

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارک

به انضمام

صورتهای مالی همراه با یادداشت های توضیحی

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

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

فهرست

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۴)	گزارش حسابرس مستقل
۲	صورت خالص دارائی‌ها
۳	صورت سود و زیان
۴ الی ۲۴	یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی



شماره:

تاریخ:



موسسه حسابرسی آزمون پرداز

(حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. صورت های مالی یادشده طبق ضوابط دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویداد های مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک تدوین شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار، تهیه شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس اوراق بهادار، اساسنامه و امید نامه، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت های صندوق های سرمایه گذاری را به مجمع صندوق گزارش نماید.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

دفتر اصفهان:

چهارراه فلسطین، ساختمان حافظ، طبقه چهارم، واحدهای ۱۹ و ۲۰
تلفن: ۰۳۱-۳۲۲۲۴۱۹۸، ۰۳۱-۳۲۲۲۰۹۱۸ | کد پستی: ۸۱۴۳۹۹۵۹۵۱
۰۳۱-۳۲۲۴۱۸۸۱ | ۰۳۱-۳۲۲۰۶۰۵۲

www.azpar.com
info@azpar.com

دفتر مرکزی:

تهران: خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم، شماره ۳۶
تلفن: ۰۲-۸۸۵۴۳۵۹۰۰، ۸۸۵۴۳۵۹۰۰ | کد پستی: ۱۵۱۴۶۴۳۵۱۵
۸۸۵۹۸۹۵، ۸۸۵۰۳۵۲۸ | ۸۸۷۳۷۷۹۷، ۸۸۵۴۷۶۹۷، ۸۸۵۰۳۵۲۷

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

اظہار نظر

۴- به نظر این مؤسسه صورت‌های مالی یادشده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

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 طی دوره مالی مورد گزارش، به طور نمونه‌ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته. این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۶- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی "مدیر"، "متولی" و "صندوق" جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق و "کفایت این اصول و رویه‌ها" و همچنین روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها در طی دوره مالی مورد رسیدگی به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص به جز موارد مندرج در بندهای زیر، به موارد حائز اهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی باشد، برخورد نکرده است.

- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه با موضوع ثبت تصمیمات مجامع صندوق، حداکثر ظرف مدت یک هفته پس از تشکیل مجمع نزد سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص مجمع تغییر صاحبان امضای مجاز (تاخیر) رعایت نگردیده است.

- مفاد ماده ۷ امیدنامه صندوق، مبنی بر تعهد صندوق برای خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی و ترمیم حجم سفارشات خرید و فروش و رعایت حداقل معاملات روزانه برای انجام تعهد بازارگردانی با لحاظ شرایط مندرج در بند مذکور امیدنامه در تاریخ‌های مورد بررسی به صورت نمونه-ای، در مورد نمادهای حاسا، شتوکا، فافزا، حتوکا، کتوکا، وتوکا، توریل، کاذر، ومعادن در تاریخ‌های مختلف رعایت نگردیده است. به دلیل عدم تامین منابع مالی مناسب توسط برخی از طرفین قرارداد طبق قرارداد (مانند نماد حاسا)، عملیات بازارگردانی سهام آن شرکت در بخشی از دوره مورد رسیدگی متوقف شده یا شروع نشده است، لیکن اقدامی در خصوص دعوت و برگزاری مجمع جهت حذف نماد آن از امیدنامه انجام نگردیده است. انطباق اقدام انجام شده با مفاد بند ۷ امیدنامه صندوق در خصوص اجرای تعهدات و شرایط بازارگردانی برای این مؤسسه مقدور نبوده است. همچنین مفاد تبصره ماده ۹ دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص رساندن میزان سفارش خرید و فروش به حداقل سفارش انباشته بلافاصله پس از انجام معامله، در برخی از روزها طی دوره مالی مورد گزارش رعایت نگردیده است. مضافاً برگ سفارشات خرید و فروش که به تائید مدیر سرمایه‌گذاری رسیده باشد، در اختیار این مؤسسه قرار نگرفته است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

- مفاد تبصره ماده ۱۲ و ماده ۱۷ اساسنامه و الزامات قانونی در خصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری بر مبنای قیمت صدور روز کاری پس از درخواست، صدور واحد سرمایه گذاری حداکثر ظرف دو روز کاری پس از ارائه درخواست، ورود درخواست صدور به نرم افزار صندوق در همان روز (کنترلی) و ارائه گواهی سرمایه گذاری حداکثر تا پایان دور روز کاری پس از درخواست به سرمایه گذار، با توجه به رویه مورد استفاده صندوق در برخی موارد (برای نمونه شرکت آسیا سیر ارس) رعایت نشده است.
 - تبصره یک ماده ۳۰ اساسنامه در خصوص بارگزاری فهرست اسامی حاضر در مجامع عمومی بر روی تارنمای صندوق.
 - مدارک ثبت و شناسایی هویت سرمایه گذاران حقوقی و رسید ارایه گواهی سرمایه گذاری به ایشان ضمیمه گواهی های صادر شده، نگردیده است.
 - اعلام اسامی شعب در تارنمای صندوق (با توجه به درج آدرس اشتباه در تارنمای صندوق)
 - دسترسی اینترنتی هر سرمایه گذار به حساب خود در تارنمای صندوق برقرار نشده است.
 - حساب ۰۲۱۶۴۶۳۵۱۲۰۰۴ شرکت نزد بانک صادرات شعبه سی و سه پل (به شرح یادداشت ۸ توضیحی) برای مبادلات جداگانه هر یک از نمادها مورد استفاده قرار نگرفته است، لیکن تا تاریخ این گزارش، اقدام موثری در خصوص مسدود یا فعال نمودن حساب مزبور صورت نپذیرفته است.
- ۷- موارد عدم رعایت اطلاعیه، ابلاغیه و بخشنامه های صادره توسط مدیریت نظارت بر نهادهای مالی (صندوق های سرمایه گذاری مشترک) سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:
- مفاد ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران در خصوص تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری پس از دو روز کاری، در مورد معاملات با کارگزاری ها و رفع مغایرت حساب فی ما بین،
 - مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۴۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی با موضوع افشا و بروزرسانی بیانیه سیاست های سرمایه گذاری و انتشار آن در تارنمای صندوق به صورت سالانه رعایت نگردیده است.
 - مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۵۰ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ثبت نام صندوق در سامانه سجام به نتیجه نهایی نرسیده است.
 - مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی با موضوع دعوت از متولی برای رسیدگی به صندوق، تکمیل چک لیست های مربوط به صندوق توسط متولی هر سه ماه یکبار، حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه و همچنین اعلام کتبی توضیحات مدیر صندوق به متولی و نیز ارسال رونوشت آن به سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر ۱۰ روز پس از دریافت نامه درخواست توضیحی متولی، در خصوص دوره های منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ و ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ رعایت نگردیده است.
 - در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۹ به دلیل صدور واحدهای سرمایه گذاری ممتاز معادل ۵,۰۵۱ واحد مازاد بر تعداد مجاز صدور واحدهای سرمایه گذاری ممتاز (۸,۰۰۰,۰۰۰ واحد) با اخذ تائیدیه از متولی بازگشت NAV انجام شده است، اما مستنداتی در خصوص رعایت مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۵ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در اختیار این موسسه قرار نگرفته است.
 - ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳ در خصوص افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه قبل (عدم بارگزاری پرتفوی آبان ۱۳۹۹ در تارنمای صندوق و سامانه کدال)

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

- صورتجلسه کمیته سرمایه گذاری مبنی بر خرید و فروش سهام و اوراق بهادار در رعایت بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مشاهده نشده است.
- برخی الزامات ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۳۰ از جمله معرفی نماینده به واحد مبارزه با پولشویی، اخذ شناسه کاربری و رمز عبور و نظارت و ارزیابی دوره ای حسن اجرای قوانین و مقررات رعایت نشده است.
- ۸- گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق سرمایه گذاری درباره فعالیت وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع عمومی دارندگان واحدهای سرمایه گذاری تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
- ۹- در اجرای بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار مبانی محاسباتی کفایت سرمایه مندرج در یادداشت ۲۴ صورتهای مالی مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و بر اساس رسیدگیهای این مؤسسه سرمایه صندوق از کفایت لازم برخوردار می باشد.
- ۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص شایان ذکر است که با توجه به مفاد امیدنامه صندوقهای سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای سازمانی مستقل در ساختار صندوقهای سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامههای آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان بر عهده مدیر صندوق می باشد. در این رابطه، با توجه به اینکه حسابرس شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا (مدیر صندوق) همین مؤسسه بوده، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

(حسابداران رسمی)

ناصر سنگسریزدی

۸۰۰۳۵۹

حمید خادم

۹۴۲۱۹۴

۱۳ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

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

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 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	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۳	یادداشت های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ - خلاصه اهم رويه 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 برگیرنده 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 ۱۴۰۰/۰۲/۰۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

KARBOD TANGHICH

مؤسسه حسابرسی آزمون پردازش حسابرسی کاربرد تحقیق (TACPA)

تلفن: ۳۱۳۱۸۳۵۶

گزارش داورنگار: 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: ۷۵۹۴۸-۸۱۷۳۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

ریال	یادداشت	دارایی ها
۹,۸۵۷,۳۹۹,۱۳۰,۹۵۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۹۶,۶۰۰,۰۷۰,۳۹۲	۶	جاری کارگزاران
۲۷۰,۴۷۲,۱۲۵	۷	سایر دارایی ها
۱,۱۰۶,۰۵۸,۸۶۰,۴۹۳	۸	موجودی نقد
۱۱,۲۶۰,۳۲۸,۵۳۳,۹۶۳		جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۲۰,۲۵۳,۳۱۰,۰۷۳	۹	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۹,۹۰۰	۱۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱,۶۱۵,۵۸۵,۹۳۴	۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۱,۸۶۸,۹۴۵,۹۰۷		جمع بدهی ها
۱۱,۲۳۸,۴۵۹,۵۸۸,۰۵۶	۱۲	خالص دارایی ها
۱,۱۹۴,۴۷۵	۱۲	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

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



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

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

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال		درآمدها:
۲۳۸,۷۳۲,۰۳۳,۸۳۱	۱۳	سود فروش اوراق بهادار
۷۷۵,۰۳۰,۶۲۲,۷۶۸	۱۴	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۳,۷۰۸,۳۸۰,۳۶۰	۱۵	سود سپرده بانکی
۱,۰۲۷,۴۷۱,۰۳۶,۹۵۹		جمع درآمدها
		هزینه ها:
(۲۳,۱۳۷,۵۹۸,۶۲۶)	۱۶	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۳۵۱,۲۸۳,۸۰۹)	۱۷	سایر هزینه ها
(۲۴,۴۸۸,۸۸۲,۴۳۵)		جمع هزینه ها
۱,۰۰۲,۹۸۲,۱۵۴,۵۲۴		سود خالص
۱۲/۴٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
۱۶/۳٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
.	.	خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۹,۴۰۸,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۸,۶۹۹	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
.	.	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱,۰۰۲,۹۸۲,۱۵۴,۵۲۴	.	سود خالص دوره
۸۲۶,۷۷۸,۴۳۳,۵۳۲	.	تعدیلات
۱۱,۲۳۸,۴۵۹,۵۸۸,۰۵۶	۹,۴۰۸,۶۹۹	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

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

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص داراییهای پایان سال مالی

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری=

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی=



صندوق سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند، 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 سرمایه گذاری توسعه توکا	۸۰
۴	جمع کل	۸,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازگردانی 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 سرمایه گذاری توسعه توکا (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۸/۰۷ با شماره ثبت ۲۳۱۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 شرکت های 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 ۱۳۸۱/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۴۱۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم، شماره ۳۶، واحد ۴

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره / سال در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۴-۱-۲- 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.

۴-۱-۳- 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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- 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.

۴-۲-۲- 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 باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۲-۳- 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 سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های 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 چادملو	کچاد	۳ درصد	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۵	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۳ درصد	۱۳۵,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
۶	فولاد امیر کبیر کاشان	فجر	۳ درصد	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۷	سرمایه گذاری توکا فولاد	وتوکا	۳ درصد	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۸	توکاریل	توریل	۳ درصد	۳۵۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۹	فراورده های 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	۵۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۴	آسیا سیر ارس	حاسا	۳ درصد	۲۵۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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

۴-۳- 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 تاسیس	معادل پنج در ده هزار حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 بازرگانی 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

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:

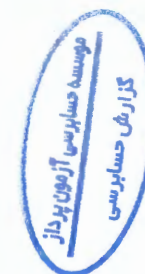
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صنعت	تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل داراییها
		ریال	ریال	درصد
فلزات اساسی				
فولاد امیرکبیرکاشان	۲,۱۶۶,۵۹۱	۱۳۱,۱۸۷,۸۸۳,۲۷۲	۱۳۵,۵۶۸,۸۱۷,۷۵۴	٪۱.۲
سرمایه گذاری توکافولاد (دهدینگ)	۱۰,۴۹۰,۰۳۸	۱۴۱,۱۲۴,۰۹۹,۰۴۶	۱۲۹,۹۷۷,۶۱۳,۰۸۲	٪۱.۱۵
فولاد مبارکه اصفهان	۳۰۶,۱۴۳,۳۵۰	۳,۹۲۷,۴۹۵,۴۱۸,۰۶۴	۴,۳۳۴,۷۵۴,۳۵۰,۵۳۵	٪۳.۸۵
فولاد هرمزگان جنوب	۲۰۳,۰۳۱,۶۹۵	۲,۶۷۲,۶۵۰,۰۰۷,۸۰۷	۲,۹۷۴,۱۸۳,۵۵۰,۷۶۷	٪۲۶.۴۱
فولاد افزا سیاهان	۱,۱۳۴,۹۸۶	۶۱,۰۷۹,۹۱۰,۵۸۶	۶۰,۳۱۴,۹۵۱,۳۲۵	٪۰.۵۲
حمل و نقل، ارتباطات				
حمل و نقل توکا	۸,۸۳۰,۳۵۳	۳۳۶,۴۹۴,۹۵۶,۹۲۱	۳۷۲,۴۷۴,۰۶۲,۸۵۲	٪۲.۴۲
توکاریل	۱۱,۸۴۳,۴۷۹	۳۲۹,۴۰۴,۰۴۱,۵۲۰	۳۹۹,۷۰۸,۱۵۴,۳۳۵	٪۲.۶۶
آسیا سیر ارس	۴,۲۶۸,۱۷۸	۱۹۰,۴۱۹,۵۰۵,۸۴۱	۱۹۲,۵۶۶,۰۴۳,۳۷۴	٪۱.۷۱
استخراج کانه های فلزی				
توسعه معدن و فلزات	۲۳,۲۶۲,۶۸۳	۲۷۱,۵۲۵,۶۶۰,۹۴۷	۳۱۹,۳۸۶,۳۴۶,۱۷۹	٪۲.۸۴
معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۹۲۰,۴۱۶	۸۰,۶۳۶,۳۱۸,۵۱۵	۹۴,۷۲۳,۶۱۴,۱۷۹	٪۰.۸۴
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴,۴۲۳,۴۹۰	۲۵۱,۲۹۵,۹۰۲,۳۹۶	۲۸۹,۲۵۹,۴۳۹,۹۲۲	٪۲.۵۷
محصولات شیمیایی				
توکا رنگ فولاد سیاهان	۳,۳۵۲,۶۰۸	۲۲۲,۵۸۶,۸۰۸,۰۱۷	۱۸۱,۸۷۸,۱۰۸,۴۳۳	٪۱.۶۲
سایر محصولات کانی غیر فلزی				
فرآورده های نسوز آذر	۸,۰۹۱,۸۶۹	۲۳۸,۷۱۴,۷۲۰,۹۸۲	۲۷۰,۴۶۷,۳۰۶,۵۵۶	٪۲.۴
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۷,۷۳۱,۰۱۱	۲۲۷,۷۵۳,۲۷۴,۲۷۱	۳۰۲,۱۳۷,۷۷۱,۸۶۷	٪۲.۶۸
	۶۰۸,۶۹۰,۷۴۷	۹,۰۸۲,۳۶۸,۵۰۸,۱۸۵	۹,۸۵۷,۳۹۹,۱۳۰,۹۵۳	٪۰.۰۰

۶- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده بدهکار ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۰	۱۵,۴۳۰,۲۰۴,۸۸۸,۷۷۱	۱۵,۱۳۳,۶۰۴,۸۱۸,۳۷۹	۲۹۶,۶۰۰,۰۷۰,۳۹۲
شرکت کارگزاری مشاوران سهام	۰	۳۰۹,۵۲۰,۰۵۶,۰۴۵	۳۰۹,۵۲۰,۰۵۶,۰۴۵	۰
	۰	۱۵,۷۳۹,۷۲۴,۹۴۴,۸۱۶	۱۵,۴۴۳,۱۲۴,۸۷۴,۴۲۴	۲۹۶,۶۰۰,۰۷۰,۳۹۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

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

۷- سایر دارایی ها

شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خلاص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۲۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف شش ماه هر کدام که 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 که کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس صندوق ۳ سال می باشد.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ماتده ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده	استهلاك	ماتده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۴,۷۳۰,۰۰۰	۵۳۹,۰۰۰	۴,۱۹۱,۰۰۰
۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۰	۴۰۴,۳۹۰,۰۰۰	۱۳۸,۱۰۸,۸۷۵	۲۶۶,۲۸۱,۱۲۵
۰	۵۵۹,۱۲۰,۰۰۰	۲۸۸,۶۴۷,۸۷۵	۲۷۰,۴۷۲,۱۲۵

مخارج تأسیس
مخارج عضویت در کانون ها
مخارج نرم افزار

۸- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال	نوع حساب
۹۲,۹۷۷,۹۱۰	جاری
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری
۲۵۰,۰۰۰,۱۱۷	جاری
۲۵۰,۰۰۰,۰۱۹	جاری
۲۵۰,۰۰۰,۴۵۲	جاری
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری
۲۵۰,۰۰۰,۶۱۶	جاری
۲۵۰,۰۰۰,۰۸۷	جاری
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری
۲۵۰,۰۰۰,۸۱۰	جاری
۲۵۰,۰۰۰,۵۴۸	جاری
۲۵۰,۰۰۰,۸۶۱	جاری
۲۵۰,۰۰۰,۹۱۴	جاری
۲۵۰,۰۰۰,۵۷۳	جاری
۲۵۰,۰۰۰,۷۳۶	جاری
۳۰,۰۰۰	پشتیبان
۹۹۸,۳۱۳,۹۵۷,۶۱۳	پشتیبان
۱۱,۲۶۱,۹۱۹,۴۳۹	پشتیبان
۹,۹۲۹,۴۵۷,۳۵۴	پشتیبان
۱۰,۱۲۷,۸۳۷,۷۱۴	پشتیبان
۴,۸۴۱,۸۳۵,۱۶۷	پشتیبان
۱۱,۶۱۰,۷۳۹,۰۳۵	پشتیبان
۶,۰۴۷,۱۶۹,۲۴۶	پشتیبان
۴,۷۸۶,۵۷۸,۳۶۱	پشتیبان
۲,۳۹۵,۶۶۱,۹۶۳	پشتیبان
۴,۵۸۳,۹۶۶,۷۳۸	پشتیبان
۸,۶۵۷,۸۷۷,۵۸۲	پشتیبان
۲۳,۴۲۵,۴۳۷,۰۶۲	پشتیبان
۵,۲۱۹,۳۶۲,۵۶۱	پشتیبان
۱,۲۶۴,۰۴۷,۰۱۵	پشتیبان
۱,۱۰۶,۰۵۸,۸۶۰,۴۹۳	

بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۴۷۲۷۳۱۴۰۰۲
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۰۰۰۱۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۰۰۰۴۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۸۵۰۰۴۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۸۷۰۰۰۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۸۸۰۰۰۹۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۹۱۰۰۶۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۹۶۰۰۷۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۲۴۰۰۳۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۴۰۰۴۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۸۰۰۷۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۱۳۰۰۰۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۱۷۰۰۳۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۱۸۰۰۱۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۲۱۰۰۹۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۳۵۱۲۰۰۴
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۵۹۰۰۵
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۰۰۰۶
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۱۰۰۴
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۴۰۰۹
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۰۰۸
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۰۰۳
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۱۰۰۹
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۴۰۰۳
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۸۰۰۶
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۹۰۰۴
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۴۱۸۱۰۰۳
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۴۰۰۸
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۷۰۰۲
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۹۲۰۰۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

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

۹- پرداختنی به ارکان صندوق

ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۱۹,۸۹۴,۳۱۳,۰۷۳	کارمزد مدیر صندوق
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی صندوق
۱۰۸,۹۹۷,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس
۲۰,۲۵۳,۳۱۰,۰۷۳	

۱۰- پرداختنی به سرمایه گذاران

ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۴۹,۹۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۴۹,۹۰۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۹۱۴,۸۸۴,۹۳۴	ذخیره تصفیه
۵۶۰,۳۲۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۷۸۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۱۳۹۶۰,۱۰۰۰	ذخیره هزینه های نرم افزار
۱,۶۱۵,۵۸۵,۹۳۴	

۱۱-۱- بدهی به مدیر صندوق بابت هزینه های تاسیس، حق عضویت کانون و هزینه نرم افزار می باشد.

۱۲- خالص دارایی ها

ریال	تعداد	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
۱,۶۸۲,۶۵۶,۳۱۴,۴۶۳	۱,۴۰۸,۶۹۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹,۵۵۵,۸۰۳,۲۷۳,۵۹۳	۸,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱,۲۳۸,۴۵۹,۵۸۸,۰۵۶	۹,۴۰۸,۶۹۹	

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

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

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۳-۱	۲۳۸,۷۳۲,۰۳۳,۸۳۱
	۲۳۸,۷۳۲,۰۳۳,۸۳۱

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد.

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

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۵,۹۹۶,۶۳۸	۲۰۱,۰۹۵,۵۱۷,۷۵۰	۲۱۹,۳۴۲,۵۸۴,۹۱۵	۱۵۲,۸۳۰,۹۸۶ (۱۸,۳۹۹,۸۹۸,۱۵۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۶۸,۷۷۰,۰۰۹	۲,۳۳۵,۴۱۹,۰۰۸,۶۷۰	۲,۲۳۸,۴۲۲,۰۶۷,۱۸۳	۹۵,۲۲۲,۰۴۱,۸۳۷
حمل و نقل توکا	۶,۲۷۱,۰۹۰	۱۵۷,۸۰۵,۷۴۹,۳۰۰	۱۵۱,۳۰۶,۲۶۱,۵۳۳	۶,۳۷۹,۵۵۶,۸۰۱
آسیا سیر ارس	۵,۹۰۱,۰۴۱	۲۵۰,۹۷۹,۸۵۹,۲۰۶	۲۴۴,۰۹۱,۸۰۵,۳۹۷	۶,۶۹۷,۳۱۳,۲۲۰
توکا رنگ فولاد سیاهان	۳,۷۵۱,۳۱۱	۲۱۶,۸۶۰,۷۷۶,۱۳۷	۲۱۵,۱۰۲,۶۰۰,۰۰۹	۱,۵۹۳,۳۶۴,۶۷۸
ج. تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۵,۸۶۳,۱۷۵	۱۵۲,۹۵۲,۲۰۵,۷۱۲	۱۵۳,۷۸۸,۷۷۳,۹۱۴	(۸۶۴,۸۳۷,۶۲۶)
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۲,۲۲۴,۹۹۹	۶۹,۰۵۴,۴۸۲,۰۴۴	۶۳,۱۴۶,۲۶۳,۸۹۳	۵,۸۵۵,۷۳۷,۴۹۸
معدنی و صنعتی چادرملو	۲۲,۴۵۱,۳۸۸	۴۶۲,۹۲۷,۱۳۵,۴۹۰	۴۴۹,۸۸۳,۳۱۰,۳۸۹	۱۲,۶۹۲,۰۰۳,۶۷۹
فولاد امیرکبیر کاشان	۴,۵۱۹,۱۳۱	۲۸۵,۵۳۸,۰۲۱,۴۷۰	۲۷۷,۸۴۱,۰۶۲,۵۴۳	۷,۴۷۹,۹۵۲,۹۵۸
فرآورده های نسوز آذر	۷,۱۳۹,۴۸۵	۱۷۹,۸۸۴,۱۸۵,۸۴۰	۱۶۱,۸۵۳,۹۵۹,۰۱۳	۱۷,۸۹۳,۵۱۶,۵۸۰
فولاد هرمزگان جنوب	۴۲,۹۹۸,۰۲۱	۶۱۳,۰۵۱,۷۳۷,۴۲۲	۵۶۴,۴۵۷,۴۱۶,۱۵۹	۴۸,۱۲۸,۴۰۶,۳۰۳
صنایع چوب خزر کاسپین	۷	۱۹۰,۵۸۲	۱۷۵,۱۲۴	۱۵,۳۱۶
ح. فرآورده های نسوز آذر	۷,۳۶۳,۹۵۶	۲۰۲,۳۰۴,۶۶۴,۱۶۳	۲۰۲,۲۹۱,۵۷۱,۷۹۱	۱۲,۹۹۹,۸۳۳
توسعه معادن و فلزات	۵۰,۵۲۱,۵۵۴	۶۷۹,۰۹۱,۶۹۲,۳۵۰	۶۶۶,۳۴۴,۵۲۱,۱۲۹	۱۲,۲۴۱,۰۶۷,۱۱۳
فولاد افزا سیاهان	۲,۷۶۳,۶۹۶	۱۴۰,۳۸۵,۵۳۲,۱۲۵	۱۳۱,۰۳۵,۴۵۸,۱۶۸	۹,۲۴۳,۳۸۲,۶۰۳
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۹,۲۴۵,۸۸۰	۵۴۵,۰۹۰,۸۴۶,۸۹۰	۵۳۰,۲۸۵,۰۴۹,۹۰۱	۱۴,۳۹۱,۵۳۲,۳۳۱
توکاریل	۱۵,۵۷۱,۰۸۷	۴۴۱,۷۹۴,۴۴۲,۵۴۱	۴۲۱,۲۹۲,۸۰۴,۳۰۴	۲۰,۱۶۵,۸۷۸,۸۵۸
	۶,۹۳۴,۲۳۶,۰۴۷,۶۹۲	۶,۶۹۰,۴۷۵,۶۸۵,۳۶۵	۵,۰۲۸,۳۲۸,۴۹۶	۲۳۸,۷۳۲,۰۳۳,۸۳۱

۱۴- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	
۷۷۵,۰۳۰,۶۲۲,۷۶۸	۱۴-۱
۷۷۵,۰۳۰,۶۲۲,۷۶۸	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام

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

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرکت	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال
توکاریل	۱۱,۸۴۳,۴۷۹	۲۹۹,۹۳۶,۱۰۵,۶۷۵	۳۲۹,۴۰۴,۰۴۱,۵۲۰	۲۲۷,۹۵۱,۴۴۰	(۲۹,۶۹۵,۸۸۷,۲۸۵)
آسیا سیر ارس	۴,۲۶۸,۱۷۸	۱۹۲,۷۱۲,۵۰۴,۸۷۸	۱۹۰,۴۱۹,۵۰۵,۸۴۱	۱۴۶,۴۶۱,۵۰۴	۲,۱۴۶,۵۳۷,۵۳۳
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴,۴۲۳,۴۹۰	۲۸۹,۴۷۹,۴۴۴,۳۰۰	۲۵۱,۲۹۵,۹۰۲,۳۹۶	۲۲۰,۰۰۴,۳۷۸	۳۷,۹۶۳,۵۳۷,۵۲۶
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۷,۷۳۱,۰۱۱	۳۰۲,۳۶۷,۵۷۱,۲۲۱	۲۲۷,۷۵۳,۲۷۴,۲۷۱	۲۲۹,۷۹۹,۳۵۴	۷۴,۲۸۴,۴۹۷,۵۹۶
توکا رنگ فولاد سپاهان	۳,۳۵۲,۶۰۸	۱۸۲,۰۱۶,۴۴۰,۹۲۸	۲۲۲,۵۸۶,۸۰۸,۰۱۷	۱۳۸,۳۳۲,۴۹۵	(۴۰,۷۰۸,۶۹۹,۵۸۴)
فولاد مبارکه اصفهان	۳۰۶,۱۴۳,۳۵۰	۴,۳۳۸,۰۵۱,۲۶۹,۵۰۰	۳,۹۲۷,۴۹۵,۴۱۸,۰۶۴	۳,۲۹۶,۹۱۸,۹۶۵	۴۰۷,۲۵۸,۹۳۲,۴۷۱
فولاد افزا سپاهان	۱,۱۳۴,۹۸۶	۶۰,۳۶۰,۸۲۵,۴۵۲	۶۱,۰۷۹,۹۱۰,۵۸۶	۴۵,۸۷۴,۲۲۷	(۷۶۴,۹۵۹,۳۶۱)
فولاد هرمزگان جنوب	۲۰۳,۰۳۱,۶۹۵	۲,۹۷۶,۴۴۴,۶۴۸,۷۰۰	۲,۶۷۲,۶۵۰,۰۰۷,۸۰۷	۲,۲۶۲,۰۰۹۷,۹۳۳	۳۰۱,۵۳۲,۵۴۲,۹۶۰
فراورده های نسوز آذر	۸,۰۹۱,۸۶۹	۲۷۰,۶۷۳,۰۱۸,۰۵۰	۲۳۸,۷۱۴,۷۲۰,۹۸۲	۲۰۵,۷۱۱,۴۹۴	۳۱,۷۵۲,۵۸۵,۵۷۴
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۰,۴۹۰,۰۳۸	۱۳۰,۰۷۶,۴۷۱,۲۰۰	۱۴۱,۱۲۴,۰۹۹,۰۴۶	۹۸,۸۵۸,۱۱۸	(۱۱,۱۴۶,۴۸۵,۹۶۴)
توسعه معادن و فلزات	۲۳,۲۶۲,۶۸۳	۳۱۹,۶۲۹,۲۶۴,۴۲۰	۲۷۱,۵۲۵,۶۶۰,۹۴۷	۲۴۲,۹۱۸,۲۴۱	۴۷,۸۶۰,۶۸۵,۲۳۲
فولاد امیر کبیر کاشان	۲,۱۶۶,۵۹۱	۱۳۵,۶۷۱,۹۲۸,۴۲۰	۱۳۱,۱۸۷,۸۸۳,۲۷۲	۱۰۳,۱۱۰,۶۶۶	۴,۳۸۰,۹۳۴,۴۸۲
حمل و نقل توکا	۸,۸۳۰,۳۵۳	۲۷۲,۶۸۱,۳۰۰,۶۴۰	۳۳۶,۴۹۴,۹۵۶,۹۲۱	۲۰۷,۲۳۷,۷۸۸	(۶۴,۰۲۰,۸۹۴,۰۶۹)
معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۹۲۰,۴۱۶	۹۴,۷۹۵,۶۵۸,۸۸۰	۸۰,۶۳۶,۳۱۸,۵۱۵	۷۲,۰۴۴,۷۰۱	۱۴,۰۸۷,۲۹۵,۶۶۴
		۹,۸۶۴,۸۹۶,۴۵۲,۲۶۴	۹,۰۸۲,۳۶۸,۵۰۸,۱۸۵	۷,۴۹۹,۳۲۱,۳۰۴	۷۷۵,۰۳۰,۶۲۲,۷۶۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

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

۱۵- سود سپرده بانکی

دوره مالی ۴ ماه و ۵

روزه منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت

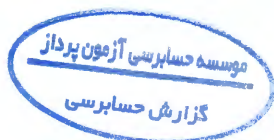
ریال	
۱۳,۷۰۸,۳۸۰,۳۶۰	۱۵-۱
۱۳,۷۰۸,۳۸۰,۳۶۰	

سود سپرده بانکی

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	هزینه تنزیل سود	سود خالص
		ریال	ریال	ریال
بانک صادرات سی و سه پل	۱۳۹۹/۱۰/۰۵	-	۱۱,۲۶۱,۹۱۹,۴۳۹	۲,۲۹۴,۸۷۹,۷۳۹
بانک صادرات سی و سه پل	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۹,۹۲۹,۴۵۷,۳۵۴	۲,۴۸۸,۷۸۳,۷۵۸
بانک صادرات سی و سه پل	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۱۰,۱۲۷,۸۳۷,۷۱۴	۲,۵۴۳,۵۳۱,۹۳۷
بانک صادرات سی و سه پل	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۴,۸۴۱,۸۳۵,۱۶۷	۶۵۶,۶۵۰,۹۴۱
بانک صادرات سی و سه پل	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۱۱,۶۱۰,۷۳۹,۰۳۵	۳,۰۴۹,۴۸۸,۹۷۸
بانک صادرات سی و سه پل	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۶,۰۴۷,۱۶۹,۲۴۶	۱,۳۱۲,۷۲۳,۶۶۷
بانک صادرات سی و سه پل	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۴,۷۸۶,۵۷۸,۳۶۱	۳۸,۹۳۳,۳۶۱
بانک صادرات سی و سه پل	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۲,۳۹۵,۶۶۱,۹۶۳	۳۹,۳۳۱,۹۶۳
بانک صادرات سی و سه پل	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۴,۵۸۳,۹۶۶,۷۳۸	۴۴۳,۱۳۹,۷۳۸
بانک صادرات سی و سه پل	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۸,۶۵۷,۸۷۷,۵۸۲	۱۵۸,۵۶۴,۷۸۲
بانک صادرات سی و سه پل	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۲۳,۴۲۵,۴۳۷,۰۶۲	۱۷۶,۱۹۸,۳۸۷
بانک صادرات سی و سه پل	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۵,۲۱۹,۳۶۲,۵۶۱	۴۸۵,۵۸۵,۰۹۴
بانک صادرات سی و سه پل	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۱,۲۶۴,۰۴۷,۰۱۵	۲۰,۵۶۸,۰۱۵
				۱۳,۷۰۸,۳۸۰,۳۶۰
				۱۰۴,۱۵۱,۸۸۹,۲۳۷

۱۵-۲ : سود های واریزی مربوط به حساب پشتیبان می باشد که بر اساس حداقل مانده در ماه با نرخ ۱۰ درصد می باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

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

۱۶- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال
۲۲,۷۷۸,۶۰۱,۶۲۶
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۸,۹۹۷,۰۰۰
۲۳,۱۳۷,۵۹۸,۶۲۶

کارمزد مدیر صندوق

کارمزد متولی صندوق

حق الزحمه حسابرس صندوق

۱۷- سایر هزینه ها

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال
۹۱۴,۸۸۴,۹۳۴
۲۷۷,۷۰۹,۸۷۵
۵۳۹,۰۰۰
۸,۱۵۰,۰۰۰
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۵۱,۲۸۳,۸۰۹

هزینه تصفیه

نرم افزار

هزینه تاسیس

هزینه های کارمزد بانکی

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

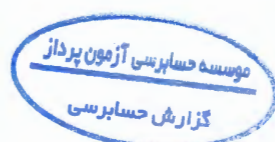
۱۸- تعدیلات

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

ریال
۸۲۶,۷۷۸,۴۳۳,۵۳۲
۸۲۶,۷۷۸,۴۳۳,۵۳۲

تعدیلات ارزشگذاری بابت صدور واحد



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

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، تعهدات بند ۷ امیدنامه مربوط به بازارگردانی نماد های فولاد، ومعادن، کگل، کچاد، هرمز، فجر، و توکا، توریل، کاذر، حتوکا، شتوکا، کتوکا، قافزا، جاسا به شرح زیر می باشد و این صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حد اقل سفارش اثبات شده	حد اقل 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 کاشان	فجر	۳ درصد	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۷	سرمایه گذاری توکا فولاد	وتوکا	۳ درصد	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۸	توکاریل	توریل	۳ درصد	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۹	فرآورده های 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	قافزا	۲ درصد	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۴	آسیا سیر ارس	جاسا	۳ درصد	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

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			
۵۵,۶۳۹	۷۸۲,۷۸۵	۶۹,۹۹۹	۵۵,۹۹,۹۲۰	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
۳,۳۵۷	۱۷,۲۸۸	۰,۰۰۰	۰	شرکت گروه	فرآورده های نسوز آذر	شرکت گروه
۳۸,۱۲۸	۵۳۷,۱۰۲	۰,۰۰۰	۰	شرکت گروه	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	شرکت گروه
۰,۳۹۵	۵,۵۶۸	۰,۰۰۰	۰	شرکت گروه	توکا رنگ فولاد سپاهان	شرکت گروه
۱,۷۸۳	۲۵,۱۲۱	۰,۰۰۰	۰	شرکت گروه	صنایع نسوز توکا	شرکت گروه
۰,۶۹۸	۹,۸۳۵	۰,۰۰۰	۰	شرکت گروه	آسیا سیر ارس	شرکت گروه
۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۸,۶۹۹	۱۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل		

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹				نوع وابستگی	طرف معامله
ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	کمزرد مدیریت		
۲۲,۷۷۸,۶۰۱,۶۲۶	طی دوره	کمزرد مدیریت	۱۹,۸۹۲,۳۱۲,۰۷۳	مدیر	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	کمزرد متولی گری	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی	موسسه حسابرسی گزیرد تعلیق
۱۰۸,۹۹۷,۰۰۰	طی دوره	حق ارضه حسابرسی	۱۰۸,۹۹۷,۰۰۰	حسابرس	موسسه حسابرسی آزمون پرداز
۲۲,۱۲۷,۵۹۸,۶۲۶	-	جمع کل	۲۰,۲۵۳,۳۱۰,۰۷۳		

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

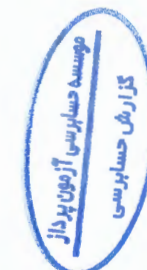
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

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

۲۳- تفکیک عملیات بازارگردانی

۱-۲۳- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

فولاد	ومعادن	کگل	کچاد	هرمز	فجر	وتوکا	جمع نقل به صفحه بعد
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۳۳۴,۷۵۴,۳۵۰,۵۳۵	۳۱۹,۳۸۶,۳۴۶,۱۷۹	۲۸۹,۲۵۹,۴۳۹,۹۲۲	۹۴,۷۲۳,۶۱۴,۱۷۹	۲,۹۷۴,۱۸۲,۵۵۰,۷۶۶	۱۳۵,۵۶۸,۸۱۷,۷۵۴	۱۲۹,۹۷۷,۶۱۳,۰۰۸	۸,۷۷۷,۸۵۲,۷۳۲,۴۱۶
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم							
۲۵,۷۷۹,۱۰۸	۲۵,۷۷۹,۱۰۸	۲۵,۷۷۹,۱۰۷	۲۵,۷۷۹,۱۰۷	۲۵,۷۷۹,۱۰۷	۱۵,۷۳۰,۷۳۲	۱۵,۷۳۰,۷۳۲	۱۶۰,۳۵۷,۰۰۱
سایر داراییها							
۹۹۸,۶۵۶,۹۶۵,۵۲۳	۱۱,۵۱۱,۹۱۹,۵۵۶	۱۰,۱۷۹,۴۵۷,۳۷۳	۱۰,۳۷۷,۸۳۸,۱۶۶	۱۱,۸۶۰,۷۳۹,۰۳۵	۶,۲۹۷,۱۶۹,۸۶۲	۵۰,۳۶۵,۵۷۸,۴۴۸	۱۰,۰۵۲,۹۲۰,۶۶۷,۹۶۳
موجودی نقد							
۰	۴۷۷,۲۶۰,۷۲۷,۶۷۶	۱۹۰,۸۱۹,۷۲۹,۹۳۵	۳۰۲,۰۰۹,۴۳۵,۱۶۴	۴۱۵,۰۹۹,۷۸۸,۱۵۲	۲۱,۶۴۳,۳۱۹,۶۸۶	۰	۱,۴۰۶,۸۳۳,۱۹۰,۶۱۳
جاری کارگزاران							
۵,۳۳۳,۴۳۷,۰۹۵,۱۶۶	۸۰۸,۱۸۴,۷۷۲,۵۱۹	۴۹۰,۲۸۴,۴۰۶,۳۳۷	۴۰۷,۱۳۶,۶۶۶,۶۱۶	۳,۴۰۱,۱۶۹,۰۴۷,۰۶۰	۱۶۳,۵۳۵,۰۳۸,۰۳۴	۱۳۵,۰۲۹,۹۲۲,۳۶۱	۱۰,۷۳۸,۷۶۶,۹۴۷,۹۹۳
جمع دارایی ها							
۷۱۲,۶۵۳,۱۰۴,۰۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۵۳۴,۱۳۱,۱۹۷	۷۲۷,۱۷۷,۲۴۵,۲۴۸
جاری کارگزاران							
۴۹,۹۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۹۰۰
بدهی به سرمایه گذاران							
۵۰,۸۵۷,۱۴۴	۴۹,۸۰۷,۱۴۴	۴۹,۸۰۷,۱۴۳	۴۹,۸۰۷,۱۴۳	۴۹,۷۶۷,۱۴۳	۳۴,۵۰۷,۱۴۳	۳۴,۶۷۷,۱۴۳	۳۱۹,۳۳۰,۰۰۳
پرداختنی به ارکان صندوق							
۹۰,۵۲۱,۶۷۱	۶۴۲,۱۲۱,۱۹۴	۶۶۳,۸۵۴,۶۳۲	۳۶۰,۹۹۶,۷۸۰	۷۰,۶۸۷,۲۶,۱۹۴	۲۳۰,۸۰۴,۲۵۶	۴۳۰,۱۲۹,۲۷۰	۱۸,۴۴۹,۱۵۳,۹۹۷
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر							
۷۲۱,۷۵۶,۵۳۲,۷۶۶	۶۹۱,۹۲۸,۳۳۸	۷۱۳,۶۶۱,۷۷۵	۴۱۰,۸۰۳,۹۲۳	۷,۱۱۸,۴۹۳,۳۲۷	۲۶۵,۳۱۱,۳۹۹	۱۴,۹۸۸,۹۳۷,۶۱۰	۷۴۵,۹۴۵,۶۶۹,۱۴۸
جمع بدهی ها							
۴,۶۱۱,۶۸۰,۵۶۲,۴۰۰	۸۰۷,۴۹۲,۸۴۴,۱۸۱	۴۸۹,۵۷۰,۷۴۴,۵۶۲	۴۰۶,۷۲۵,۸۶۲,۶۹۳	۳,۳۹۴,۰۵۰,۵۵۳,۷۲۳	۱۶۳,۲۵۹,۷۲۶,۶۳۵	۱۲۰,۰۴۰,۹۸۴,۶۵۱	۹,۹۹۲,۸۲۱,۲۷۸,۸۴۵
خالص دارایی ها							
۱,۲۷۳,۹۵۸	۱,۰۸۸,۱۱۹	۱,۱۲۳,۱۷۸	۱,۰۷۹,۳۶۴	۱,۲۶۹,۱۱۹	۱,۰۸۵,۷۹۹	۷۸۲,۹۱۹	-
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری							

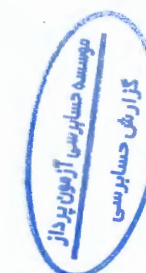


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۳- تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۳-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

داراییها:	جمع نقل از صفحه قبل	توریل ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	کاذر ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حتوکا ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شتوکا ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	کتوکا ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فانرا ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسا ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	جمع کل
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۸,۲۷۷,۵۵۲,۴۱۶	۲۹۹,۷۰۸,۱۵۴,۲۳۴	۲۷۰,۴۶۳,۳۰۶,۵۵۶	۲۷۲,۴۷۴,۰۶۲,۸۵۱	۱۸۱,۸۷۸,۱۰۸,۴۳۲	۳۰۲,۱۲۷,۷۷۱,۸۶۶	۶۰,۳۱۴,۹۵۱,۲۲۴	۱۹۲,۵۶۶,۰۴۳,۳۷۴	۹,۸۵۷,۳۹۹,۱۳۰,۹۵۳
سایر داراییها	۱۶۰,۳۵۷,۰۰۱	۱۵,۷۳۰,۷۳۲	۱۵,۷۳۰,۷۳۲	۱۵,۷۳۰,۷۳۲	۱۵,۷۳۰,۷۳۲	۱۵,۷۳۰,۷۳۲	۱۵,۷۳۰,۷۳۲	۱۵,۷۳۰,۷۳۲	۲۷۰,۴۷۲,۱۲۵
موجودی نقد	۱,۰۵۳,۹۳۰,۶۶۷,۹۶۳	۵,۰۹۱,۸۳۵,۱۶۷	۲,۶۴۵,۶۶۲,۷۷۳	۴,۸۳۳,۹۶۷,۲۸۶	۸,۹۰۷,۸۷۸,۴۴۳	۲۳,۶۷۵,۴۳۲,۹۷۶	۵,۴۶۹,۳۶۳,۱۳۴	۱,۵۱۴,۰۰۴۷,۷۵۱	۱,۱۰۶,۰۵۸,۸۶۰,۴۹۳
جاری کارگزاران	۱,۴۰۶,۸۳۳,۱۹۰,۶۱۳	-	-	-	-	-	۸,۵۲۹,۸۷۲,۰۱۷	-	۱,۴۱۵,۳۶۳,۰۶۲,۶۳۰
جمع دارایی ها	۱۰,۷۳۸,۷۶۶,۹۴۷,۹۹۳	۳۰۴,۸۱۵,۷۳۰,۱۳۳	۲۷۳,۱۲۸,۷۰۰,۰۶۱	۲۷۷,۳۲۳,۷۶۰,۸۶۹	۱۹۰,۸۰۱,۷۱۷,۶۰۷	۳۲۵,۸۲۸,۹۴۰,۵۷۴	۷۴,۳۲۹,۹۱۷,۱۰۷	۱۹۴,۰۹۵,۸۲۱,۸۵۷	۱۲,۳۷۹,۰۹۱,۵۲۶,۲۰۱
بدهی ها:									
جاری کارگزاران	۷۲۷,۱۷۷,۲۳۵,۳۴۸	۵۶,۹۸۱,۳۲۲,۶۶۲	۳۱,۵۱۵,۱۵۴,۵۶۹	۲۱,۷۱۱,۶۶۸,۰۸۹	۱۳۵,۳۱۷,۸۵۵,۷۷۱	۲۵,۵۷۲,۹۹۲,۲۰۷	-	۱۳۰,۴۸۶,۷۶۳,۶۹۲	۱,۱۱۸,۷۶۲,۹۹۲,۳۳۸
بدهی به سرمایه گذاران	۴۹,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۴۹,۹۰۰
پرداختی به ارکان صندوق	۳۱۹,۲۳۰,۰۰۳	۳۴,۵۶۷,۱۴۳	۳۴,۵۶۷,۱۴۳	۳۴,۵۶۷,۱۴۳	۳۴,۵۶۷,۱۴۳	۳۴,۶۰۷,۱۴۳	۳۴,۵۰۷,۱۴۳	۳۴,۵۲۷,۱۴۳	۵۶۱,۱۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۸,۴۴۹,۱۵۳,۹۹۷	۵۰۰,۶۴۷,۳۶۶	۵۶۶,۹۹۰,۹۹۵	۴۹۷,۷۱۹,۳۰۵	۴۲۸,۰۹۹,۸۲۹	۵۰۱,۱۷۴,۲۷۳	۱۲۰,۴۶۴,۳۶۳	۲۴۴,۵۴۵,۶۷۹	۲۱,۳۰۷,۷۹۶,۰۰۷
جمع بدهی ها	۷۴۵,۹۴۵,۶۶۹,۱۴۸	۵۷,۵۱۶,۵۳۷,۲۷۱	۳۲,۱۱۶,۶۹۲,۷۰۷	-	۱۳۵,۷۸۰,۵۲۲,۷۷۲	۲۶,۱۰۸,۷۷۳,۶۲۲	۱۵۴,۹۷۱,۶۰۵	۱۳۰,۷۶۴,۸۳۶,۵۱۳	۱,۱۴۰,۶۳۱,۹۳۸,۱۴۵
خالص دارایی ها	۹,۹۹۲,۸۲۱,۲۷۸,۸۴۵	۲۴۷,۲۹۹,۱۸۲,۸۶۲	۲۴۱,۰۱۲,۰۰۷,۳۵۴	۲۷۷,۳۲۳,۷۶۰,۸۶۹	۶۵,۰۲۱,۱۹۴,۸۶۵	۲۹۹,۷۲۰,۱۶۶,۹۵۲	۷۴,۱۷۴,۹۴۵,۵۰۲	۶۳,۳۳۰,۹۸۵,۳۴۴	۱۱,۲۳۸,۴۵۹,۵۸۸,۰۵۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۰۸,۶۴۷	۱,۳۲۸,۵۱۲	۷۹۰,۵۲۶	۷۳۵,۱۱۸	۱,۰۰۶,۵۴۶	۱,۱۲۰,۹۲۵	۱,۱۶۷,۲۴۱	-	-



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

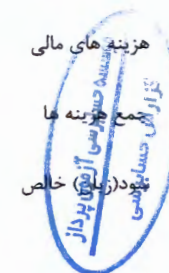
برای دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۲۳- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

درآمدها:	فولاد	ومعادن	کگل	کچاد	هرمز	فجر	وتوکا	جمع نقل به صفحه بعد
	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۹۵,۲۲۲,۰۵۷,۱۵۳	۱۲,۲۴۱,۰۶۷,۱۱۳	۱۴,۳۹۱,۵۳۲,۳۳۱	۱۲,۶۹۲,۰۰۳,۶۷۹	۴۸,۱۲۸,۴۰۶,۳۰۳	۷,۴۷۹,۹۵۲,۹۵۸	(۱۸,۳۹۹,۸۹۸,۱۵۱)	۱۷۱,۷۵۵,۱۲۱,۳۸۶
سود سپرده و گواهی بانکی	.	۲,۲۹۴,۸۷۹,۷۳۹	۲,۴۸۸,۷۸۳,۷۵۸	۲,۵۴۳,۵۳۱,۹۳۷	۳,۰۴۹,۴۸۸,۹۷۸	۱,۳۱۲,۷۲۳,۶۶۷	۳۸,۹۳۳,۳۶۱	۱۱,۷۲۸,۳۴۱,۴۴۰
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۰۷,۲۵۸,۹۳۲,۴۷۱	۴۷,۸۶۰,۶۸۵,۲۳۲	۳۷,۹۶۳,۵۳۷,۵۲۶	۱۴,۰۸۷,۲۹۵,۶۶۴	۳۰۱,۵۳۲,۵۴۲,۹۵۹	۴,۳۸۰,۹۳۴,۴۸۲	(۱۱,۱۴۶,۴۸۵,۹۶۵)	۸۰۱,۹۳۷,۴۴۲,۳۶۹
جمع درآمدها (زیان ها)	۵۰۲,۴۸۰,۹۸۹,۶۲۴	۶۲,۳۹۶,۶۳۲,۰۸۴	۵۴,۸۴۳,۸۵۳,۶۱۵	۲۹,۳۲۲,۸۳۱,۲۸۰	۳۵۲,۷۱۰,۴۳۸,۲۴۰	۱۳,۱۷۳,۶۱۱,۱۰۷	(۲۹,۵۰۷,۴۵۰,۷۵۵)	۹۸۵,۴۲۰,۹۰۵,۱۹۵

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان	۱۰,۱۶۷,۱۶۳,۸۱۷	۶۳۴,۹۳۱,۶۲۱	۶۶۷,۲۵۹,۱۴۸	۳۳۴,۷۲۵,۱۹۲	۷,۹۳۴,۴۵۴,۲۶۶	۲۱۸,۰۷۰,۰۲۰	۴۰۸,۲۵۶,۵۹۰	۲۰,۳۶۴,۸۶۰,۶۵۴
سایر هزینه ها	۳۴۵,۸۶۴,۲۷۷	۱۱۲,۲۵۳,۴۹۲	۷۹,۳۳۷,۵۰۱	۷۲,۵۸۸,۱۷۲	۳۴۵,۸۵۶,۹۷۱	۴۵,۸۵۰,۰۳۱	۴۲,۰۳۲,۲۲۹	۱,۰۴۳,۷۸۲,۶۷۳
هزینه های مالی	۹۲۸,۰۰۰	۶۱۴,۰۰۰	۶۷۴,۰۰۰	۶۷۴,۰۰۰	۶۱۴,۰۰۰	۴۳۴,۰۰۰	۴۳۴,۰۰۰	۴,۳۷۲,۰۰۰
جمع هزینه ها	۱۰,۵۱۳,۹۵۶,۰۹۴	۷۴۷,۷۹۹,۱۱۳	۷۴۷,۲۷۰,۶۴۹	۴۰۷,۹۸۷,۳۶۴	۸,۲۸۰,۹۲۵,۲۳۷	۲۶۴,۳۵۴,۰۵۱	۴۵۰,۷۲۲,۸۱۹	۲۱,۴۱۳,۰۱۵,۳۲۷
تغییر (زیان) خالص	۴۹۱,۹۶۷,۰۳۳,۵۳۰	۶۱,۶۴۸,۸۳۲,۹۷۱	۵۴,۰۹۶,۵۸۲,۹۶۶	۲۸,۹۱۴,۸۴۳,۹۱۶	۳۴۴,۴۲۹,۵۱۳,۰۰۳	۱۲,۹۰۹,۲۵۷,۰۵۶	(۲۹,۹۵۸,۱۷۳,۵۷۴)	۹۶۴,۰۰۷,۸۸۹,۸۶۸



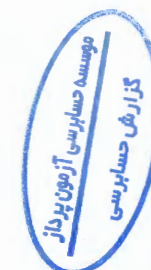
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

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

۲۳- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل از صفحه قبل	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷۱,۷۵۵,۱۲۱,۳۸۶	۲۰,۱۶۵,۸۷۸,۸۵۸	۱۷,۹۰۶,۵۱۶,۴۱۳	۶,۳۷۹,۵۵۶,۸۰۱	۱,۵۹۳,۳۶۴,۶۷۸	۴,۹۹۰,۸۹۹,۸۷۲	۹,۲۴۳,۳۸۲,۶۰۳	۶,۶۹۷,۳۱۳,۲۲۰
سود سپرده و گواهی بانکی	۱۱,۷۲۸,۳۴۱,۴۴۰	۶۵۶,۶۵۰,۹۴۱	۳۹,۳۳۱,۹۶۳	۴۴۳,۱۳۹,۷۳۸	۱۵۸,۵۶۴,۷۸۲	۱۷۶,۱۹۸,۳۸۷	۴۸۵,۵۸۵,۰۹۴	۲۰,۵۶۸,۰۱۵
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۰۱,۹۳۷,۴۴۲,۳۶۹	(۲۹,۶۹۵,۸۸۷,۲۸۶)	۳۱,۷۵۲,۵۸۵,۵۷۴	(۶۴,۰۲۰,۸۹۴,۰۷۰)	(۴۰,۷۰۸,۶۹۹,۵۸۵)	۷۴,۳۸۴,۴۹۷,۵۹۵	(۷۶۴,۹۵۹,۳۶۲)	۲,۱۴۶,۵۳۷,۵۳۳
جمع درآمدها (زیان ها)	۹۸۵,۴۲۰,۹۰۵,۱۹۵	(۸,۸۷۳,۳۵۷,۴۸۷)	۴۹,۶۹۸,۴۳۳,۹۵۰	(۵۷,۱۹۸,۱۹۷,۵۳۱)	(۳۸,۹۵۶,۷۷۰,۱۲۵)	۷۹,۵۵۱,۵۹۵,۸۵۴	۸,۹۶۴,۰۰۸,۳۳۵	۸,۸۶۴,۴۱۸,۷۶۸
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارکان	۲۰,۳۶۴,۸۶۰,۶۵۴	۴۷۵,۷۸۳,۶۹۲	۵۶۸,۵۷۵,۳۰۰	۴۸۳,۸۱۹,۳۹۳	۴۱۷,۳۶۷,۳۸۸	۴۷۵,۹۵۲,۳۳۷	۱۱۸,۴۹۱,۷۰۴	۲۳۲,۷۴۸,۲۵۸
سایر هزینه ها	۱,۰۴۳,۷۸۲,۶۷۳	۵۲,۹۹۰,۲۰۹	۴۸,۷۹۰,۵۱۳	۴۸,۳۷۷,۶۳۴	۳۴,۰۶۱,۵۲۰	۴۴,۷۰۴,۲۱۳	۳۵,۷۷۹,۵۹۶	۳۴,۶۴۷,۴۵۱
هزینه های مالی	۴,۳۷۲,۰۰۰	۶۷۴,۰۰۰	۴۹۴,۰۰۰	۳۷۴,۰۰۰	۴۳۴,۰۰۰	۱,۰۵۴,۰۰۰	۳۷۴,۰۰۰	۳۷۴,۰۰۰
جمع هزینه ها	۲۱,۴۱۳,۰۱۵,۳۲۷	۵۲۹,۴۴۷,۹۰۱	۶۱۷,۸۵۹,۸۱۳	۵۳۲,۵۷۱,۰۲۷	۴۵۱,۸۶۲,۹۰۸	۵۲۱,۷۱۰,۴۵۰	۱۵۴,۶۴۵,۳۰۰	۲۶۷,۷۶۹,۷۰۹
سود(زیان) خالص	۹۶۴,۰۰۷,۸۸۹,۸۶۸	(۹,۴۰۲,۸۰۵,۳۸۸)	۴۹,۰۸۰,۵۷۴,۱۳۷	(۵۷,۷۳۰,۷۶۸,۵۵۸)	(۳۹,۴۰۸,۶۳۳,۰۳۳)	۷۹,۰۲۹,۸۸۵,۴۰۴	۸,۸۰۹,۳۶۳,۰۳۵	۸,۵۹۶,۶۴۹,۰۵۹



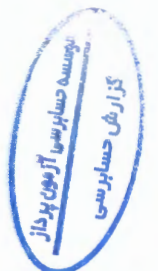
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

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

۳-۲۳- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

فولاد	ومادن	کگل	کچاد	هرمز	فجر	وتوکا	جمع نقل به صفحه بعد
دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی	.	.	.	.	.	.	.
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	۳,۶۱۹,۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۴,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۴,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۵۲,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	.	.	.	.	.	.	.
سود خالص سال مالی	۴۹۱,۹۶۷,۰۳۳,۵۳۰	۶۱,۶۴۸,۸۳۳,۹۷۱	۵۴,۰۹۶,۵۸۲,۹۶۶	۲۸,۹۱۴,۸۴۳,۹۱۶	۳۴۴,۴۲۹,۵۱۳,۰۰۳	۱۲,۹۰۹,۲۵۷,۰۵۶	۹۶۴,۰۰۰,۷۸۸,۸۶۸
تعدیلات	۴۹۹,۷۵۰,۵۲۸,۸۷۰	۳,۲۴۴,۰۱۱,۲۱۰	(۴۰۵,۸۳۸,۴۰۴)	۹۹۱,۰۱۸,۷۷۴	۳۷۵,۲۸۵,۰۴۰,۷۲۰	(۸,۵۳۰,۴۲۱)	۸۷۶,۰۳۰,۳۸۸,۹۷۷
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی	۴,۶۱۹,۹۶۳	۷۴۲,۱۰۰	۴۳۵,۸۸۰	۳۷۶,۸۲۰	۲,۶۷۴,۳۳۶	۲,۶۷۴,۳۳۶	۸,۱۵۲,۷۸۳
	۴,۶۱۹,۹۶۳	۷۴۲,۱۰۰	۴۳۵,۸۸۰	۳۷۶,۸۲۰	۲,۶۷۴,۳۳۶	۲,۶۷۴,۳۳۶	۸,۱۵۲,۷۸۳



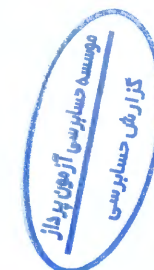
سندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

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

پ- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

صورت گردش خالص دارایی ها														
تغییل	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱/۲۳۰	کافز	حتوکا	شتوکا	کتوکا	تافزا	حاسا	جمع کل		تغییل	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱/۲۳۰	کافز	حتوکا	شتوکا
								ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری					
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی	۸,۱۵۲,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۱۸۱,۴۱۵	۱۸۱,۴۱۵	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	۸,۱۵۲,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۱۸۱,۴۱۵	۱۸۱,۴۱۵	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود خالص سال مالی	۹۶۴,۰۰۰,۷۸۹,۸۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات	۸۷۶,۰۰۰,۲۸۸,۹۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی	۹,۹۱۲,۸۱۱,۲۷۸,۸۴۵	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۱۸۱,۴۱۵	۱۸۱,۴۱۵	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹	۲۳۵,۱۷۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

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	۶,۴۲۳,۷۵۱	۹,۹۳۵,۰۰۱
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی ها	۱۱,۲۶۰,۳۲۸	۶,۴۲۳,۷۵۱	۹,۹۳۵,۰۰۱
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	۸۴۰,۵۹۴	۴۲۰,۲۹۷	۴,۲۰۲,۹۷۱
۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات	۸۶۲,۴۶۳	۴۳۷,۷۹۲	۴,۲۱۸,۲۷۹
۹	نسبت جاری	۱۳.۰۶	۱۴.۶۷	
۱۰	نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۸		۰.۴۲