نام شرکت	نماد	درصد دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	وبانک	۳	۳۴۲,۳۵۰	۶,۸۴۷,۰۰۰
۲	پتروشیمی شازند	شاراک	۳	۴۱,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰
۳	سرمایه گذاری شفا دارو	شفا	۳	۲۹,۷۵۰	۵۹۵,۰۰۰
۴	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	زپارس	۳	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
۵	سرمایه گذاری توسعه ملی	وتوسم	۳	۱۰۶,۸۰۰	۲,۱۳۶,۰۰۰
۶	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	سیدکو	۳	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۷	توسعه صنایع بهشهر	وبشهر	۳	۸۰,۵۰۰	۱,۶۱۰,۰۰۰
۸	سیمان مازندران	سمازن	۳	۱۲۷,۵۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰
۹	سیمان کرمان	سکرما	۳	۷۳,۲۳۵	۱,۴۶۴,۷۰۰
۱۰	سیمان شمال	سشمال	۳	۸۵,۸۰۰	۱,۷۱۶,۰۰۰
۱۱	بین المللی ساروج بوشهر	ساروج	۳	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۲	داروسازی دانا	ددانا	۳	۱۷,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰



پیوست گزارش حسابداری

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۵ / ۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

بالاداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

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

درصد متعلق به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		نوع وابستگی	انحصار وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری		
۱۸٪	۱۶۰,۰۰۰	ممتاز	۱۶۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	
۳۹٪	۳۴۷,۵۸۲	عادی	۳۲۷,۶۶۳	عادی		شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۴٪	۴۰,۰۰۰	عادی	۴۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار
۰.۰۰۳٪	۲۳	عادی	۲۳	عادی		شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
۱۷٪	۱۴۷,۹۱۳	عادی	۱۲۷,۹۱۳	عادی	سهامدار	شرکت پتروشیمی شانژن
۲٪	۱۶,۶۷۳	عادی	۲۸,۷۴۸	عادی	سهامدار	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان
۲۰٪	۱۷۴,۱۷۴	عادی	۱۷۴,۱۷۴	عادی	سهامدار	
۹۹٪	۸۸۶,۳۶۵	جمع	۹۷۸,۳۲۱	جمع		

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱		شرح معامله	نوع وابستگی	عریف معامله
	مانده طلب(بدهی)-ریال	مانده طلب(بدهی)-ریال	تاریخ معامله	ارزش معامله			
	(۳۷,۶۱۸,۵۰۶,۴۱۸)	(۸۳,۱۸۴,۰۹۲,۶۲۹)	طی دوره مالی	(۳,۹۵۲,۸۶۵,۷۱۹)	موضوع معامله	کارگزار	شرکت کارگزاری بانک ملی
	(۱,۷۷۴,۶۹۵,۳۲۳)	-	طی دوره مالی	-	کاربردهای معاملات اوراق بهادار	مدیر سابق	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
	(۱,۹۰۰,۹۳۷,۷۸۲)	(۳۱,۵۸۲,۴۶۹,۸۴۸)	طی دوره مالی	۵۹,۵۵۷,۰۶۹,۵۱۱	کاربرد ارکان	مدیر فعلی	سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار
	(۱,۶۶,۳۳۸,۸۹۶)	(۳۱۶,۴۷۲,۳۰۹)	طی دوره مالی	۳۳,۰۱۰,۶۵۰	کاربرد ارکان	متولی فعلی	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
	(۲۱۳,۵۹۸,۳۰۹)	(۳۴۳,۵۸۹,۲۳۴)	طی دوره مالی	۲۴۳,۵۸۹,۲۳۴	کاربرد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و باالفا در بالاداشت های همراه بوده و نحوه نمایش آن است.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱/۵/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

لاداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۶- کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه به شرح ذیل می باشد:

تعدیل شده برای معاصبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای معاصبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	خلاصه اقلام
۲۲,۰۸۹,۷۶۷,۱۰۹,۸۳۴	۱۲,۸۴۲,۰۱۳,۸۸۰,۷۰۰	۲۴,۵۷۴,۰۱۱,۵۴۴,۳۵۳	جمع دارایی جاری
۲۲,۰۸۹,۷۶۷,۱۰۹,۸۳۴	۱۲,۸۴۲,۰۱۳,۸۸۰,۷۰۰	۲۴,۵۷۴,۰۱۱,۵۴۴,۳۵۳	جمع کل دارایی ها
۹,۳۵۰,۱۱۹,۶۱۲,۵۲۶	۹,۳۶۲,۵۸۹,۲۶۸,۰۷۴	۹,۳۸۷,۵۲۸,۵۷۹,۱۶۹	جمع بدهی های جاری
۹,۳۵۰,۱۱۹,۶۱۲,۵۲۶	۹,۳۶۲,۵۸۹,۲۶۸,۰۷۴	۹,۳۸۷,۵۲۸,۵۷۹,۱۶۹	جمع کل بدهی ها
۱,۴۲۶,۹۰۳,۴۱۰,۰۰۰	۱۴۲,۶۹۰,۳۴۱,۰۰۰	۲۸۵,۳۸۰,۶۸۲,۰۰۰	جمع کل تعهدات
۱۰,۹۲۳,۲۰۳,۲۰۲,۵۲۶	۹,۵۰۵,۲۷۹,۶۰۹,۰۷۴	۹,۶۲۲,۸۹۱,۲۶۱,۱۶۹	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۱/۳۵	۲/۵۴	نسبت جاری - رتبه
		۰/۳۹٪	نسبت بدهی و تعهدات - درصد



نیوست گزارش حسابرسی

رااااااا

مورخ ۱۴۰۱ / ۵ / ۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۷- ترکیب عملیات بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	پتروشیمی شازند	سرمایه گذاری شفتارو	ملی کفیت و صنعت و دامپوری پارس	ریال	سرمایه گذاری توسعه ملی	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و صندوق های سرمایه گذاری	۵۶۶۷۳۰۶۳۵۶۸۵۲	۸۹۰۹۵۵۵۹۲۶۶۲	۱۶۳۸۰۰۴۳۸۹۷۰	۷۷۷۲۰۷۴۷۳۵۰۵	۵۱۰۳۴۱۳۹۰۵۲۹	۱۶۳۸۰۰۴۳۸۹۷۰	۱۶۳۸۰۰۴۳۸۹۷۰	۷۷۷۲۰۷۴۷۳۵۰۵	۸۱۴۵۵۳۶۰۱۲۵	۱۱۹۰۸۳۰۶۱۷۵۴۸۷	۱۱۹۰۸۳۰۶۱۷۵۴۸۷	۱۱۹۰۸۳۰۶۱۷۵۴۸۷
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶۴۵۶۲۱۵۵۵۵۹۰	۲۵۴۹۹۳۴۷۸۵۱	۵۱۳۳۸۴۸۲۰۳۵	۴۵۴۷۲۰۵۱۶۲	۸۴۸۴۴۱۷۳۰۷۱	۵۱۳۳۸۴۸۲۰۳۵	۵۱۳۳۸۴۸۲۰۳۵	۴۵۴۷۲۰۵۱۶۲	۲۵۴۷۲۰۵۱۶۲	۱۷۶۱۴۷۰۴۷۶۸۲	۱۷۶۱۴۷۰۴۷۶۸۲	۱۷۶۱۴۷۰۴۷۶۸۲
حساب های دریافتی	-	-	۹۶۹۰۷۳۲۵۲۱	۱۸۹۳۵۵۸۱۳	-	۹۶۹۰۷۳۲۵۲۱	۹۶۹۰۷۳۲۵۲۱	۱۸۹۳۵۵۸۱۳	۱۸۹۳۵۵۸۱۳	-	-	-
سایر دارایی ها	۱۸۹۳۵۵۸۱۸	۱۸۱۸۹۵۳۹۴	۱۸۱۸۹۵۳۹۴	-	۱۲۹۷۱۵۴۲۹	۱۸۱۸۹۵۳۹۴	۱۸۱۸۹۵۳۹۴	-	۱۸۹۳۵۵۸۱۳	۱۲۹۷۱۵۴۲۹	۱۲۹۷۱۵۴۲۹	۱۲۹۷۱۵۴۲۹
جاری کارگزاران	-	-	-	-	۱۲۸۵۱۷	-	-	-	-	۱۲۸۵۱۷	۱۲۸۵۱۷	۱۲۸۵۱۷
جمع دارایی ها	۵۷۸۶۲۰۵۷۸۶۲۰	۹۱۶۶۳۶۸۳۵۸۰۷	۲۲۵۰۱۱۵۳۸۸۲۰	۸۶۲۳۹۹۳۹۴۶۰۶	۵۵۵۳۷۴۸۱۹۴۱۳	۹۱۶۶۳۶۸۳۵۸۰۷	۹۱۶۶۳۶۸۳۵۸۰۷	۸۶۲۳۹۹۳۹۴۶۰۶	۵۵۵۳۷۴۸۱۹۴۱۳	۱۲۰۸۴۵۸۳۰۷۷۱۱۵	۱۲۰۸۴۵۸۳۰۷۷۱۱۵	۱۲۰۸۴۵۸۳۰۷۷۱۱۵
بدهی ها	۹۰۷۷۱۰۱۰۴۹۰۵	۱۱۵۱۰۰۷۶۱۲۸	۵۳۷۹۸۵۳۵۴۰	۸۹۳۰۷۹۶۵۷۷۹	۱۰۱۸۴۸۸۷۰۷۶	۹۰۷۷۱۰۱۰۴۹۰۵	۹۰۷۷۱۰۱۰۴۹۰۵	۸۹۳۰۷۹۶۵۷۷۹	۱۰۱۸۴۸۸۷۰۷۶	-	-	-
جاری کارگزاران	۱۴۲۸۴۳۲۲۹۴۷	۲۳۰۱۳۸۶۵۵۸	۴۲۱۴۹۵۸۸۷	۱۳۱۱۲۰۵۱۷۵	۱۳۲۲۶۳۷۳۱۲۲	۱۴۲۸۴۳۲۲۹۴۷	۱۴۲۸۴۳۲۲۹۴۷	۱۳۱۱۲۰۵۱۷۵	۱۳۲۲۶۳۷۳۱۲۲	۱۳۲۲۶۳۷۳۱۲۲	۱۳۲۲۶۳۷۳۱۲۲	۱۳۲۲۶۳۷۳۱۲۲
بدهی به ارکان صندوق	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	-	-	-	-
بدهی به سرمایه گذاران	۵۲۳۳۴۵۳۴۵	۱۹۱۸۹۸۳۹۱	۱۸۹۰۱۸۴۷۱	۱۹۶۷۹۰۷۷۶	۱۹۵۸۰۴۱۰۵	۵۲۳۳۴۵۳۴۵	۵۲۳۳۴۵۳۴۵	۱۹۶۷۹۰۷۷۶	۱۹۵۸۰۴۱۰۵	۱۶۴۹۴۴۱۱۳	۱۶۴۹۴۴۱۱۳	۱۶۴۹۴۴۱۱۳
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲۴۵۷۹۷۷۳۱۹۷	۶۴۰۰۳۳۶۰۹۷۷	۵۹۹۰۳۶۷۸۹۸	۹۰۸۱۵۹۶۱۷۳۰	۲۶۶۲۰۷۶۹۱۱۳	۱۲۴۵۷۹۷۷۳۱۹۷	۱۲۴۵۷۹۷۷۳۱۹۷	۹۰۸۱۵۹۶۱۷۳۰	۲۶۶۲۰۷۶۹۱۱۳	۹۰۱۲۳۱۳۸۳۱۷۳۳۵	۹۰۱۲۳۱۳۸۳۱۷۳۳۵	۹۰۱۲۳۱۳۸۳۱۷۳۳۵
جمع بدهی ها	۵۶۰۷۴۷۸۰۹۵۰۶۳	۸۵۲۶۳۳۳۷۴۸۳۰	۲۱۹۰۲۱۱۷۰۹۲۲	۷۷۱۵۸۳۳۳۲۸۷۶	۵۹۲۷۱۲۰۵۰۳۰۰	۵۶۰۷۴۷۸۰۹۵۰۶۳	۵۶۰۷۴۷۸۰۹۵۰۶۳	۷۷۱۵۸۳۳۳۲۸۷۶	۵۹۲۷۱۲۰۵۰۳۰۰	۲۰۹۶۱۴۴۴۷۵۹۸۸۰	۲۰۹۶۱۴۴۴۷۵۹۸۸۰	۲۰۹۶۱۴۴۴۷۵۹۸۸۰
خالص دارایی ها	۱۲۳۴۶۱۳۷	۱۹۶۱۶۵۵۳	۷۷۷۷۵۲۳	۱۴۸۰۷۶۷۱	۹۰۵۴۳۵۳	۱۲۳۴۶۱۳۷	۱۲۳۴۶۱۳۷	۱۴۸۰۷۶۷۱	۹۰۵۴۳۵۳	۲۰۹۶۱۴۴۴۷۵۹۸۸۰	۲۰۹۶۱۴۴۴۷۵۹۸۸۰	۲۰۹۶۱۴۴۴۷۵۹۸۸۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

نیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۱ / ۱۵ / ۱۰ روز اول

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

گروه توسعه هنر ایران	سیمان شمال	سیمان کرمان	سیمان مازندران	توسعه صنایع بهشهر	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
ریال	ریال				
-	۴۶۴,۵۲۹,۷۶۰,۳۱۶	۴۸۰,۴۸۸,۴۳۸,۵۶۵	۳۴۶,۸۱۱,۷۶۳,۸۶۸	۸۸۷,۳۸۸,۴۰۷,۰۳۴	۴۸۱,۳۸۶,۵۵۵,۸۸۵
-	۶۵,۸۵۴,۳۰۲,۶۶۹	۲۶,۵۲۴,۱۴۹,۹۰۴	۸۷,۹۵۶,۶۴۱,۵۲۰	۶۳,۵۸۷,۳۱۳,۷۶۹	۴۸,۷۵۹,۷۵۳,۷۳۲
-	۳۹,۴۹۱,۴۱۸,۵۶۰	۴۲,۸۴۶,۹۶۶,۸۶۴	۵۳,۸۱۶,۵۰۲,۰۰۰	-	۵۰,۴۹۵,۷۰۶,۶۰۳
-	۱۸۹,۳۵۵,۸۱۳	۱۸۹,۳۵۵,۸۱۳	۱۸۹,۳۵۵,۸۱۳	۱۸۱,۸۹۵,۳۹۴	۱۸۱,۸۹۵,۳۹۴
-	۱۰,۸۰۰,۴۵۱,۶۸۹	-	۳۱,۱۱۹,۴۶۶,۷۷۴	-	-
-	۵۸۰,۸۶۵,۱۸۸,۹۴۷	۵۵۰,۰۴۸,۹۱۱,۱۴۶	۵۱۹,۸۹۳,۷۲۹,۹۷۵	۹۵۱,۰۵۷,۵۱۶,۰۹۷	۵۸۰,۸۲۳,۹۱۱,۵۲۴
-	-	۴,۸۹۷,۵۱۳,۹۷۳	-	۱,۶۳۶,۰۳۸,۶۱۴	۱۸۱,۲۱۶,۹۲۰
-	۱,۰۹۱,۵۱۸,۳۰۰	۱,۱۴۳,۶۳۶,۵۵۹	۱,۰۶۲,۱۶۳,۵۶۹	۲,۲۸۷,۸۵۶,۰۱۹	۱,۳۰۰,۵۶۱,۸۶۴
-	-	-	-	-	-
-	۱۹۵,۶۹۹,۹۵۲	۱۹۵,۵۳۹,۵۵۰	۱۹۵,۳۷۳,۳۲۹	۱۹۲,۳۷۸,۵۲۳	۱۹۰,۶۲۳,۳۵۳
-	۱,۳۸۷,۳۱۸,۳۵۲	۶,۳۳۵,۶۷۹,۰۸۱	۱,۳۵۷,۵۳۶,۸۹۸	۴,۱۱۶,۱۷۳,۱۵۶	۱,۵۷۳,۴۰۱,۰۳۷
-	۵۷۹,۵۷۷,۹۷۰,۶۹۵	۵۴۳,۸۱۳,۳۳۲,۰۶۵	۵۱۸,۶۳۶,۱۹۳,۰۷۷	۹۴۶,۹۴۱,۳۴۲,۹۴۱	۵۷۹,۳۵۱,۵۱۰,۴۸۷
-	۱۳,۴۹۶,۷۶۲	۱۴,۱۴۳,۰۱۹	۲۱,۴۸۳,۶۲۵	۱۰,۴۷۹,۴۲۰	۱۶,۱۸۸,۸۰۲

بدهی ها

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

بدهی به سرمایه گذاران

سایر حسابهای برداختنی و ذخایر

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



پوست گزارش حسابرسی

راولدر

مورخ ۱۴۰۱ / ۵ / ۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

بین المللی ساروج پوشهر

ریال	ریال	دارایی ها
۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دارایی ها
۸۹۱,۹۲۲,۳۶۳,۵۲۵	۸۹۱,۹۲۲,۳۶۳,۵۲۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۷,۷۳۶,۷۶۳,۰۴۵	۳۷,۷۳۶,۷۶۳,۰۴۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۸۷,۳۳۷,۸۸۷,۷۵۹	۸۷,۳۳۷,۸۸۷,۷۵۹	حساب های دریافتی
۱۸۱,۸۹۵,۲۹۴	۱۸۱,۸۹۵,۲۹۴	سایر دارایی ها
۱,۰۲۷,۱۷۸,۹۰۹,۶۲۳	۱,۰۲۷,۱۷۸,۹۰۹,۶۲۳	جمع دارایی ها
۱,۲۳۵,۴۹۴,۶۷۵	۱,۲۳۵,۴۹۴,۶۷۵	بدهی ها
۲,۳۶۰,۹۲۵,۳۵۲	۲,۳۶۰,۹۲۵,۳۵۲	جاری کارگزاران
-	-	بدهی به ارکان صندوق
۱۹۲,۶۵۷,۵۴۸	۱۹۲,۶۵۷,۵۴۸	بدهی به سرمایه گذاران
۳,۷۸۹,۰۷۷,۵۷۵	۳,۷۸۹,۰۷۷,۵۷۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۰۱۳,۳۸۹,۸۳۲,۰۴۸	۱,۰۱۳,۳۸۹,۸۳۲,۰۴۸	جمع بدهی ها
۸,۳۶۳,۸۵۶	۸,۳۶۳,۸۵۶	خالص دارایی ها
		خاص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

داروسازی دان	سرمایه گذاری توسعه ملی	ملی گشت و صنعت و دامپروزی پارس	سرمایه گذاری شفا دارو	پتروشیمی شانزد	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷,۸۷۰,۳۰۶,۸۱۶	(۴۶۰,۹۰۶,۱۵۳)	۱۱۵,۰۵۸,۴۸۰,۹۲۵	(۵,۴۰۰,۷۲۰)	۴,۲۴۴,۲۳۷,۹۱۰	۴۵,۳۲۵,۷۱۷,۷۲۲
۱,۸۸۲,۳۴۴,۲۴۶,۶۶۸	(۵۷,۳۹۶,۷۷۳,۸۳۹)	۱۰۳,۳۸۰,۸۷۷,۶۹۲	۳۰,۳۹۱,۴۴۴,۹۲۴	۷۲,۳۱۶,۷۳۴,۳۳۷	۹۸۱,۷۵۷,۴۳۵,۶۰۱
-	۹۴,۴۳۷,۵۹۶,۸۰۰	۲,۵۷۵,۳۳۰,۰۳۸	۹,۶۹۰,۷۳۲,۵۲۱	-	۴,۳۴۹
۹,۶۹۶	۳,۲۵۶,۰۳۲,۸۱۷	۵,۸۷۸,۳۴۱,۴۳۷	۱,۱۲۴,۴۱۶,۱۷۶	۱,۵۷۵,۷۷۷,۶۵۵	۶۵۰,۳۲۲,۱۹۷
۷۸۲,۶۵۴,۵۰۶	۱,۱۷۷	۵۵۲	۲۲۵,۲۵۰,۶۲۱	۱,۸۶۱	۷,۷۸۶
۱,۹۶۰,۸۹۷,۲۱۷,۶۸۶	۲۵,۷۷۶,۹۵۰,۸۰۳	۲۲۵,۷۹۲,۹۲۰,۶۴۴	۲۱,۴۲۶,۳۴۳,۵۳۲	۷۸,۱۳۶,۷۰۱,۷۶۳	۱,۰۲۷,۷۳۲,۴۷۷,۶۵۵
۱۳,۲۲۶,۳۷۳,۱۲۲	۲,۲۸۷,۳۳۱,۳۵۴	۲,۳۰۲,۵۵۶,۷۹۸	۷۲۸,۳۱۰,۵۴۱	۳,۶۵۴,۳۰۲,۳۹۹	۲۲,۳۵۵,۰۸۹,۱۶۶
۳۹,۰۸۴,۶۸۴	۱۰,۹۵۳۳,۱۳۸	۱۱۰,۵۱۹,۸۰۹	۱۲۲,۷۳۷,۸۱۳	۱۲۵,۶۱۷,۳۶۰	۱۳۲,۳۳۴,۳۱۸
۱۳,۴۵۵,۶۵۷,۸۰۶	۲,۳۹۶,۸۶۴,۳۹۲	۲,۶۱۳,۰۷۶,۶۰۷	۸۵۱,۴۸,۳۵۴	۳,۷۷۹,۸۱۹,۷۵۹	۲۲,۶۸۷,۶۳۳,۳۸۴
۱,۹۴۷,۶۳۱,۷۵۹,۸۸۰	۳۳,۳۸۰,۰۸۶,۴۱۱	۲۳۳,۳۷۹,۸۴۴,۰۳۷	۳,۰۵۷۵,۳۹۵,۱۷۸	۷۴,۳۵۶,۸۸۲,۰۰۴	۱۰۰,۵۳۶,۰۵۴,۳۷۱

درآمدها:
 سودزبان حاصل از فروش اوراق بهادار
 سودزبان (تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
 سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:
 هزینه کارمزد ارکان
 سایر هزینه ها
 جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص

گروه توسعه هنر ایران	سیمان شمال	سیمان کرمان	سیمان مازندران	توسعه صنایع بهشهر	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶۳.۰۲۹.۴۶۰.۷۶۷	۲۲.۶۴۸.۷۲۲.۹۲۵	۵۹.۵۵۱.۱۰۴.۹۰۱	۲۶.۶۹۸.۴۸۷.۷۷۳	۲۷.۲۰۷.۲۸۱.۴۵۶
-	۱۱۵.۴۴۵.۷۲۴.۴۶۷	۱۳۹.۷۳۸.۰۶۵.۲۰۹	۸۲.۵۴۸.۳۲۸.۹۴۳	۱۰۴.۴۶۴.۹۹۲.۳۷۵	۹۳.۴۳۱.۳۴۶.۸۴۵
-	۳۹.۴۹۱.۴۱۸.۵۶۰	۴۲.۸۴۶.۹۶۶.۸۶۴	۵۳.۸۱۶.۵۰۲.۰۰۰	-	۵۰.۴۹۵.۷۰۶.۶۰۳
-	۲.۳۶۱.۴۵۷.۱۵۲	۱.۳۲۶.۴۶۲.۲۹۰	۲.۲۰۲.۳۹۱.۸۴۰	۲.۳۸۴.۸۱۱.۵۴۷	۱.۷۳۹.۶۸۴.۶۴۸
-	۱.۶۵۷	۸۸۰	۱.۷۱۱	۶۸۱.۳۵۷.۷۵۸	۱.۹۹۱
-	۲۲.۰۳۲۸.۰۶۲.۶۰۳	۲۰.۶۵۶۰.۲۱۸.۱۷۸	۱۹۸.۱۱۸.۳۲۹.۳۹۵	۱۳۴.۲۲۹.۶۴۹.۴۵۳	۱۷۲.۸۷۴.۰۲۱.۵۴۳
-	۱.۸۲۴.۳۹۱.۳۶۶	۱.۸۴۳.۰۸۶.۳۳۷	۱.۹۱۱.۰۴۳.۹۹۳	۳.۸۰۰.۶۴۶.۰۸۱	۲.۰۳۰.۰۶۳.۴۹۶
-	۱۰.۹۴۲۸.۹۸۵	۱۰.۹۳۶۰.۵۸۳	۱۰.۹۱۰.۲۰.۸۹	۱۲۵.۹۹۷.۸۶۵	۱۲۴.۳۴۱.۳۲۲
-	۱.۹۳۳.۷۲۰.۳۵۱	۱.۹۵۱.۳۴۶.۹۳۰	۲.۰۲۰.۱۴۶.۰۸۲	۳.۹۲۶.۶۴۳.۹۴۶	۲.۱۵۴.۴۰۴.۸۱۸
-	۲۱۸.۳۹۴.۳۴۲.۲۵۲	۲۰.۶۶۰.۸۸۷۱.۲۴۸	۱۹۶.۰۹۸.۱۸۳.۳۱۳	۱۳۰.۳۰۳.۰۰۵.۵۰۷	۱۷۰.۷۱۹.۶۱۶.۷۲۵

درآمدها:

سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته تکمیلی اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۵ / ۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

بین المللی ساروج پوشهر

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱

خرداد ۱۴۰۱

ریال

درآمدها:

۳,۳۱۳,۹۲۶,۷۳۱	سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار
۲۵,۳۹۸,۲۷۶,۸۰۵	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۷,۳۳۷,۸۸۷,۷۵۹	سود سهام
۳,۷۹۷,۴۳۸,۰۷۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۴۱۷	سایر درآمدها
<u>۱۱۹,۸۴۷,۵۳۲,۷۸۹</u>	<u>جمع درآمدها</u>

هزینه ها:

۴,۱۶۸,۷۷۰,۷۶۲	هزینه کارمزد ارکان
۱۲۶,۳۷۶,۸۹۰	سایر هزینه ها
۴,۲۹۵,۱۴۷,۶۵۲	جمع هزینه ها
<u>۱۱۵,۵۵۲,۳۸۵,۱۳۷</u>	<u>سود (زیان) خالص</u>



پیوست گزارش حسابرسی

راژولار

مورخ ۱۴۰۱/۵/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

گروه توسعه هنر ایران	سیمان شمال	سیمان کرمان	سیمان سازندگان	توسعه صنایع بهشهر	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان							
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱							
مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد							
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
-	۳۶۱,۱۸۳,۶۷۸,۴۴۴	۴۲,۹۴۲	۲۱۹,۳۰۴,۵۳۳,۹۰۷	۳۶,۳۱۰	۶۱۳,۸۷۵,۷۹۵,۷۷۸	۲۸,۸۹۰	۶۱۳,۸۷۵,۷۹۵,۷۷۸	۲۸,۸۹۰	۷۶۶,۶۳۹,۱۵۵,۵۰۹	۸۴,۰۳۷	۴۰,۸۵۳,۱۸۹۳,۷۶۲	۳۵,۷۸۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	۲,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۱	-	-	۶,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۵	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(۴,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۷۳۹)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۷۱۸,۳۹۴,۳۳۴,۲۵۲	-	۲۰,۴۶۰,۸۸۷,۳۶۸	-	۱۵۶,۰۹۸,۱۸۳,۳۱۳	-	۱۳۰,۳۰۳,۰۰۰,۵۵۰۷	-	۱۷۰,۷۱۹,۶۱۶,۷۲۵	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۴,۷۶۰,۴۶۰	-	-	۱۷,۷۵۸,۸۷۶,۹۱۰	-	(۵۵,۵۸۸,۷۶۶,۰۱۴)	-	۴۳,۶۷۴,۱۸۱,۹۲۵	-	-	-	-	-
-	۵۷۹,۵۷۷,۹۷۰,۶۹۵	۴۲,۹۴۲	۵۴۳,۸۱۳,۳۳۲,۰۶۵	۳۸,۴۵۱	۵۱۸,۶۳۶,۱۹۳,۰۷۷	۲۴,۱۴۱	۹۳۶,۹۴۱,۳۳۲,۹۴۱	۹۰,۳۶۲	۵۷۹,۳۵۱,۵۱۰,۴۸۷	۳۵,۷۸۱	-	-

واحد های سرمایه گذاری اول دوره

واحد های سرمایه گذاری عالی صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری عالی ابطال شده طی دوره

سود خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (روایت های سرمایه گذاری) در پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش مالی صان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

بین المللی ساوند پرفرمر

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

تعداد واحد	مبلغ
	ریال

۸۹۷۸۳۷۳۶۹۱۱ ۱۲۱،۱۶۳

واحدهای سرمایه گذاری اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره

۱۱۵۵۵۳۳۸۵۱۳۷

سود خالص

تعدیلات

۱۰۱۲۳۲۸۹۸۳۲۰۴۸ ۱۲۱،۱۶۳

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره



پیوست گزارش حسابرسی

راژوار

مورخ ۱۴۰۱ / ۵ / ۳۰