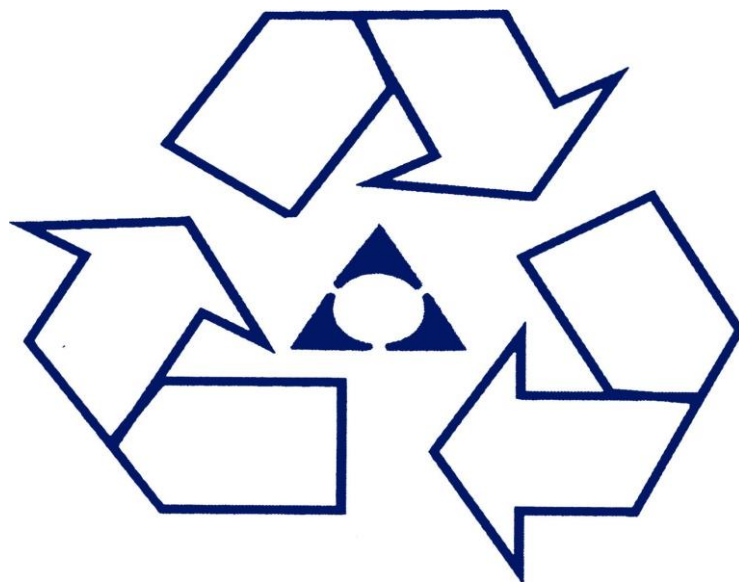




صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی:

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۵	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 بازارگردانی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد. و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



مدار

امضاء سرمایه گذاری

[Handwritten signature]

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار	یاور میرعباسی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	سعیده امیراحمدی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
دارایی ها	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۷,۸۸۹,۳۹۷,۶۹۸,۳۳۵	۲,۶۱۵,۰۵۶,۰۲۵,۹۰۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۲۲,۰۷۷,۵۸۴,۶۳۲	۶۳۶,۰۵۲,۲۹۶,۱۹۸
حساب های دریافتنی	۲۸۱,۲۸۰,۵۹۴,۴۴۹	-
سایر دارایی ها	۱۳۲,۸۷۱,۹۷۷	-
جاری کارگزاران	-	۱۴۴,۹۲۳,۸۳۲,۹۷۹
جمع دارایی ها	۸,۸۹۲,۸۸۸,۷۴۹,۳۹۳	۳,۳۹۶,۰۳۲,۱۵۵,۰۸۶

بدهی ها

جاری کارگزاران	۲۷,۶۱۸,۵۰۶,۴۱۸	-
بدهی به ارکان صندوق	۲۲,۰۶۴,۰۰۷,۱۲۷	۱۶,۴۹۰,۳۳۱,۵۷۹
بدهی به سرمایه گذاران	-	۱,۱۳۰,۰۵۷,۵۲۷,۱۲۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۴۲۷,۵۳۲,۰۱۵	۳۰۶,۰۹۶,۱۵۶
جمع بدهی ها	۵۰,۱۱۰,۰۴۵,۵۶۰	۱,۱۴۶,۸۵۳,۹۵۴,۸۵۵
خالص دارایی ها	۸,۸۴۲,۷۷۸,۷۰۳,۸۳۳	۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۸۹۱,۹۹۰	۲۰۰,۰۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال	۹,۹۱۳,۵۴۰	۱۱,۲۴۵,۸۹۱

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹
درآمدها:	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۴	۱,۰۵۷,۶۲۸,۳۰۰,۰۹۳
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	(۵۱,۱۶۳,۶۷۹,۵۵۵)
سود سهام	۱۶	(۶۶۶,۵۰۱,۴۷۵,۱۰۶)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۴۶۸,۹۱۰,۳۱۷,۰۵۹
سایر درآمدها	۱۸	۶۷,۸۴۶,۰۷۰,۲۳۰
جمع درآمدها		۳,۶۵۰,۷۰۸,۱۹۸
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۲۵۸,۵۷۹
سایر هزینه ها	۲۰	۱,۷۱۷,۵۲۱,۷۹۴
جمع هزینه ها		۱,۱۱۲,۸۳۳,۱۶۸,۷۸۵
سود و زیان خالص		(۲۰۶,۱۶۲,۱۶۷,۸۸۱)
بازده میانگین سرمایه گذاری دوره		۴۵/۰۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره		۴۸/۹۵٪
		۴/۳۱٪
		۲/۷۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹
واحد های سرمایه گذاری اول دوره	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	۶۹۸,۲۹۶	۶۹۸,۲۹۶
سود خالص	(۶,۳۰۶)	(۶,۳۰۶)
تعدیلات	-	(۲۵۹,۸۰۹,۷۳۹,۵۲۹)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۸۹۱,۹۹۰	۸,۸۴۲,۷۷۸,۷۰۳,۸۳۳
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱
		۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱
		۲۰۰,۰۰۰
		۱۰۱,۶۸۸
		(۱۰۱,۶۸۸)
		-
		-
		۶,۱۶۱,۴۲۰,

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی که صندوق سرمایه گذاری در سهام و اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۰ تحت شماره ۳۵۹۷۲ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۲۰ تحت شماره ۱۱۳۴۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق مطابق امیدنامه مجوز سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پتروشیمی شازند، توسعه صنایع بهشهر، سرمایه گذاری توسعه ملی، سرمایه گذاری گروه توسعه ملی، سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان و سرمایه گذاری شفادارو، شرکت ملی کشت و صنعت دامپروری پارس، سیمان شمال، سیمان مازندران، سیمان کرمان و بین المللی ساروج بوشهر و گروه توسعه هنر ایران 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 که اقلام مقایسه ای ذکر شده سه ماهه می باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه سه سال است که بموجب مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۳ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران موضوع نامه شماره ۱۲۲/۸۰۴۵۳ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۵ تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۹ تمدید گردید. همچنین بموجب مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۸ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار موضوع نامه شماره ۱۲۲/۸۲۹۴۵ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۵ مدیر صندوق از "شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی" به "شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار" تغییر یافت. به موجب مجمع مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۲۹ نماد گروه توسعه هنر ایران "وهنر" از نمادهای بازارگردانی صندوق حذف گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران - خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان شهید خدای، طبقه ۸۹، واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد. شناسه ملی صندوق ۱۴۰۰۴۹۱۳۴۸۵ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس fund.tmgic.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای

سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذار ممتاز، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحد های ممتاز تحت تملک	درصد واحد های تحت تملک
۱	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۶۰.۰۰۰	۸۰
۲	شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار	۴۰.۰۰۰	۲۰
	جمع	۲۰۰.۰۰۰	۱۰۰

۲-۲-مدیر صندوق:

شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳/۱۲/۱۳۴۳ با شماره ثبت ۹۷۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران- خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، خیابان شهید خدای، پلاک ۸۹، تلفن: ۰۲۱-۸۵۵۹۹۰۰۰

۲-۳-متولی صندوق:

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا که در تاریخ ۰۱/۰۱/۱۳۹۹ به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: سعادت آباد بالاتر از میدان کاج کوچه هشتم (شهید یعقوبی) پلاک ۲۷ ساختمان سهم آشنا، تلفن: ۰۲۱-۲۲۱۴۸۵۷۶

۲-۵-حسابرس صندوق:

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۰۳/۱۱/۱۳۴۹ به شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران-میدان آرژانتین، خیابان نوزدهم پلاک ۱۸، طبقه هفتم، واحد ۱۴ تلفن ۰۲۱-۸۸۷۲۶۸۰۲

۳-مبنای تهیه صورت های مالی:

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

۴-خلاصه اهم 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۴-۱-۱- **سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی :** سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- **سود سهام :** درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- **سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب :** سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه میگردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس میشود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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 ۵۰ 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 ۴۵۰ میلیون ریال *.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۸۰ 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	مبلغ ۳۷۵ میلیون ریال به عنوان هزینه ثابت سالیانه، مبلغ ۵۶ میلیون ریال به ازای هر نماد برای ۵ نماد اول؛ مبلغ ۴۲ میلیون ریال برای نمادهای اضافه شده بعدی.***

* 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰			۱۴۰۰/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۵/۳۰	۸۵۹,۰۳۷,۵۵۲,۴۲۸	۶۶۴,۳۲۴,۱۲۸,۴۶۲	۳۸/۷۶	۳,۴۴۶,۴۷۰,۱۴۲,۶۲۶	۳,۵۰۷,۹۹۰,۶۵۷,۰۷۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۶/۸۶	۵۷۲,۶۶۷,۹۳۸,۱۹۴	۵۶۶,۵۱۸,۰۰۹,۸۹۴	۲۳/۶۷	۲,۱۰۴,۸۳۶,۹۳۸,۳۱۶	۲,۳۵۸,۸۵۶,۲۵۳,۷۹۹	سیمان، آهک و گچ
۹/۳۳	۳۱۶,۷۸۱,۵۸۵,۸۲۷	۳۶۹,۵۴۷,۹۹۵,۴۲۶	۷/۹۶	۷۰۷,۸۰۵,۲۸۳,۵۳۵	۷۶۰,۳۰۶,۷۴۶,۲۹۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۱/۱۶	۳۷۸,۹۹۲,۳۵۵,۹۵۲	۴۵۵,۱۰۲,۳۲۳,۰۰۴	۵/۱۱	۴۵۴,۷۳۳,۲۳۳,۰۳۹	۵۳۴,۹۵۴,۴۸۶,۵۷۲	سرمایه گذاریها
۱/۹۸	۶۷,۳۵۲,۵۷۸,۳۹۵	۶۳,۰۹۳,۶۱۳,۸۴۸	۵/۰۳	۴۴۷,۰۳۲,۱۲۸,۸۹۱	۵۴۵,۹۲۸,۹۵۹,۳۶۸	زراعت و خدمات وابسته
۳/۰۰	۱۰۱,۷۷۱,۲۲۲,۲۴۴	۹۵,۲۲۴,۶۸۰,۸۳۵	۶/۳۲	۵۶۱,۶۰۲,۷۱۶,۳۷۷	۵۸۲,۴۷۲,۲۴۵,۱۶۲	محصولات شیمیایی
۸/۱۷	۲۷۷,۴۰۴,۹۴۹,۹۰۷	۳۱۷,۹۷۴,۲۶۹,۱۹۵	۱/۸۸	۱۶۶,۹۱۷,۲۵۵,۵۵۱	۲۴۶,۲۸۰,۹۲۶,۱۷۸	مواد و محصولات دارویی
۱/۲۱	۴۱,۰۴۷,۸۴۲,۹۶۲	۴۲,۰۷۹,۶۱۵,۷۸۲	-	-	-	فعالیت های هنری
۰/۰۰	-	-	-	-	-	
۷۷/۰۰	۲,۶۱۵,۰۵۶,۰۲۵,۹۰۹	۲,۵۷۳,۸۶۴,۶۳۶,۴۴۶	۸۸/۷۲	۷,۸۸۹,۳۹۷,۶۹۸,۳۳۵	۸,۵۳۶,۷۹۰,۲۷۴,۴۴۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی بانکی

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰					بانک - شماره سپرده
درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی ها	مبلغ (ریال)	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
۰/۰	۹۹۱,۷۶۳	۰/۰۰۰	۱,۰۹۵,۸۳۱	۱۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۲	کوتاه مدت	بانک ملی - ۲۱۹۹۴۳۰۰۴۰۰۳
۱۸/۷	۶۳۶,۰۵۱,۳۰۴,۴۳۵	۰/۰۰۴	۳۸۸,۸۴۳,۶۶۴	۱۰	۱۳۹۶/۱۰/۱۶	کوتاه مدت	بانک ملی - ۰۲۲۳۶۰۹۵۲۳۰۰۷
۰/۰	-	۱/۳۶۲	۱۲۱,۰۸۶,۵۰۶,۲۹۰	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۰۲۲۶۷۴۸۱۱۵۰۰۴
۰/۰	-	۰/۴۷۰	۴۱,۸۳۴,۲۶۱,۵۲۱	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۰۲۲۶۷۴۸۱۲۵۰۰۹
۰/۰	-	۰/۳۹۲	۳۴,۸۴۲,۹۱۸,۱۶۵	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۰۲۲۶۷۴۸۱۳۲۰۰۹
۰/۰	-	۰/۶۶۱	۵۸,۷۸۸,۶۴۹,۳۳۵	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۰۲۲۶۷۴۸۱۴۶۰۰۶
۰/۰	-	۰/۶۸۸	۶۱,۱۸۷,۱۲۳,۵۲۵	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۰۲۲۶۷۴۸۱۵۲۰۰۸
۰/۰	-	۰/۳۹۳	۳۴,۹۶۴,۱۰۵,۷۵۲	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۰۲۲۶۷۴۸۱۵۹۰۰۵
۰/۰	-	۰/۵۲۴	۴۶,۶۳۰,۷۰۸,۱۴۶	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۰۲۲۶۷۴۸۱۷۲۰۰۷
۰/۰	-	۱/۰۸۶	۹۶,۶۱۱,۰۲۹,۰۶۱	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۰۲۲۶۷۴۸۲۰۳۰۰۶
۰/۰	-	۱/۲۱	۱۰۷,۵۹۳,۲۲۶,۸۹۰	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۰۲۲۶۷۴۸۲۱۴۰۰۹
۰/۰	-	۰/۱۹	۱۷,۰۰۳,۸۵۸,۷۷۹	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۰۲۲۶۷۴۸۲۲۸۰۰۶
۰/۰	-	۱/۱۴	۱۰۱,۱۴۲,۱۲۳,۸۴۹	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۰۲۲۶۷۴۸۲۳۹۰۰۹
۰/۰	-	۰/۰۰	۲,۷۵۲,۳۴۵	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۰۲۲۶۷۴۸۲۴۷۰۰۷
۰/۰	-	۰/۰۰	۳۸۱,۴۷۹	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت	بانک ملی - ۰۲۲۶۷۴۸۲۵۲۰۰۰
۱۸/۷۳	۶۳۶,۰۵۲,۲۹۶,۱۹۸	۸/۱۲	۷۲۲,۰۷۷,۵۸۴,۶۳۲				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۷- حساب های دریافتنی

حسابهای دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
-	۲۸۱,۲۸۰,۵۹۴,۴۴۹	(۹۰۶,۶۰۴,۷۷۶)	۲۵	۲۸۲,۱۸۷,۱۹۹,۲۲۵
-	۲۸۱,۲۸۰,۵۹۴,۴۴۹	(۹۰۶,۶۰۴,۷۷۶)		۲۸۲,۱۸۷,۱۹۹,۲۲۵

سود سهام دریافتنی

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 ۳۲ 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.

۱۴۰۰/۰۹/۳۰				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك دوره	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶۲۵,۶۶۰,۰۰۰	۶۲۵,۶۶۰,۰۰۰	-	مخارج نرم افزار
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۱۲۸,۰۲۳	۱۳۲,۸۷۱,۹۷۷	عضویت در کانون ها
-	۴۹,۵۴۱,۴۳۱	۴۹,۵۴۱,۴۳۱	-	مخارج برگزاری مجامع
-	۱,۱۷۵,۲۰۱,۴۳۱	۱,۰۴۲,۳۲۹,۴۵۴	۱۳۲,۸۷۱,۹۷۷	

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	نام کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۴,۹۲۳,۸۳۲,۹۷۹	۲۰,۵۵۶,۹۰۵,۸۱۲,۸۰۶	(۲۰,۷۲۹,۴۴۸,۱۵۲,۲۰۳)	(۲۷,۶۱۸,۵۰۶,۴۱۸)	شرکت کارگزاری بانک ملی ایران
۱۴۴,۹۲۳,۸۳۲,۹۷۹	۲۰,۵۵۶,۹۰۵,۸۱۲,۸۰۶	(۲۰,۷۲۹,۴۴۸,۱۵۲,۲۰۳)	(۲۷,۶۱۸,۵۰۶,۴۱۸)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

بادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۰ - بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶,۳۶۳,۸۶۷,۹۶۹	۱,۷۷۴,۶۹۵,۲۴۲	مدیر سابق (شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی)
-	۱۹,۹۰۹,۳۷۴,۷۸۲	مدیر فعلی (شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار)
۴۰,۹۶۳,۵۴۶	-	متولی سابق (شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین)
-	۱۶۶,۳۳۸,۸۹۴	متولی فعلی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۸۵,۰۰۰,۰۶۴	۲۱۳,۵۹۸,۲۰۹	حسابرس
۵۰۰,۰۰۰	-	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۶,۴۹۰,۳۳۱,۵۷۹	۲۲,۰۶۴,۰۰۷,۱۲۷	

۱۱ - بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۳۰,۰۵۷,۵۲۷,۱۲۰	-	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۱۳۰,۰۵۷,۵۲۷,۱۲۰	-	

۱۲ - سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰۶,۰۹۰,۱۵۶	۳۶۰,۶۷۷,۳۱۵	ذخیره تصفیه
-	۶۶,۸۵۴,۷۰۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۶,۰۰۰	-	واریزی نامشخص
۳۰۶,۰۹۶,۱۵۶	۴۲۷,۵۳۲,۰۱۵	

۱۳-خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
-	-	۶,۸۶۰,۰۷۰,۶۶۸,۱۳۰	۶۹۱,۹۹۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۲,۷۰۸,۰۳۵,۷۰۳	۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۲۴۹,۱۷۸,۲۰۰,۲۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۸,۸۴۲,۷۷۸,۷۰۳,۸۳۳	۸۹۱,۹۹۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال		
۷,۹۸۵,۹۱۰,۶۷۲	(۲۰۱,۸۷۳,۹۰۴,۲۱۶)	-	(۲۲۲,۷۶۱,۸۵۱)	۱,۳۰۶,۵۸۵,۱۹۸,۲۰۴	۱,۱۰۴,۹۳۴,۰۵۵,۸۳۹	۶۶,۰۵۴,۶۶۲	بین المللی ساروج بوشهر
۷,۹۳۸,۵۴۹,۱۰۳	۷۰,۳۴۸,۶۳۸,۲۱۶	-	(۸۹۸,۲۰۹,۳۴۷)	۸۴۱,۶۹۷,۷۵۵,۸۸۷	۹۱۲,۹۴۴,۶۰۳,۴۵۰	۷۱,۶۷۱,۰۷۶	سیمان مازندران
-	۹,۶۴۴,۵۵۳	(۴,۲۵۱,۲۷۹)	(۱,۱۶۳,۱۳۵)	۸۳۵,۱۹۷,۰۳۳	۸۵۰,۲۵۶,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	آلومتک
-	۱۰,۹۰۲,۱۸۱	(۱۴,۴۹۵,۰۰۰)	(۱۱,۰۱۶,۱۹۵)	۲,۸۶۲,۵۸۶,۶۲۴	۲,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	پتروشیمی فناوران
۱۸,۲۸۴,۱۷۲,۵۷۰	(۲۵,۳۴۵,۲۷۹,۳۱۵)	-	(۴۰۲,۳۴۶,۶۶۹)	۵۱۸,۴۳۷,۷۹۹,۲۱۶	۴۹۳,۴۹۴,۸۶۶,۵۷۰	۳,۹۵۸,۶۴۸	ملی کشت و صنعت و دامپروری یارس
۷۵,۵۳۳,۳۱۰,۶۲۹	(۲۱,۵۷۲,۷۷۹,۳۰۴)	-	(۳۴۱,۴۷۴,۹۸۴)	۳۵۳,۰۹۲,۴۳۰,۵۴۰	۳۳۱,۸۶۱,۱۲۶,۲۲۰	۲۶,۰۸۱,۲۸۷	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
۱۱۷,۳۱۷,۱۷۰,۲۰۲	۱۵,۰۹۳,۶۴۳,۱۷۵	-	(۴۷۸,۵۲۲,۹۴۰)	۴۲۵,۹۶۰,۷۰۶,۹۷۵	۴۴۱,۵۳۲,۸۷۳,۰۹۰	۶۶,۳۳۸,۸۳۹	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۵۵۶,۳۶۳,۱۹۶,۵۰۰	۴۲,۶۳۴,۷۲۸,۷۷۰	-	(۱,۰۹۱,۱۲۹,۸۵۶)	۱,۳۵۶,۵۹۶,۵۲۴,۶۶۴	۱,۴۰۰,۳۲۲,۳۸۳,۲۹۰	۱۵۷,۰۸۰,۵۷۴	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۳,۴۷۳,۳۶۵,۵۰۳	(۱,۸۳۱,۲۸۶,۶۹۹)	-	(۴۹۰,۰۷۶,۳۴۰)	۴۷۵,۶۵۵,۳۹۵,۸۱۹	۴۷۴,۳۱۴,۱۸۵,۴۶۰	۴۵,۰۳۷,۳۱۸	سیمان شمال
(۲۴,۱۷۹,۹۲۰,۷۵۵)	(۱,۵۱۴,۱۲۴,۱۹۶)	-	(۳۵۳,۰۸۰,۶۸۶)	۳۶۹,۸۵۷,۱۷۲,۴۴۹	۳۶۸,۶۹۶,۱۲۸,۹۳۹	۵۰,۰۹۱,۸۲۳	گروه توسعه هنر ایران
۱۴۰,۰۱۰,۹۴۸,۴۷۵	(۶۵,۷۲۶,۸۳۳,۰۱۱)	-	(۳۲۵,۸۹۴,۳۷۱)	۴۵۹,۴۵۴,۱۹۷,۷۵۰	۳۹۴,۰۵۳,۲۵۹,۱۱۰	۴۲,۴۹۵,۳۴۵	سرمایه گذاری توسعه ملی
۱۱,۴۰۴,۱۴۸,۵۷۸	۱,۲۰۱,۱۳۵,۲۱۵	-	(۵۹۸,۷۶۴,۰۰۵)	۵۴۲,۸۸۹,۶۶۴,۵۱۰	۵۴۴,۶۸۹,۵۶۳,۷۳۰	۳۰,۷۷۲,۶۳۷	سیمان کرمان
۱۱۳,۶۱۵,۰۲۵,۱۴۱	۱۹۸,۵۱۷,۵۰۵,۷۰۰	-	(۸۸۴,۴۱۷,۶۵۵)	۹۴۹,۱۴۷,۰۲۲,۲۱۵	۱,۱۴۸,۵۴۸,۹۴۵,۵۷۰	۳۲,۲۳۵,۳۱۱	پتروشیمی شازند
۲۹,۸۸۲,۴۲۳,۴۷۵	(۶۱,۱۱۵,۶۷۰,۶۲۴)	-	(۵۱۳,۵۹۸,۴۸۶)	۴۵۱,۲۸۱,۲۸۲,۸۱۸	۳۹۰,۶۷۹,۲۱۰,۶۸۰	۹,۰۵۴,۰۷۰	سرمایه گذاری شفا دارو
۱,۰۵۷,۶۲۸,۳۰۰,۰۹۳	(۵۱,۱۶۳,۶۷۹,۵۵۵)	(۱۸,۷۴۶,۲۷۹)	(۶,۶۱۲,۴۵۶,۵۲۰)	۸,۰۵۴,۳۵۲,۹۳۴,۷۰۴	۸,۰۰۹,۸۲۰,۴۵۷,۹۴۸		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰			
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال
سیمان کرمان	۲۱,۱۱۸,۹۳۷	۲۸۵,۳۱۶,۸۳۸,۸۷۰	۳۵۳,۹۹۴,۹۸۸,۱۸۷	(۲۱۶,۸۴۰,۷۹۸)	(۶۸,۸۹۴,۹۹۰,۱۱۵)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴۱۵,۰۵۳,۱۲۳	۳,۴۴۹,۰۹۱,۴۵۲,۱۲۹	۳,۵۹۲,۷۰۴,۱۸۶,۳۵۶	(۲,۶۲۱,۳۰۹,۵۰۴)	(۱۴۶,۲۳۴,۰۴۳,۷۳۱)
سرمایه گذاری شفا دارو	۱۲,۲۳۷,۶۷۱	۱۶۷,۰۴۴,۲۰۹,۱۵۰	۲۴۰,۰۷۵,۱۹۴,۴۵۶	(۱۲۶,۹۵۳,۵۹۹)	(۷۳,۱۵۷,۹۳۸,۹۰۵)
بین المللی ساروج بوشهر	۵۰,۱۱۵,۸۸۵	۸۰۴,۸۶۱,۱۱۳,۱۰۰	۸۰۴,۱۱۴,۸۳۶,۰۸۱	(۶۱۱,۶۹۴,۴۴۶)	۱۳۴,۵۸۲,۵۷۳
پتروشیمی شازند	۱۳,۲۴۶,۰۴۹	۵۶۲,۰۲۹,۸۵۹,۰۶۹	۵۸۲,۶۱۸,۷۹۶,۸۹۵	(۴۲۷,۱۴۲,۶۹۳)	(۲۱,۰۱۶,۰۸۰,۵۱۹)
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۰۵,۲۵۱,۶۵۳	۷۰۸,۳۴۳,۶۲۴,۶۹۰	۷۳۳,۹۰۶,۲۲۸,۳۸۹	(۵۳۸,۳۴۱,۱۵۵)	(۲۶,۱۰۰,۹۴۴,۸۵۴)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۶۱,۴۹۳,۰۲۸	۳۴۹,۸۹۵,۳۲۹,۳۲۰	۳۹۶,۸۳۸,۴۳۳,۷۵۸	(۲۶۵,۹۲۰,۴۵۰)	(۴۷,۲۰۹,۰۲۴,۸۸۸)
سیمان شمال	۴۳,۳۱۴,۱۸۵	۳۱۵,۷۶۰,۴۰۸,۶۵۰	۴۴۰,۸۰۲,۴۹۵,۹۸۰	(۲۳۹,۹۷۷,۹۱۱)	(۱۲۵,۲۸۲,۰۶۵,۲۴۱)
سیمان مازندران	۲۵,۸۳۶,۷۰۹	۳۵۰,۶۰۴,۱۴۱,۱۳۰	۳۵۸,۲۷۰,۰۷۷,۳۵۸	(۲۶۶,۴۵۹,۱۴۷)	(۷,۹۳۲,۳۹۵,۳۷۵)
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۷,۸۴۳,۴۹۶	۴۴۷,۲۷۲,۱۳۱,۷۱۱	۵۴۶,۱۰۸,۳۴۱,۴۹۰	(۳۴۰,۰۰۲,۸۲۰)	(۹۹,۰۷۶,۲۱۲,۵۹۹)
سرمایه گذاری توسعه ملی	۵۲,۳۶۸,۱۳۵	۴۵۵,۰۷۹,۰۹۳,۱۵۰	۵۰۶,۴۶۵,۵۹۴,۴۹۱	(۳۴۵,۸۶۰,۱۱۱)	(۵۱,۷۳۲,۳۶۱,۴۵۲)
شرکت گروه توسعه هنر	-	-	-	-	-
	۷,۸۹۵,۳۹۸,۲۰۰,۹۶۹	۸,۵۵۵,۸۹۹,۱۷۳,۴۴۱	(۶,۰۰۰,۵۰۲,۶۳۴)	(۶۶۶,۵۰۱,۴۷۵,۱۰۶)	(۱۸,۰۰۹,۴۳۱,۵۳۰)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال			
-	۵۹,۶۱۴,۴۱۶,۰۰۰	-	۵۹,۶۱۴,۴۱۶,۰۰۰	۲,۲۵۰	۲۶,۴۹۵,۲۹۶	۱۳۹۹/۱۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
-	۶,۹۶۵,۵۷۷,۳۶۰	-	۶,۹۶۵,۵۷۷,۳۶۰	۴۲۰	۱۶,۵۸۴,۷۰۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
-	۱۳,۲۰۷,۳۳۶,۲۲۰	-	۱۳,۲۰۷,۳۳۶,۲۲۰	۷۱۰	۱۸,۶۰۱,۸۸۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
-	۱۱,۸۹۶,۷۳۳,۲۰۰	-	۱۱,۸۹۶,۷۳۳,۲۰۰	۱,۱۰۰	۱۰,۸۱۵,۲۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۵,۷۱۹,۵۰۹,۴۳۰	۳۷,۸۷۰,۹۵۷,۱۳۰	-	۳۷,۸۷۰,۹۵۷,۱۳۰	۶۰۰	۶۳,۱۱۸,۲۵۴	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
-	۱۱,۶۳۳,۶۰۴,۰۰۰	-	۱۱,۶۳۳,۶۰۴,۰۰۰	۱,۲۰۰	۹,۶۹۴,۶۷۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۲,۶۸۵,۵۶۴,۰۰۰	۱۰,۶۰۸,۵۱۸,۶۳۲	(۲۲۵,۲۴۹,۳۶۸)	۱۰,۸۳۳,۷۶۸,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵,۴۱۶,۸۸۴	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۸۲۲,۱۲۰,۰۰۰	۹۷۱,۸۸۵,۱۲۵	-	۹۷۱,۸۸۵,۱۲۵	۵۷۵	۱,۶۹۰,۲۳۵	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
-	۴۵۹,۴۰۰,۵۰۰	-	۴۵۹,۴۰۰,۵۰۰	۳۹	۱۱,۷۷۹,۵۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۲,۸۸۱,۷۵۳,۳۷۰	۲۲,۱۰۶,۱۹۷,۶۹۲	(۶۸۱,۳۵۵,۴۰۸)	۲۲,۷۸۷,۵۵۳,۱۰۰	۳۸۰	۵۹,۹۶۷,۲۴۵	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۴۴,۶۲۰,۳۴۲,۰۰۰	۲۴۷,۵۹۳,۹۹۳,۰۰۰	-	۲۴۷,۵۹۳,۹۹۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۴۷,۵۹۳,۹۹۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۱,۱۱۶,۷۸۱,۴۳۰	۴۵,۹۸۱,۶۹۸,۲۰۰	-	۴۵,۹۸۱,۶۹۸,۲۰۰	۳,۷۰۰	۱۲,۴۲۷,۴۸۶	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۶۷,۸۴۶,۰۷۰,۲۳۰	۴۶۸,۹۱۰,۳۱۷,۰۵۹	(۹۰۶,۶۰۴,۷۷۶)	۴۶۹,۸۱۶,۹۲۱,۸۳۵				

سرمایه گذاری توسعه ملی

سیمان شمال

سیمان مازندران

سیمان کرمان

سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان

بین المللی ساروج پوشهر

سرمایه گذاری شفا دارو

ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس

گروه توسعه هنر ایران

توسعه صنایع بهشهر

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

پتروشیمی شازند

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	نوع سپرده
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال		
۶۶,۸۵۴	۱۰۴,۰۶۸	-	۱۰۴,۰۶۸	۱۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۲	کوتاه مدت
۳,۶۵۰,۶۴۱,۳۴۴	۳۸۹,۲۰۱,۶۶۴	-	۳۸۹,۲۰۱,۶۶۴	۱۰	۱۳۹۶/۱۰/۱۶	کوتاه مدت
-	۱۰,۳۶۲,۷۶۸,۹۴۲	-	۱۰,۳۶۲,۷۶۸,۹۴۲	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
-	۲,۸۷۸,۸۱۲,۳۳۹	-	۲,۸۷۸,۸۱۲,۳۳۹	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
-	۴,۴۵۸,۲۳۸,۱۳۷	-	۴,۴۵۸,۲۳۸,۱۳۷	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
-	۳,۲۷۷,۵۰۵,۵۳۲	-	۳,۲۷۷,۵۰۵,۵۳۲	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
-	۴,۴۸۲,۷۱۴,۷۸۵	-	۴,۴۸۲,۷۱۴,۷۸۵	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
-	۱,۰۷۶,۸۰۴,۵۷۲	-	۱,۰۷۶,۸۰۴,۵۷۲	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
-	۲,۷۴۵,۴۷۸,۱۰۶	-	۲,۷۴۵,۴۷۸,۱۰۶	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
-	۳,۰۸۶,۵۴۳,۶۹۸	-	۳,۰۸۶,۵۴۳,۶۹۸	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
-	۲,۴۳۱,۵۸۰,۹۴۸	-	۲,۴۳۱,۵۸۰,۹۴۸	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
-	۱,۱۸۴,۰۲۸,۳۷۸	-	۱,۱۸۴,۰۲۸,۳۷۸	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
-	۶,۱۴۲,۹۸۲,۰۲۱	-	۶,۱۴۲,۹۸۲,۰۲۱	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
-	۷۵,۵۶۶,۴۷۳	-	۷۵,۵۶۶,۴۷۳	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
-	۸۱,۴۷۹	-	۸۱,۴۷۹	۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۳	کوتاه مدت
۳,۶۵۰,۷۰۸,۱۹۸	۴۲,۵۹۲,۴۱۱,۱۴۲	-	۴۲,۵۹۲,۴۱۱,۱۴۲			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

بادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	
۱,۷۱۷,۵۲۱,۷۹۴	۲۵۸,۵۷۹	سایر
۱,۷۱۷,۵۲۱,۷۹۴	۲۵۸,۵۷۹	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	
۱۶,۴۶۴,۳۲۱,۷۳۳	۱۳,۷۳۱,۴۷۶,۳۲۱	مدیر سابق (شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی)
-	۳۷,۶۹۰,۲۸۶,۲۲۳	مدیر فعلی (شرکت سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار)
۱۰۴,۲۳۷,۱۱۲	۱۶,۸۳۰,۵۲۸	متولی سابق (شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین)
-	۴۳۳,۱۶۷,۸۶۴	متولی فعلی (شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا)
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۱۹۸,۴۶۵	حسابرس صندوق
۱۶,۷۳۸,۵۵۸,۸۴۵	۵۲,۱۷۶,۹۵۹,۴۰۱	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	
۴۱,۱۱۸,۴۵۶	۵۴,۵۸۷,۱۵۹	هزینه تصفیه
۵,۸۴۰,۰۰۰	۱۰۱,۹۹۸,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۹,۴۷۰,۱۸۰	۴۹,۵۴۱,۴۳۱	هزینه مجامع
۴۰۶,۵۲۶,۶۵۵	۸۹۷,۳۵۷,۶۳۴	هزینه ابونمان
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۱۲۸,۰۲۳	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۸۱۲,۹۵۵,۲۹۱	۱,۴۷۰,۶۱۲,۲۴۷	

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	
۱,۰۱۹,۱۰۶,۱۳۰,۸۵۰	۶,۲۸۳,۳۲۶,۹۵۹,۴۵۲	تعدیلات ناشی از صدور
(۱,۰۲۸,۳۶۹,۷۳۷,۱۲۰)	(۱۲۱,۹۰۶,۷۱۶,۳۲۱)	تعدیلات ناشی از ابطال
(۹,۲۶۳,۵۹۶,۲۷۰)	۶,۱۶۱,۴۲۰,۲۴۳,۱۳۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۲-۱- صندوق از نوع بازارگردانی می باشد، به موجب مفاد اساسنامه، امیدنامه و مجوزهای اخذ شده اوراق بهادار متدرج در جدول زیر جزء تعهدات صندوق بوده که می بایست عملیات بازارگردانی انجام شود:

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	ویانک	۳	۳۵۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
۲	پتروشیمی شازند	شاراک	۳	۴۱,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰
۳	سرمایه گذاری شفا دارو	شفا	۳	۱۳,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰
۴	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	زپارس	۳	۱۰,۵۰۰	۲۱۰,۰۰۰
۵	سرمایه گذاری توسعه ملی	وتوسم	۳	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۶	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	سیدکو	۳	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۷	توسعه صنایع بهشهر	وبشهر	۳	۴۴,۵۰۰	۸۹۰,۰۰۰
۸	سیمان مازندران	سمازن	۳	۸۵,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۹	سیمان کرمان	سکرما	۳	۴۸,۵۰۰	۹۷۰,۰۰۰
۱۰	سیمان شمال	ششمال	۳	۶۵,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۱۱	بین المللی ساروج پوشهر	ساروج	۳	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

۲۲-۲- صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹			سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰			نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصدمتکم	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدمتکم	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری		
۸۰٪	ممتاز	۱۶۰,۰۰۰	۱۷/۹۴٪	۱۶۰,۰۰۰	ممتاز	موسس	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۰٪	-	-	۳۸/۹۷٪	۳۴۷,۵۸۲	عادی		
۲۰٪	عادی	۴۰,۰۰۰	۴/۴۸٪	۴۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر	شرکت سرمایه گذاری مدیر سرمایه مدار
۰٪	عادی	-	۰/۰۰۳٪	۲۳	عادی		
۰٪	عادی	-	۱۶/۵۸٪	۱۴۷,۹۱۳	عادی	سهامدار	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
۰٪	عادی	-	۱/۸۷٪	۱۶,۶۷۳	عادی	سهامدار	شرکت پتروشیمی شازند
۰٪	عادی	-	۱۹/۵۳٪	۱۷۴,۱۷۴	عادی	سهامدار	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان
۱۰۰٪	جمع	۲۰۰,۰۰۰	۹۹٪	۸۸۶,۳۶۵	جمع		

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹		
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله
شرکت کارگزاری بانک ملی	کارگزار	کارمزد معاملات اوراق بهادار	(۱۵,۹۹۹,۲۱۶,۹۰۲)	طی دوره مالی
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	مدیر سابق	کارمزد ارکان	۱۳,۷۳۱,۴۷۶,۳۲۱	طی دوره مالی
سرمایه گذاری مدیریت سرمایه مدار	مدیر فعلی	کارمزد ارکان	۳۷,۶۹۰,۲۸۶,۲۲۳	طی دوره مالی
شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	متولی سابق	کارمزد ارکان	۱۶,۸۳۰,۵۲۸	طی دوره مالی
شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی فعلی	کارمزد ارکان	۴۳۳,۱۶۷,۸۶۴	طی دوره مالی
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۰۵,۱۹۸,۴۶۵	طی دوره مالی

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 یا افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۶- کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه به شرح ذیل می باشد:

خلاصه اقلام	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۸,۸۹۲,۸۸۸,۷۴۹,۳۹۳	۴,۸۲۳,۵۰۰,۲۴۰,۵۷۴	۷,۸۵۸,۶۴۸,۴۸۱,۵۰۶
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۸,۸۹۲,۸۸۸,۷۴۹,۳۹۳	۴,۸۲۳,۵۰۰,۲۴۰,۵۷۴	۷,۸۵۸,۶۴۸,۴۸۱,۵۰۶
جمع بدهی های جاری	۵۰,۱۱۰,۰۴۵,۵۶۰	۴۰,۲۴۹,۵۳۰,۲۷۲	۳۵,۳۱۹,۲۷۲,۶۲۷
جمع کل بدهی ها	۵۰,۱۱۰,۰۴۵,۵۶۰	۴۰,۲۴۹,۵۳۰,۲۷۲	۳۵,۳۱۹,۲۷۲,۶۲۷
جمع کل تعهدات	۱۸۸,۹۴۴,۷۰۰,۰۰۰	۹۴,۴۷۲,۳۵۰,۰۰۰	۹۴۴,۷۲۳,۵۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۳۹,۰۵۴,۷۴۵,۵۶۰	۱۳۴,۷۲۱,۸۸۰,۲۷۲	۹۸۰,۰۴۲,۷۷۲,۶۲۷
نسبت جاری - رتبه	۳۷/۲۰	۳۵/۸۰	
نسبت بدهی و تعهدات - درصد	۰/۰۳%		۰/۱۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

(الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی ها	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	پتروشیمی شازند ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری شفا دارو ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری توسعه ملی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بین المللی ساروج بوشهر ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳,۴۴۶,۴۷۰,۱۴۲,۶۲۶	۵۶۱,۶۰۲,۷۱۶,۳۷۷	۱۶۶,۹۱۷,۲۵۵,۵۵۱	۴۴۷,۰۳۲,۱۲۸,۸۹۱	۴۵۴,۷۳۳,۲۳۳,۰۳۹	۸۰۴,۲۴۹,۴۱۸,۶۵۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۲۱,۴۷۶,۸۲۷,۲۶۴	۳۴,۸۴۲,۹۱۸,۱۶۵	۱۷,۰۰۳,۸۵۸,۷۷۹	۱۰۱,۱۴۲,۱۲۳,۸۴۹	۱۰۷,۵۹۳,۲۲۶,۸۹۰	۹۶,۶۱۱,۰۲۹,۰۶۱
حساب های دریافتنی	-	-	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۲۴۷,۵۹۳,۹۹۳,۰۰۰	-	۱۰,۶۰۸,۵۱۸,۶۳۲	۹۷۱,۸۸۵,۱۲۵	-	-
موجودی نقد	۱۲,۰۷۹,۲۶۷	۱۲,۰۷۹,۲۷۱	۱۲,۰۷۹,۲۷۱	۱۲,۰۷۹,۲۷۱	۱۲,۰۷۹,۲۷۱	۱۲,۰۷۹,۲۷۱
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-
جمع دارایی ها	۳,۸۱۵,۵۵۳,۰۴۲,۱۵۷	۵۹۶,۴۵۷,۷۱۳,۸۱۳	۱۹۴,۵۴۱,۷۱۲,۲۳۳	۵۴۹,۱۵۸,۲۱۷,۱۳۶	۵۶۲,۳۳۸,۵۳۹,۲۰۰	۹۰۰,۸۷۲,۵۲۶,۹۸۶
بدهی ها	۳,۲۵۸,۳۰۹,۲۷۲	۱۶,۸۳۱,۲۷۸,۹۳۷	۵,۴۸۰,۳۴۲,۳۸۹	-	۱,۳۱۲,۴۳۳,۹۴۳	۱,۰۸۴,۳۹۱,۸۱۴
جاری کارگزاران	۹,۷۰۸,۸۴۳,۲۳۴	۱,۳۳۴,۹۴۴,۴۴۰	۶۰۴,۶۸۹,۸۹۰	۹۴۳,۹۲۴,۰۸۷	۱,۶۸۳,۳۳۷,۱۵۸	۱,۹۳۹,۸۸۴,۰۵۱
بدهی به ارکان صندوق	۳۱۶,۸۹۴,۳۶۶	۱۰,۸۰۴,۲۱۰	۱۰,۸۰۴,۲۱۰	۱۰,۸۰۴,۲۱۰	۱۰,۸۰۴,۲۱۰	۱۰,۸۰۴,۲۱۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳,۲۸۴,۰۴۶,۸۷۲	۱۸,۱۷۷,۰۲۷,۵۸۷	۶,۰۹۵,۸۳۶,۴۸۹	۹۵۴,۷۲۸,۲۹۷	۳,۰۰۶,۵۷۵,۳۱۱	۳,۰۳۵,۰۸۰,۰۷۵
خالص دارایی ها	۳,۸۰۲,۲۶۸,۹۹۵,۲۸۵	۵۷۸,۲۸۰,۶۸۶,۲۲۶	۱۸۸,۴۴۵,۸۷۵,۷۴۴	۵۴۸,۲۰۳,۴۸۸,۸۳۹	۵۵۹,۳۳۱,۹۶۳,۸۸۹	۸۹۷,۸۳۷,۴۴۶,۹۱۱
خاص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۰,۲۳۲,۵۹۶	۱۸,۴۲۲,۴۴۹	۶,۶۴۸,۷۶۳	۱۰,۵۲۰,۷۲۶	۹,۳۹۳,۷۴۸	۷,۴۱۰,۱۶۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

دارایی ها	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	توسعه صنایع بهشهر ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سیمان مازندران ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سیمان کرمان ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سیمان شمال ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	گروه توسعه هنر ایران ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۴۹,۶۲۹,۴۰۸,۸۶۹	۷۰۷,۸۰۵,۲۸۳,۵۳۵	۳۵۰,۳۳۷,۶۸۱,۹۸۲	۲۸۵,۰۹۹,۹۹۸,۰۷۲	۳۱۵,۵۲۰,۴۳۰,۷۳۹	-
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۸,۷۸۸,۶۴۹,۳۳۵	۴۱,۸۳۴,۲۶۱,۵۲۱	۶۱,۱۸۷,۱۲۳,۵۲۵	۳۴,۹۶۴,۱۰۵,۷۵۲	۴۶,۶۳۰,۷۰۸,۱۴۶	۲,۷۵۲,۳۴۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	-	-	-	-	-
حساب های دریافتنی	-	۲۲,۱۰۶,۱۹۷,۶۹۲	-	-	-	-
سایر دارایی ها	۱۲,۰۷۹,۲۷۱	۱۲,۰۷۹,۲۷۱	۱۲,۰۷۹,۲۷۱	۱۲,۰۷۹,۲۷۱	۱۲,۰۷۹,۲۷۱	-
موجودی نقد	-	-	-	-	-	-
جاری کارگزاران	۱,۲۵۰,۸۳۵,۸۷۰	-	۲,۱۹۸,۶۴۳,۷۳۱	-	-	-
جمع دارایی ها	۴۰۹,۶۸۰,۹۷۳,۳۴۵	۷۷۱,۷۵۷,۸۲۲,۰۱۹	۴۱۳,۷۳۵,۵۲۸,۵۰۹	۳۲۰,۰۷۶,۱۸۳,۰۹۵	۳۶۲,۱۶۳,۲۱۸,۱۵۶	۲,۷۵۲,۳۴۵
بدهی ها	-	۲,۷۱۵,۳۸۸,۳۵۶	-	۲۵۰,۹۴۶,۵۳۶	۱۳۴,۸۹۴,۷۷۲	-
جاری کارگزاران	-	۲,۳۹۲,۴۷۳,۹۴۴	۸۴۸,۹۲۸,۵۲۱	۶۰۹,۸۹۸,۴۴۲	۸۳۳,۸۹۰,۷۳۱	۲۴,۹۱۷,۲۵۶
بدهی به ارکان صندوق	۱,۱۳۸,۲۷۵,۳۷۳	۱۰,۸۰۴,۲۱۰	۱۰,۸۰۴,۲۱۰	۱۰,۸۰۴,۲۱۰	۱۰,۸۰۴,۲۱۰	۲,۵۹۵,۵۴۹
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۰,۸۰۴,۲۱۰	۱۰,۸۰۴,۲۱۰	۱۰,۸۰۴,۲۱۰	۱۰,۸۰۴,۲۱۰	۱۰,۸۰۴,۲۱۰	۲,۵۹۵,۵۴۹
جمع بدهی ها	۱,۱۴۹,۰۷۹,۵۸۳	۵,۱۱۸,۶۶۶,۵۱۰	۸۵۹,۷۳۲,۷۳۱	۸۷۱,۶۴۹,۱۸۸	۹۷۹,۵۸۹,۷۱۳	۲۷,۵۱۲,۸۰۵
خالص دارایی ها	۴۰۸,۵۳۱,۸۹۳,۷۶۲	۷۶۶,۶۳۹,۱۵۵,۵۰۹	۴۱۲,۸۷۵,۷۹۵,۷۷۸	۳۱۹,۲۰۴,۵۳۳,۹۰۷	۳۶۱,۱۸۳,۶۲۸,۴۴۳	(۲۴,۷۶۰,۴۶۰)
خاص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۱,۴۱۷,۵۶۵	۹,۱۲۲,۶۳۸	۱۴,۲۹۱,۳۰۵	۸,۸۱۵,۳۷۰	۸,۴۱۰,۹۶۴	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	پتروشیمی شازند	سرمایه گذاری شفا دارو	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	سرمایه گذاری توسعه ملی	بین المللی ساروج بوشهر
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:					
۴۲,۶۵۵,۲۷۵,۵۰۴	۱۹۸,۵۱۷,۵۰۵,۷۰۰	(۶۱,۱۱۵,۶۷۰,۶۲۴)	(۲۵,۳۴۵,۲۷۹,۳۱۵)	(۶۵,۷۲۶,۸۳۳,۰۱۱)	(۲۰۱,۸۷۳,۹۰۴,۲۱۶)
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار					
(۱۴۶,۲۳۴,۰۴۳,۷۳۰)	(۲۱,۰۱۶,۰۸۰,۵۱۸)	(۷۳,۱۵۷,۹۳۸,۹۰۵)	(۹۹,۰۷۶,۲۱۲,۵۹۹)	(۵۱,۷۳۲,۳۶۱,۴۵۲)	۱۳۴,۵۸۲,۵۷۳
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
۲۴۷,۵۹۳,۹۹۳,۰۰۰	۴۵,۹۸۱,۶۹۸,۲۰۰	۱۰,۸۳۳,۷۶۸,۰۰۰	۹۷۱,۸۸۵,۱۲۵	۵۹,۶۱۴,۴۱۶,۰۰۰	۱۱,۶۳۳,۶۰۴,۰۰۰
سود سهام					
۱۰,۷۵۲,۱۵۶,۱۵۳	۴,۴۵۸,۲۳۸,۱۳۷	۱,۱۸۴,۰۲۸,۳۷۸	۶,۱۴۲,۹۸۲,۰۲۱	۲,۴۳۱,۵۸۰,۹۴۸	۳,۰۸۶,۵۴۳,۶۹۸
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی					
۲۳۶,۸۰۵	۲,۶۴۸	۱,۵۲۷	۱,۶۸۵	۲,۲۲۹	(۳,۶۲۲)
سایر درآمدها					
جمع درآمدها	۲۲۷,۹۴۱,۳۶۴,۱۶۷	(۱۲۲,۲۵۵,۸۱۱,۶۲۴)	(۱۱۷,۳۰۶,۶۲۳,۰۸۳)	(۵۵,۴۱۳,۱۹۵,۲۸۶)	(۱۸۷,۰۱۹,۱۷۷,۵۶۷)
هزینه ها:					
۱۸,۲۸۰,۱۰۲,۵۰۲	۳,۳۸۷,۵۳۹,۶۵۰	۲,۱۵۳,۱۲۷,۵۱۹	۳,۳۰۳,۷۰۳,۶۴۵	۴,۳۹۷,۷۲۱,۷۶۱	۳,۵۷۳,۱۳۷,۷۰۶
هزینه کارمزد ارکان					
۱۱۸,۲۸۰,۳۵۹	۱۱۸,۲۸۰,۳۶۸	۳۲۸,۲۶۹,۷۳۵	۱۰۳,۰۲۰,۳۶۷	۱۱۸,۲۸۰,۳۶۷	۱۰۳,۰۲۰,۳۶۷
سایر هزینه ها					
۱۸,۳۹۸,۳۸۲,۸۶۱	۳,۵۰۵,۸۲۰,۰۱۸	۲,۴۸۱,۳۹۷,۲۵۴	۳,۴۰۶,۷۲۴,۰۱۲	۴,۵۱۶,۰۰۲,۱۲۸	۳,۶۷۶,۱۵۸,۰۷۳
جمع هزینه ها					
۱۰,۲۵۵,۳۳۷	۷,۴۲۷,۳۳۲	۵,۹۵۷,۳۳۲	۹,۱۸۷,۳۴۲	۹,۷۸۷,۳۳۲	۸,۱۴۷,۳۳۲
هزینه های مالی					
سود و زیان خالص	۲۲۴,۴۲۸,۱۱۶,۸۱۷	(۱۲۴,۷۴۳,۱۶۶,۲۱۰)	(۱۲۰,۷۲۲,۵۲۴,۴۲۷)	(۵۹,۹۳۸,۹۸۴,۷۴۶)	(۱۹۰,۷۰۳,۴۸۲,۹۷۲)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	توسعه صنایع بهشهر	سیمان مازندران	سیمان کرمان	سیمان شمال	گروه توسعه هنر ایران
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۰۹۳,۶۴۳,۱۷۵	(۲۱,۵۷۲,۷۷۹,۳۰۴)	۷۰,۳۴۸,۶۳۸,۲۱۶	۱,۲۰۱,۱۳۵,۲۱۵	(۱,۸۳۱,۲۸۶,۶۹۹)	(۱,۵۱۴,۱۲۴,۱۹۶)
(۴۷,۲۰۹,۰۲۴,۸۸۹)	(۲۶,۱۰۰,۹۴۴,۸۵۴)	(۷,۹۳۲,۳۹۵,۳۷۶)	(۶۸,۸۹۴,۹۹۰,۱۱۵)	(۱۲۵,۲۸۲,۰۶۵,۲۴۱)	-
۳۷,۸۷۰,۹۵۷,۱۳۰	۲۲,۷۸۷,۵۵۳,۱۰۰	۱۳,۲۰۷,۳۳۶,۲۲۰	۱۱,۸۹۶,۷۳۳,۲۰۰	۶,۹۶۵,۵۷۷,۳۶۰	۴۵۹,۴۰۰,۵۰۰
۳,۲۷۷,۵۰۵,۵۳۲	۲,۸۷۸,۸۱۲,۳۳۹	۴,۴۸۲,۷۱۴,۷۸۵	۱,۰۷۶,۸۰۴,۵۷۲	۲,۷۴۵,۴۷۸,۱۰۶	۷۵,۵۶۶,۴۷۳
۲,۹۹۱	۲,۴۰۹	۳,۵۰۷	۲,۸۳۶	۴,۳۸۹	۱,۱۷۵
۹,۰۳۳,۰۸۳,۹۳۹	(۲۲,۰۰۷,۳۵۶,۳۱۰)	۸۰,۱۰۶,۲۹۷,۳۵۲	(۵۴,۷۲۰,۳۱۴,۲۹۲)	(۱۱۷,۴۰۲,۲۹۲,۰۸۵)	(۹۷۹,۱۵۶,۰۴۸)
جمع درآمدها					
هزینه ها:					
۳,۱۹۶,۹۹۰,۵۴۲	۵,۶۶۳,۷۲۳,۵۱۳	۲,۶۷۲,۷۳۶,۹۸۵	۲,۱۸۶,۴۳۵,۹۴۵	۳,۰۳۲,۱۸۶,۸۱۱	۳۸۴,۱۳۹,۹۸۱
۱۱۸,۲۸۰,۳۶۸	۷۹۹,۶۳۵,۷۷۵	۱۰۳,۰۲۰,۳۶۸	۱۰۳,۰۲۰,۳۶۷	۱۰۳,۰۲۰,۳۶۷	۱۰۴,۵۰۳,۰۵۶
۳,۳۱۵,۲۷۰,۹۱۰	۶,۴۶۳,۳۵۹,۲۸۸	۲,۷۷۵,۷۵۷,۳۵۳	۲,۲۸۹,۴۵۶,۳۱۲	۳,۱۳۵,۲۰۷,۱۷۸	۴۸۸,۶۴۳,۰۳۷
۸,۵۶۹,۳۳۲	۱۰,۴۴۵,۳۳۳	۷,۶۶۷,۳۳۲	۸,۵۷۹,۳۳۲	۹,۱۷۷,۳۳۲	۶,۷۹۷,۳۳۲
۵,۷۰۹,۲۴۲,۶۹۷	(۲۸,۴۸۱,۱۶۰,۹۳۱)	۷۷,۳۲۲,۸۷۲,۶۶۷	(۵۷,۰۱۸,۳۴۹,۹۳۶)	(۱۲۰,۵۴۶,۶۷۶,۵۹۵)	(۱,۴۷۴,۵۹۶,۴۱۷)
سود خالص					
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار					
سود سهام					
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی					
سایر درآمدها					
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان					
سایر هزینه ها					
جمع هزینه ها					
هزینه های مالی					
سود خالص					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

(ج) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی		پتروشیمی شازند		سرمایه‌گذاری شفا دارو		ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس		سرمایه‌گذاری توسعه ملی		بین‌المللی ساروج پوشهر		
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		
واحدهای سرمایه گذاری اول دوره	۸۴,۵۵۳	۷۹۰,۵۱۴,۱۶۱,۴۹۵	۲۵,۸۵۵	۱۱۹,۹۳۵,۹۳۵,۳۴۰	۲۵,۵۵۶	۲۸۷,۴۰۴,۹۴۹,۹۰۷	۶,۸۷۹	۷۷,۳۵۲,۵۷۸,۳۹۵	۳۸,۴۷۸	۳۸۴,۱۵۵,۴۵۹,۱۲۰	۱۲,۸۷۰	۱۳,۹۱۱,۴۳۹,۲۲۹
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره	۲۸۷,۰۳۱	۲۸۷,۰۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۳۵	۵,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۷	۲,۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۲۸	۴۵,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۶۵	۲۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۲۹۳	۱۰۸,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود خالص	-	۱۳۶,۳۵۸,۹۷۹,۵۳۴	-	۲۲۴,۴۲۸,۱۱۶,۸۱۷	-	(۱۲۴,۷۴۳,۱۶۶,۲۱۰)	-	(۱۲۰,۷۲۲,۵۳۴,۴۳۷)	-	(۵۹,۹۳۸,۹۸۴,۷۴۶)	-	(۱۹۰,۷۰۳,۴۸۲,۹۷۲)
تعدیلات	-	۲,۵۸۸,۳۶۴,۸۵۴,۲۵۶	-	۲۲۸,۳۸۱,۶۳۴,۰۶۹	-	۲۲,۹۹۷,۰۹۲,۰۴۷	-	۵۴۶,۳۴۵,۴۴۴,۸۸۱	-	۲۱۴,۰۵۰,۴۸۹,۵۱۵	-	۹۶۶,۳۳۶,۴۹۰,۶۵۴
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۳۷۱,۵۸۴	۳,۸۰۲,۲۶۸,۹۹۵,۲۸۵	۳۱,۳۹۰	۵۷۸,۲۸۰,۶۸۶,۲۲۶	۲۸,۳۴۳	۱۸۸,۴۴۵,۸۷۵,۷۴۴	۵۲,۱۰۷	۵۴۸,۲۰۳,۴۸۸,۸۳۹	۵۹,۵۴۳	۵۵۹,۳۳۱,۹۶۳,۸۸۹	۱۲۱,۱۶۳	۸۹۷,۸۳۷,۴۴۶,۹۱۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه ملی

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان		توسعه صنایع بهشهر		سیمان مازندران		سیمان کرمان		سیمان شمال		گروه توسعه هنر ایران	
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	
تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ	تعداد واحد	مبلغ
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
۲۱,۱۹۱	۲۳۸,۳۱۳,۱۴۸,۹۶۷	۲۹,۹۴۷	۳۳۶,۷۸۱,۵۸۵,۸۲۷	۱۸,۵۸۹	۲۰,۰۹۳,۱۰۷,۴۴۹	۱۷,۰۴۰	۱۸,۴۱۷,۴۶۱,۹۱۴	۱۶,۱۱۶	۱۷,۴۱۹,۵۲۹,۶۲۶	۴,۰۹۵	۴۶,۰۴۷,۸۴۲,۹۶۲
واحد های سرمایه گذاری اول دوره											
۱۴,۵۹۰	۱۴,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۹۰	۵۴,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۱	۱۰,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۷۰	۱۹,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۲۶	۲۶,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۶	۶,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره											
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۴۰۱)	(۱۰,۴۰۱,۰۰۰,۰۰۰)
واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره											
-	۵,۷۰۹,۲۴۳,۶۹۷	-	(۲۸,۴۸۱,۱۶۰,۹۳۱)	-	۷۷,۳۲۲,۸۷۲,۶۶۷	-	(۵۷,۰۱۸,۳۴۹,۹۳۶)	-	(۱۲۰,۵۴۶,۶۷۶,۵۹۵)	-	(۱,۴۷۴,۵۹۶,۴۱۷)
سود خالص											
-	۱۴۹,۹۱۹,۵۰۱,۰۹۸	-	۴۰۴,۲۴۸,۷۳۰,۶۱۳	-	۳۰۵,۱۵۸,۸۱۵,۶۶۲	-	۳۳۸,۶۳۵,۴۲۱,۹۲۹	-	۴۳۷,۴۸۴,۷۷۵,۴۱۲	-	(۴۰,۵۰۳,۰۰۷,۰۰۵)
تعدیلات											
۳۵,۷۸۱	۴۰۸,۵۳۱,۸۹۳,۷۶۲	۸۴,۰۳۷	۷۶۶,۶۳۹,۱۵۵,۵۰۹	۲۸,۸۹۰	۴۱۲,۸۷۵,۷۹۵,۷۷۸	۳۶,۲۱۰	۳۱۹,۳۰۴,۵۳۳,۹۰۷	۴۲,۹۴۲	۳۶۱,۱۸۳,۶۲۸,۴۴۳	-	(۲۴,۷۶۰,۴۶۰)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره											
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-