

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان

صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان

صورت های مالی

برای دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان مربوط به دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق بر اساس 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	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۴	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 توسعه فولاد مبارکه اصفهان تهیه گردیده است. مدیریت صندوق بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	فاطمه السادات هاشمی فشارکی	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر صندوق
	سید منصور یزدانیان	مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری
 اختصاصی بازارگردانی
 توسعه فولاد مبارکه
 شماره ثبت: ۶۳۰۸



تلفن: ۳۱۳۱۸۳۵۶
 دورنگار: ۳۶۲۶۶۷۸۶



www.fund.tukadev.ir
 Email: f.tukadev@yahoo.com



اصفهان چهارباغ بالا، رویروی تالار بورس، کوچه ارم
 ساختمان ارم، طبقه ۲ واحد ۲۴، کدپستی: ۸۱۷۳۶-۷۵۹۴۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی چهار ماه و پنج روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال		
۹,۸۵۷,۳۹۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۹۶,۶۰۰	۶	جاری کارگزاران
۲۷۰	۷	سایر دارایی ها
۱,۱۰۲,۴۶۶	۸	سپرده بانکی
۳,۵۹۳	۹	موجودی نقد
۱۱,۲۶۰,۳۲۸		جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۲۰,۲۵۳	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۶۱۵	۱۱	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۱,۸۶۸		جمع بدهی ها
۱۱,۲۳۸,۴۶۰	۱۲	خالص دارایی ها
۱	۱۲	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی
توسعه فولاد مبارکه
شماره ثبت: ۶۳۰۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درآمدها:
	میلیون ریال	
۱۳	۲۳۸,۷۳۲	سود فروش اوراق بهادار
۱۴	۷۷۵,۰۳۰	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۵	۱۳,۷۰۸	سود سپرده بانکی
	<u>۱,۰۲۷,۴۷۰</u>	جمع درآمدها
		هزینه ها:
۱۶	(۲۳,۱۳۸)	هزینه کارمزد ارکان
۱۷	(۱,۳۵۱)	سایر هزینه ها
	<u>(۲۴,۴۸۹)</u>	جمع هزینه ها
	<u>۱,۰۰۲,۹۸۱</u>	سود خالص
	۱۲.۴٪	بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
	۱۶.۳٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون-ریال	خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
				واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
				واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
				سود خالص دوره
۱۸				تعدیلات
				خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی
توسعه فولاد مبارکه
اصفهان

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی =

خالص دارائیهای پایان سال مالی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۵۸۵۸۹۴ در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۷ تحت شماره ۱۱۷۶۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۲ صادر شده است. همچنین، صندوق در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۶ تحت شماره ۶۳۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق اختصاصی بازارگردانی توسعه توکا مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [http:// fund.tukadev.ir](http://fund.tukadev.ir) درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص داراییها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند، شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۵,۵۹۹,۹۲۰
۲	شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان	۲,۴۰۰,۰۰۰
۳	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه توکا	۸۰
۴	جمع کل	۸,۰۰۰,۰۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

مدیر صندوق، شرکت سرمایه‌گذاری توسعه توکا (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۸/۰۷ با شماره ثبت ۲۳۱۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از اصفهان، بخش مرکزی، محله باغ زرشک، کوچه شهید مجید پور معراج، کوچه باغ ارم، پلاک ۴ مجتمع ارم، طبقه دوم واحد ۲۴

متولی صندوق، موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۳ به شماره ثبت ۵۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان آرژانتین ابتدای خیابان احمد قصیر، شماره ۴۹ ساختمان طلا طبقه دوم واحد ۳

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات آزمون پرداز (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۸۱ به شماره ثبت ۱۴۱۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم، شماره ۳۶، واحد ۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره /سال در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند 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.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهیانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۲-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی: مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره‌های آتی را شامل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴-۲-۴- تعهدات و شرایط بازارگردانی: صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق

بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار

تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معاملات روزانه
۱	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۳ درصد	۱,۵۸۰,۰۰۰	۳۱,۶۰۰,۰۰۰
۲	توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۳ درصد	۲۶۵,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰
۳	معدنی و صنعتی گل گهر	کگل	۳ درصد	۱۹۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰
۴	صنعتی و معدنی چادرملو	کچاد	۳ درصد	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۵	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۳ درصد	۱۳۵,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
۶	فولاد امیر کبیر	فجر	۳ درصد	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۷	سرمایه‌گذاری توکا فولاد	وتوکا	۳ درصد	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۸	توکاریل	توریل	۳ درصد	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۹	فرآورده‌های نسوز آذر	کاذر	۳ درصد	۲۴,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰
۱۰	حمل و نقل توکا	حتوکا	۳ درصد	۴۷,۵۰۰	۹۵۰,۰۰۰
۱۱	توکا رنگ فولاد سپاهان	شتوکا	۳ درصد	۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۱۲	تولیدی و خدماتی نسوز توکا	کتوکا	۳ درصد	۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۱۳	فولاد افزا سپاهان	فافزا	۲ درصد	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۴	آسیا سیر ارس	حاسا	۳ درصد	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در ده هزار حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰,۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰,۰۰۳) درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲٪ سود حاصل از گواهی سپرده ی بانکی و سپرده ی بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰,۰۰۵) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۵۰ و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل (۰,۰۰۱) در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه تا سقف ۷۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سال مالی صندوق

با توجه به ماده ۵ اساسنامه سال مالی صندوق از ابتدای فروردین ماه تا انتهای اسفند ماه هر سال است، به جز اولین سال فعالیت صندوق که از تاریخ ثبت تا انتهای اسفند ماه سال بعد است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 ۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:
 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
٪۱۰۲	۱۳۵،۵۶۹	۱۳۱،۱۸۸	فلزات اساسی
٪۱۰۱۵	۱۲۹،۹۷۸	۱۴۱،۱۲۴	فولاد امیرکبیر کاشان
٪۳۸،۵	۴،۳۳۴،۷۵۴	۳،۹۲۷،۴۹۵	سرمایه گذاری تو کافولاد هلدینگ
٪۲۶،۴۱	۲،۹۷۴،۱۸۳	۲،۶۷۳،۶۵۰	فولاد مبارکه اصفهان
٪۰،۵۴	۶۰،۳۱۵	۶۱،۰۸۰	فولاد هرمزگان جنوب
			فولاد افرا سپاهان
			حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
٪۲،۴۲	۳۲۲،۴۷۴	۳۳۶،۴۹۵	حمل و نقل توکا
٪۲،۶۶	۲۹۹،۷۰۸	۳۲۹،۴۰۴	توکاریل
٪۱،۱۷۱	۱۹۲،۵۶۶	۱۹۰،۴۲۰	آسیا سیر ارس
٪۲،۸۴	۳۱۹،۳۸۶	۲۷۱،۵۲۶	استخراج کانه های فلزی
٪۰،۸۴	۹۲،۷۲۴	۸۰،۶۳۶	توسعه معادن و فلزات
٪۲،۵۷	۲۸۹،۲۵۹	۲۵۱،۲۹۶	مدنی و صنعتی چادرملو
			مدنی و صنعتی گل گهر
			محصولات شیمیایی
٪۱،۶۲	۱۸۱،۸۷۸	۲۲۲،۵۸۷	توکا رنگ فولاد سپاهان
٪۲،۴	۲۷۰،۴۶۷	۲۳۸،۷۱۵	سایر محصولات کانی غیر فلزی
٪۲،۶۸	۳۰۲،۱۳۸	۲۲۷،۷۵۳	فراورده های نسوز آذر
۰،۰۰	۹،۸۵۷،۳۹۹	۹،۰۸۲،۳۶۹	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا

۶- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مانده بدهکار ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار پایان دوره مالی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۰	۱۵،۴۳۰،۲۰۵	۱۵،۱۳۳،۶۰۵	۲۹۶،۶۰۰
شرکت کارگزاری مشاوران سهام	۰	۳۰،۹۵۲۰	۳۰،۹۵۲۰	۰
	۰	۱۵،۷۳۹،۷۲۵	۱۵،۴۴۳،۱۲۵	۲۹۶،۶۰۰



صندوق سرمایه گذاری
 اختصاصی بازارگردانی
 توسعه فولاد مبارکه
 شماره ثبت: ۳۰۸۰۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	
۱۹,۸۹۴	کارمزد مدیر صندوق
۲۵۰	کارمزد متولی صندوق
۱۰۹	حق الزحمه حسابرس
۲۰,۲۵۳	

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	
۹۱۴	ذخیره تصفیه
۵۶۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۱۴۰	ذخیره هزینه های نرم افزار
۱,۶۱۵	

۱۲- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
تعداد	میلیون ریال	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۴۰۸,۶۹۹	۳,۲۳۸,۴۶۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	
۹,۴۰۸,۶۹۹	۱۱,۲۳۸,۴۶۰	

۱۲-۱- خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری از حاصل تقسیم خالص دارایی های بر تعداد سرمایه گذاری ممتاز و به مبلغ ۱,۱۹۴,۴۷۵ ریال می باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون-ریال		
۲۳۸,۷۳۲	۱۳-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد.
۲۳۸,۷۳۲		

۱۳-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم خرید سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	
	میلیون-ریال	میلیون-ریال	میلیون-ریال	میلیون-ریال	
۱۵,۹۹۶,۶۳۸	۲۰۱,۰۹۶	۲۱۹,۳۴۳	۱۵۳	(۱۸,۴۰۰)	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۱۶۸,۷۷۰,۰۰۹	۲,۳۳۵,۴۱۹	۲,۲۳۸,۴۲۲	۱,۷۷۵	۹۵,۲۲۲	فولاد مبارکه اصفهان
۶,۲۷۱,۰۹۰	۱۵۷,۸۰۶	۱۵۱,۳۰۶	۱۲۰	۶,۳۸۰	حمل و نقل توکا
۵,۹۰۱,۰۴۱	۲۵۰,۹۸۰	۲۴۴,۰۹۲	۱۹۱	۶,۶۹۷	آسیا سیر ارس
۳,۷۵۱,۳۱۱	۲۱۶,۸۶۱	۲۱۵,۱۰۳	۱۶۵	۱,۵۹۳	توکا رنگ فولاد سپاهان
۵,۸۶۳,۱۷۵	۱۵۲,۹۵۲	۱۵۳,۷۸۹	۲۸	(۸۶۵)	ح.تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۲,۲۲۴,۹۹۹	۶۹۰,۰۵۴	۶۳,۱۴۶	۵۲	۵,۸۵۶	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۲۲,۴۵۱,۳۸۸	۴۶۲,۹۲۷	۴۴۹,۸۸۳	۳۵۲	۱۲,۶۹۲	معدنی و صنعتی چادرملو
۴,۵۱۹,۱۳۱	۲۸۵,۵۳۸	۲۷۷,۸۴۱	۲۱۷	۷,۴۸۰	فولاد امیرکبیر کاشان
۷,۱۳۹,۴۸۵	۱۷۹,۸۸۴	۱۶۱,۸۵۴	۱۳۷	۱۷,۸۹۴	فرآورده های نسوز آذر
۴۲,۹۹۸,۰۲۱	۶۱۳,۰۵۲	۵۶۴,۴۵۷	۴۶۶	۴۸,۱۲۸	فولاد هرمزگان جنوب
۷,۳۶۳,۹۵۶	۲۰۲,۳۰۵	۲۰۲,۲۹۲	۰	۱۳	ح. فرآورده های نسوز آذر
۵۰,۵۲۱,۵۵۴	۶۷۹,۰۹۲	۶۶۶,۳۳۵	۵۱۶	۱۲,۲۴۱	توسعه معادن و فلزات
۲,۷۶۳,۶۹۶	۱۴۰,۲۸۶	۱۳۱,۰۳۵	۱۰۷	۹,۲۴۳	فولاد افزا سپاهان
۲۹,۲۴۵,۸۸۰	۵۴۵,۰۹۱	۵۳۰,۲۸۵	۴۱۴	۱۴,۳۹۲	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۵,۵۷۱,۰۸۷	۴۴۱,۷۹۴	۴۲۱,۲۹۳	۳۳۶	۲۰,۱۶۶	توکا ریل
	۶,۹۳۴,۲۳۶	۶,۶۹۰,۴۷۶	۵,۰۲۸	۲۳۸,۷۳۲	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام
میلیون-ریال		
۷۷۵,۰۳۰	۱۴-۱	
۷۷۵,۰۳۰		

۱۴-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرکت	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
توکاریل	۱۱,۸۴۳,۴۷۹	۲۹۹,۹۳۶	۳۲۹,۴۰۴	۲۲۸	میلیون-ریال (۲۹,۶۹۶)
آسیا سیر ارس	۴,۲۶۸,۱۷۸	۱۹۲,۷۱۳	۱۹۰,۴۲۰	۱۴۶	۲,۱۴۷
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴,۴۲۳,۴۹۰	۲۸۹,۴۷۹	۲۵۱,۲۹۶	۲۲۰	۳۷,۹۶۴
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۷,۷۳۱,۰۱۱	۳۰۲,۳۶۸	۲۲۷,۷۵۳	۲۳۰	۷۴,۳۸۴
توکا رنگ فولاد سپاهان	۳,۳۵۲,۶۰۸	۱۸۲,۰۱۶	۲۲۲,۵۸۷	۱۳۸	(۴۰,۷۰۹)
فولاد مبارکه اصفهان	۳۰۶,۱۴۳,۳۵۰	۴,۳۳۸,۰۵۱	۳,۹۲۷,۴۹۵	۳,۲۹۷	۴۰۷,۲۵۹
فولاد افزا سپاهان	۱,۱۳۴,۹۸۶	۶۰,۳۶۱	۶۱,۰۸۰	۴۶	(۷۶۵)
فولاد هرمزگان جنوب	۲۰۳,۰۳۱,۶۹۵	۲,۹۷۶,۴۴۵	۲,۶۷۲,۶۵۰	۲,۲۶۲	۳۰۱,۵۳۳
فرآورده های نسوز آذر	۸,۰۹۱,۸۶۹	۲۷۰,۶۷۳	۲۳۸,۷۱۵	۲۰۶	۳۱,۷۵۳
سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	۱۰,۴۹۰,۰۳۸	۱۳۰,۰۷۶	۱۴۱,۱۲۴	۹۹	(۱۱,۱۴۶)
توسعه معادن و فلزات	۲۳,۲۶۲,۶۸۳	۳۱۹,۶۲۹	۲۷۱,۵۲۶	۲۴۳	۴۷,۸۶۱
فولاد امیرکبیرکاشان	۲,۱۶۶,۵۹۱	۱۳۵,۶۷۲	۱۳۱,۱۸۸	۱۰۳	۴,۳۸۱
حمل و نقل توکا	۸,۸۳۰,۳۵۳	۲۷۲,۶۸۱	۳۳۶,۴۹۵	۲۰۷	(۶۴,۰۲۱)
معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۹۲۰,۴۱۶	۹۴,۷۹۶	۸۰,۶۳۶	۷۲	۱۴,۰۸۷
		۹,۸۶۴,۸۹۶	۹,۰۸۲,۳۶۹	۷,۴۹۷	۷۷۵,۰۳۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۵- سود سپرده بانکی

دوره مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون-ریال	
۱۳,۷۰۸	۱۵-۱
۱۳,۷۰۸	

سود سپرده بانکی

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سود خالص	هزینه تنزیل سود	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
میلیون-ریال	میلیون-ریال	درصد	میلیون-ریال			
۲,۲۹۵	۰	۰٪	۱۱,۲۶۲	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۵	بانک صادرات سی و سه پل
۲,۴۸۹	۰	۰٪	۹,۹۲۹	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	بانک صادرات سی و سه پل
۲,۵۴۴	۰	۰٪	۱۰,۱۲۸	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	بانک صادرات سی و سه پل
۶۵۷	۰	۰٪	۴,۸۴۲	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	بانک صادرات سی و سه پل
۳,۰۴۹	۰	۰٪	۱۱,۶۱۱	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	بانک صادرات سی و سه پل
۱,۳۱۳	۰	۰٪	۶,۰۴۷	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	بانک صادرات سی و سه پل
۳۹	۰	۰٪	۴,۷۸۷	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	بانک صادرات سی و سه پل
۳۹	۰	۰٪	۲,۳۹۶	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	بانک صادرات سی و سه پل
۴۴۳	۰	۰٪	۴,۵۸۴	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	بانک صادرات سی و سه پل
۱۵۹	۰	۰٪	۸,۶۵۸	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	بانک صادرات سی و سه پل
۱۷۶	۰	۰٪	۲۳,۴۲۵	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	بانک صادرات سی و سه پل
۴۸۶	۰	۰٪	۵,۲۱۹	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	بانک صادرات سی و سه پل
۲۱	۰	۰٪	۱,۲۶۴	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	بانک صادرات سی و سه پل
۱۳,۷۰۸	۰		۱۰۴,۱۵۲			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون-ریال	
۲۲,۷۷۹	کارمزد مدیر صندوق
۲۵۰	کارمزد متولی صندوق
۱۰۹	حق الزحمه حسابرس صندوق
۲۳,۱۳۸	

۱۷- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون-ریال	
۹۱۵	هزینه تصفیه
۲۷۸	نرم افزار
۸	هزینه های کارمزد بانکی
۱۵۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۳۵۱	

۱۸- تعدیلات

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون-ریال	
۸۲۶,۷۷۸	تعدیلات ارزشگذاری بابت صدور واحد
۸۲۶,۷۷۸	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۹- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها ، به استثنای تعهدات بند ۷ امیدنامه مربوط به بازارگردانی نمادهای فولاد ، ومعادن، کگل، کچاد، هرمز، فجر، و توکا، توریل، کاذر، حتوکا، شتوکا، کنوکا، قافزا، احاسا صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

۱۳۹۹/۱۲/۳۰				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد واحد های سرمایه گذاری عادی	تعداد واحد های سرمایه گذاری عادی	درصد واحد های سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحد های سرمایه گذاری ممتاز			
۰,۵۵۶	۷۸۳,۷۸۵	۶۹,۹۹۹	۵,۵۹۹,۹۲۰	موسس	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	موسس صندوق
۰	۰	۳۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	موسس	شرکت فلز تبارک فولاد مبارکه اصفهان	موسس صندوق
۰	۰	۰,۰۰۱	۸۰	مدیر و موسس	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر و موسس صندوق
۰,۵۵۶	۷۸۳,۷۸۵	۱۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل		

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹			
ماتده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۲۲,۷۷۹	طی دوره	۲۲,۷۷۹	کارمزد مدیریت	مدیر	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۲۵۰	طی دوره	۲۵۰	کارمزد متولی گری	متولی	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۱۰۹	طی دوره	۱۰۹	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی آزمون پرداز
۲۳,۱۳۸	-	۲۳,۱۳۸	جمع کل		

۲۲- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص داراییها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی وجود نداشته است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۳- تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۳-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

داراییها:

جمع نقل به صفحه بند	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فولاد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۳۷۷,۵۵۳	۱۲۹,۹۷۸	۱۳۵,۵۶۹	۲,۹۷۴,۱۸۳	۲۸۹,۲۵۹	۳۱۹,۳۸۶	۲۸۹,۲۵۹	۳۱۹,۳۸۶	۴,۳۳۴,۷۵۴	
۱۶۰	۱۶	۱۶	۲۶	۲۶	۲۶	۲۶	۲۶	۲۶	
1,052,171	۴,۷۸۷	۶,۰۴۷	۱۱,۶۱۱	۹,۹۲۹	۱۱,۶۶۲	۹,۹۲۹	۱۱,۶۶۲	۹۹۸,۴۰۷	
۱,۷۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	
۱,۴۰۶,۸۳۳	.	۲۱,۶۴۳	۴۱۵,۱۰۰	۱۹۰,۸۲۰	۴۷۷,۲۶۱	۱۹۰,۸۲۰	۴۷۷,۲۶۱	-	
1۰,۷۳۸,۹۶۷	۱۳۵,۰۲۰	۱۶۳,۵۲۵	۳,۴۰۱,۱۶۹	۴۹۰,۲۸۴	۸۰۸,۱۸۵	۴۹۰,۲۸۴	۸۰۸,۱۸۵	۵,۳۳۳,۴۳۷	

بدهی ها:

۷۲۷,۱۷۷	۱۴,۵۲۴	.	.	.	.	.	.	۷۱۲,۶۵۳	
.	
۳۱۹	۳۵	۳۴	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	
۱۸,۴۴۹	۴۲۰	۳۳۱	۷,۰۶۹	۶۶۴	۶۴۲	۶۶۴	۶۴۲	۹۰,۵۳	
۷۲۵,۶۶۶	۱۴,۹۵۴	۳۳۱	۷,۰۶۹	۶۶۴	۶۶۲	۶۶۴	۶۶۲	۷۲۱,۷۰۶	
۹,۹۹۳,۱۴۱	۱۲,۰۰۷۶	۱۶۳,۳۹۴	۳,۳۹۴,۱۰۰	۴۸۹,۶۶۱	۸۰۷,۵۴۳	۴۸۹,۶۶۱	۸۰۷,۵۴۳	۶,۶۱۱,۷۳۱	
-	۷۸۲,۹۱۹	۱,۰۸۵,۷۹۹	۱,۲۶۹,۱۱۹	۱,۱۲۳,۱۷۸	۱,۰۸۸,۱۱۹	۱,۱۲۳,۱۷۸	۱,۰۸۸,۱۱۹	۱,۳۷۳,۹۵۸	



صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی
توسعه فولاد مبارکه
شماره ثبت: ۳۰۸۰۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی چهار ماه و پنج روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۳- تفکیک عملیات بازارگردانی
۲۳-۱- خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

داراییها:

جمع کل	حساب	فابریا	کتوکا	شونکا	خونکا	کافر	توریل	جمع نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۸۵۳,۳۹۹	۱۹۲,۵۶۶	۶۰,۳۱۵	۳۰,۲۱۳	۱۸۱,۸۷۸	۲۷۲,۴۷۴	۲۷۰,۴۶۷	۲۹۹,۷۰۸	۸,۳۷۲,۸۵۳
۲۷۰	۱۶	۱۶	۱۶	۱۶	۱۶	۱۶	۱۶	۱۶۰
۱,۱۰۲,۵۵۹	۱,۲۶۴	۵,۲۱۹	۲۲,۴۲۵	۸,۶۵۸	۴,۵۸۴	۲,۲۶۶	۴,۸۴۲	۱,۰۵۲,۱۷۱
۳,۵۰۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۱,۷۵۰
۱,۴۱۵,۳۶۳	.	۸,۵۳۰	.	.	.	.	.	۱,۴۰۶,۸۳۳
۱۲,۲۷۹,۰۹۱	۱۹۴,۰۹۶	۷۴,۳۳۰	۳۲۵,۸۲۹	۱۹۰,۸۰۲	۲۷۷,۳۲۴	۲۷۲,۱۲۹	۳۰۴,۸۱۶	۱۰,۷۲۸,۷۶۷

بدهی ها:

۱,۱۱۸,۷۶۳	۱۳۰,۶۸۷	.	۲۵,۵۷۳	۱۲۵,۳۱۸	۲۱,۷۱۲	۳۱,۵۱۵	۵۶,۹۸۱	۷۲۷,۱۷۷
۵۶۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۴	۳۴	۳۴	۳۱۹
۲۱,۳۰۸	۲۴۴	۱۲۰	۵۰۱	۴۲۸	۴۹۸	۵۶۷	۵۰۱	۱۸,۴۴۹
۱,۱۴۰,۶۳۲	۱۳۰,۷۳۰	۱۲۰	۲۶۰,۷۴۶	۱۲۵,۷۶۶	۲۲,۲۰۹	۳۲۰,۸۲۲	۵۷,۴۸۲	۷۴۵,۶۲۶
۱۱,۲۳۸,۴۶۰	۶۲,۲۶۶	۷۴,۲۰۹	۲۹۹,۷۵۵	۶۵۰,۵۶۶	۲۵۵,۱۱۴	۲۴۱,۰۲۷	۲۳۷,۳۲۴	۹,۹۹۳,۱۴۱
-	۱,۱۲۷,۳۴۱	۱,۱۲۰,۹۲۵	۱,۰۰۶,۵۴۶	۷۳۵,۱۱۸	۷۹۰,۵۲۶	۱,۲۳۸,۵۱۲	۱,۰۰۸,۶۴۷	

خلاص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۲- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۷/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توریل	جمع نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴۳,۷۶۰	۶,۸۸۸	۹,۳۵۰	۱,۷۵۸	۶,۴۹۹	۱۸,۰۴۳	۲۰,۵۰۲	۱۷۵,۶۶۸	۲۰,۵۰۲	۱۸,۰۴۳	۲۰,۵۰۲	۱۷۵,۶۶۸
۱۳,۷۰۸	۲۱	۴۸۶	۱۵۹	۴۴۳	۳۹	۶۵۷	۱۱,۷۲۸	۶۵۷	۳۹	۶۵۷	۱۱,۷۲۸
۷۷۵,۰۳۱	۲,۱۴۷	(۷۶۵)	(۴۰,۷۰۹)	(۶۴,۰۲۱)	۳۱,۷۵۳	(۳۹,۶۹۶)	۸۰۱,۹۳۷	(۳۹,۶۹۶)	۳۱,۷۵۳	(۳۹,۶۹۶)	۸۰۱,۹۳۷
۱,۰۲۳,۴۹۹	۹,۰۵۵	۹,۰۷۱	(۳۸,۷۹۲)	(۵۷,۰۷۸)	۴۹,۸۲۵	(۸۵,۳۲۸)	۹۸۹,۳۱۴	(۸۵,۳۲۸)	۴۹,۸۲۵	(۸۵,۳۲۸)	۹۸۹,۳۱۴
۲۴,۰۵۲	۳۳۹	۱۲۶	۴۴۳	۵۰۳	۵۸۹	۵۰۰	۲۱,۱۸۱	۵۰۰	۵۸۹	۵۰۰	۲۱,۱۸۱
۴۲۸	۲۹	۲۹	۲۹	۲۹	۲۹	۲۹	۲۲۷	۲۹	۲۹	۲۹	۲۲۷
۵۰,۲۸	۱۹۱	۱۰۷	۱۶۵	۱۲۰	۱۳۷	۳۳۶	۳,۸۹۳	۳۳۶	۱۳۷	۳۳۶	۳,۸۹۳
۸	-	-	-	-	-	۱	۵	۱	-	۱	۵
۲۹,۵۱۷	۴۵۸	۲۶۱	۶۱۶	۶۵۲	۷۵۴	۸۶۵	۲۵,۳۰۶	۸۶۵	۷۵۴	۸۶۵	۲۵,۳۰۶
۱,۰۰۴,۹۸۲	۸,۵۹۷	۸,۸۱۰	(۳۹,۴۰۸)	(۵۷,۷۳۰)	۴۹,۰۸۱	(۹,۴۰۲)	۹۶۴,۰۰۷	(۹,۴۰۲)	۴۹,۰۸۱	(۹,۴۰۲)	۹۶۴,۰۰۷

سود(زیان) خالص

جمع هزینه ها

هزینه های مالی

هزینه کارمزد معاملات

سایر هزینه ها

هزینه کارمزد ارباب

هزینه ها:

جمع درآمدها (زیان ها)

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود سپرده و گواهی بانکی

زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار



صندوق سرمایه گذاری
 اختصاصی بازارگردانی
 توسعه فولاد مبارکه
 شماره ثبت: ۶۳۰۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۲- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل به صفحه بعد	ووکا		فجر		هرمز		کچاد		کگل		وسادن		فولاد	
	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری میلیون ریال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری میلیون ریال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری میلیون ریال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری میلیون ریال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری میلیون ریال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری میلیون ریال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری میلیون ریال
۸,۱۵۲,۷۸۳	۱۵۳,۳۲۵	۱۵۳,۳۲۵	۱۵۰,۳۵۹	۱۵۰,۳۵۹	۲,۶۷۴,۳۲۶	۲,۶۷۴,۳۲۶	۳۷۶,۸۲۰	۳۷۶,۸۲۰	۴۲۵,۸۸۰	۴۲۵,۸۸۰	۷۴۲,۱۰۰	۷۴۲,۱۰۰	۳,۶۱۹,۹۶۳	۳,۶۱۹,۹۶۳
۹۶۴,۰۰۸	(۲۹,۹۵۸)	۱۲,۹۰۹	۱۲,۹۰۹	۲۴۴,۳۲۰	۲۸,۹۱۵	۲۸,۹۱۵	۰	۰	۵۴,۰۰۷	۵۴,۰۰۷	۶۱,۶۶۹	۶۱,۶۶۹	۴۹۱,۹۶۷	۴۹۱,۹۶۷
۸۷۶,۰۳۰	(۳,۲۲۶)	(۹)	(۹)	۳۷۵,۲۸۵	۹۹۱	۹۹۱	۰	۰	(۴۰۶)	(۴۰۶)	۳,۷۴۴	۳,۷۴۴	۴۹۹,۷۵۱	۴۹۹,۷۵۱
۹,۹۹۲,۸۱۳	۱۲۰,۴۶۱	۱۵۳,۳۲۵	۱۵۰,۳۵۹	۲,۳۹۴,۰۵۱	۲,۶۷۴,۳۲۶	۲,۶۷۴,۳۲۶	۳۷۶,۸۲۰	۳۷۶,۸۲۰	۴۸۹,۸۷۱	۴۸۹,۸۷۱	۷۴۲,۱۰۰	۷۴۲,۱۰۰	۴,۶۱۱,۶۸۱	۴,۶۱۱,۶۸۱

خالص دارایی ها در واحدهای سرمایه گذاری اول سال مالی
 سایر شده طی دوره مالی
 واحدهای سرمایه گذاری
 ابطال شده طی دوره مالی
 سود خالص سال مالی
 تعدیلات
 خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۴ ماه و ۱۵ روز منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

ب- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

میلون ریال	صورت گردش خالص دارایی ها										خالص دارایی ها در واحدهای سرمایه گذاری/ اول سال مالی	واحدهای سرمایه گذاری میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	جمع نقل و معین فیلد ریال		
	حسا	فلزا	کتوکا	کتوکا	سینیکا	سینیکا	حسکا	کاکر	توریل	توریل						
میلون ریال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	جمع نقل و معین فیلد ریال
۹,۴۰۸,۶۹۹	۵,۲۷۷	۶۶,۱۱۳	۲۲۷,۶۷۱	۸۸,۶۵۰	۳۲۲,۶۷۱	۱۸۱,۴۱۵	۲۴۵,۱۷۹	۸,۱۵۲,۷۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۰۲۸,۸۳	۸,۵۸۷	۸۸۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰	(۳۹,۲۰۹)	(۵۷,۳۳۱)	۴۹۰,۰۰۰	(۹,۴۰۳)	۹۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۲۶,۷۷۸	۴۷۷	(۸۰۷)	(۳۹,۰۸۱)	۱۵,۸۸۰	(۹,۸۶۰)	۱۰,۵۱۶	۱۱,۵۱۳	۸۷۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱,۲۳۸,۴۶۰	۶۳,۳۳۱	۷۴,۱۷۵	۳۹۹,۷۷۰	۶۵,۰۲۱	۲۵۵,۰۰۰	۲۴۱,۰۱۲	۲۴۷,۲۹۹	۹,۸۹۲,۸۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت مالی

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۴- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
۱	جمع دارایی جاری	۱۱,۲۶۰,۳۲۸	۱۱,۱۵۶,۳۲۹	۱۱,۲۳۰,۵۳۳
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی ها	۱۱,۲۶۰,۳۲۸	۱۱,۱۵۶,۳۲۹	۱۱,۲۳۰,۵۳۳
۴	جمع بدهی های جاری	۲۱,۸۶۹	۱۷,۴۹۵	۱۵,۳۰۸
۵	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
۶	جمع کل بدهی ها	۲۱,۸۶۹	۱۷,۴۹۵	۱۵,۳۰۸
۷	جمع کل تعهدات	۱۶	۴۱۴,۱۷۴	۴,۱۴۱,۷۳۹
۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲۱,۸۸۵	۴۳۱,۶۶۹	۴,۱۵۷,۰۴۷
۹	نسبت جاری	۵۱۴,۵۲	۲۵,۸۴	
۱۰	نسبت بدهی و تعهدات	۰,۰۰		۰,۲۷

