

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه اصفهان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص 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	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۶	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 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 آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سرمایه گذاری توسعه توکا		
متولی صندوق	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲۷,۸۲۷,۲۲۵,۳۶۲,۸۹۶	۹,۸۵۷,۳۹۹,۱۳۰,۹۵۳
سرمایه گذاری در سپرده ها و اوراق با درآمد ثابت	۶	۱۰۹,۷۵۷,۰۴۴,۷۷۳	۱,۱۰۲,۴۶۵,۸۷۶,۸۵۰
جاری کارگزاران	۷	۳۷۰,۰۱۵,۴۸۱,۹۵۷	۲۹۶,۶۰۰,۰۷۰,۳۹۲
سود سهام دریافتنی	۸	۱۰۶,۴۳۴,۵۷۴,۸۰۰	۰
سایر دارایی ها	۹	۹۴۹,۷۴۳,۰۷۲	۲۷۰,۴۷۲,۱۲۵
موجودی نقد	۱۰	۵,۱۳۳,۷۲۸,۳۹۶	۳,۵۹۲,۹۸۳,۶۴۳
جمع دارایی ها		۲۸,۴۱۹,۵۱۵,۹۳۵,۸۹۴	۱۱,۲۶۰,۳۲۸,۵۳۳,۹۶۳
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۴۹,۲۷۲,۸۱۸,۲۶۹	۲۰,۲۵۳,۳۱۰,۰۷۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۷,۲۰۴	۴۹,۹۰۰
سایر پرداختنی ها و ذخایر	۱۳	۳,۵۶۰,۶۷۷,۶۲۱	۱,۶۱۵,۵۸۵,۹۳۴
جمع بدهی ها		۵۲,۸۳۳,۵۰۳,۰۹۴	۲۱,۸۶۸,۹۴۵,۹۰۷
خالص دارایی ها	۱۴	۲۸,۳۶۶,۶۸۲,۴۳۲,۸۰۰	۱۱,۲۳۸,۴۵۹,۵۸۸,۰۵۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۱۶۲,۱۳۸	۱,۱۹۴,۴۷۵

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۴۶,۵۲۰,۷۶۷,۷۱۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۸۱۳,۴۶۰,۷۱۵,۰۶۱
سود سهام	۱۷	۳۵۹,۵۷۹,۹۸۰,۱۵۰
سود سپرده بانکی	۱۸	۷۲,۹۴۵,۰۵۹,۴۱۵
سود اوراق با درآمد ثابت، علی الحساب	۱۹	۱۷,۹۸۵,۲۳۰,۴۱۴
جمع درآمدها		۱,۳۱۰,۴۹۱,۷۵۲,۷۵۲
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۲۳,۷۵۹,۲۳۰,۲۲۹)
سایر هزینه ها	۲۱	(۲,۵۰۰,۱۷۶,۳۷۰)
جمع هزینه ها		(۱۲۶,۲۵۹,۴۰۶,۵۹۹)
سود خالص		۱,۱۸۴,۲۳۲,۳۴۶,۱۵۳
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)	۸.۷۱٪	۱۲.۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی (۲)	۴.۲۵٪	۱۶.۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها			
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۹,۴۰۸,۶۹۹	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۵,۰۰۰,۳۵۶	۹,۴۰۸,۶۹۹	۹,۴۰۸,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰
سود خالص دوره	۰	۰	۱,۰۰۲,۹۸۲,۱۵۴,۵۲۴
تعدیلات (یادداشت ۲۲)	۰	۰	۸۲۶,۷۷۸,۴۳۳,۵۳۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی	۲۴,۴۰۹,۰۵۵	۲۸,۳۶۶,۶۸۲,۴۳۲,۸۰۰	۱۱,۲۳۸,۴۵۹,۵۸۸,۰۵۶

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود (زیان)خالص
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
	خالص دارائیهای پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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 فولاد مبارکه مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://fund.tukadev.ir> درج گردیده است.

۱-۳- 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

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:

۲-۱- مجمع صندوق

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:

در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک		نام دارندگان واحدهای ممتاز
تعداد	درصد	
۵,۵۹۹,۹۲۰	۶۹٪	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۰٪	شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان
۸۰	۱٪	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰٪	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

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

۲-۳- متولی صندوق

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 .

۲-۴- حسابرس صندوق

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات آزمون پرداز (حسابداران رسمی) است که 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 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 / 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.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

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 ماهیانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. 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 می شود.

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره های آتی:

مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره های آتی را شامل میشود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هرکدام 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 میشود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۴ ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در ده هزار حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال 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 آن ها
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰.۰۰۵) درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق، که حداقل ۲۵۰ و حداکثر ۵۰۰ میلیون
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه	معادل (۰.۰۰۱) در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق
حق پذیرش و عضویت کانون	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه نرم افزار و تارنما و خدمات	مبلغ ثابت (ریال)
	از یک تا پنج NAV فعال (به ازای هر کدام)
	از شش NAV فعال (به ازای هر کدام)
	مبلغ متغیر (ریال)
	۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰
	۱۱۲.۰۰۰.۰۰۰
	۸۴.۰۰۰.۰۰۰

۴-۵ 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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد

صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۶ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷ 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 معامله روزانه
۱	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۳درصد	۱,۵۸۰,۰۰۰	۳۱,۶۰۰,۰۰۰
۲	توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۳درصد	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	۳درصد	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۵	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۳درصد	۱۳۵,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
۶	فولاد امیر کبیر کاشان	فجر	۳درصد	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۷	سرمایه گذاری توکا فولاد	وتوکا	۳درصد	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	فافزا	۲درصد	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۴	آسیا سیر ارس	حاسا	۳ درصد	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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				۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
فلزات اساسی							
۱.۲۰٪	۱۳۵,۵۶۸,۸۱۷,۷۵۴	۱۳۱,۱۸۷,۸۸۳,۲۷۲	۰.۸۲٪	۲۳۳,۹۴۲,۸۵۸,۷۲۹	۲۷۸,۳۸۸,۳۱۹,۸۶۶	۱۲,۴۴۶,۶۱۳	فولاد امیرکبیرکاشان
۱.۱۵٪	۱۲۹,۹۷۷,۶۱۳,۰۸۲	۱۴۱,۱۲۴,۰۹۹,۰۴۶	۰.۲۹٪	۸۲,۲۲۰,۴۲۲,۸۵۲	۹۴,۸۵۵,۳۰۶,۳۱۴	۱۱,۵۸۹,۱۴۹	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۳۸.۵۰٪	۴,۳۳۴,۷۵۴,۳۵۰,۵۳۵	۳,۹۲۷,۴۹۵,۴۱۸,۰۶۴	۷۵.۷۴٪	۲۱,۵۲۴,۳۳۲,۲۲۹,۷۵۰	۲۰,۲۳۱,۸۱۷,۵۶۸,۱۴۷	۱,۹۶۸,۹۸۵,۶۶۴	فولاد مبارکه اصفهان
۲۶.۴۱٪	۲,۹۷۴,۱۸۲,۵۵۰,۷۶۷	۲,۶۷۲,۶۵۰,۰۰۷,۸۰۷	۱۰.۸۴٪	۳,۰۸۱,۷۲۸,۳۴۸,۹۳۲	۲,۸۷۴,۵۲۸,۱۴۱,۷۰۸	۲۰۳,۹۷۳,۰۳۲	فولاد هرمزگان جنوب
۰.۵۴٪	۶۰,۳۱۴,۹۵۱,۲۲۵	۶۱,۰۷۹,۹۱۰,۵۸۶	۰.۰۹٪	۲۵,۹۴۱,۶۱۵,۹۷۷	۴۵,۴۵۸,۱۸۶,۰۱۲	۸۸۳,۰۳۹	فولاد افزا سپاهان
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات							
۲.۴۲٪	۲۷۲,۴۷۴,۰۶۲,۸۵۲	۳۳۶,۴۹۴,۹۵۶,۹۲۱	۰.۵۷٪	۱۶۰,۷۷۴,۴۴۸,۳۲۵	۲۴۹,۵۷۹,۰۷۳,۱۳۸	۱۲,۲۹۱,۵۷۶	حمل و نقل توکا
۲.۶۶٪	۲۹۹,۷۰۸,۱۵۴,۲۳۵	۳۲۹,۴۰۴,۰۴۱,۵۲۰	۰.۳۰٪	۸۴,۶۵۴,۲۹۷,۹۶۰	۲۲۰,۵۳۲,۶۰۸,۷۰۵	۱۲,۰۳۳,۹۰۴	توکاریل
۱.۷۱٪	۱۹۲,۵۶۶,۰۴۳,۳۷۴	۱۹۰,۴۱۹,۵۰۵,۸۴۱	۰.۴۷٪	۱۳۴,۰۴۴,۳۶۸,۷۹۷	۲۴۹,۹۶۱,۸۰۳,۶۸۷	۱۱,۲۷۲,۸۰۰	آسیا سیر ارس
استخراج کانه های فلزی							
۲.۸۴٪	۳۱۹,۳۸۶,۳۴۶,۱۷۹	۲۷۱,۵۲۵,۶۶۰,۹۴۷	۲.۹۸٪	۸۴۷,۸۷۴,۶۴۹,۰۲۲	۶۵۹,۰۴۴,۲۵۳,۵۸۱	۷۰,۸۲۸,۰۰۷	توسعه معدن و فلزات
۰.۸۴٪	۹۴,۷۲۳,۶۱۴,۱۷۹	۸۰,۶۳۶,۳۱۸,۵۱۵	۲.۲۱٪	۶۲۶,۸۲۲,۱۸۹,۵۴۸	۴۸۳,۹۵۶,۸۲۲,۹۷۷	۳۹,۱۵۷,۲۳۷	معدنی و صنعتی چادرملو
			۰.۴۲٪	۱۱۸,۰۷۴,۱۱۶,۸۲۰	۱۱۶,۲۶۷,۹۱۶,۴۵۰	۱۲,۲۳۲,۲۹۰	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
۲.۵۷٪	۲۸۹,۲۵۹,۴۳۹,۹۲۲	۲۵۱,۲۹۵,۹۰۲,۳۹۶	۲.۲۰٪	۶۲۴,۲۴۱,۷۵۱,۱۷۳	۵۰۵,۶۴۶,۹۱۵,۱۸۷	۴۸,۱۲۹,۱۶۳	معدنی و صنعتی گل گهر
محصولات شیمیایی							
۱.۶۲٪	۱۸۱,۸۷۸,۱۰۸,۴۳۳	۲۲۲,۵۸۶,۸۰۸,۰۱۷	۰.۲۳٪	۶۶,۵۹۸,۲۱۱,۶۱۳	۱۱۴,۹۶۸,۵۱۶,۴۷۱	۵,۲۱۹,۱۷۵	توکا رنگ فولاد سپاهان
سایر محصولات کانی غیرفلزی							
۲.۴۰٪	۲۷۰,۴۶۷,۳۰۶,۵۵۶	۲۳۸,۷۱۴,۷۲۰,۹۸۲	۰.۴۴٪	۱۲۴,۳۸۸,۳۴۱,۸۵۹	۱۹۱,۱۴۹,۳۹۵,۷۶۳	۹,۸۰۱,۸۰۷	فرآورده های نسوز آذر
۲.۶۸٪	۳۰۲,۱۳۷,۷۷۱,۸۶۷	۲۲۷,۷۵۳,۲۷۴,۲۷۱	۰.۳۲٪	۹۱,۵۸۷,۵۱۱,۵۴۰	۲۳۴,۸۰۳,۶۸۶,۱۲۷	۱۳,۲۲۶,۱۴۳	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۸۸٪	۹,۸۵۷,۳۹۹,۱۳۰,۹۵۳	۹,۰۸۲,۳۶۸,۵۰۸,۱۸۵	۹۸٪	۲۷,۸۲۷,۲۲۵,۳۶۲,۸۹۶	۲۶,۵۵۰,۹۵۸,۵۱۴,۱۳۳		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نوع حساب	۶- سرمایه گذاری در سپرده ها و اوراق با درآمد ثابت
ریال	ریال		
۱۱,۶۱۰,۷۳۹,۰۳۵	۲۶,۰۰۷,۳۵۹,۱۶۵	پشتیان	بانک بانک صادرات شعبه سی وسه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۷۰۰۳
۹۹۸,۳۱۳,۹۵۷,۶۱۳	۳۸,۴۸۱,۲۵۳,۴۸۵	پشتیان	بانک بانک صادرات شعبه سی وسه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۵۹۰۰۵
۱۱,۲۶۱,۹۱۹,۴۳۹	۷,۷۷۷,۰۶۹,۰۳۹	پشتیان	بانک بانک صادرات شعبه سی وسه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۰۰۰۶
۹,۹۲۹,۴۵۷,۳۵۴	۴,۲۰۹,۱۰۶,۷۰۶	پشتیان	بانک بانک صادرات شعبه سی وسه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۱۰۰۴
۴,۷۸۶,۵۷۸,۳۶۱	۶,۶۳۳,۵۲۷,۴۹۷	پشتیان	بانک بانک صادرات شعبه سی وسه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۴۰۰۳
۴,۸۴۱,۸۳۵,۱۶۷	۳,۱۶۵,۷۶۰,۰۰۰	پشتیان	بانک بانک صادرات شعبه سی وسه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۷۰۰۸
۱,۲۶۴,۰۴۷,۰۱۵	۱۱,۴۳۵,۱۳۱,۸۹۴	پشتیان	بانک بانک صادرات شعبه سی وسه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۹۲۰۰۶
۵,۲۱۹,۳۶۲,۵۶۱	۲,۳۵۲,۷۶۸,۰۶۴	پشتیان	بانک بانک صادرات شعبه سی وسه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۷۰۰۲
۶,۰۴۷,۱۶۹,۲۴۶	۴,۵۲۹,۸۸۱,۷۵۵	پشتیان	بانک بانک صادرات شعبه سی وسه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۱۰۰۹
۲,۳۹۵,۶۶۱,۹۶۳	۳۳۶,۱۳۹,۸۶۴	پشتیان	بانک بانک صادرات شعبه سی وسه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۸۰۰۶
۱۰,۱۲۷,۸۳۷,۷۱۴	۱,۴۷۲,۶۴۶,۶۵۵	پشتیان	بانک بانک صادرات شعبه سی وسه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۴۰۰۹
۸,۶۵۷,۸۷۷,۵۸۲	۳۲۹,۳۱۱,۰۰۱	پشتیان	بانک بانک صادرات شعبه سی وسه پل - ۰۲۱۶۴۶۴۱۸۱۰۰۳
۲۳,۴۲۵,۴۳۷,۰۶۲	۱,۵۸۳,۸۳۷,۳۵۱	پشتیان	بانک بانک صادرات شعبه سی وسه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۴۰۰۸
۴,۵۸۳,۹۶۶,۷۳۸	۱,۴۴۳,۲۵۲,۲۹۷	پشتیان	بانک بانک صادرات شعبه سی وسه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۹۰۰۴
۳۰,۰۰۰	۰	پشتیان	بانک بانک صادرات شعبه سی وسه پل - ۰۲۱۶۴۶۳۵۱۲۰۰۴
۱,۱۰۲,۴۶۵,۸۷۶,۸۵۰	۱۰۹,۷۵۷,۰۴۴,۷۷۳		

۱-۶- شماره حساب ۰۲۱۶۴۶۳۵۱۲۰۰۴ مورخه ۱۴۰۰/۰۶/۲۷ بسته شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- جاری کارگزاران:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۳,۱۶۷,۸۳۹,۸۹۸,۷۸۲	۲۲,۸۱۵,۳۸۸,۵۸۰,۸۸۳	۳۵۲,۴۵۱,۳۱۷,۸۹۹
۲۹۶,۶۰۰,۰۷۰,۳۹۲	۶,۵۹۷,۲۲۹,۳۵۱,۴۳۶	۶,۸۷۶,۲۶۵,۲۵۷,۷۷۰	۱۷,۵۶۴,۱۶۴,۰۵۸
۲۹۶,۶۰۰,۰۷۰,۳۹۲	۲۹,۷۶۵,۰۶۹,۲۵۰,۲۱۸	۲۹,۶۹۱,۶۵۳,۸۳۸,۶۵۳	۳۷۰,۰۱۵,۴۸۱,۹۵۷

کارگزاری باهنر

کارگزاری مبین سرمایه

۸- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۳۰,۸۳۵,۳۵۴,۲۰۰	۲۵٪	۳۰,۸۳۵,۳۵۴,۲۰۰	۰
۰	۲۵٪	(۱,۵۸۷,۴۷۷)	۰
۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰	۲۵٪	۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰	۰
۱۰۶,۴۳۴,۵۷۴,۸۰۰	۲۵٪	۱۰۶,۴۳۲,۹۸۷,۳۲۳	۰

توسعه معادن و فلزات

تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا

فولاد هرمزگان جنوب

۹- سایر دارایی ها:

شامل آن بخش از مخارج نرم افزار صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی انتقال می یابد .
مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا پایان دوره فعالیت صندوق هرکدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار یکسال می باشد.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده	استهلاک	مانده پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۱۹۱,۰۰۰	۰	۱,۵۷۳,۸۸۰	۲,۶۱۷,۱۲۰
۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۲۶۶,۲۸۱,۱۲۵	۱,۴۳۴,۴۴۰,۰۰۰	۷۵۳,۵۹۵,۱۷۳	۹۴۷,۱۲۵,۹۵۲
۲۷۰,۴۷۲,۱۲۵	۱,۹۳۴,۴۴۰,۰۰۰	۱,۲۵۵,۱۶۹,۰۵۳	۹۴۹,۷۴۳,۰۷۲

مخارج مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۰- موجودی نقد

نوع حساب	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۹۶۰۰۷۰	۵۰۰,۰۰۴,۰۱۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۸۷
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۱۸۰۰۱۰	۴۷۱,۵۵۶,۶۱۹	۲۵۰,۰۰۰,۵۷۳
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۲۴۰۰۳۰	۵۰۰,۰۰۵,۷۱۷	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۰۰۰۱۰	۴۹۹,۵۶۱,۲۹۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۲۹۰۰۴۰	۴۵۶,۲۹۴,۶۶۴	۲۵۰,۰۰۰,۱۱۷
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۸۵۰۰۴۰	۲۵۰,۰۰۰,۱۹۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۱۹
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۸۸۰۰۹۰	۴۵۶,۲۹۵,۴۶۴	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۱۳۰۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۷۲۸	۲۵۰,۰۰۰,۸۶۱
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۴۷۳۷۳۱۴۰۰۲	۰	۹۲,۹۷۷,۹۱۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۸۷۰۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۱۹۸	۲۵۰,۰۰۰,۴۵۲
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۹۱۰۰۶۰	۲۵۰,۰۰۰,۷۲۸	۲۵۰,۰۰۰,۶۱۶
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۴۰۰۴۰	۲۵۰,۰۰۰,۷۲۸	۲۵۰,۰۰۰,۸۱۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۸۰۰۷۰	۲۵۰,۰۰۰,۵۶۷	۲۵۰,۰۰۰,۵۴۸
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۱۷۰۰۳۰	۲۵۰,۰۰۰,۷۲۸	۲۵۰,۰۰۰,۹۱۴
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۲۱۰۰۹۰	۵۰۰,۰۰۶,۷۴۸	۲۵۰,۰۰۰,۷۳۶
	۵,۱۳۳,۷۲۸,۳۹۶	۳,۵۹۲,۹۸۳,۶۴۳

۱-۱۰- شماره حساب ۰۱۱۴۷۳۷۳۱۴۰۰۲ مورخه ۱۴۰۰/۰۶/۲۷ بسته شده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹,۸۹۴,۳۱۳,۰۷۳	۴۸,۲۸۲,۳۲۰,۵۵۵	کارمزد مدیر صندوق
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی صندوق
۱۰۸,۹۹۷,۰۰۰	۴۹۰,۴۹۷,۷۱۴	حق الزحمه حسابرس
۲۰,۲۵۳,۳۱۰,۰۷۳	۴۹,۲۷۲,۸۱۸,۲۶۹	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۹,۹۰۰	۷,۲۰۴	تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۴۹,۹۰۰	۷,۲۰۴	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۹۱۴,۸۸۴,۹۳۴	۱,۵۹۴,۵۸۵,۵۴۶		ذخیره کارمزد تصفیه
۵۶۰,۳۲۰,۰۰۰	۱,۵۹۰,۳۷۰,۰۰۰	۱۳-۱	پرداختنی به مدیر بابت امور صندوق
۷۸۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰		پرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال
.	۱,۵۸۷,۴۷۷		ذخیره تنزیل سود سهام
۱۳۹,۶۰۱,۰۰۰	۳۷۲,۹۱۴,۵۹۸		ذخیره هزینه های نرم افزار
۱,۶۱۵,۵۸۵,۹۳۴	۳,۵۶۰,۶۷۷,۶۲۱		

۱۳-۱ پرداختنی به مدیر صندوق بابت هزینه های تاسیس ، حق عضویت کانون و هزینه های نرم افزار میباشد.

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۶۸۲,۶۵۶,۳۱۴,۴۶۳	۱۹,۰۶۹,۵۷۸,۴۳۲,۸۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹,۵۵۵,۸۰۳,۲۷۳,۵۹۳	۹,۲۹۷,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱,۲۳۸,۴۵۹,۵۸۸,۰۵۶	۲۸,۳۶۶,۶۸۲,۴۳۲,۸۰۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۲۳۸,۷۳۲,۰۳۳,۸۳۱
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵-۲	
	۴۶,۵۲۰,۷۶۷,۷۱۲	۲۳۸,۷۳۲,۰۳۳,۸۳۱

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم خرید سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس بشرح جدول زیر می باشد :

شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حمل ونقل توکا	۸۸۴۰۲۶۰	۱۴۷,۶۴۳,۷۶۸,۰۹۰	۲۲۹,۵۷۰,۰۱۴,۱۴۲	۱۱۲,۲۰۷,۳۴۰	(۸۲,۰۳۸,۴۵۳,۳۹۲)	۶,۳۷۹,۵۵۶,۸۰۱
معدنی وصنعتی چادرملو	۲۰,۸۲۴,۶۵۴	۵۴۳,۸۸۶,۵۱۱,۱۴۰	۴۸۶,۹۴۴,۳۰۱,۷۲۶	۴۱۳,۳۴۹,۶۰۱	۵۶,۵۲۸,۸۵۹,۸۱۳	۱۲,۶۹۲,۰۰۳,۶۷۹
فولاد امیرکبیرکاشان	۶,۹۳۰,۱۳۰	۲۴۲,۲۲۷,۸۸۲,۱۱۰	۲۱۵,۸۱۴,۸۱۴,۶۷۷	۱۸۴,۰۹۰,۴۸۶	۲۶,۲۲۸,۹۷۶,۹۴۷	۷,۴۷۹,۹۵۲,۹۵۸
آسیا سیر ارس	۹,۶۰۳,۸۰۵	۱۷۲,۲۹۳,۳۰۹,۸۴۶	۲۸۳,۰۲۴,۱۵۵,۱۸۷	۱۳۰,۹۴۰,۰۵۵	(۱۱۰,۸۶۱,۷۸۵,۴۹۶)	۶,۶۹۷,۳۱۳,۲۲۰
توسعه معادن وفلزات	۷۲,۳۳۸,۵۶۶	۷۷۰,۸۸۳,۱۸۷,۰۵۰	۶۵۸,۱۸۱,۹۸۹,۳۲۵	۵۸۵,۸۶۶,۲۵۲	۱۱۲,۱۱۵,۳۳۱,۳۷۳	۱۲,۲۴۱,۰۶۷,۱۱۳
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۱,۲۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۸۰,۲۵۱,۸۷۸	۹,۳۷۸,۹۳۰	۳۱,۷۶۹,۱۹۲	
ح . توکا رنگ فولاد سپاهان	۲,۸۷۹,۳۲۰	۶۰,۵۴۶,۳۴۰,۹۶۰	۶۰,۵۴۶,۳۴۰,۹۶۰	.	.	
ح . توسعه معادن وفلزات	۲۲,۳۲۳,۰۳۵	۱۵۷,۶۳۲,۷۵۵,۹۴۸	۱۵۸,۷۲۳,۸۳۵,۸۴۴	۴,۲۱۸,۸۹۰	۱,۰۹۵,۲۹۸,۷۸۶-	
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۲,۳۷۷,۷۵۰	۴۵,۹۲۵,۸۹۱,۹۲۰	۸۴,۹۸۸,۷۶۵,۴۱۴	۳۴,۹۰۲,۹۶۱	۳۹,۰۹۷,۷۷۶,۴۵۵-	۵,۸۵۵,۷۳۷,۴۹۸
توکاریل	۱۲,۳۵۴,۲۹۶	۱۸۷,۵۹۱,۸۰۲,۰۵۵	۲۶۶,۵۶۲,۵۵۶,۲۴۸	۱۴۲,۵۶۸,۱۷۷	۷۹,۱۱۳,۳۲۲,۳۷۰-	۲۰,۱۶۵,۸۷۸,۸۵۸
فولاد هرمزگان جنوب	۱۰۱,۰۸۵,۱۵۰	۱,۵۸۷,۴۰۸,۰۷۴,۲۲۰	۱,۴۸۸,۳۶۱,۴۴۰,۸۱۸	۸۹۷,۲۱۷,۴۰۶	۹۸,۱۴۹,۴۱۵,۸۹۷	۴۸,۱۲۸,۴۰۶,۳۰۳
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ	۱۸,۲۱۱,۰۱۳	۱۷۶,۷۵۶,۷۰۱,۸۰۰	۲۰۳,۵۱۸,۹۳۱,۰۳۴	۱۳۴,۳۳۳,۵۰۶	(۲۶,۸۹۶,۵۶۲,۷۴۰)	(۱۸,۳۹۹,۸۹۸,۱۵۱)
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۲,۶۰۳,۳۷۵	۶۲۷,۶۳۴,۲۷۰,۱۱۰	۵۱۳,۸۹۸,۸۸۴,۰۲۱	۴۷۶,۹۹۸,۱۹۱	۱۱۳,۲۵۸,۳۸۷,۷۹۸	۱۴,۳۹۱,۵۳۲,۳۳۱
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۶,۱۵۴,۲۶۷	۷۳,۲۷۴,۶۶۹,۷۰۶	۷۳,۸۸۷,۶۶۷,۳۹۲	۵,۵۵۵,۸۶۲	(۶۱۸,۵۵۳,۵۴۸)	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۹۸,۶۶۹,۱۲۱	۲,۳۸۳,۸۲۵,۳۴۴,۸۴۰	۲,۲۴۸,۸۸۰,۳۳۱,۲۶۳	۱,۱۷۲,۳۱۴,۱۳۹	۱۳۳,۷۷۲,۶۹۹,۴۳۸	۹۵,۲۲۲,۰۴۱,۸۳۷
فرآورده های نسوز آذر	۸,۱۵۸,۵۵۱	۱۲۴,۳۸۵,۹۷۹,۰۹۰	۲۱۸,۷۱۵,۸۶۳,۹۵۹	۹۴,۵۳۱,۶۹۰	(۹۴,۴۲۴,۴۱۶,۵۵۹)	۱۷,۸۹۳,۵۱۶,۵۸۰
فولاد افرا سپاهان	۱,۰۳۱,۶۷۱	۳۹,۶۴۳,۱۸۲,۰۰۹	۵۳,۶۲۹,۳۹۹,۵۷۳	۳۰,۱۲۸,۱۰۹	(۱۴,۰۱۶,۳۴۵,۶۷۳)	۹,۲۴۳,۳۸۲,۶۰۳
توکا رنگ فولاد سپاهان	۲,۹۲۵,۵۱۳	۷۸,۴۹۸,۴۵۱,۸۳۴	۱۲۳,۸۱۷,۹۴۴,۹۱۲	۵۹,۶۵۷,۹۱۱	(۴۵,۳۷۹,۱۵۰,۹۸۹)	۱,۵۹۳,۳۶۴,۶۷۸
ح.تولیدی وخدمات صنایع نسوزتوکا	۴,۱۱۲,۱۳۴	۷۰,۰۱۷,۳۰۵,۶۱۸	۷۰,۰۱۷,۳۰۵,۶۱۸	.	.	(۸۶۴,۸۳۷,۶۲۶)
صنایع چوب خزر کاسپین	.	.	.	.	.	۱۵,۳۱۶
ح . فرآورده های نسوز آذر	.	.	.	.	.	۱۲,۹۹۹,۸۳۳
	۵۳۲,۶۳۲,۶۱۱	۷,۵۴۰,۰۹۶,۸۲۸,۳۴۶	۷,۴۸۹,۰۶۴,۷۹۳,۹۹۱	۴,۴۸۸,۲۵۹,۵۰۶	۴۶,۵۴۳,۷۷۴,۴۵۰	۲۳۸,۷۳۲,۰۳۳,۸۳۱

۲-۱۵ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت-ش.خ-۰۳۰۲	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۶,۲۵۰,۰۰۰	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	.
مشارکت ش تبریز-۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۵۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۶,۷۳۸	۴۹,۴۹۳,۲۶۲	.
	۲,۱۵۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۵۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۱۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۵۱,۲۵۶,۷۳۸	(۲۳,۰۰۶,۷۳۸)	.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام	۸۱۳,۴۶۰,۷۱۵,۰۶۱	۷۷۵,۰۳۰,۶۲۲,۷۷۵
	۸۱۳,۴۶۰,۷۱۵,۰۶۱	۷۷۵,۰۳۰,۶۲۲,۷۷۵

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام بشرح جدول زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰						دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توکاریل	۱۲,۰۳۳,۹۰۴	۸۴,۷۱۸,۶۸۴,۱۶۰	۲۱۰,۹۳۹,۵۷۹,۳۷۸	۶۴,۳۸۶,۲۰۰	(۱۲۶,۲۸۵,۲۸۱,۴۱۸)	(۲۹,۶۹۵,۸۸۷,۲۸۵)
آسیا سیر ارس	۱۱,۲۷۲,۸۰۰	۱۳۴,۱۴۶,۳۲۰,۰۰۰	۲۵۰,۷۴۹,۵۰۴,۵۶۸	۱۰۱,۹۵۱,۲۰۳	(۱۱۶,۷۰۵,۱۳۵,۷۷۱)	۲,۱۴۶,۵۳۷,۵۳۳
معدنی و صنعتی گل گهر	۴۸,۱۲۹,۱۶۳	۶۲۴,۷۱۶,۵۳۵,۷۴۰	۵۱۲,۷۳۳,۴۳۸,۶۹۷	۴۷۴,۷۸۴,۵۶۷	۱۱۱,۵۰۸,۳۱۲,۴۷۶	۳۷,۹۶۳,۵۳۷,۵۲۶
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳,۲۲۶,۱۴۳	۹۱,۶۵۷,۱۷۰,۹۹۰	۲۹۱,۱۱۷,۰۰۱,۷۱۳	۶۹,۶۵۹,۴۵۰	(۱۹۹,۵۲۹,۴۹۰,۱۷۳)	۷۴,۳۸۴,۴۹۷,۵۹۶
توکا رنگ فولاد سپاهان	۵,۲۱۹,۱۷۵	۶۶,۶۴۸,۸۶۴,۷۵۰	۱۰۰,۲۶۱,۴۹۳,۸۹۴	۵۰,۶۵۳,۱۳۷	(۳۳,۶۶۳,۲۸۲,۲۸۱)	(۴۰,۷۰۸,۶۹۹,۵۸۴)
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۹۶۸,۹۸۵,۶۶۴	۲۱,۵۴۰,۷۰۳,۱۶۴,۱۶۰	۲۰,۴۷۷,۶۷۶,۱۱۷,۸۲۱	۱۶,۳۷۰,۹۳۴,۴۰۵	۱,۰۴۶,۶۵۶,۱۱۱,۹۲۵	۴۰۷,۲۵۸,۹۳۲,۴۷۱
فولاد افزا سپاهان	۸۸۳,۰۳۹	۲۵,۹۶۱,۳۴۶,۶۰۰	۴۵,۱۶۰,۵۳۳,۵۷۷	۱۹,۷۳۰,۶۲۳	(۱۹,۲۱۸,۹۱۶,۶۰۰)	(۷۶۴,۹۵۹,۳۶۱)
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۱۲,۲۳۲,۲۹۰	۱۱۸,۱۶۳,۹۲۱,۴۰۰	۱۱۶,۲۶۷,۹۱۶,۴۵۰	۸۹,۸۰۴,۵۸۰	۱,۸۰۶,۲۰۰,۳۷۰	
فولاد هرمزگان جنوب	۲۰۳,۹۷۳,۰۳۲	۳,۰۸۴,۰۷۲,۲۴۳,۸۴۰	۳,۰۴۳,۳۸۴,۸۸۵,۱۳۰	۲,۳۴۳,۸۹۴,۹۰۵	۳۸,۳۴۳,۴۶۳,۸۰۵	۳۰۱,۵۳۲,۵۴۲,۹۶۰
فرآورده های نسوز آذر	۹,۸۰۱,۸۰۷	۱۲۴,۴۸۲,۹۴۸,۹۰۰	۲۰۳,۳۰۳,۴۹۰,۲۱۴	۹۴,۶۰۷,۰۴۱	(۷۸,۹۱۵,۱۴۸,۳۵۵)	۳۱,۷۵۲,۵۸۵,۵۷۴
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۱,۵۸۹,۱۴۹	۸۲,۲۸۲,۹۵۷,۹۰۰	۹۴,۰۶۱,۹۱۱,۱۳۷	۶۲,۵۳۵,۰۴۸	(۱۱,۸۴۱,۴۸۸,۲۸۵)	(۱۱,۱۴۶,۴۸۵,۹۶۴)
توسعه معادن و فلزات	۷۰,۸۲۸,۰۰۷	۸۴۸,۵۱۹,۵۲۳,۸۶۰	۶۷۵,۱۸۶,۴۷۸,۱۳۳	۶۴۴,۸۷۴,۸۳۸	۱۷۲,۶۸۸,۱۷۰,۸۸۹	۴۷,۸۶۰,۶۸۵,۲۳۲
فولاد امیر کبیر کاشان	۱۲,۴۴۶,۶۱۳	۲۳۴,۱۲۰,۷۹۰,۵۳۰	۲۷۹,۴۷۹,۰۷۵,۶۶۹	۱۷۷,۹۳۱,۸۰۱	(۴۵,۵۳۶,۲۱۶,۹۴۰)	۴,۳۸۰,۹۳۴,۴۸۲
حمل و نقل توکا	۱۲,۲۹۱,۵۷۶	۱۶۰,۸۹۶,۷۲۹,۸۴۰	۲۲۶,۱۵۴,۸۱۰,۵۷۶	۱۲۲,۲۸۱,۵۱۵	(۶۵,۳۸۰,۳۶۲,۲۵۱)	(۶۴,۰۲۰,۸۹۴,۰۶۹)
معدنی و صنعتی چادرملو	۳۹,۱۵۷,۲۳۷	۶۲۷,۲۹۸,۹۳۶,۷۴۰	۴۸۷,۲۸۸,۴۱۱,۸۷۸	۴۷۶,۷۴۷,۱۹۲	۱۳۹,۵۳۳,۷۷۷,۶۷۰	۱۴,۰۸۷,۲۹۵,۶۶۴
	۲,۴۳۲,۰۶۹,۵۹۹	۲۷,۸۴۸,۳۹۰,۱۳۹,۴۱۰	۲۷,۰۱۳,۷۶۴,۶۴۷,۸۳۵	۲۱,۱۶۴,۷۷۶,۵۰۵	۸۱۳,۴۶۰,۷۱۵,۰۶۱	۷۷۵,۰۳۰,۶۲۲,۷۷۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام		
.	۱۰,۳۹۳,۶۳۲,۰۰۰	.	۱۰,۳۹۳,۶۳۲,۰۰۰	۴,۵۰۰	۲,۳۰۹,۶۹۶	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	فولاد امیرکبیرکاشان
.	۳,۷۶۶,۰۱۳,۳۰۰	.	۳,۷۶۶,۰۱۳,۳۰۰	۳۵۰	۱۰,۷۶۰,۰۳۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ
.	۱,۷۶۶,۰۷۰,۶۰۰	.	۱,۷۶۶,۰۷۰,۶۰۰	۲۰۰	۸,۸۳۰,۳۵۳	۱۴۰۰/۰۲/۱۹	حمل ونقل توکا
.	۳۰,۸۳۵,۳۵۴,۲۰۰	.	۳۰,۸۳۵,۳۵۴,۲۰۰	۶۰۰	۵۱,۳۹۲,۲۵۷	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	توسعه معادن وفلزات
.	۲,۴۲۷,۵۶۰,۷۰۰	.	۲,۴۲۷,۵۶۰,۷۰۰	۳۰۰	۸,۰۹۱,۸۶۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	فرآورده های نسوز آذر
.	۲۹,۰۰۲,۱۳۷,۵۱۰	.	۲۹,۰۰۲,۱۳۷,۵۱۰	۲,۱۳۰	۱۳,۶۱۶,۰۲۷	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	معدنی و صنعتی چادرملو
.	۲۴,۶۱۸,۸۵۷,۹۰۰	.	۲۴,۶۱۸,۸۵۷,۹۰۰	۱,۳۰۰	۱۸,۹۳۷,۵۸۳	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	معدنی و صنعتی گل گهر
.	۱۷۱,۷۲۳,۸۶۵,۲۰۰	.	۱۷۱,۷۲۳,۸۶۵,۲۰۰	۴۰۰	۴۲۹,۳۰۹,۶۶۳	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	فولاد مبارکه اصفهان
.	۳,۵۵۳,۰۴۳,۷۰۰	.	۳,۵۵۳,۰۴۳,۷۰۰	۳۰۰	۱۱,۸۴۳,۴۷۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	توکاریل
.	۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰	.	۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰	۴۵۰	۱۶۷,۹۹۸,۲۶۸	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	فولاد هرمزگان جنوب
.	۸۴۳,۹۵۹,۵۲۰	.	۸۴۳,۹۵۹,۵۲۰	۷۲۰	۱,۱۷۲,۱۶۶	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	فولاد افزا سپاهان
.	۲,۳۱۷,۷۱۵,۸۲۳	(۱,۵۸۷,۴۷۷)	۲,۳۱۹,۳۰۳,۳۰۰	۳۰۰	۷,۷۳۱,۰۱۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
.	۲,۳۴۶,۸۲۵,۶۰۰	.	۲,۳۴۶,۸۲۵,۶۰۰	۷۰۰	۳,۳۵۲,۶۰۸	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	توکا رنگ فولاد سپاهان
.	۳۸۴,۱۳۶,۰۲۰	.	۳۸۴,۱۳۶,۰۲۰	۹۰	۴,۲۶۸,۱۷۸	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	آسیا سیر ارس
.	۳۵۹,۵۷۸,۳۹۲,۶۷۳	(۱,۵۸۷,۴۷۷)	۳۵۹,۵۷۹,۹۸۰,۱۵۰				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۸- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
نماد	مبلغ اسمی سپرده	هزینه تنزیل سود	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
هرمز	۴۳,۲۹۲,۴۶۰,۶۱۴	۰	۴۳,۲۹۲,۴۶۰,۶۱۴
فولاد	۱۴,۵۷۳,۴۵۲,۰۶۱	۰	۱۴,۵۷۳,۴۵۲,۰۶۱
حآسا	۲,۷۷۰,۶۶۳,۵۷۰	۰	۲,۷۷۰,۶۶۳,۵۷۰
کاذر	۱,۸۴۷,۷۹۶,۹۲۹	۰	۱,۸۴۷,۷۹۶,۹۲۹
کتوکا	۱,۲۸۴,۷۸۶,۵۱۳	۰	۱,۲۸۴,۷۸۶,۵۱۳
توریل	۹۳۱,۲۱۳,۷۷۱	۰	۹۳۱,۲۱۳,۷۷۱
حتوکا	۷۰۷,۰۴۹,۶۹۹	۰	۷۰۷,۰۴۹,۶۹۹
ومعادن	۴,۴۰۸,۵۵۴,۵۳۱	۰	۴,۴۰۸,۵۵۴,۵۳۱
کچاد	۵۵۵,۹۸۹,۸۳۳	۰	۵۵۵,۹۸۹,۸۳۳
شتوکا	۴۷۰,۶۸۲,۸۸۷	۰	۴۷۰,۶۸۲,۸۸۷
کگل	۶۵۸,۴۰۷,۴۷۹	۰	۶۵۸,۴۰۷,۴۷۹
فجر	۵۳۶,۹۰۱,۵۶۶	۰	۵۳۶,۹۰۱,۵۶۶
فافزا	۵۱۱,۰۳۸,۰۲۱	۰	۵۱۱,۰۳۸,۰۲۱
وتوکا	۳۹۶,۰۶۱,۹۴۱	۰	۳۹۶,۰۶۱,۹۴۱
	۷۲,۹۴۵,۰۵۹,۴۱۵	۰	۷۲,۹۴۵,۰۵۹,۴۱۵
	۱۳,۷۰۸,۳۸۰,۳۶۰		۱۳,۷۰۸,۳۸۰,۳۶۰

۱۹- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
تاریخ سرمایه گذاری			
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۰	۱۷,۰۸۵,۱۰۷,۱۲۶	۰
۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۰	۹۰۰,۱۲۳,۲۸۸	۰
	۰	۱۷,۹۸۵,۲۳۰,۴۱۴	۰

اوراق مشارکت

مشارکت ش تبریز ۳۴-۳ ماهه ۱۸٪

اوراق مرابحه

مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۲۰

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۲۲,۷۶۸,۷۳۲,۵۱۵	۲۲,۷۷۸,۶۰۱,۶۲۶
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۹۰,۴۹۷,۷۱۴	۱۰۸,۹۹۷,۰۰۰
۱۲۳,۷۵۹,۲۳۰,۲۲۹	۲۳,۱۳۷,۵۹۸,۶۲۶

کارمزد مدیر صندوق
کارمزد متولی صندوق
حق الزحمه حسابرس صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۶۷۹,۷۰۰,۶۱۲	۹۱۴,۸۸۴,۹۳۴	هزینه تصفیه
۱,۳۰۰,۰۹۰,۲۴۱	۲۷۷,۷۰۹,۸۷۵	نرم افزار
۱,۵۷۳,۸۸۰	۵۳۹,۰۰۰	هزینه تاسیس
۱۷,۲۲۴,۱۶۰	۸,۱۵۰,۰۰۰	هزینه های کارمزد بانکی
۱,۵۸۷,۴۷۷	.	هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۵۰۰,۱۷۶,۳۷۰	۱,۳۵۱,۲۸۳,۸۰۹	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۹۴۳,۶۳۴,۴۹۸,۵۹۱	۸۲۶,۷۷۸,۴۳۳,۵۳۲	تعدیلات ارزشگذاری بابت صدور واحد
۹۴۳,۶۳۴,۴۹۸,۵۹۱	۸۲۶,۷۷۸,۴۳۳,۵۳۲	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، به استثنای تعهدات در جدول زیر هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	تعداد واحد های سرمایه گذاری ممتاز	درصد واحد های سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحد های سرمایه گذاری عادی	درصد واحد های سرمایه گذاری عادی
موسس صندوق	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	موسس	۵,۵۹۹,۹۲۰	۶۹.۹۹۹	۱۵,۴۰۰,۶۵۸	۹۳.۸۵۵
موسس صندوق	شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان	موسس	۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۰	۰	۰
مدیر و موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر و موسس	۸۰	۰.۰۰۱	۰	۰
شرکت گروه	فرآورده های نسوز آذر	شرکت گروه	۰	۰	۸۵,۷۹۸	۰.۵۲۳
شرکت گروه	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	شرکت گروه	۰	۰	۵۳۷,۱۰۲	۳.۲۷۳
شرکت گروه	توکا رنگ فولاد سپاهان	شرکت گروه	۰	۰	۵,۵۶۸	۰.۰۳۴
شرکت گروه	حمل و نقل توکا	شرکت گروه	۰	۰	۳۲,۷۷۳	۰.۲۰۰
شرکت گروه	توکاریل	شرکت گروه	۰	۰	۲۷۰,۳۰۹	۱.۶۴۷
شرکت گروه	صنایع نسوز توکا	شرکت گروه	۰	۰	۶۷,۰۱۲	۰.۴۰۸
شرکت گروه	آسیا سیر ارس	شرکت گروه	۰	۰	۹,۸۳۵	۰.۰۶۰
			۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۶,۴۰۹,۰۵۵	۱۰۰

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰						
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر	کارمزد مدیریت	۴۸,۲۸۲,۳۲۰,۵۵۵	طی دوره	۴۸,۲۸۲,۳۲۰,۵۵۵	۱۹,۸۹۴,۳۱۳,۰۷۳
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	متولی	کارمزد متولی گری	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه حسابرسی آزمون پرداز	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۴۹۰,۴۹۷,۷۱۴	طی دوره	۴۹۰,۴۹۷,۷۱۴	۱۰۸,۹۹۷,۰۰۰
شرکت کارگزاری باهنر	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار و دریافت و پرداخت نقد	۴۵,۹۸۳,۲۲۸,۴۷۹,۶۶۵	طی دوره	۳۵۲,۴۵۱,۳۵۶,۱۶۷	۰
			۴۶,۰۳۲,۵۰۱,۲۹۷,۹۳۴		۴۰۱,۷۲۴,۱۷۴,۴۳۶	۲۰,۲۵۳,۳۱۰,۰۷۳

۲۶- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی

نبوده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

۱-۲۷- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

داراییها:	فولاد ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ومعادن ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	کگل ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	کچاد ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	هرمز ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	فجر ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	وتوکا ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	جمع نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۱,۵۲۴,۳۳۲,۲۲۹,۷۵۵	۸۴۷,۸۷۴,۶۴۹,۰۲۱	۷۴۲,۳۱۵,۸۶۷,۹۹۱	۶۲۶,۸۲۲,۱۸۹,۵۴۸	۳,۰۸۱,۷۲۸,۳۴۸,۹۳۴	۲۳۳,۹۴۲,۸۵۸,۷۲۹	۸۲,۲۲۰,۴۲۲,۸۵۱	۲۷,۱۳۹,۲۳۶,۵۶۶,۸۲۹
سود سهام دریافتنی	۳۰,۸۳۵,۳۵۴,۲۰۰				۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰			۱۰۶,۴۳۴,۵۷۴,۸۰۰
سایر داراییها	۸۰,۷۹۳,۴۰۲	۸۰,۷۹۳,۴۰۲	۸۰,۷۹۳,۴۰۱	۸۰,۷۹۳,۴۰۱	۸۰,۷۹۳,۴۰۱	۶۰,۶۴۱,۷۸۵	۶۰,۶۴۱,۷۸۵	۵۲۵,۲۵۰,۵۷۷
موجودی نقد	۳۸,۹۸۰,۸۱۴,۷۷۵	۸,۲۳۳,۳۶۳,۷۰۳	۴,۴۵۹,۱۰۶,۹۰۴	۱,۷۲۲,۶۴۶,۸۵۳	۲۶,۴۶۳,۶۵۴,۶۲۹	۴,۷۷۹,۸۸۲,۴۸۳	۷,۱۳۳,۵۳۱,۵۱۶	۹۱,۷۷۳,۰۰۰,۸۶۳
جاری کارگزاران	-۱۰۷,۰۲۲,۴۲۷,۸۱۳	۲۳۵,۹۷۰,۵۵۶,۲۸۶	-۹,۱۳۳,۴۶۱,۶۹۰	۱,۱۱۵,۶۸۱,۹۲۱	۴۵۰,۹۲۵,۰۸۱,۳۶۷	-۸۵,۱۴۱,۰۸۴,۰۴۵	-۴,۵۲۹,۰۸۵,۷۸۳	۴۸۲,۱۸۵,۲۶۰,۲۴۳
جمع دارایی ها	۲۱,۴۵۶,۳۷۱,۴۱۰,۱۱۹	۱,۱۲۲,۹۹۴,۷۱۶,۶۱۲	۷۳۷,۷۲۲,۳۰۶,۶۰۶	۶۲۹,۷۴۱,۳۱۱,۷۲۳	۳,۶۳۴,۷۹۷,۰۹۸,۹۳۱	۱۵۳,۶۴۲,۲۹۸,۹۵۲	۸۴,۸۸۵,۵۱۰,۳۶۹	۲۷,۸۲۰,۱۵۴,۶۵۳,۳۱۲
بدهی ها:								
پرداختنی به ارکان صندوق	۳۳,۴۹۱,۵۵۵,۳۷۸	۲,۲۲۲,۰۵۰,۲۴۷	۱,۹۷۲,۰۵۷,۱۶۴	۱,۶۲۴,۹۷۸,۳۰۸	۷,۷۸۳,۰۶۲,۲۷۱	۶۵۷,۱۸۱,۲۲۰	۳۱۸,۵۶۸,۴۱۳	۴۸,۰۶۹,۴۵۳,۰۰۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۶۰۴,۲۰۶,۷۴۰	۱۵۱,۸۹۰,۶۷۱	۱۰۱,۶۷۱,۱۴۱	۹۰,۳۹۱,۹۵۵	۵۵۷,۵۰۲,۵۴۹	۵۳,۸۱۵,۱۳۴	۴۶,۸۶۴,۷۷۱	۱,۶۰۶,۳۴۲,۹۶۱
جمع بدهی ها	۳۴,۰۹۵,۷۶۲,۱۱۸	۲,۳۷۳,۹۴۰,۹۱۸	۲,۰۷۳,۷۲۸,۳۰۵	۱,۷۱۵,۳۷۰,۲۶۳	۸,۳۴۰,۵۶۴,۸۲۰	۷۱۰,۹۹۶,۳۵۴	۳۶۵,۴۳۳,۱۸۴	۴۹,۶۷۵,۷۹۵,۹۶۲
خالص دارایی ها	۲۱,۴۲۲,۲۷۵,۶۴۸,۰۰۱	۱,۱۲۰,۶۲۰,۷۷۵,۶۹۴	۷۳۵,۶۴۸,۵۷۸,۳۰۱	۶۲۸,۰۲۵,۹۴۱,۴۶۰	۳,۶۲۶,۴۵۶,۵۳۴,۱۱۱	۱۵۲,۹۳۱,۳۰۲,۵۹۸	۸۴,۵۲۰,۰۷۷,۱۸۵	۲۷,۷۷۰,۴۷۸,۸۵۷,۳۵۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۳۹۷,۸۱۰	۱,۵۱۱,۷۸۵	۱,۶۹۰,۲۹۲	۱,۶۶۹,۱۴۸	۱,۳۵۷,۷۳۵	۱,۰۱۹,۴۴۷	۵۵۲,۰۵۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۷- تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۷-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

داراییها:	جمع نقل از صفحه قبل	توریل ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	کاذر ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حتوکا ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شتوکا ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	کتوکا ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	فافزا ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	حاسا ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۷,۱۳۹,۲۳۶,۵۶۶,۸۲۹	۸۴,۶۵۴,۲۹۷,۹۶۰	۱۲۴,۳۸۸,۳۴۱,۸۵۸	۱۶۰,۷۷۴,۴۴۸,۳۲۵	۶۶,۵۹۸,۲۱۱,۶۱۲	۹۱,۵۸۷,۵۱۱,۵۴۰	۲۵,۹۴۱,۶۱۵,۹۷۶	۱۳۴,۰۴۴,۳۶۸,۷۹۶	۲۷,۸۲۷,۲۲۵,۳۶۲,۸۹۶
سود سهام دریافتنی	۱۰۶,۴۳۴,۵۷۴,۸۰۰								۱۰۶,۴۳۴,۵۷۴,۸۰۰
سایر داراییها	۵۲۵,۲۵۰,۵۷۷	۶۰,۶۴۱,۷۸۵	۶۰,۶۴۱,۷۸۵	۶۰,۶۴۱,۷۸۵	۶۰,۶۴۱,۷۸۵	۶۰,۶۴۱,۷۸۵	۶۰,۶۴۱,۷۸۵	۶۰,۶۴۱,۷۸۵	۹۴۹,۷۴۳,۰۷۲
موجودی نقد	۹۱,۷۷۳,۰۰۰,۸۶۳	۳,۶۶۵,۷۶۵,۷۱۷	۵۸۶,۱۴۰,۵۹۲	۱,۶۹۳,۲۵۲,۸۶۴	۵۷۹,۳۱۱,۷۲۹	۱,۸۳۳,۸۳۸,۰۷۹	۲,۸۲۴,۳۲۴,۶۸۳	۱۱,۹۳۵,۱۳۸,۶۴۲	۱۱۴,۸۹۰,۷۷۳,۱۶۹
جاری کارگزاران	۴۸۲,۱۸۵,۲۶۰,۲۴۳	-۳,۳۲۶,۰۷۰,۱۷۶	-۴,۲۴۰,۳۲۹,۵۹۹	-۳۳,۶۷۹,۴۹۰,۱۰۶	-۷۹,۲۰۱,۰۷۲,۲۲۲	-۶,۳۳۷,۸۶۴,۵۰۹	۱۳,۰۸۱,۲۸۴,۸۵۸	۱,۵۳۳,۷۶۳,۴۶۸	۳۷۰,۰۱۵,۴۸۱,۹۵۷
جمع دارایی ها	۲۷,۸۲۰,۱۵۴,۶۵۳,۳۱۲	۸۵,۰۵۴,۶۳۵,۲۸۶	۱۲۰,۷۹۴,۷۹۴,۶۳۶	۱۲۸,۸۴۸,۸۵۲,۸۶۸	-۱۱,۹۶۲,۹۰۷,۰۹۶	۸۷,۱۴۴,۱۲۶,۸۹۵	۴۱,۹۰۷,۸۶۷,۳۰۲	۱۴۷,۵۷۳,۹۱۲,۶۹۱	۲۸,۴۱۹,۵۱۵,۹۳۵,۸۹۴
بدهی ها:									
پرداختنی به ارکان صندوق	۴۸,۰۶۹,۴۵۳,۰۰۱	۲۸۳,۲۲۵,۶۰۵	۳۵۲,۱۶۲,۸۶۶	۵۴۸,۳۳۰,۹۲۶	۲۲۸,۵۳۰,۶۳۷	۳۵۲,۸۷۷,۷۸۹	۱۶۳,۲۳۷,۰۹۰	۵۲۰,۲۴۲,۳۸۳	۵۰,۵۱۸,۰۶۰,۲۹۷
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۶۰۶,۳۴۲,۹۶۱	۱۶۸,۷۵۰,۰۷۱	۱۶۴,۹۹۴,۱۴۶	۱۶۴,۴۲۲,۵۷۱	۱۳۸,۲۰۰,۱۸۸	۱۶۵,۴۹۰,۹۸۳	۱۴۰,۹۸۷,۷۰۶	۱۳۸,۹۰۳,۹۹۲	۲,۶۸۸,۰۹۲,۶۱۸
جمع بدهی ها	۴۹,۶۷۵,۷۹۵,۹۶۲	۴۵۱,۹۷۵,۶۷۶	۵۱۷,۱۵۷,۰۱۲	۷۱۲,۷۵۳,۴۹۷	۳۶۶,۷۳۰,۸۲۵	۵۱۸,۳۶۸,۷۷۲	۳۰۴,۲۲۴,۷۹۶	۶۵۹,۱۴۶,۳۷۵	۵۳,۲۰۶,۱۵۲,۹۱۵
خالص دارایی ها	۲۷,۷۷۰,۴۷۸,۸۵۷,۳۵۰	۸۴,۶۰۲,۶۵۹,۶۱۰	۱۲۰,۲۷۷,۶۳۷,۶۲۴	۱۲۸,۱۳۶,۰۹۹,۳۷۱	(۱۲,۳۲۹,۶۳۷,۹۲۱)	۸۶,۶۲۵,۷۵۸,۱۲۳	۴۱,۶۰۳,۶۴۲,۵۰۶	۱۴۶,۹۱۴,۷۶۶,۳۱۶	۲۸,۳۶۶,۳۰۹,۷۸۲,۹۷۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۹۰,۲۳۱	۵۴۷,۷۵۳	۳۶۱,۵۸۵	-۱۳۸,۲۷۷	۲۵۵,۶۹۷	۶۲۹,۵۵۶	۴۶,۵۰۷		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۲۷- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

توریل	کاذر	حتوکا	شتوکا	کتوکا	فافزا	حاسا	جمع نقل از صفحه قبل	
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	جمع کل	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
درآمدها :								
۵۱۱,۴۵۲,۰۱۸,۹۴۶	(۷۹,۱۱۳,۳۲۲,۳۷۰)	(۹۴,۴۲۴,۴۱۶,۵۵۹)	(۸۲,۰۳۸,۴۵۳,۳۹۲)	(۴۵,۳۷۹,۱۵۰,۹۸۹)	(۳۹,۰۹۷,۷۷۶,۴۵۵)	(۱۴,۰۱۶,۳۴۵,۶۷۳)	۷۶,۴۲۱,۵۶۲,۲۵۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۶۳,۹۲۴,۳۱۱,۱۲۴	۳,۵۵۳,۰۴۳,۷۰۰	۲,۴۲۷,۵۶۰,۷۰۰	۱,۷۶۶,۰۷۰,۶۰۰	۲,۳۴۶,۸۲۵,۶۰۰	۲,۳۱۹,۳۰۳,۳۰۰	۸۴۳,۹۵۹,۵۲۰	۳۷۷,۵۶۵,۲۱۰,۵۶۴	درآمد سود اوراق بهادار
۶۴,۴۲۱,۸۲۸,۰۲۵	۹۳۱,۲۱۳,۷۷۱	۱,۸۴۷,۷۹۶,۹۲۹	۷۰۷,۰۴۹,۶۹۹	۴۷۰,۶۸۲,۸۸۷	۱,۲۸۴,۷۸۶,۵۱۳	۵۱۱,۰۳۸,۰۲۱	۷۲,۹۴۵,۰۵۹,۴۱۵	سود سپرده و گواهی بانکی
۱,۴۵۳,۱۵۸,۳۳۱,۵۱۴	(۱۲۶,۲۸۵,۲۸۱,۴۱۸)	(۷۸,۹۱۵,۱۴۸,۳۵۶)	(۶۵,۳۸۰,۳۶۲,۲۵۱)	(۳۳,۶۶۳,۲۸۲,۲۸۲)	(۱۹۹,۵۲۹,۴۹۰,۱۷۳)	(۱۹,۲۱۸,۹۱۶,۶۰۱)	۸۱۳,۴۶۰,۷۱۴,۶۶۱	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۳۹۲,۹۵۶,۴۸۹,۶۰۹	(۲۰۰,۹۱۴,۳۴۶,۳۱۷)	(۱۶۹,۰۶۴,۲۰۷,۲۸۶)	(۱۴۴,۹۴۵,۶۹۵,۳۴۴)	(۷۶,۲۲۴,۹۲۴,۷۸۴)	(۲۳۵,۰۲۳,۱۷۶,۸۱۵)	(۳۱,۸۸۰,۲۶۴,۷۳۳)	۱,۳۱۰,۴۹۱,۷۵۲,۷۵۲	جمع درآمدها (زیان ها)
هزینه ها:								
۱۱۳,۷۲۵,۸۴۸,۱۰۶	۱,۶۴۳,۹۷۹,۵۱۷	۱,۵۳۱,۸۲۸,۳۹۶	۱,۷۱۳,۱۹۸,۰۳۵	۱,۰۰۰,۳۱۰,۹۰۹	۱,۸۴۰,۰۸۳,۵۴۳	۵۴۷,۰۹۸,۲۱۳	۱۲۳,۷۵۹,۲۳۰,۲۲۹	هزینه کارمزد ارکان
۱,۵۶۷,۵۸۷,۰۱۴	۱۳۷,۰۰۰,۵۹۷	۱۳۷,۸۶۹,۵۶۸	۱۳۷,۳۸۹,۸۷۲	۱۲۵,۵۹۷,۰۹۳	۱۴۲,۳۰۱,۷۰۵	۱۲۶,۵۷۱,۰۴۵	۲,۵۰۰,۱۷۶,۳۷۰	سایر هزینه ها
۱۱۵,۲۹۳,۴۳۵,۱۲۰	۱,۷۸۰,۹۸۰,۱۱۴	۱,۶۶۹,۶۹۷,۹۶۴	۱,۸۵۰,۵۸۷,۹۰۷	۱,۱۲۵,۹۰۸,۰۰۲	۱,۹۸۲,۳۸۵,۲۴۸	۶۷۳,۶۶۹,۲۵۸	۱۲۶,۲۵۹,۴۰۶,۵۹۹	جمع هزینه ها
۲,۲۷۷,۶۶۳,۰۵۴,۴۸۹	(۲۰۲,۶۹۵,۳۲۶,۴۳۱)	(۱۷۰,۷۳۳,۹۰۵,۲۵۰)	(۱۴۶,۷۹۶,۲۸۳,۲۵۱)	(۷۷,۳۵۰,۸۳۲,۷۸۶)	(۲۳۷,۰۰۵,۵۶۲,۰۶۳)	(۳۲,۵۵۳,۹۳۳,۹۹۱)	۱,۱۸۴,۲۳۲,۳۴۶,۱۵۳	سود(زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۲۷- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

فولاد		ومعادن		کگل		کچاد		هرمز		جمع نقل به صفحه بعد		
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰				
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	۳,۶۱۹,۹۶۳	۴,۶۱۱,۶۸۰,۵۶۲,۴۰۰	۷۴۲,۱۰۰	۸۰۷,۴۹۲,۸۴۴,۱۸۱	۴۳۵,۸۸۰	۴۸۹,۵۷۰,۷۴۴,۵۶۲	۳۷۶,۸۲۰	۴۰۶,۷۲۵,۸۶۲,۶۹۳	۲,۶۷۴,۳۳۶	۳,۳۹۴,۰۵۰,۵۵۳,۷۲۳	۷,۸۴۹,۰۹۹	۹,۷۰۹,۵۲۰,۵۶۷,۵۵۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	۱۱,۷۲۸,۷۸۷	۱۱,۷۲۸,۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰									۱۱,۷۲۸,۷۸۷	۱۱,۷۲۸,۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص سال مالی	۱,۳۱۰,۶۰۰,۵۶۱,۵۸۵	۳۱۳,۱۲۷,۹۳۱,۵۱۳		۲۴۶,۰۷۷,۸۳۳,۷۳۹	۲۲۱,۳۰۰,۰۷۸,۷۶۷			۲۳۲,۴۰۵,۹۸۰,۳۸۸		۲,۳۲۳,۵۱۲,۳۸۵,۹۹۲		
تعدیلات	۳,۷۷۱,۲۰۷,۵۲۴,۰۱۶											۳,۷۷۱,۲۰۷,۵۲۴,۰۱۶
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی	۱۵,۳۴۸,۷۵۰	۲۱,۴۲۲,۲۷۵,۶۴۸,۰۰۱	۷۴۲,۱۰۰	۱,۱۲۰,۶۲۰,۷۷۵,۶۹۴	۴۳۵,۸۸۰	۷۳۵,۶۴۸,۵۷۸,۳۰۱	۳۷۶,۸۲۰	۶۲۸,۰۲۵,۹۴۱,۴۶۰	۲,۶۷۴,۳۳۶	۳,۶۲۶,۴۵۶,۵۳۴,۱۱۱	۱۹,۵۷۷,۸۸۶	۲۷,۵۳۳,۰۲۷,۴۷۷,۵۶۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۲۷- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

صورت گردش خالص دارایی ها											
فجر				وتوکا		توریل		کاذر		جمع نقل از صفحه قبل	
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰				سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		جمع نقل به صفحه بعد	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری				تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
ریال				ریال		ریال		ریال		ریال	
ریال				ریال		ریال		ریال		ریال	
۷,۸۴۹,۰۹۹				۹,۷۰۹,۵۲۰,۵۶۷,۵۵۹		۱۵۰,۳۵۹		۱۶۳,۲۵۹,۷۲۶,۶۳۵		۱۵۳,۳۲۵	
۱۱,۷۲۸,۷۸۷				۱۱,۷۲۸,۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰		۴۶,۷۵۶		۴۶,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰		۳۸,۵۱۰	
۲,۳۲۳,۵۱۲,۳۸۵,۹۹۲				۲,۳۲۳,۵۱۲,۳۸۵,۹۹۲		۱۰,۳۲۸,۴۲۴,۰۳۷		۳۵,۵۲۰,۹۰۷,۴۶۶		۲۰۲,۶۹۵,۳۲۶,۴۳۱	
۳,۷۷۱,۲۰۷,۵۲۴,۰۱۶				۳,۷۷۱,۲۰۷,۵۲۴,۰۱۶		۱۱,۴۸۹,۵۳۵,۵۲۰		۱۱,۴۸۹,۵۳۵,۵۲۰		۶,۷۵۷,۱۹۶,۸۲۱	
۱۹,۵۷۷,۸۸۶				۲۷,۵۳۳,۰۲۷,۴۷۷,۵۶۷		۱۵۰,۳۵۹		۱۵۲,۹۳۱,۳۰۲,۵۹۸		۸۴,۵۲۰,۰۷۷,۱۸۵	
۲۷,۹۷۵,۳۵۹,۱۵۴,۵۸۴				۲۰,۳۹۳,۴۳۰		۱۲۰,۲۷۷,۶۳۷,۶۲۴		۲۱۹,۹۲۵		۸۴,۶۰۲,۶۵۹,۶۱۰	

خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی

واحدهای سرمایه گذاری صادر 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۲۷- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

صورت گردش خالص دارایی ها													
جمع نقل از صفحه قبل		حتوکا		شتوکا		کتوکا		فافزا		حاسا		جمع کل	
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		جمع کل	
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	۸,۵۷۹,۳۷۷	۱۰,۴۸۱,۱۳۲,۴۶۹,۰۶۱	۳۲۲,۶۷۱	۲۵۵,۰۷۹,۸۲۶,۳۳۲	۸۸,۴۵۰	۶۵,۰۲۱,۱۹۴,۸۶۵	۲۹۷,۷۷۱	۲۹۹,۷۲۰,۱۶۶,۹۵۲	۶۶,۱۷۳	۷۴,۱۷۴,۹۴۵,۵۰۲	۵۴,۲۵۷	۶۳,۳۳۰,۹۸۵,۳۴۴	۹,۴۰۸,۶۹۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی	۱۱,۸۱۴,۰۵۳	۱۱,۸۱۴,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۷۳	۳۲,۷۷۳			۴۱,۸۹۱	۴۱,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰			۳,۱۱۱,۶۳۹	۳,۱۱۱,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص سال مالی	۱,۹۰۴,۲۳۳,۸۲۲,۸۰۸	(۱۴۶,۷۹۶,۲۸۳,۲۵۱)		(۷۷,۳۵۰,۸۳۲,۷۸۶)		(۲۳۷,۰۰۵,۵۶۲,۰۶۳)		(۳۲,۵۵۳,۹۳۳,۹۹۱)		(۲۲۶,۲۹۴,۸۶۴,۵۶۴)			۱,۱۸۴,۲۳۲,۳۴۶,۱۵۳
تعدیلات	۳,۷۷۵,۹۳۹,۸۶۲,۷۱۵	(۱۲,۷۷۴,۸۹۷,۴۷۱)				(۱۷,۸۹۱,۳۷۲,۶۹۹)				(۲,۸۰۱,۶۳۹,۰۹۳,۹۵۴)			۹۴۳,۶۳۴,۴۹۸,۵۹۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی	۲۰,۳۹۳,۴۳۰	#####	۳۵۵,۴۴۴	۱۲۸,۲۸۱,۶۴۵,۶۱۰	۸۸,۴۵۰	(۱۲,۳۲۹,۶۳۷,۹۲۱)	۳۳۹,۶۶۲	۸۶,۷۱۴,۲۳۲,۱۹۰	۶۶,۱۷۳	۴۱,۶۲۱,۰۱۱,۵۱۱	۳,۱۶۵,۸۹۶	۱۴۷,۰۳۶,۰۲۶,۸۲۶	۲۴,۴۰۹,۰۵۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۸- 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 ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

ردیف	شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
۱	جمع دارایی جاری	۱۱,۵۲۲,۰۱۳,۳۵۴	۴,۹۱۴,۶۶۶,۳۸۲	۷,۹۸۷,۵۳۵,۹۷۵
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی ها	۱۱,۵۲۲,۰۱۳,۳۵۴	۴,۹۱۴,۶۶۶,۳۸۲	۷,۹۸۷,۵۳۵,۹۷۵
۴	جمع بدهی های جاری	۳۰,۴۷۱,۳۱۰	۲۴,۳۷۷,۰۴۸	۲۱,۳۲۹,۹۱۷
۵	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
۶	جمع کل بدهی ها	۳۰,۴۷۱,۳۱۰	۲۴,۳۷۷,۰۴۸	۲۱,۳۲۹,۹۱۷
۷	جمع کل تعهدات	۶۰۸,۱۴۰,۷۰۰	۳۰۴,۰۷۰,۳۵۰	۳,۰۴۰,۷۰۳,۵۰۰
۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶۳۸,۶۱۲,۰۱۰	۳۲۸,۴۴۷,۳۹۸	۳,۰۶۲,۰۳۳,۴۱۷
۹	نسبت جاری	۱۸.۰۴	۱۴.۹۶	
۱۰	نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۶		۰.۳۸