

گزارش حسابرس مستقل

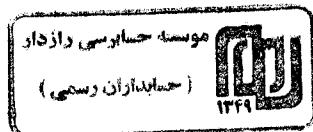
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردن توسعه ملی

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۴)
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 مجمع صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی، شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی‌های آن در تاریخ یاد شده می‌باشد و صورت‌های سود و زیان و گرددش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشت‌های توضیحی شماره یک تا ۳۰ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

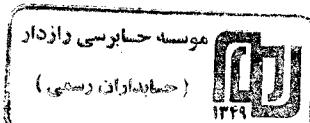
مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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 صندوق‌های 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 مذبور ایجاد می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود.

حسابرسی شامل رسیدگی نمونه‌ای 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 خطرهای 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، امید نامه صندوق و " دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های 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 بازارگردان توسعه ملی در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بالهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال 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 حسابهای طی سال 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 بهادار مندرج در یادداشت توضیحی ۲۹ صورت‌های مالی، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص نظر این موسسه به موردی که موجب عدم رعایت الزامات کفایت سرمایه‌صندوق باشد، جلب نگردیده است.

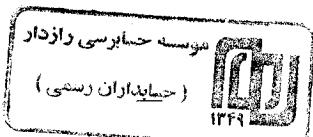
۸- در محدوده بررسی‌های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویه‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد بند ۴ اساسنامه صندوق، با اقدام به سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری افرا نماد پایدار، همای آگاه، ثبات ویستا، نوع دوم کارا و نوع افق آتی، رعایت نشده است (مجموع مربوطه در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۰ برگزار شده ولیکن واحدهای صندوق‌های مزبور از تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۷، خریداری شده است).

۸-۲- مفاد ماده ۱۳ اساسنامه صندوق، مبنی بر صدور واحدهای سرمایه‌گذاری حداکثر به میزان ۷۰٪ وجه قابل پرداخت برای صدور از طریق انتقال سهام یا حق تقدم، درمورد سرمایه‌گذاری در سهام شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تامین برای نماد دادانا 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 سرمایه‌گذاری شفادر و برای نماد دادانا به مبلغ ۲.۹۸۹.۷۰۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱، شرکت داروسازی جابر ابن حیان برای نماد درازی به مبلغ ۴۷۹.۴۳۳ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۹ و شرکت کیمیدارو برای نماد درازی به مبلغ ۴۷۹.۴۳۳ میلیون ریال در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۹ رعایت نشده است.

۸-۳- مفاد بند ۷ ماده ۴۴ اساسنامه صندوق، در خصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت‌های مالی در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره، رعایت نگردیده است.

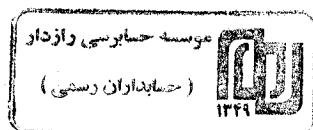
۸-۴- با توجه به منقضی شدن توکن صندوق، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۵ اطلاعات مربوط به افشای پرتفوی صندوق‌های سرمایه‌گذاری از ماه مهر تاکنون، اطلاعات مربوط به مجتمع و صورت‌های مالی حسابرسی نشده، در سامانه کدال منتشر نشده است.



- ۸-۵- مفاد بخشنامه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران 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 های ۱۴۰۰/۱۲/۲۴ و ۱۴۰۰/۱۲/۲۵ برای نماد سیدکو و در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۹/۲۹ برای نماد وبانک).
- ۸-۶- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص ارسال اطلاعات صندوقهای سرمایه گذاری (XML) به سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز در بخشی از دوره مورد رسیدگی رعایت نشده است.
- ۸-۷- با توجه به رسیدگی های انجام شده، الزامات مربوط به تعديل قیمت پایانی اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس و فرابورس طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، از تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۷ تا ۱۴۰۱/۰۴/۰۱ برای سهام داروسازی دانا رعایت نشده است.
- ۸-۸- مفاد رویه پذیره نویسی صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری، در خصوص واریز تتمه صدور واحد های 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.
- ۸-۹- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق، درخصوص تعهدات و شرایط بازارگردانی مندرج در یادداشت ۲۵ 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، 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 شفادر و
۱۴۰۰/۱۰/۲۸	شرکت پتروشیمی شازند
۱۴۰۰/۱۱/۱۷	شرکت سیمان کرمان
۱۴۰۱/۰۸/۲۵	داروسازی دانا

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



سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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 ذیربط واستانداردهای 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

یکم اسفند ماه ۱۴۰۱

(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمدزاده
(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

موزسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)

۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی خدابازارگردان توسعه ملی

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱



مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

با سلام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲

- صورت خالص دارایی‌ها

۳

- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

۴-۵

- یادداشت‌های توضیحی:

۵

الف. اطلاعات کلی صندوق

۵-۹

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۱۰-۲۸

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد. و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری مدیریت سرمایه مدار	سید حسن‌علی‌گفتی‌پیش‌نگرانی‌مایه‌گذاری سهم است (سهامی خام)	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	حسین سعیدی شماره ثبت: ۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	

پیوست گزارش حسابرسی

مورد ۱ - ۱۴۰۱ / ۱۲ / رازدار

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

صورت خالص دارانی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دارانی ها:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت	دارانی ها:
ریال	ریال		
۷,۸۸۹,۳۹۷,۶۹۸,۳۳۵	۲۶,۲۴۸,۹۲۲,۰۷۲,۷۵۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	۷۷۱,۵۲۴,۴۹۹,۶۲۶	۶	سرمایه‌گذاری در صندوق های سرمایه‌گذاری
۷۲۲,۰۷۷,۵۸۴,۶۳۲	۱۴۴,۷۹۸,۸۷۸,۱۷۱	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۸۱,۲۸۰,۵۹۴,۴۴۹	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	۸	حساب های دریافتی
۱۳۲,۸۷۱,۹۷۷	۷۶۰,۷۶۲,۶۸۱	۹	سایر دارایی ها
.	۴,۵۳۷,۹۷۱,۷۶۵	۱۰	جاری کارگزاران
۸,۸۹۲,۸۸۸,۷۴۹,۳۹۳	۲۷,۹۹۳,۰۶۸,۳۷۳,۳۱۹		جمع دارایی ها

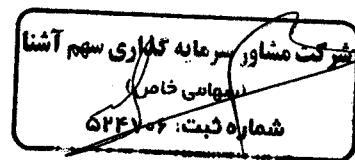
بدهی ها:

۲۰,۰۵۷,۰۱۸	۱۱	تسهیلات مالی دریافتی
۶۷,۶۷۱,۲۳۴,۸۹۱	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۳,۱۵۰,۸۴۶,۲۴۲	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
.	۱۰	جاری کارگزاران
۷۰,۸۴۲,۱۳۸,۱۵۱		جمع بدهی ها
۲۷,۹۲۲,۲۲۶,۲۳۵,۱۶۸	۱۴	خلاص دارایی ها
۲,۴۰۹,۸۰۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه‌گذاری
۹,۹۱۳,۵۴۰		

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



[Handwritten signature]



۲



پیوست گزارش حسابرسی
رازدار ۱۱۰/۱/۱۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	

(۵۱,۱۶۳,۶۷۹,۵۵۵)	۷۳۴,۹۴۰,۲۵۰,۶۸۶	۱۵
(۶۶۶,۵۰۱,۴۷۵,۱۰۶)	۴,۱۴۴,۰۳۲,۳۳۹,۸۴۰	۱۶
۴۶۸,۹۱۰,۳۱۷,۰۵۹	۱,۴۱۵,۵۵۱,۰۲۱,۶۲۳	۱۷
۴۲,۵۹۲,۴۱۱,۱۴۲	۳۳,۹۸۶,۵۴۲,۴۸۳	۱۸
.	۸,۰۵۶,۱۱۳,۰۰۰	۱۹
۲۵۸,۰۷۹	۱,۶۸۹,۹۳۵,۴۷۲	۲۰
(۲۰۶,۱۶۲,۱۶۷,۸۸۱)	۶,۳۳۸,۷۶۶,۲۰۳,۰۰۴	

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادر	درآمد ها:
سود (زیان) تحقق نیافتن نگهداری اوراق بهادر	
سود سهام	
سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب	
سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری	
سایر درآمد ها	
جمع درآمد ها	

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان	
سایر هزینه ها	
جمع هزینه ها	
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	
هزینه مالی	
سود (زیان) خالص	
بازده میانگین سرمایه گذاری سال	
بازده سرمایه گذاری پایان سال	

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۸,۸۴۲,۷۷۸,۷۰۳,۸۲۳	۸۹۱,۹۹۰	واحدهای سرمایه گذاری اول سال
۶۹۸,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۸,۲۹۶	۱۰,۶۹۹,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۹۹,۶۶۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال
(۶,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۳۰۶)	(۴,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۷۴۹)	واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال
(۲۵۹,۸۰۹,۷۳۹,۵۲۹)	-	۶,۱۵۱,۶۴۳,۶۴۶,۷۴۹	-	سود (زیان) خالص
۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۲۳,۱۳۱	-	۲,۲۳۲,۸۸۴,۸۸۴,۵۸۶	-	تعديلات
۸,۸۴۲,۷۷۸,۷۰۳,۸۲۳	۸۹۱,۹۹۰	۲۷,۹۲۲,۲۲۶,۲۳۵,۱۶۸	۱۱,۵۸۶,۹۰۹	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

واحدهای سرمایه گذاری اول سال

واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی سال

واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی سال

سود (زیان) خالص

تعديلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

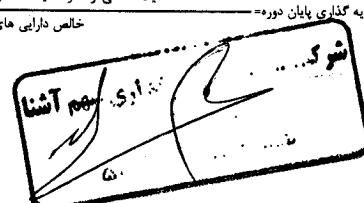
یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موردن (ریال) وجوده استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تغییرات ناشی از تفاوت قیمت صدور و لبطال + سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی که صندوق سرمایه گذاری در سهام و لندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۰ تحت شماره ۳۵۹۷۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۲۰ تحت شماره ۱۱۳۴۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادر به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق مطابق امیدنامه مجوز سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیم شرکت های پتروشیمی شازند، توسعه صنایع بهشهر، سرمایه گذاری توسعه ملی، سرمایه گذاری گروه توسعه ملی، سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان و سرمایه گذاری شفادران، شرکت ملی کشت و صنعت دامپروری پارس، سیمان شمال، سیمان مازندران، سیمان کرمان و بین المللی ساروج بوشهر، داروسازی دانا و پخش رازی را دارد. همچنین بموجب مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۲ و تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادر موضع 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 بهادر تهران موضع 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 بهادر موضع 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. بهموجب 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 ۳۶، 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

رازدار

مورخ ۱ - ۱۲/ ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت نظر	فرصت واحد های تحت نظر
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- 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

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

۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران-میدان آرژانتین، خیابان نوزدهم پلاک ۱۸، طبقه هفتم، واحد ۱۴ تلفن ۰۲۱-۸۸۷۲۶۸۰۲

۰۲۱

۵- مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۶- خلاصه اهم رویه 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 "تحویه 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.

۲- 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 "تحویه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداقل ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعديل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲-۲-۱- 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 طرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزيل 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 وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه میگردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزيل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس میشود.



پیوست گزارش حسابرسی

مورد ۱ - ۱۲ / ۱۴۰۱ رازوار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه						
هزینه های تاسیس	معادل ۵ در هزار حداقل سرمایه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.						
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.						
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم سهام تحت تملک صندوق و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری مخلوط و سهام بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت						
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ثابت ۹۰۰ میلیون ریال *						
حق الزحمة حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال.						
حق الزحمة 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 ثابت: مبلغ ۲۰۰۰ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالیانه، مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر نماد، هزینه متغیر: <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto; width: fit-content;"> <tr> <td style="padding: 5px;">مبلغ خالص ارز دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال</td> <td style="padding: 5px;">۰۰۰۰۲۵</td> <td style="padding: 5px;">مبلغ خالص ارز دارایی تا از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td style="padding: 5px;">۰۰۰۰۱۵</td> <td style="padding: 5px;">مبلغ خالص ارز دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال</td> <td style="padding: 5px;">۰۰۰۰۰۵</td> </tr> </table>		مبلغ خالص ارز دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰۰۰۰۲۵	مبلغ خالص ارز دارایی تا از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰۰۰۰۱۵	مبلغ خالص ارز دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰۰۰۰۰۵
مبلغ خالص ارز دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰۰۰۰۲۵	مبلغ خالص ارز دارایی تا از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰۰۰۰۱۵	مبلغ خالص ارز دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰۰۰۰۰۵		
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها							

* 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 قبل 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 همzman 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.



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

موافق ۱ - ۱۲ / ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 رائمه 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 متعدد است که خرید و فروش اوراق بهادر موضوع بازارگردان را طبق بند ۷ امینامه انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردان اوراق تعریف شده براساس آخرین تغییرات 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 شفادرارو	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	دادانا	۳	۱۷,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰
۱۳	پخش رازی	درازی	۳	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ردیف	نام شرکت	نماد	درصد دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱۴	اوراق اجاره شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان	فناب	۱	۴.۳۷۵	۸۷.۵۰۰
۱۵	شهر فرش ایرانیان	-	۱	۲۵.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰

۱-۶-۴-باید همواره 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 مظنه باشد.

ب) به گونه‌ای که حجم سفارش‌های 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 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.

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

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

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

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

۳-۶-۴-در مورد اوراق بهادری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد، در صورتی که قیمت ورقه بهادر 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 بهادر به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق بر اساس این بند توسط بورس تهران / فرابورس ایران مربوطه حسب مورد تعیین می‌شود.

پیوست گزارش حسابرسی

رژیم

مو出任 | ۱۲/۱/۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

ناددشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیر

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیر که پذیرفته شده در بورس با فرایورس به تفکیک صنعت به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰				۱۴۰۱/۰۹/۳۰				صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد		
۲۲.۵۷٪	۲,۱۰۴,۸۳۶,۹۳۸,۳۱۶	۲,۳۵۸,۸۰۵,۲۵۳,۷۹۹	۱۲.۱۶٪	۲,۴۵۹,۹۵۱,۱۵۷,۳۴۸	۲,۶۷۰,۲۸۲,۹۲۲,۹۱۰	۱۰.۰۰٪	سینما، آهن و گچ	
۹.۲۲٪	۵۶۱۶,۲,۷۱۶,۳۷۷	۵۸۲,۴۷۷,۲۴۵,۱۶۲	۳.۵۶٪	۹۹۵,۴۷۷,۳۹۹,۷۵۱	۱,۳۰۳,۱۴۸,۲۸۸,۴۶۱	۲.۰۰٪	محصولات شیمیایی	
۷.۹۶٪	۷۰۷,۸,۰۵,۲۸۳,۵۳۵	۷۶۰,۳۰,۶,۷۴۶,۲۹۱	۲.۹۱٪	۸۱۴,۹۷۶,۸۵۰,۲۸۵	۸۷۲,۴۶۵,۵۳۶,۴۰۰	۱.۰۰٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۱.۸۸٪	۱۶۶,۹۱۷,۲۵۵,۰۵۱	۲۲۶,۲۸,۹۲۶,۱۷۸	۴۴.۱۸٪	۱۲,۳۶۶,۴۴۳,۱۶۶,۸۴۵	۱۱,۵۴۹,۵۱۸,۷۰۹,۴۹	۰.۰۰٪	مواد و محصولات دارویی	
۳۸.۷۶٪	۲,۴۴۶,۴۷۰,۱۴۲,۶۲۶	۳,۵۰۷,۹۹۰,۵۵۷,۰۷۲	۲۴.۹۵٪	۶,۹۸۳,۵۷۷,۵۱۹,۰۷۲	۴,۷۶۹,۵۱۰,۰۴۶,۴۵۷	۰.۰۰٪	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	
۰.۱۱٪	۴۵۴,۷۲۳,۲۲۳,۰۳۹	۵۳۴,۹۴۴,۴۸۶,۰۷۲	۱.۸۹٪	۵۳۰,۰۸۸,۴۱۴,۶۲۸	۶۱۳,۴۶۶,۰۰۱,۳۵۶	۰.۰۰٪	سرمایه‌گذاریها	
۰.۰۳٪	۴۴۷,۰۳۲,۱۲۸,۸۹۱	۵۰۵,۹۲۸,۹۵۹,۳۶۸	۳.۹۳٪	۱,۰۹۹,۴۳۳,۵۴۴,۸۲۶	۵۹۲,۷۷۶,۰۸۵,۷۹۶	۰.۰۰٪	زراعت و خدمات وابسته	
۸۸.۷۲٪	۷,۸۸۹,۳۹۷,۶۹۸,۳۲۵	۸,۵۲۶,۷۹۰,۲۷۷,۴۴۷	۹۲.۷۷٪	۷۶,۷۴۸,۹۲۲,۰۷۷,۷۸۶	۷۲,۴۷۱,۲۴۷,۵۹۰,۴۲۹	۰.۰۰٪		

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۰/۰۹/۳۰				۱۴۰۱/۰۹/۳۰				نام صندوق
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد		
.	.	.	.۰۷٪	۷۵,۸۲۳,۸۶۹,۶۱۰	۷۲,۷۱۳,۰۶۵,۰۳۰	۰.۰۰٪	صندوق سرمایه‌گذاری اقرا نماد پایدار	
.	.	.	.۰۷۰٪	۱۹۵,۵۹۰,۸۸۴,۷۲۴	۱۹۴,۶۶۲,۳۲۲,۰۵۷	۰.۰۰٪	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم افق آتی	
.	.	.	.۰۰۷٪	۲۰,۳۶۰,۶۲۵,۵۶۵	۲۰,۲۳۹,۹۸۹,۹۵۲	۰.۰۰٪	صندوق سرمایه‌گذاری معای آگاه	
.	.	.	۱.۳۵٪	۳۷۷,۷۲۳,۳۴۵,۳۳۸	۳۷۰,۰۹۶,۳۳۱,۵۹۳	۰.۰۰٪	صندوق سرمایه‌گذاری ثبات و مستا	
.	.	.	.۰۱۸٪	۴۹,۷۵۸,۷۹۱,۰۴۲	۴۹,۷۶۵,۶۹۶,۹۱۴	۰.۰۰٪	صندوق سرمایه‌گذاری سبید دعاوند	
.	.	.	.۰۱۹٪	۵۲,۲۵۷,۷۹۵,۳۴۷	۵۲,۲۶۴,۸۵۰,۵۷۵	۰.۰۰٪	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد آفرین پارسیان	
.	.	.	۲.۷۶٪	۷۷۱,۵۴۴,۴۹۹,۶۲۶	۷۵۹,۹۴۲,۲۸۷,۶۲۱	۰.۰۰٪		



پیوست گزارش حسابرسی

رآذدار

موردخ ۱ - ۱۲ / ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

باددشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۹/۳۰

۱۴۰۱/۹/۳۰

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود (درصد)	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۳ - ۲۱۹۹۴۳۰۰۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۰۷/۲۲	۱۰	۱,۰۹۵,۸۲۱	۰,۰۱۴	۴,۱۱۴,۷۷۹,۰۴	۰,۰۰۰	۱,۰۹۵,۸۲۱	۰,۰۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۷ - ۰۲۲۶۷۴۳۰۰۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۱/۱۶	۱۰	۲۸۸,۸۴۳,۵۶۴	۰,۰۳۱	۸,۷۶۳,۴۷۹,۱۸۳	۰,۰۰	۲۸۸,۸۴۳,۵۶۴	۰,۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۴ - ۰۲۲۶۷۴۸۱۱۵۰۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۱/۳	۱۰	۱۲۱,۰۸۶,۵۰۶,۲۹۰	۰,۰۹۶	۲۶,۹۸۹,۴۲۲,۳۵۲	۰,۰۴۲	۱۲۱,۰۸۶,۵۰۶,۲۹۰	۰,۰۴۲
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۹ - ۰۲۲۶۷۴۸۱۲۵۰۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۱/۰۳	۱۰	۴۱,۸۳۴,۲۶۱,۰۲۱	۰,۰۲۲	۶,۰۲۴,۶۸۶,۷۸۵	۰,۰۴۷	۴۱,۸۳۴,۲۶۱,۰۲۱	۰,۰۴۷
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۹ - ۰۲۲۶۷۴۸۱۲۵۰۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۱/۰۳	۱۰	۲۴,۸۴۲,۹۱۸,۱۶۵	۰,۰۱۱	۲,۱۵۰,۰۹۶,۲۹۱	۰,۰۴۲	۲۴,۸۴۲,۹۱۸,۱۶۵	۰,۰۴۲
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۶ - ۰۲۲۶۷۴۸۱۳۶۰۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۱/۰۳	۱۰	۵۸,۷۸۸,۶۴۹,۳۳۵	۰,۰۲۸	۷,۰۸۰,۷۱۷,۹۴۴	۰,۰۶۱	۵۸,۷۸۸,۶۴۹,۳۳۵	۰,۰۶۱
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۸ - ۰۲۲۶۷۴۸۱۵۰۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۱/۰۳	۱۰	۶۱,۱۸۷,۱۲۷,۵۲۵	۰,۰۴۴	۱۲,۴۲۲,۶۳۷,۳۲۱	۰,۰۸۸	۶۱,۱۸۷,۱۲۷,۵۲۵	۰,۰۸۸
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۵ - ۰۲۲۶۷۴۸۱۵۰۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۱/۰۳	۱۰	۳۴,۹۵۵,۱۰۰,۷۵۲	۰,۰۲۲	۶,۰۰۵,۰۵۸,۳۲۲	۰,۰۹۳	۳۴,۹۵۵,۱۰۰,۷۵۲	۰,۰۹۳
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۷ - ۰۲۲۶۷۴۸۱۵۰۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۱/۰۳	۱۰	۴۶,۸۳۷,۷۱۸,۱۴۶	۰,۰۱۲	۲۶,۸۳۶,۰۲۲,۹۲۲	۰,۰۵۴	۴۶,۸۳۷,۷۱۸,۱۴۶	۰,۰۵۴
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۶ - ۰۲۲۶۷۴۸۱۳۶۰۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۱/۰۳	۱۰	۹۶,۱۱۱,۰۲۹,۰۶۱	۰,۰۲۳	۶,۴۳۱,۸۱۶,۰۶۷	۰,۱۰۶	۹۶,۱۱۱,۰۲۹,۰۶۱	۰,۱۰۶
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۹ - ۰۲۲۶۷۴۸۱۴۰۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۱/۰۳	۱۰	۱۰۷,۵۹۳,۲۶۸,۹۰	۰,۰۱۸	۵,۰۴۱,۴۱۴,۳۵۳	۰,۱۲۱	۱۰۷,۵۹۳,۲۶۸,۹۰	۰,۱۲۱
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۶ - ۰۲۲۶۷۴۸۲۲۰۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۱/۰۳	۱۰	۱۷,۰۰۳,۸۸۰,۷۷۹	۰,۰۵۶	۱۵,۵۶۸,۱۵۳,۳۰۲	۰,۱۹	۱۷,۰۰۳,۸۸۰,۷۷۹	۰,۱۹
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۷ - ۰۲۲۶۷۴۸۲۲۰۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۱/۰۳	۱۰	۱۱,۱۴۲,۱۲۷,۴۹	۰,۰۲۰	۵,۹۴۵,۲۳۶,۸۲۵	۰,۱۱۴	۱۱,۱۴۲,۱۲۷,۴۹	۰,۱۱۴
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۹ - ۰۲۲۶۷۴۸۲۴۹۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۱/۰۳	۱۰	-	-	-	۰,۰۰	-	۰,۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۷ - ۰۲۲۶۷۴۸۲۵۰۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۱/۰۳	۱۰	۳۸۱,۴۷۹	۰,۰۰۰	۴۲۱,۴۲۶	۰,۰۰	۳۸۱,۴۷۹	۰,۰۰
سپرده کوتاه مدت ۰۰۰۷ - ۰۲۲۶۷۴۸۲۵۰۰۰ - بانک ملی	۱۳۹۶/۱/۰۳	۱۰	۷۲۲,۰۷۷,۵۸۴,۶۳۲	۰,۰۵۲	۱۴۶,۷۹۸,۸۷۸,۱۷۱	۰,۱۲	۷۲۲,۰۷۷,۵۸۴,۶۳۲	۰,۱۲

۸- حساب‌های دریافتی

سود سهام دریافتی	باددشت	تزریل نشده	نرخ تزریل	مبلغ تزریل	تزریل شده	تزریل شده	نرخ تزریل	مبلغ تزریل	تزریل شده
-	A-1	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	۲۵	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	-	-	-	-
-	-	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	-	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	-	-	-

۹- سود سهام دریافتی

سود سهام دریافتی	باددشت	تزریل نشده	نرخ تزریل	مبلغ تزریل	تزریل شده	تزریل شده	نرخ تزریل	مبلغ تزریل	تزریل شده
-	-	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	-	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	-	-	-	-
-	-	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	-	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	-	-	-	-
-	-	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	-	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	-	-	-	-
-	-	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	-	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	-	-	-	-

۱۰- سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
توسعه صنایع بهشهر
کشت و صنعت و دامبروی پارس
سرمایه‌گذاری شفادران



پیوست گزارش حسابرسی
رازوار

۱۴۰۱ / ۱۲ / ۱ - ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

بادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۹- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجتمع می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۲ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك شده و مخارج برگزاری مجتمع نیز پس از تشکیل مجتمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلك می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجتمع یک سال می باشد.

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مانده پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۲۴	۵۹,۹۹۷,۵۷۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۷۱,۱۵۴,۳۲۵	۶۱۱,۷۱۷,۶۵۲	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۸۷۱,۹۷۷
۵۸۹,۶۰۵,۹۳۲	۱,۸۴۵,۳۳۱,۴۴۷	۲,۴۳۴,۹۳۷,۳۷۹	.
۷۶۰,۷۶۲,۶۸۱	۲,۵۱۷,۰۴۶,۶۷۵	۳,۱۴۴,۹۳۷,۳۷۹	۱۲۲,۸۷۱,۹۷۷

مخارج برگزاری مجتمع

مخارج عضویت در کانون ها

باتبآ آبونمان نرم افزار صندوق

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدھکار	مانده ابتدای سال	نام کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۵۳۷,۹۷۱,۷۶۵	(۲۳,۲۲۲,۲۹۴,۱۷۰,۸۲۳)	۲۳,۲۵۵,۴۵۰,۶۴۹,۰۰۶	(۲۷,۶۱۸,۵,۴۱۸)	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۴,۵۳۷,۹۷۱,۷۶۵	(۲۳,۲۲۲,۲۹۴,۱۷۰,۸۲۳)	۲۳,۲۵۵,۴۵۰,۶۴۹,۰۰۶	(۲۷,۶۱۸,۵,۴۱۸)	

۱۱- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	بادداشت
ریال	ریال	
.	۲۰,۰۵۷,۰۱۸	۱۱-۱
.	۲۰,۰۵۷,۰۱۸	

شرکت کارگزاری بانک ملی ایران

۱۱-۱- مبلغ ۲۰,۰۵۷,۰۱۸ ریال بابت بهره تسهیلات دریافتی می باشد.

 پیوست گزارش حسابرسی
رازدار ۱۴۰۱ / ۱۱۲ / - ۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

باددشت های همواه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۲ - پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۷۷۴,۶۹۵,۲۴۲	.
۱۹,۹۰۹,۳۷۴,۷۸۲	۶۷,۱۱۹,۱۶۲,۸۳۸
۱۶۶,۳۳۸,۸۹۴	۲۵۰,۶۶۵,۴۷۳
۲۱۳,۵۹۸,۲۰۹	۳۰۱,۴۰۶,۵۸۰
۲۲,۶۴,۰۰۷,۱۲۷	۶۷,۶۷۱,۲۳۴,۱۹۱

مدیر سابق (شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی)

مدیر فعلی (شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار)

متولی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)

حسابرس (موسسه حسابرسی رازدار)

۱۳- مایعات حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷۶۰,۶۷۷,۳۱۵	۴۰,۰۵۰,۴۸۹
۶۶,۸۵۴,۷۰۰	۲,۷۴۲,۲۸۵,۷۵۳
۴۲۷,۵۳۲,۰۱۵	۳,۱۵۰,۸۴۶,۲۴۲

ذخیره تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	تعداد
۶,۶۰,۰۷۰,۶۶۸,۱۳۰	۶۹۱,۹۹۰
۱,۹۸۲,۷۰۸,۰۳۵,۷۰۳	۲۰۰,۰۰۰
۸,۸۴۲,۷۷۸,۷۰۳,۸۲۳	۸۹۱,۹۹۰
ریال	تعداد
۲۲,۴۴۰,۲۶۴,۶۳۱,۱۶۹	۱۱,۳۸۶,۹۰۹
۴۸۱,۹۶۱,۶۴۳,۹۹۹	۲۰۰,۰۰۰
۲۷,۹۲۲,۲۲۶,۲۳۵,۱۶۸	۱۱,۵۸۶,۹۰۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



پیوست گزارش حسابرسی

مورد ۱ - ۱۲/ / ۱۴۰۱

رازدار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

دادشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

- سود (زبان) حاصل فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰	باداشت
ریال	ریال	
(۵۱,۱۶۳,۶۷۹,۵۵۵)	۷۰,۶۹۸,۲۷۳,۱۶	۱۵-۱
.	۲۷,۹۵۱,۹۷۷,۶۷	۱۵-۲
(۵۱,۱۶۳,۶۷۹,۵۵۵)	۷۳۴,۹۴۰,۲۵۰,۶۸۶	

سود حاصل از فروش سهام شرکت های بذریفته شده در بورس یا فرابورس
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

- ۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های بذریفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰		تعداد		
سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۵,۳۴۵,۲۷۹,۳۱۵)	۱۶۰,۱۲۵,۲۰,۵۶۲۷	.	(۴۱۴,۲۱۴,۴۴۱)	(۳۶۸,۶۹۳,۰۴,۶۸۲)	۵۲۹,۲۲۲,۵۶,۶۵	۱۲,۶۲۶,۹۱۸
۴۲,۶۳۴,۷۲۸,۷۷۰	۱۷۰,۲۹۷,۶۴۸,۴۲۷	.	(۶۰,۷,۲۱۴,۷۷۵)	(۶۲۸,۱۹۷,۷۱۱,۱۵۸)	۷۹۹,۱۰,۲۶۷۳,۸۸	۷۴,۹۶۲,۳۵۳
۱۵,۰۹۳,۶۴۳,۱۱۷۵	۲۹,۶۲۳,۱۷۸,۸۲۰	.	(۱۶۴,۷۱۷,۶۴۵)	(۱۶۸,۶۱۵,۸۴,۷۸۵)	۱۹۸,۴۰,۳,۷۳۷,۲۵۰	۲۹,۵۶۶,۸۲۲
۱,۰۲۱,۱۳۵,۲۱۵	۷۵,۷۷۹,۶۸۰,۳۵۹	.	(۲۴۹,۸۹۵,۰۲,۹)	(۲۸۱,۱۷۷,۱۹۲,۹۰,۳)	۳۵۷,۱۰,۱,۷۶۸,۴۷۱	۲۶,۵۸۹,۴۶۷
.	۷۶,۵۹۵,۱۵۹,۲۵۰	.	(۲۷۸,۳۶۸,۲۲۵)	(۲۸۲,۸۱۰,۱۱,۸۷۵)	۳۶۰,۱۰۲,۰۳۹,۳۵۰	۱۰,۰۴,۶۱۰
۷۰,۳۴۸,۶۳۸,۲۱۶	۸۰,۰۵۵,۱۷۸,۸۲۳	.	(۳۶۲,۸۹۱,۱۵۷)	(۳۹۱,۹۲۴,۱,۴۶۴)	۴۷۲,۱۸۲,۱۰,۶۲۱	۳۸,۱۲۵,۳۵۷
(۲۱,۵۷۲,۷۷۹,۰۷۴)	۲۵,۸۲۹,۰۸۷,۴۷۱	.	(۱۷۱,۲۵۳,۵۵۲)	(۱۹۱,۷۸۹,۱۹۱,۷۶۹)	۲۱۷,۳۷۹,۵۲۸,۷۹۲	۲۸,۷۷۲,۳۳۹
.	(۱,۶۷۳,۸۸۰,۰۹۱)	.	(۱۰,۹,۳۸۴,۰,۵)	(۵۹,۴۴۴,۵,۰,۳۳۶)	۵۷,۸۰,۰,۱۰,۶۵	۳,۲۷۱,۱۶۵
۱۹۸,۵۱۷,۵,۰۵۷۰	(۴,۷۳۹,۴۶۹,۸,۱۶)	.	(۱۷,۰,۱۰,۳,۱۲۶)	(۲۲۲,۰,۵۵,۰,۱,۳۱۰)	۲۱۷,۴۴۶,۸۳۴,۶۲۰	۵,۳۳۱,۲۶۸
(۲۰,۱۸۷,۹,۴,۷۱۶)	۱,۰,۱۷۸,۵۰۹,۵۲۲	.	(۸۸,۴,۹,۲۵۱)	(۱۰,۰,۰,۳,۵۶,۱,۷۵۰)	۱۱,۰,۲۷,۰,۰,۵۲۴	۶,۲۱۵,۰,۹۹
(۱,۸۳۱,۲۶۸,۶۹۹)	۸۴,۶۶۸,۴۹,۰,۱۱	.	(۲۵۵,۲۲۳,۰,۲۰)	(۲۴۵,۲۹۸,۵۸۷,۵۷۹)	۳۳۰,۲۲۲,۳,۰,۸۶۰	۲۴,۱۴۷,۲۶۹
(۵,۷۷۶,۸۳۳,۰,۱۱)	(۵,۰,۰,۷,۵۵۹,۷۷۴)	.	(۴۷,۷۷۸,۵۷۷)	(۵۸,۲۲۲,۹۴۹,۷۵۰)	۵۳,۶۶۴,۱۲۶,۳۷۳	۱۱,۲۹,۰,۰,۱
(۶۱,۱۱۵,۶۷,۵۲۴)	۴,۹۴۷,۰,۲۷,۶۶۶	.	(۱۴۶,۰,۶۶,۶۱۱)	(۱۸۶,۶۹۹,۹,۰,۷۷۴)	۱۹,۷۹۲,۹۹۸,۰,۰,۱	۱۲,۸۴۷,۴۵۶
۱۰,۹۰۲,۱۸۱	.	.	.	.	.	.
۹,۶۴۴,۵۵۳	.	.	.	.	.	.
(۱,۵۱۴,۱۲۴,۱۹۶)	.	.	.	.	.	.
(۵۱,۱۶۳,۶۷۹,۵۵۵)	۷۰,۶۹۸,۲۷۳,۱۶	.	(۳۰,۶۶۸,۲۹۰,۵۶۹)	(۳۰,۱۸۹,۰۷۸,۰,۰,۱۸۲)	۳,۸۹۸,۰۷۲,۸۷۷,۷۹۲	

- ۱۵-۲ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰		تعداد		
سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۱,۷۲۸,۳۵۳,۶۷۴	.	(۹,۱۷,۰,۵۸۷)	(۲۲۱,۵,۰,۴,۰,۵۵,۸,۵۹)	۲۲۳,۲۴۱,۵۸,۰,۱۲۰	۱۸,۳۲۴,۰,۹۶
.	۶,۸۶۹,۳۷-	.	(۳۳۸,۰,۷۳)	(۵,۰,۰,۱,۶۷۲,۰,۵۵۷)	۵,۰,۰,۸,۸۸,۰,۰,۰	۴۹۳,۰,۰,۰
.	(۳۷۶,۴۷۷,۰,۵۱)	.	(۱,۹۵,۰,۳۸۹)	(۵۲,۳۹,۰,۷۷۳,۱۴۲)	۵۲,۰,۱۶,۴۹۶,۰,۰,۰	۵,۱۷۷,۰,۰,۰
.	۲۶,۵۹۳,۱۸۲,۱۵۷	.	(۳۵,۳۷۷,۰,۴۴۲)	(۶۴۹,۰,۷۳,۰,۷۸,۰,۵۱)	۶۷۵,۶۹۲,۰,۲۵۸,۰,۵۱	۵۵,۴۰۰,۰,۰,۰
.	۲۷,۹۵۱,۹۷۷,۶۷-	.	(۳۶,۷۴۶,۰,۹۱)	(۳۷,۹۷,۰,۴۴,۰,۶۹)	۹۶۵,۰۵۹,۰,۲۱۴,۰,۶۰	

پیوست گزارش حسابرسی
رآزووار **۱۴۰۱ / ۱۱۲ / - ۱**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

باددشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰	بادداشت
ریال	ریال	
(۶۶۶,۵۰۱,۴۷۵,۱۰۶)	۴,۱۲۲,۴۵۰,۱۲۷,۸۲۵	۱۶-۱
.	۱۱,۵۸۲,۲۱۲,۰۰۵	۱۶-۲
(۶۶۶,۵۰۱,۴۷۵,۱۰۶)	۴,۱۲۴,۳۲۲,۳۲۹,۸۴۰	

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

-۱-سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰	تعداد					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۳۴,۵۸۲,۵۷۳	۲۸۲,۶۶۶,۱۸۹,۳۵۰	.	(۸۷۰,۰۷۸,۴۷۴)	(۸۶۱,۹۶۱,۲۲۴,۸۷۶)	۱,۱۴۰,۹۷۹,۹۲۷,۰۰۰	۵۲,۹۰۹,۸۳۸	بین المللی ساروج بوشهر
(۲۱,۰۱۶,۰۰۰,۵۱۹)	(۲۹۲,۵۵۹,۰۱۸,۸۴۱)	.	(۷۵۷,۱۳۸,۲۴۹)	(۱,۲۸۸,۰۳۶,۴۱۸,۵۹۲)	۹۹۶,۲۳۴,۵۲۸,۰۰۰	۳۲,۱۳۶,۵۹۸	پتروشیمی شازند
.	۱۷۱,۵۲۷,۲۳۴,۸۷۷	.	(۱,۱۰۸,۱۱۷,۸۹۵)	(۱,۲۸۵,۴۰۸,۶۴۹,۵۲۸)	۱,۴۵۸,۰۴۴,۵۸۸,۴۰۰	۷۰,۷۷۸,۸۶۴	پخش رازی
(۲۶,۰۰۰,۹۴۴,۸۵۴)	(۱۷,۱۶۱,۰۷۸,۹۹۷)	.	(۶۱۹,۸۵۳,۵۰۰)	(۸۳۲,۱۴۸,۳۷۹,۲۷۷)	۸۱۵,۰۵۶,۷۰۳,۷۸۰	۱۲۳,۲۰۱,۹۱۹	توسعه صنایع پهشهر (هلدینگ)
.	۵۴۳,۷۰۰,۰۷۶,۷۷۵	.	(۸,۱۳۶,۴۴۲,۳۳۹)	(۱۰,۱۰۲,۹۹۳,۵۱۵,۸۹۶)	۱۰,۷۰۰,۵۰۴,۳۲۰,۰۰۰	۳۵۹,۸۵۹,۹۰۰	داروسازی دانا
(۴۷,۲۰۹,۰۲۴,۸۸۸)	۱۳۱,۶۵۵,۹۱۰,۱۵۲	.	(۴۲۶,۴۹۳,۸۰۶)	(۴۴۲,۲۴۱,۵۵۱,۷۶۲)	۵۷۴,۳۲۲,۳۵۵,۷۷۰	۷۲,۱۵۲,۵۰۷	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
(۷۳,۱۵۷,۹۳۸,۹۰۵)	۲۲,۰۰۰,۷,۴۵۶,۲۲۲	.	(۱۶۱,۰۲۲,۸۲۱)	(۱۸۹,۷۰۰,۳۶۵,۲,۴۵۷)	۲۱۱,۰۷۲,۱۳۲,۵۰۰	۱۲,۰۶,۹۷۹	سرمایه گذاری شفادر
(۱۴۷,۲۲۴,۰۲۳,۷۲۱)	۲,۲۸۷,۹۰۱,۷۸۳,۷۷۵	.	(۵,۳۱۱,۰۵۵,۶۹۷)	(۴,۷۱۵,۶۷۵,۷۲۵,۲۹۸)	۶,۹۸۸,۸۸۹,۰۷۴,۷۷۰	۵۵۹,۵۵۸,۷۷۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۵۱,۰۳۲,۳۶۱,۴۵۲)	(۱۲,۱۳۷,۱۳۸,۲۸۵)	.	(۴,۰۳,۱۷۳,۶۰۷)	(۵۴۲,۲۲۵,۵۵۲,۹۱۳)	۵۳۰,۴۹۳,۵۸۸,۲۳۵	۱۱۴,۶۵۱,۳۰۵	سرمایه گذاری توسعه ملی
(۱۲۵,۲۸۲,۰۶۵,۲۴۱)	۲۲۷,۵۳۵,۰۷۵,۲۵۴	.	(۴۹۸,۷۳۹,۲۷۶)	(۴۲۸,۲۰۱,۳۲۴,۵۳۰)	۶۵۶,۲۳۵,۰۸۹,۰۶۰	۵۹,۹۸۴,۹۹۹	سیمان شمال
(۷۸,۸۹۴,۹۹۰,۱۱۵)	۱۲۵,۰۳۰,۶,۱۱۱,۲۹۱	.	(۴۳۵,۷۴۲,۹۲۳)	(۴۴۷,۶۰۴,۷۱۲,۱۲۴)	۵۷۳,۳۴۷,۲۶۷,۳۵۰	۲۸,۰۴۵,۰۵	سیمان کرمان
(۷,۹۲۲,۳۹۴,۳۷۵)	۱۴۱,۳۹۴,۷۸۸,۶۸۰	.	(۳۸۹,۳۵۶,۲۳۳)	(۳۷,۰۵۶,۸۱۹,۲۱۷)	۵۱۲,۳۱۰,۹۶۴,۳۳۰	۳۳,۹۹۴,۴۱۹	سیمان مازندران
(۹۹,۰۷۶,۲۱۲,۵۹۹)	۵۴۰,۰۶۰,۹,۱۳۷,۵۸۲	.	(۸۲۶,۱۵۱,۷۶۹)	(۵۵۸,۷۵۴,۰۷۲,۴۹۹)	۱,۱۰۰,۱۹۹,۶۹۶,۵۰۰	۱۶,۳۳۵,۵۵۶	ملی کشت و صنعت و دامبروری پارس
(۶۶۶,۵۰۱,۴۷۵,۱۰۶)	۴,۱۲۲,۴۵۰,۱۲۷,۸۲۵	.	(۰۹,۹۶۴,۳۵۴,۶۸۹)	(۲۲,۱۱۶,۴۷۱,۱۴۴,۹۲۱)	۲۶,۲۶۸,۸۸۹,۴۲۶,۴۴۵		

-۲-سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰	تعداد					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	۳,۱۰۹,۷۷۲,۰۸۱	.	(۵,۱۱۸,۳۸۹)	(۷۲,۷۱۳,۰۶۵,۳۰)	۷۵,۰۷۷,۹۸۸,۰۰۰	۴,۰۸۶,۰۰۰	صندوق س افران اند پایدار
.	۷۲۸,۵۶۲,۶۶۷	.	(۱۳,۲۰۳,۲۷۶)	(۱۹۴,۸۶۲,۳۲۲,۰۵۷)	۱۹۵,۰۴۰,۰۸۸,۰۰۰	۱۹,۲۰۷,۰۰۰	صندوق س نوع دوم افق آتی
.	۱۲۰,۶۲۵,۰۹۸	.	(۱,۳۷۴,۴۵۰)	(۲۰,۲۳۹,۹۸۹,۹۵۲)	۲۰,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س همای آگاه
.	۷,۶۳۷,۰۱۳,۷۴۵	.	(۲۵,۴۹۸,۷۲۲)	(۳۷,۰,۹۶,۳۲۱,۰۵۳)	۳۷۷,۷۵۸,۰۴۴,۰۶۰	۲۸,۷۹۹,۱۸۰	صندوق س. ثبات ویستا
.	(۵,۷۱۷,۰۷۷)	.	(۳,۳۵۸,۹۵۸)	(۴۹,۷۶۵,۶۹۶,۹۱۴)	۴۹,۷۶۲,۳۲۸,۰۰۰	۳,۵۲۲,۰۰۰	صندوق س. سپید دماوند
.	(۷,۰۵۵,۲۱۴)	.	(۳,۵۲۴,۴۳۹)	(۵۲,۲۶۴,۸۰۰,۰۷۵)	۵۲,۲۶۱,۳۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۱,۰۰۰	صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان
.	۱۱,۵۸۲,۲۱۲,۰۰۵	.	(۵۲,۰۸۱,۴۳۴)	(۷۵۹,۹۴۲,۷۸۷,۶۲۱)	۷۷۱,۵۷۶,۵۸۱,۰۶۰		



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

موخ ۱ - ۱۲۱ / ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازگردان توسعه ملک

پادشست های همه اه صورت های مالی،
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

۱۷-سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تعداد سهام سود متعاقب به هر سهم	تاریخ تشکیل متغیره در زمان	تعداد سهام جمع درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تعداد سهام سود متعاقب به هر سهم	تاریخ توزیع هزینه تنزیل	تالص درآمد سود سهام	تالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹۰۵۱۴۰۱۶۰۰۰	۹۴۵۳۷۵۹۶۸۰	۹۶۴۳۷۵۹۶۸۰	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۵۹۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸
۲۲۰۱۶۱۹۷۶۹۲	۲۸۷۷۴۵۰۳۶۸	۲۸۷۷۴۵۰۳۶۸	۱۱۰۵۷۱۱۱۶۸	۱۴۰۱۷۰۴۰۸	۱۴۰۱۷۰۴۰۸	۱۴۰۰۱۷۲۳۹	۱۴۰۰۱۷۲۳۹	۱۴۰۰۱۷۲۳۹
۲۷۳۵۹۳۹۹۳۰۰۰	۸۲۳۵۳۴۱۹۳۵۶۹	۸۲۳۵۳۴۱۹۳۵۶۹	۱۰۵۷۱۱۹۷۳۵۳	۵۷۱۱۹۷۳۵۳	۵۷۱۱۹۷۳۵۳	۱۴۰۱۷۰۴۲۶	۱۴۰۰۱۷۲۳۹	۱۴۰۰۱۷۲۳۹
۸۹۶۰۵۷۷۳۶	۳۹۴۹۱۱۴۱۸۵۶	۳۹۴۹۱۱۴۱۸۵۶	۳۹۴۹۱۱۴۱۸۵۶	۳۹۴۹۱۱۴۱۸۵۶	۳۹۴۹۱۱۴۱۸۵۶	۱۴۰۰۱۷۲۳۹	۱۴۰۰۱۷۲۳۹	۱۴۰۰۱۷۲۳۹
۱۳۲۰۷۳۴۲۲۰	۵۳۸۱۶۵۰۲۰۰۰	۵۳۸۱۶۵۰۲۰۰۰	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸
۱۱۸۹۶۷۳۳۲۰۰	۴۲۸۴۶۹۶۶۸۴	۴۲۸۴۶۹۶۶۸۴	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸
۴۵۹۸۱۴۹۸۲۰۰	۱۷۰۵۶۲۹۲۳۴۰	۱۷۰۵۶۲۹۲۳۴۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰۰	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸
۳۷۸۷۰۹۵۷۱۳۰	۳۲۸۶۹۶۶۸۴	۳۲۸۶۹۶۶۸۴	۱۹۳۷	۲۲۱۲۰۳۷۲	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸
۵۶۴۰۳۹۳۵۰۹۵	۱۷۰۲۹۳۹۴۰	۱۷۰۲۹۳۹۴۰	۸۹۰۰	۲۲۱۲۰۳۷۲	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸
۱۰۰۸۰۸۱۸۶۳۳	۵۶۴۰۳۹۳۵۰۹۵	۵۶۴۰۳۹۳۵۰۹۵	۹۰	۹۰	۹۰	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸
۹۷۱۸۸۵۱۲۵	۱۱۳۱۰۲۷۹۵۰	۱۱۳۱۰۲۷۹۵۰	۱۲۰	۹۴۳۰۲۳۲	۹۴۳۰۲۳۲	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸
۲۹۹۶۸۹۶۴۰۰	۲۹۹۶۸۹۶۴۰۰	۲۹۹۶۸۹۶۴۰۰	۲۰۰	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸
۱۱۵۳۳۴۰۴۰۰۰	۹۴۵۹۵۸۰۵۷۰۰	۹۴۵۹۵۸۰۵۷۰۰	۱۰۰	۵۱۱۸۶۹۲	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸	۱۴۰۰۱۷۲۴۸
۴۶۹۵۰۰۰۰	گروه توسعه هر ایران	گروه توسعه هر ایران	-	-	-	-	-	-
۴۶۸,۹۱۰,۳۱۷,۰۵۹	۱,۴۱۵,۵۵۱,۰۳۱,۶۳۳	۱,۴۱۵,۵۵۱,۰۳۱,۶۳۳	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

ناددشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			نوع سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری
سود خالص	سود خالص	هزینه توزیل	سود سپرده	مبلغ سود	نرخ سود		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۰۴,۰۶۸	۱,۴۵۱,۹۲۰,۲۱	-	۱,۴۵۱,۹۲۰,۲۱	۱۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۲	بانک ملی ۳	۰۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳
۷۸۹,۲۰۱,۰۶۶	۹۶,۱۱۲,۰۹۷	-	۹۶,۱۱۲,۰۹۷	۱۰	۱۳۹۶/۰۱/۱۶	بانک ملی ۴	۰۲۲۳۶۰۹۵۲۲۰۰
۱۰,۳۶۲,۷۸۰,۹۴۷	۶۲۰,۳۳۶,۱۹۷	-	۶۲۰,۳۳۶,۱۹۷	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	بانک ملی ۴	۰۲۲۶۷۴۸۱۱۵۰۰
۲,۶۷۸,۸۱۲,۲۳۹	۲,۶۶۲,۱۹۱,۳۰۵	-	۲,۶۶۲,۱۹۱,۳۰۵	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	بانک ملی ۴	۰۲۲۶۷۴۸۱۲۵۰۰
۴,۷۰۸,۳۳۸,۱۳۷	۱,۷۵۲,۳۳۴,۹۴۹	-	۱,۷۵۲,۳۳۴,۹۴۹	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	بانک ملی ۴	۰۲۲۶۷۴۸۱۳۲۰۰
۳,۲۷۷,۵۰۵,۲۳۲	۲,۲۳۸,۲۸۲,۰۲۰	-	۲,۲۳۸,۲۸۲,۰۲۰	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	بانک ملی ۴	۰۲۲۶۷۴۸۱۴۰۰
۵,۶۴۲,۷۱۴,۷۸۰	۳,۵۵۷,۷۷۹,۱۴۸	-	۳,۵۵۷,۷۷۹,۱۴۸	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	بانک ملی ۴	۰۲۲۶۷۴۸۱۵۰۰
۱,۰۷۶,۰۴۵,۷۷۲	۱,۰۷۶,۰۴۵,۷۷۲	-	۱,۰۷۶,۰۴۵,۷۷۲	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	بانک ملی ۴	۰۲۲۶۷۴۸۱۵۹۰
۲,۷۴۵,۴۷۸,۱۰۶	۲,۲۵۲,۱۱۵,۶۶۵	-	۲,۲۵۲,۱۱۵,۶۶۵	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	بانک ملی ۴	۰۲۲۶۷۴۸۱۷۰۰
۳,۰۸۶,۵۴۲,۶۹۸	۴,۶۴۰,۹۱۸,۹۲۴	-	۴,۶۴۰,۹۱۸,۹۲۴	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	بانک ملی ۴	۰۲۲۶۷۴۸۲۰۰
۲,۴۲۱,۵۸۰,۹۴۸	۴,۶۷۵,۶۶۳,۶۹۶	-	۴,۶۷۵,۶۶۳,۶۹۶	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	بانک ملی ۴	۰۲۲۶۷۴۸۲۱۴۰۰
۱,۱۸۰,۲۸,۳۷۸	۱,۷۱۶,۷۵۴,۱۱۴	-	۱,۷۱۶,۷۵۴,۱۱۴	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	بانک ملی ۴	۰۲۲۶۷۴۸۲۲۸۰
۶,۱۴۲,۹۸۲,۰۲۱	۵,۴۹۵,۸۹۳,۰۳۴	-	۵,۴۹۵,۸۹۳,۰۳۴	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	بانک ملی ۴	۰۲۲۶۷۴۸۲۳۹۰
۷۵,۵۶۶,۴۷۲	-	-	-	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	بانک ملی ۴	۰۲۲۶۷۴۸۲۴۷۰
۸۱,۴۷۹	۳۹,۹۴۷	-	۳۹,۹۴۷	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	بانک ملی ۴	۰۲۲۶۷۴۸۲۵۰
-	۲۲,۸,۹,۷۵۵	-	۲۲,۸,۹,۷۵۵	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	بانک ملی ۴	۰۱۱۴۱۸۷۴۱۹۰
۲۲,۵۹۲,۴۱۱,۱۷۲	۲۲,۹۸۶,۵۴۲,۹۴۲	-	۲۲,۹۸۶,۵۴۲,۹۴۲	۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۳	بانک ملی ۴	۰۱۱۴۱۸۷۴۱۹۰

۱۹- سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سود خالص	سود خالص	هزینه توزیل	سود سپرده	مبلغ سود	نرخ سود		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	۱,۵۵۲,۹۱۳,۰۰۰	-	-	۱,۵۵۲,۹۱۳,۰۰۰	-	صندوق سرمایه گذاری همای آگاه	
-	۷,۰۱۳,۲۰۰,۰۰۰	-	-	۷,۰۱۳,۲۰۰,۰۰۰	-	صندوق سرمایه گذاری آفاق	
-	۸,۵۶۶,۱۱۲,۰۰۰	-	-	۸,۵۶۶,۱۱۲,۰۰۰	-		

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
-	۹۰,۶۰۴,۷۷۶
-	۷۸۲,۳۲۰,۶۹۶
-	۲۵۸,۵۷۹
۲۵۸,۵۷۹	۱,۶۸۹,۹۳۵,۴۷۲

درآمد سود سهام
تبدیل کارمزد کارگزاری

سایر



پیوست گزارش حسابرسی

رآذوار ۱۴۰۱ / ۱۱۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

باددشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

-۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۷۶۹۰,۲۸۶,۲۲۳	۱۶۹,۹۷۵,۰۱۰,۷۰۳
۱۳,۷۳۱,۴۷۶,۳۲۱	.
۱۶,۸۳۰,۵۲۸	.
۴۳۳,۱۶۷,۸۶۴	۷۳۱,۲۲۳,۰۰۸
۳۰۵,۱۹۸,۴۶۵	۵۴۴,۹۹۵,۸۱۴
۵۲,۱۷۶,۹۵۹,۴۰۱	۱۷۱,۲۵۱,۲۲۹,۵۲۵

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

-۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۴,۵۸۷,۱۵۹	۵۰,۴۷۸,۷۷۳
۱۰,۹۹۸,۰۰۰	۱,۷۶۷,۱۴۱
۸۹۷,۳۵۷,۶۳۴	۶,۴۸۰,۷۵۴,۵۷۲
۳۶۷,۱۲۸,۰۲۳	۶۱۱,۷۱۷,۶۵۲
۴۹,۵۴۱,۴۳۱	۵۹,۹۹۷,۵۷۶
۱,۴۷۰,۶۱۲,۲۴۷	۷,۲۰۴,۷۱۵,۶۶۴

-۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
.	۸,۶۶۶,۶۱۱,۱۶۶
.	۸,۶۶۶,۶۱۱,۱۶۶

هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری بانک ملی ایران

-۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال
(۶,۲۸۳,۳۲۶,۹۵۹,۴۵۲)	۲,۳۱۸,۴۴۸,۹۱۰,۱۴۰
۱۲۱,۹۰۶,۷۱۶,۳۲۱	(۸۵,۵۸۸,۷۸۶,۰۱۴)
	۲۴,۷۶۰,۴۶۰
(۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱)	۲,۲۳۲,۸۸۴,۸۸۴,۵۸۶

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

تعدیلات ناشی از حذف نماد و هنر



پیوست گزارش حسابو رسی

رازدار

۱۴۰۱ / ۱۲ / ۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

دادشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌های صندوق تعهدات و بدهی‌های احتمالی ندارد. همچنین این صندوق از نوع بازارگردانی می‌باشد، به موجب مفاد اساسنامه و امیدنامه و مجوزهای اخذ شده، اوراق بهادر مندرج در جدول زیر جز تعهدات صندوق بوده که می‌بایست عملیات بازارگردانی

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

ردیف	نام شرکت	نماد	درصد دامنه مقلته	حدائق سفارش انباسته	حدائق معاملات روزانه
۱	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	بانک	۳	۲۴۲,۳۵۰	۶,۸۴۷,۰۰۰
۲	پتروشیمی شازند	شارک	۳	۴۱,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰
۳	سرمایه‌گذاری شفادر	شفا	۳	۲۹,۷۵۰	۵۹۵,۰۰۰
۴	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	زیارس	۳	۴۵,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
۵	سرمایه‌گذاری توسعه ملی	توسم	۳	۱۰۶,۸۰۰	۲,۱۳۶,۰۰۰
۶	سرمایه‌گذاری 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	شمال	۳	۸۵,۸۰۰	۱,۷۱۶,۰۰۰
۱۱	بین‌المللی ساروج بوشهر	ساروج	۳	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۲	داروسازی دانا	ددانا	۳	۱۷,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰
۱۳	اوراق اجاره‌شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان	فناب	۱	۴,۳۷۵	۸۷,۵۰۰
۱۴	شهر فرش ایرانیان	-	۱	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۵	شرکت پخش رازی	درازی	۳	۳۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰



پیوست گزارش حساب‌الیمنی

رآذوار

۱۴۰۱ / ۱۱۷ / ۱

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

نام	نوع وابستگی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تعلق	نام	نوع وابستگی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تعلق	نام	نوع وابستگی	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تعلق
سهامدار ممتاز و عادی	موس	۱۶۰,۰۰۰	۱.۴%	سهامدار ممتاز	موس	۱۶۰,۰۰۰	۱.۴%	سهامدار ممتاز و عادی	موس	۱۶۰,۰۰۰	۱.۴%
سهامدار عادی	توبه ملی	۳۴۲,۵۸۲	۲.۸%	عادی	توبه ملی	۴۷۵,۴۹۸	۲.۸%	سهامدار عادی	توبه ملی	۴۷۵,۴۹۸	۲.۸%
سهامدار ممتاز و عادی	مدیر صندوق	۴,۰۰۰	۰.۳%	ممتاز	مدیر صندوق	۴,۰۰۰	۰.۳%	سهامدار ممتاز و عادی	مدیر صندوق	۴,۰۰۰	۰.۳%
سهامدار عادی	سرمایه مدار	۲۲	۰.۰۲%	عادی	سهامدار	۲۲	۰.۰۲%	سهامدار عادی	سرمایه مدار	۲۲	۰.۰۲%
سهامدار عادی	سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۴۷,۸۱۳	۱.۲%	عادی	سهامدار	۱۴۷,۹۱۳	۱.۲%	سهامدار عادی	سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۴۷,۹۱۳	۱.۲%
سهامدار عادی	شرکت پتروشیمی شازند	۱۶,۶۷۳	۰.۴%	عادی	سهامدار	۴۷,۱۸۷	۰.۴%	سهامدار عادی	شرکت پتروشیمی شازند	۱۶,۶۷۳	۰.۴%
سهامدار عادی	پخش رازی (سهامی عام)	۰	۰%	عادی	سهامدار	۵۰,۰۰۰	۰.۴%	سهامدار عادی	پخش رازی (سهامی عام)	۰	۰%
سهامدار عادی	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۷۴,۱۷۴	۱.۵%	عادی	سهامدار	۱۷۴,۱۷۴	۱.۵%	سهامدار عادی	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۷۴,۱۷۴	۱.۵%
سهامدار عادی	شرکت داروسازی آسوده (سهامی عام)	۰	۰%	عادی	سهامدار	۵۰,۱۱۹	۰.۴%	سهامدار عادی	شرکت داروسازی آسوده (سهامی عام)	۰	۰%
سهامدار عادی	شرکت داروسازی جابرین حیان (سهامی عام)	۰	۰%	عادی	سهامدار	۲,۰۳۶,۹۲۲	۰.۷۵%	سهامدار عادی	شرکت داروسازی جابرین حیان (سهامی عام)	۰	۰%
سهامدار عادی	شرکت داروسازی دنلادهامی (عام)	۰	۰%	عادی	سهامدار	۵۸,۷۹۴	۰.۵%	سهامدار عادی	شرکت داروسازی دنلادهامی (عام)	۰	۰%
سهامدار عادی	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)	۳۸,۸۷	۰.۴۹۳,۹۵۹	عادی	سهامدار	۴,۴۹۳,۹۵۹	۳۸,۸۷%	سهامدار عادی	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام)	۳۸,۸۷	۰.۴۹۳,۹۵۹
سهامدار عادی	شرکت سرمایه گذاری شادارو (سهامی عام)	۰	۰%	عادی	سهامدار	۲,۹۱۹,۷۰۰	۰.۵۵%	سهامدار عادی	شرکت سرمایه گذاری شادارو (سهامی عام)	۰	۰%
سهامدار عادی	شرکت کیمیدارو (سهامی عام)	۰	۰%	عادی	سهامدار	۴۲۷,۷۴۳	۰.۳۸%	سهامدار عادی	شرکت کیمیدارو (سهامی عام)	۰	۰%
سهامدار عادی	گروه صنایع سیمان کرمان	۸۸,۳۸۵	۱۰۰%	عادی	سهامدار	۷,۸۶۶	۰.۱%	سهامدار عادی	گروه صنایع سیمان کرمان	۸۸,۳۸۵	۱۰۰%
جمع											

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

نوع وابستگی	طرف معامله	شرح معامله			نام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰	مقدونه طلب (ردیف) - زیال	مقدونه طلب (ردیف) - زیال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰	
		تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله						
کارگزار صندوق	کارگزاری بانک ملی	۴,۵۷۶,۹۷۱,۷۶۵	۲۵,۲۸۳,۲۲۶,۴۹۴,۴۵۳	خرید و فروش اوراق بهادر	کارگزار صندوق	(۲۷۶,۱۸۵,۶,۴۱۸)	۰	۰%	کارگزار صندوق	کارگزاری بانک ملی
مدیر ملی	کارگزاری گذاری گروه توسعه ملی	.	.	کارمزد مدیر	مدیر ملی	(۱,۷۷۴,۶۹۵,۲۴۲)	۱۶۹,۹۷۰,۱۰۷,۰۳	۰%	کارمزد مدیر	کارگزاری گذاری گروه توسعه ملی
مدیر ملی	سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار	۶۷,۱۱۹,۱۶۲,۰۳۸	۵۴۴,۹۹۵,۸۱۴	کارمزد مدیر	مدیر ملی	(۱۹,۹۰,۳۷۸,۷۸۷)	۳۰,۱۴۰,۶,۵۸۰	۰%	حق ازحمه حسابرس	سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار
ملی	موسسه حسابرسی رازدار	۲۵۰,۵۶۰,۴۷۳	۷۳۱,۲۲۳,۰۰۸	کارمزد متولی	متولی صندوق	(۱۳,۵۹۸,۲۰۹)	۱۱,۵۸۶,۹۰۹	۱۰۰%	کارمزد متولی	موسسه حسابرسی رازدار
آشنا	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم	.	.	.	.	(۱۶۶,۳۲۸,۸۹۴)	.	.	.	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا

۲۸- رویداهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویداهای با لمحه‌ی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تاریخ تصویب صورت خالص دارایی های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تبدیل اقلام صورت خالص دارایی های توسعی همراه بوده وجود نداشته است.

پیوست گزارش حسابرسی

مودخ ۱ - ۱۲/۱/۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

داداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

-۲۹- کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه به شرح ذیل می باشد:

خلاصه اقلام	ارقام بدون تعدل	تعديل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعديل شده برای محاسبه نسبت جاري
جمع دارایی جاري	۲۷,۹۹۳,۰۶۸,۳۷۳,۳۰۴	۲۷,۹۹۳,۰۶۸,۳۷۳,۳۰۴	۲۵,۰۸۷,۹۲۰,۶۱۱,۲۵۰
جمع دارایی غیر جاري	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۲۷,۹۹۳,۰۶۸,۳۷۳,۳۰۴	۲۷,۹۹۳,۰۶۸,۳۷۳,۳۰۴	۲۵,۰۸۷,۹۲۰,۶۱۱,۲۵۰
جمع بدهی های جاري	۷۰,۴۳۳,۵۷۷,۶۶۲	۵۷,۰۰۵,۷۲۳,۶۹۱	۵۰,۷۰۰,۳۷۷,۱۹۴
جمع بدهی های غیر جاري	۴۰,۸,۵۶۰,۴۸۹	۰	۴۰,۸,۵۶۰,۴۸۹
جمع کل بدهی ها	۷۰,۸۴۲,۱۳۸,۱۵۱	۵۷,۰۰۵,۷۲۳,۶۹۱	۵۱,۱۰۸,۹۳۲,۶۸۳
جمع کل تعهدات	۳۳۹,۷۶۰,۰۷۱,۰۰۰	۱۶۹,۶۳۰,۰۳۵,۵۰۰	۱,۶۹۶,۳۰۰,۳۵۵,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۱۰,۱۰۲,۲۰۹,۱۵۱	۲۲۶,۶۳۵,۷۶۹,۱۹۱	۱,۷۴۷,۴۰۹,۲۸۷,۶۸۳
نسبت جاري - رتبه	۶۸.۴۳	۶۴	۰.۰۷
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰.۰۱		



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

موافق ۱ - ۱۱۰ / ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملک

بالدشت های هصراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳۰-تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

داده ها:	تosesه ملی	سرمایه‌گذاری گروه	تosesه ملی	سرمایه‌گذاری توسعه	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	سرمایه‌گذاری شفادر	پتروشیمی شازند	سرمایه‌گذاری توسعه	شرکت پخش رازی
۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۵۶,۹۳۶,۴۸۴,۶۵۰	۵۳۰,۸۸,۴۱۴,۶۲۷	۱,۰۹۹,۳۵۳,۵۴۸,۳۰	۲۱۱,۷۷۱,۱۰۹,۵۷۹	۹۹۵,۴۷۷,۳۹۷,۵۰۱	۶,۹۸۳,۵۷۷,۵۱۹,۰۷۳	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	سرمایه‌گذاری در صنوف های سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری در صنوف های سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری در صنوف های سرمایه‌گذاری
۷۸,۰۹۵,۸۵۸,۵۸۰	۱۱۵,۷۵۶,۳۰۰,۹۷۳	۱۵۷,۹۷,۴۸۴,۱۱۴	.	.	۲۶,۲۵۹,۵۴۸,۰۵۹	.	.	.	.
۱۳,۴۸۳,۰۰۰,۱۸۳	۳,۵۰۲,۰۳۸,۱۱۷	۱۵۵,۶۶,۱۵۳,۳۰۰	۱۵۵,۰۰,۹۶,۳۹۱	۳۱۵,۰۰,۹۶,۳۹۱	۲۶,۹۸۹,۸۴۳,۷۷۸	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بنگی	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بنگی	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بنگی	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بنگی
۳۹,۸۴۷,۳۶۱	۵۰,۴,۱۳۰,۰۵۸	۵۰,۴,۱۳۰,۰۵۸	۵۴,۸۴۸,۸۴۴	۵۴,۸۴۸,۸۴۴	۸۲۲,۵۲۴,۱۸۸,۳۲۰	حساب های دریافتی	حساب دارایی ها	حساب دارایی ها	حساب دارایی ها
۴۹,۹۱۹,۵۵۹,۶۴۳,۲۹۳	۱۱,۲۹,۰۱۳,۴۸,۰,۱۶۹	۱۱,۲۹,۰۱۳,۴۸,۰,۱۶۹	۹۹۸,۶۸۲,۳۴۴,۸۸۶	۷,۹۲۲,۰۳۱,۰,۱۶۹	۳۳۷,۳۳۲,۱۱۱,۸۲۸	جایزی کارگزاران	جایزی کارگزاران	جایزی کارگزاران	جایزی ها
۱,۴۹۸,۵۵۵,۲۱۰,۵۳۹	۶۴۹,۹۱۹,۵۵۹,۶۴۳,۲۹۳	۱۱,۲۹,۰۱۳,۴۸,۰,۱۶۹	۹۹۸,۶۸۲,۳۴۴,۸۸۶	۷,۹۲۲,۰۳۱,۰,۱۶۹	۳۳۷,۳۳۲,۱۱۱,۸۲۸	جمع دارایی ها	جمع دارایی ها	جمع دارایی ها	جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگزاران	۲,۰۰,۰,۵۸۱,۳۶۹
بدهی به ارکان صندوق	۳,۰,۰,۹,۴۵۷,۱۶۸
سایر حسابهای پرداختنی و دخایر	۱۷,۲۸۱,۵۲۹,۱۹۸
تسهیلات مالی دریافتی	۵۰۳,۴۸۴,۸۵۶
جمع بدھی ها	۹۷,۲۰,۰,۰۷
خالص دارایی ها	۱۰,۸۱۵,۷۲۲
خاص دارایی های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۷,۵۶۱,۴۳۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

سال مالی منتظر به ۳۰ آذر

درالخطه:	سرمایه گذاری و توسعه صنایع پیشبر	سپاهان هزاران	سپاهان کوهان	سپاهان شمال	بین المللی ساروج	دروسانی دانا
۱۴۰۱۰۹۱۳۰	۱۴۰۱۰۹۱۳۰	۱۴۰۱۰۹۱۳۰	۱۴۰۱۰۹۱۳۰	۱۴۰۱۰۹۱۳۰	۱۴۰۱۰۹۱۳۰	۱۵۰۱۰۹۱۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۶۹۷,۶۹۵,۹۲,۴۶۱	۱,۱۴۴,۴۷۲,۱۴,۰۲۸	۵۱۱,۹۳۱,۱۶۰,۷,۹۹۷	۸۱۴,۷۶,۸۵,۰,۲۸۸	۵۷۳,۸۹۷,۴۶۱,۹۱۳	۱۰,۶۹۷,۶۹۵,۹۲,۴۶۱	۱۵۰۱۰۹۱۳۰
۵۹,۱۹۰,۴۹,۷۲۱	۱۳۲,۵۴,۳۴,۲,۴۷۱	۶۰,۱۲۲,۷۵۹,۹۵۱	۷,۳۱,۵,۵۷,۰,۸۴۳	۸۶,۴۷۳,۹۳۳,۶۱۵	۳۱,۰۲۳,۳۴,۰۱۸	۵۹,۱۹۰,۴۹,۷۲۱
۳۳۳,۵۵۸,۹,۹,۶	۵,۸۱۷,۶۴۳,۸۹۹	۳۶,۹۰۰,۰,۱۹,۶۹۱	۹,۰,۰۵,۵۶,۹,۳۳۲	۱۲,۴۲,۴۳۷,۳۴۱	۷,۸,۰,۷,۱۲۷,۹۴۲	۳۳۳,۵۵۸,۹,۹,۶
۱۴۶,۱۷۷,۷۷۶	۵۰,۴۸۴,۸۸۴۴	۵۰,۴۱۳,۰,۵۸	۵۰,۴۱۳,۰,۵۸	۵۴,۸۴۸,۸۸۴۴	۵۴,۴۸۸,۸۸۴۴	۱۴۶,۱۷۷,۷۷۶
۱۴۵,۰,۵۹۶,۲۱۹						۱۴۵,۰,۵۹۶,۲۱۹
۱۰,۷۶۲,۷۹۶,۱۸,۲۵۸	۱,۵۴۳,۴۶,۴۳۰,۵۳۹	۷۵۳,۵۰,۳۴۲,۴۸۳	۵۰,۰,۰۵,۸,۰,۰,۱۱	۸۰۸,۸۲۲,۶۲۳,۱۰۸	۶۳۳,۷۸۱,۷۳۳,۷۱۷	۱۰,۷۶۲,۷۹۶,۱۸,۲۵۸
۵۰,۰,۰۵,۸,۰,۰,۱۱						۵۰,۰,۰۵,۸,۰,۰,۱۱
۱,۹۹۵,۷۶۵,۰۹۱	۳۶,۱۲,۰,۹۷۸,۸,۱۰	۴,۰۰,۰,۵۷۶,۹,۰	۱,۰,۰,۰,۰,۵۷۲,۵۷۷	۲,۶۹۲,۷۵,۸۲۸	۴,۰۰,۰,۷۷۴,۸۷	۱,۹۹۵,۷۶۵,۰۹۱
۲۶,۹۲۱,۳۸,۰,۳۵۱	۱,۵۶۲,۲۸,۷,۵۱۵	۱,۵۴۷,۷۹,۱,۷۸۹	۱,۳۳,۰,۰,۵۶,۹,۰,۰	۱,۳۳,۱,۹۶,۷۵۳	۱,۳۳,۱,۹۶,۷۵۳	۲۶,۹۲۱,۳۸,۰,۳۵۱
۷۳۶,۴۳۰,۶۹۰	۹,۸,۰,۴۸,۱,۱۰	۹,۷,۳۵,۴,۲۶۰	۹,۷,۲,۱۵,۴,۷	۱۳۱,۹,۱,۱۷۳	۹,۷,۳۲,۱,۸۸۳	۷۳۶,۴۳۰,۶۹۰
۲۷۷,۰,۸۲۴,۰,۴۷	۰,۵,۳۱,۸,۸,۳,۰,۹۱	۳۰,۰,۸,۸,۳,۱۶,۴,۴۶	۰,۷۴,۰,۷۲۳,۰,۰۴	۱۱,۵۳,۸,۷۲,۹,۵۳	۰,۲۶,۰,۰,۵۶,۸,۰,۸۸	۰,۷۳,۹,۵,۶,۲,۳۳
۱۰,۷۳۵,۰,۹,۰,۱۶,۴,۵۱۱	۱,۳۸,۷,۵۱,۲,۳,۷,۳۸	۷۶,۰,۵,۳,۰,۸,۰,۱۸	۵۰,۰,۰,۹,۷,۵,۰,۵۵۸	۵۹,۹,۳۳,۸,۵,۰,۵۵۸	۸۵,۳,۳,۵,۷,۰,۶,۶,۳,۰	۱۰,۷۳۵,۰,۹,۰,۱۶,۴,۵۱۱
خالص دارایی ها	۱۰,۰۲۰,۴,۰۸	۱۰,۰,۵,۸,۱,۱۸۵	۱۰,۰,۱,۱۴۹۲	۱۰,۰,۱,۱۴۹۲	۱۰,۰,۱,۱۴۹۲	خالص دارایی های هواحد سرمایه گذاری
جمع بدھی ها	۰,۰,۳۳,۷,۶	۰,۰,۳۳,۷,۶	۰,۰,۳۳,۷,۶	۰,۰,۳۳,۷,۶	۰,۰,۳۳,۷,۶	جمع بدھی ها
بلوست گرو اپلیکیشن						بلوست گرو اپلیکیشن
رازدار						رازدار

بدھی ها:

جاری کارگزاران
بدھی به ارکان صندوق
سایر حسنهای پرداختنی و تخاری
تسهیلات مالی دریافتی

جمع بدھی ها

خالص دارایی ها
خالص دارایی های هواحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

**لاددشت های هدفه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱**

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمد/ها:	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	سود (زیان) تحقق نیافرده نگهداری اوراق بهادار	سود سهام	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سود تقسیمی صندوق های سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری مجموع درآمد ها	سرمایه‌گذاری مجموع شرکت پخش رازی	ملی کشت و صنعت و دامبروی پارس	سرمایه‌گذاری شفادر	پتروشیمی شازند	سرمایه‌گذاری توسعه ملی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۴۰۱/۰۹/۳۰)	(۱۴۰۱/۰۹/۳۰)	(۱۴۰۱/۰۹/۳۰)	(۱۴۰۱/۰۹/۳۰)	(۱۴۰۱/۰۹/۳۰)	(۱۴۰۱/۰۹/۳۰)	(۱۴۰۱/۰۹/۳۰)	(۱۴۰۱/۰۹/۳۰)	(۱۴۰۱/۰۹/۳۰)	(۱۴۰۱/۰۹/۳۰)	(۱۴۰۱/۰۹/۳۰)	(۱۴۰۱/۰۹/۳۰)	(۱۴۰۱/۰۹/۳۰)
۱۷۱۴۶۰۳۵۸۸۰۰۹۱	۹۱۱۷۳۲۰۸۲	۱۶۱۴۲۲۰۳۳۳۴۷۹	۵۰۰۲۸۰۳۸۱۰۴۷۵	(۲۳۷۱۹۰۰۹۰۰۹۱)	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷	(۲۳۷۱۹۰۰۹۰۰۹۱)	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷
۱۷۱۴۶۰۳۵۸۸۰۰۹۱	۵۶۱۰۵۷۲۶۰۰۰۰	۲۲۰۰۷۲۴۵۶۰۲۲	(۳۹۲۲۵۵۹۰۱۸۸۴۱)	۲۲۲۵۲۸۹۸۰۳۳۸۵۶۵	۲۲۲۵۲۸۹۸۰۳۳۸۵۶۵	۲۲۲۵۲۸۹۸۰۳۳۸۵۶۵	۲۲۲۵۲۸۹۸۰۳۳۸۵۶۵	۲۲۲۵۲۸۹۸۰۳۳۸۵۶۵	۲۲۲۵۲۸۹۸۰۳۳۸۵۶۵	۲۲۲۵۲۸۹۸۰۳۳۸۵۶۵	۲۲۲۵۲۸۹۸۰۳۳۸۵۶۵	۲۲۲۵۲۸۹۸۰۳۳۸۵۶۵
۹۴۴۳۷۵۹۶۰۰۰	۲,۹۹۶۸۹۶۹۰۰	۱۱۳۱۰۲۷۹۶۰	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷	۱۷۰۳۹۷۶۴۸۱۲۴۷
۴,۷۱۹,۵۱۳,۰۰۰	۴,۷۱۹,۵۱۳,۰۰۰	۲,۱۹۳,۱۷۸,۶۹۸	۱,۷۱۶,۷۵۴,۱۱۴	۱,۷۱۶,۷۵۴,۱۱۴	۱,۷۱۶,۷۵۴,۱۱۴	۱,۷۱۶,۷۵۴,۱۱۴	۱,۷۱۶,۷۵۴,۱۱۴	۱,۷۱۶,۷۵۴,۱۱۴	۱,۷۱۶,۷۵۴,۱۱۴	۱,۷۱۶,۷۵۴,۱۱۴	۱,۷۱۶,۷۵۴,۱۱۴	۱,۷۱۶,۷۵۴,۱۱۴
۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۵	۱,۵۲۵	۱,۵۲۵	۱,۵۲۵	۱,۵۲۵	۱,۵۲۵	۱,۵۲۵	۱,۵۲۵	۱,۵۲۵	۱,۵۲۵	۱,۵۲۵
۳۵۰۷	۳۵۰۷	۶۰۹	۶۰۹	۶۰۹	۶۰۹	۶۰۹	۶۰۹	۶۰۹	۶۰۹	۶۰۹	۶۰۹	۶۰۹
۱۷۴,۵۸۸,۱۳۷,۳۸	۹۱,۴۷۴,۱۳۷,۸۲۶	۷۱۳,۹۰۵,۵۶۷,۵۷۶	۴۰,۲۸۸,۱۲۲,۵۳۲	(۱۳۳,۲۳۲,۰۲۹,۳۳۶)	۳۲,۲۶۱,۳۸۹,۹۹۸,۲۵۵	(۱۳۳,۲۳۲,۰۲۹,۳۳۶)	(۱۳۳,۲۳۲,۰۲۹,۳۳۶)	(۱۳۳,۲۳۲,۰۲۹,۳۳۶)	(۱۳۳,۲۳۲,۰۲۹,۳۳۶)	(۱۳۳,۲۳۲,۰۲۹,۳۳۶)	(۱۳۳,۲۳۲,۰۲۹,۳۳۶)	(۱۳۳,۲۳۲,۰۲۹,۳۳۶)
۲۴	۲۴	۲۴	۲۴	۲۴	۲۴	۲۴	۲۴	۲۴	۲۴	۲۴	۲۴	۲۴

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) قبل از هزینه مالی
هزینه مالی
سود (زیان) خالص

جمع درآمد ها

مکالمہ صورت ہائی ہمراه دادشست میں آنے والی

ج) صورت گردش خالص دارایی های به تفکیک عملیات بازار گردشی

پژوهشی شاخص سرایه‌گذاری گروه توسعه‌یابی



بیوست گزارش حساله سی
۱۳۹۸ / ۷ / ۲۰
رازدار

سلا: عالی: منتشر، به: ۳ آذر ۱۴۰۱
باودسته

در یک دوستی میان احمد و سرمهایه مختاری در پایان دوره

لیکن

پیوست کنارش حسنه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردان توسعه ملی

باددشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

داروسازی داتا

بنیان ملی ساروج بوشهر

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰

ملغ	تمداد واحد	ملغ	تمداد واحد	
ریال	ریال			
-	-	۸۹۷,۸۳۷,۴۴۶,۹۱۱	۱۲۱,۱۶۳	واحدهای سرمایه گذاری اول دوره
۱۰,۱۸۲,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۸۲,۳۵۴	-	-	واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره
-	-	-	-	واحدهای سرمایه گذاری عادی بطلان شده طی دوره
۵۶۱,۴۵۲,۲۲۸,۲۶۰	-	۲۸۹,۵۷۴,۹۱۰,۴۳۷	-	سود خالص
(۸,۷۱۶,۱۳۳,۰۴۹)	-	-	-	تعديلات
۱۰,۷۳۵,۰۹۰,۱۹۴,۲۱۱	۱۰,۱۸۲,۳۵۴	۱,۷۸۷,۴۱۲,۲۵۷,۳۴۸	۱۲۱,۱۶۳	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



پیوست گزارش حسابرسی

رآذوار ۱ - ۱۲/ ۱/ ۱۴۰۱