

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

به انضمام

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

فهرست

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۴)
الف- صورت‌های مالی:	۲
صورت خالص دارایی‌ها	۳
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۴ الی ۲۴
ب- یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی	

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومي دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه شامل صورت خالص داراییها در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ و صورت سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسي شده است. صورتهای مالی یادشده طبق ضوابط دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک تدوین شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار، تهیه شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرسي

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

حسابرسي شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسي، به قضاوت حسابرسي، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسي مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود.

حسابرسي 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 صورتهای مالی است.

موسسه حسابرسي آزمون پرداز

گزارش حسابرسي
دفتر مشهد:

دفتر اصفهان:

بلوار منتظری، نبش منتظری ۷، پلاک ۷۸، ساختمان ساپکو، طبقه ۶، کد پستی: ۹۱۷۶۸۷۳۳۳۹، تلفن: ۰۵۱۳-۸۴۴۴۱۸۰

چهار راه فلسطین، ساختمان حافظ، طبقه ۴، واحدهای ۱۹ و ۲۰
تلفن: ۰۳۱-۳۲۲۰۶۰۵۲، ۳۲۲۲۰۹۱۸، فکس: ۰۳۱-۳۲۲۴۱۸۸۱

خیابان بخارست (احمد قصیر)، خیابان ششم، پلاک ۳۶، کد پستی: ۱۵۱۴۶۴۳۵۱۵
تلفن: ۰۲-۸۸۵۴۴۵۹۰، ۸۸۵۴۷۶۹۷، ۸۸۵۰۳۵۲۷، ایمیل: info@azpar.com
فکس: ۸۸۵۰۳۵۲۸

دفتر مرکزی، تهران

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه فولاد مباركه

اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهار نظر نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين مؤسسه به عنوان حسابرسي مسئوليت دارد، موارد عدم رعايت مفاد اساسنامه، اميدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعاليتهاي صندوقهاي سرمايه گذاري را به مجمع صندوق گزارش نمايد.

اظهار نظر

۴- به نظر اين مؤسسه صورتهاي مالي يادشده در بالا، خالص داراييهاي صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه فولاد مباركه در تاريخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالي و گردش خالص داراييهاي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبههاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري و دستورالعمل اجرايي ثبت و گزارشدهي روي دادهاي مالي صندوقهاي سرمايه گذاري مشترك سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان مي دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانوني و مقرراتي

گزارش در مورد ساير مسئوليت هاي قانوني و مقرراتي حسابرسي

۵- محاسبات خالص ارزش روز داراييها (NAV)، ارزش آمري، قيمت صدور و قيمت ابطال واحدهاي سرمايه گذاري طی سال مالي مورد گزارش، به طور نمونه اي مورد رسيدگي اين مؤسسه قرار گرفته. اين مؤسسه در رسيدگي هاي خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۶- اصول و رويه هاي كنترل هاي داخلي "مدير"، "متولي" و "صندوق" جهت اجراي وظائف مندرج در اساسنامه و اميدنامه صندوق و "كفايت اين اصول و رويه ها" و همچنين روش هاي مربوط به ثبت حسابها در طی سال مالي مورد رسيدگي به صورت نمونه اي مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. در اين خصوص به جز موارد مندرج در بندهاي زير، به موارد حائز اهميت ديگري كه حاكي از عدم رعايت اصول و رويه هاي كنترل داخلي باشد، برخورد نکرده است.

- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه با موضوع ثبت تصميمات مجامع صندوق، حداكثر ظرف مدت يك هفته پس از تشكيل مجمع نزد سازمان بورس اوراق بهادار.

- مفاد ماده ۱۲ اساسنامه و ماده ۸ اميدنامه و الزامات قانوني در خصوص تشريفات صدور واحدهاي سرمايه گذاري با ارائه درخواست صدور و ارائه گواهي سرمايه گذاري حداكثر تا ساعت ۱۶ روز كاري پس از انعكاس نتيجه توسط مدير به سرمايه گذار.

- مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه در خصوص تاخير در انتشار گزارش عملکرد و صورت هاي مالي صندوق در دوره هاي سه ماهه، شش ماهه، نه ماهه و سالانه حداكثر ظرف مهلت ۲۰ روز كاري پس از پايان هر دوره در تارنماي صندوق.

- اعلام اسامي شعب در تارنماي صندوق (با توجه به درج آدرس اشتباه در تارنماي صندوق).

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه فولاد مباركه

۷- موارد عدم رعايت اطلاعاتيه، ابلاغيه و بخش نامه هاي صادره توسط مديريت نظارت بر نهادهاي مالي

(صندوق هاي سرمايه گذاري مشترك) سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زير است:

- مفاد ابلاغيه ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مديريت نظارت بر كارگزاران در خصوص تسويه حساب في مابين صندوق و كارگزارى پس از دو روز كاري، در مورد معاملات با كارگزارى ها و رفع مغايرت حساب في ما بين (كارگزارى مابين سرمايه)،

- مفاد بخش نامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مديريت نظارت بر نهادهاي مالي با موضوع دعوت از متولي براي رسيدگي به صندوق، تكميل چك ليست هاي مربوط به صندوق توسط متولي هر سه ماه يكبار، حداكثر تا ۲۰ روز پس از تاريخ پايان دوره سه ماهه و همچنين اعلام كتبي توضيحات مدير صندوق به متولي و نيز ارسال رنويشت آن به سازمان بورس و اوراق بهادار حداكثر ۱۰ روز پس از دريافت نامه درخواست توضيحي متولي، در خصوص دوره هاي منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ و ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ رعايت نگريده است.

- مفاد ابلاغيه ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ در خصوص توقف احتساب ذخيره تصفيه صندوق هاي سرمايه گذاري در صورتي كه ذخيره تصفيه بيش از يك ميليارد ريال باشد و انتقال مازاد ذخيره تصفيه به تدريج به حساب تعديلات ناشي از صدور واحدهاي سرمايه گذاري.

- برخي الزامات ابلاغيه ۱۲۰۲۰۱۳۰ از جمله معرفي نماينده جديد به واحد مبارزه با پولشويي، اخذ شناسه كاري و رمز عبور و نظارت و ارزيابي دوره اي حسن اجراي قوانين و مقررات رعايت نشده است.

۸- گزارش عملکرد مدير صندوق كه در راستاي بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق سرمايه گذاري درباره فعاليت وضعيت و عملکرد صندوق به منظور تقديم به مجمع عمومي دارندگان واحدهاي سرمايه گذاري تنظيم گريده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارك ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

۹- در اجراي بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات كفايت سرمايه نهادهاي مالي مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هيأت مديره سازمان بورس اوراق بهادار مباني محاسباتي كفايت سرمايه مندرج در يادداشت توضيحي ۲۶ صورتهاي مالي مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته و بر اساس رسيدگي هاي اين مؤسسه سرمايه صندوق از كفايت لازم برخوردار مي باشد.

۱۰- وفق صورتجلسه ۸ ارديبهشت ماه ۱۴۰۱ مدير صندوق (شركت سرمايه گذاري توسعه توكا) صاحبان امضاي مجاز صندوق تغيير نموده و امضاي صورتهاي مالي صندوق توسط نماينده جديد انجام گرفته، ليكن فرآيند تشريفات مربوط به تاييد صلاحيت آنها و ثبت آن در اداره ثبت شركتها در جريان اعلام شده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص شایان ذکر است که با توجه به مفاد امیدنامه صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای سازمانی مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان بر عهده مدیر صندوق می باشد. در این رابطه، با توجه به این که حسابرس شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا (مدیر صندوق) همین موسسه بوده، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی آزمون پروراز

(حسابداران رسمی)

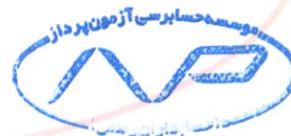
۲۸ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

ناصر سنگسر یزدی

(۸۰۰۳۹۹)

حمید خادم

(۹۴۲۱۹۴)





تاریخ:
 شماره:
 سوت:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

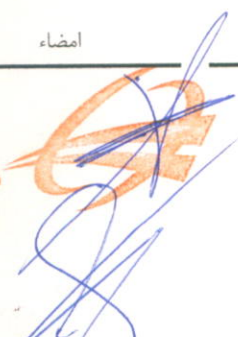
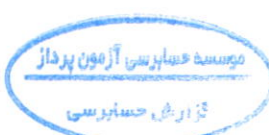
مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

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
۵-۶	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۴	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 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 ۱۴۰۱/۰۱/۲۴ به تایید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	حامد حسین ولی بیک	سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر صندوق
		موسسه حسابرسی آزمون پرداز	متولی صندوق



تلفن: ۰۳۱-۳۴۲۶۶۷۸۶
 دوتارگان: ۰۳۱-۳۴۲۶۶۷۸۶



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



اصفهان چهارباغ بالا، روبروی 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 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
جاری کارگزاران	۶	۳۷۰,۰۱۵,۴۸۱,۹۵۷	۲۹۶,۶۰۰,۰۷۰,۳۹۲
سود سهام دریافتنی	۷	۱۰۶,۴۳۴,۵۷۴,۸۰۰	.
سایر دارایی ها	۸	۹۴۹,۷۴۳,۰۷۲	۲۷۰,۴۷۲,۱۲۵
موجودی نقد	۹	۱۱۴,۸۹۰,۷۷۳,۱۶۹	۱,۱۰۶,۰۵۸,۸۶۰,۴۹۳
جمع دارایی ها		۲۸,۴۱۹,۵۱۵,۹۳۵,۸۹۴	۱۱,۲۶۰,۳۲۸,۵۳۳,۹۶۳
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۰	۴۹,۲۷۲,۸۱۸,۲۶۹	۲۰,۲۵۳,۳۱۰,۰۷۳
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۱	۷,۲۰۴	۴۹,۹۰۰
سایر پرداختنی ها و ذخایر	۱۲	۳,۵۶۰,۶۷۷,۶۲۱	۱,۶۱۵,۵۸۵,۹۳۴
جمع بدهی ها		۵۲,۸۳۳,۵۰۳,۰۹۴	۲۱,۸۶۸,۹۴۵,۹۰۷
خالص دارایی ها	۱۳	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.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش حسابرسی

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

کارشناسان رسمی
MARBOD-TANGHIGH
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
احصائیان رسمی (IACPA)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

درآمد داشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۴۶,۵۲۰,۷۶۷,۷۱۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۸۱۳,۴۶۰,۷۱۵,۰۶۱
سود سهام	۱۶	۳۵۹,۵۷۹,۹۸۰,۱۵۰
سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۹۰,۹۳۰,۲۸۹,۸۲۹
جمع درآمدها		۱,۳۱۰,۴۹۱,۷۵۲,۷۵۲
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۱۲۳,۷۵۹,۲۳۰,۲۲۹)
سایر هزینه ها	۱۹	(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٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی (۲)		۱۶.۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۹,۴۰۸,۶۹۹	۱۱,۲۳۸,۴۵۹,۵۸۸,۰۵۶	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۱۵,۰۰۰,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۸,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	۰	۰	۰
سود خالص دوره/سال	۰	۱,۱۸۴,۲۳۲,۳۴۶,۱۵۳	۱,۰۰۲,۹۸۲,۱۵۴,۵۲۴
تعدیلات (یادداشت ۲۰)	۲۰	۹۴۳,۶۳۴,۴۹۸,۵۹۱	۸۲۶,۷۷۸,۴۳۳,۵۳۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال مالی	۲۴,۴۰۹,۰۵۵	۲۸,۴۶۶,۶۸۲,۴۳۲,۸۰۰	۲۸,۴۶۶,۶۸۲,۴۳۲,۸۰۰

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود (زیان) خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی =	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
	خالص داراییهای 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
درصد	تعداد	
۶۹٪	۵,۵۹۹,۹۲۰	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۳۰٪	۲,۴۰۰,۰۰۰	شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان
۱٪	۸۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۱۰۰.۰۰٪	۸,۰۰۰,۰۰۰	جمع

مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت 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 با 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 پخارست (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.

۱-۱-۴- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی/افرابورسی:

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.

۲-۱-۴- 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.

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

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

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- سود سهام:

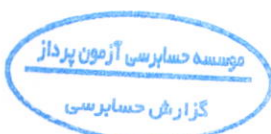
درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و 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.

۲-۲-۴- 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.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی:

مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره های آتی را شامل میشود. براساس ماده ۲۷ 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 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 از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه 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- پدیی 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 تا ۱-۱ 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	گلگل	۳درصد	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	۳درصد	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۹	فراورده های نسوز آذر	کاآذر	۳درصد	۲۴,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰
۱۰	حمل و نقل توکا	حتوکا	۳درصد	۴۷,۵۰۰	۹۵۰,۰۰۰
۱۱	توکا رنگ فولاد سپاهان	شتوکا	۳درصد	۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۱۲	تولیدی و خدماتی نسوز توکا	کتوکا	۳درصد	۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
۱۳	فولاد افزا سپاهان	فافزا	۲درصد	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۴	آسیا سیر ارس	حاسا	۳درصد	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

د- 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	درصد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	صنعت	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال			درصد	ریال	ریال	
۱.۳۰٪	۱۳۵,۵۶۸,۸۱۷,۷۵۴	۱۳۱,۱۸۷,۸۸۲,۳۷۲	۰.۸۲٪	۲۳۳,۹۴۲,۸۵۸,۷۲۹	۲۷۸,۳۸۸,۳۱۹,۸۶۶	۱۲,۴۴۶,۶۱۳	فلزات اساسی	۱.۳۰٪	۱۳۵,۵۶۸,۸۱۷,۷۵۴	۱۳۱,۱۸۷,۸۸۲,۳۷۲	۱۲,۴۴۶,۶۱۳
۱.۱۵٪	۱۲۹,۹۷۷,۶۱۳,۰۸۲	۱۴۱,۱۲۴,۰۹۰,۰۴۶	۰.۳۹٪	۸۲,۳۲۰,۴۲۲,۸۵۲	۹۴,۸۵۵,۳۰۶,۳۱۴	۱۱,۵۸۹,۱۴۹	فلزات اساسی	۱.۱۵٪	۱۲۹,۹۷۷,۶۱۳,۰۸۲	۱۴۱,۱۲۴,۰۹۰,۰۴۶	۱۱,۵۸۹,۱۴۹
۳.۸۵٪	۴,۳۳۴,۷۵۴,۳۵۰,۵۳۵	۳,۹۳۷,۴۹۵,۴۱۸,۰۶۴	۷۵.۷۴٪	۲۱,۵۲۴,۳۳۲,۳۲۹,۷۵۰	۲۰,۳۳۱,۸۱۷,۵۶۸,۱۴۷	۱,۹۶۸,۹۸۵,۶۶۴	سرمایه گذاری توکال (فولاد (هلدینگ)	۳.۸۵٪	۴,۳۳۴,۷۵۴,۳۵۰,۵۳۵	۳,۹۳۷,۴۹۵,۴۱۸,۰۶۴	۱,۹۶۸,۹۸۵,۶۶۴
۲۶.۴۱٪	۲,۹۷۴,۱۸۲,۵۵۰,۷۶۷	۲,۶۷۳,۶۵۰,۰۰۷,۸۰۷	۱۰.۸۴٪	۳۰,۸۱۰,۷۲۸,۳۴۸,۹۳۳	۲,۸۷۴,۵۲۸,۱۴۱,۷۰۸	۲۰,۳۹۷,۳۰۳۲	فولاد مبارکه اصفهان	۲۶.۴۱٪	۲,۹۷۴,۱۸۲,۵۵۰,۷۶۷	۲,۶۷۳,۶۵۰,۰۰۷,۸۰۷	۲۰,۳۹۷,۳۰۳۲
۰.۵۴٪	۶۰,۳۱۴,۹۵۱,۲۲۵	۶۱,۰۷۹,۹۱۰,۵۸۶	۰.۰۹٪	۲۵,۹۴۱,۶۱۵,۹۷۷	۴۵,۴۵۸,۱۸۶,۰۱۲	۸۸۳,۰۳۹	فولاد هوموگن جنوب	۰.۵۴٪	۶۰,۳۱۴,۹۵۱,۲۲۵	۶۱,۰۷۹,۹۱۰,۵۸۶	۸۸۳,۰۳۹
۲.۴۲٪	۲۷۲,۴۷۴,۰۶۲,۸۵۲	۲۳۶,۴۹۴,۹۵۶,۹۲۱	۰.۵۷٪	۱۶۰,۷۷۴,۴۴۸,۳۲۵	۲۴۹,۵۷۹,۰۷۳,۱۳۸	۱۲,۳۹۱,۵۷۶	فولاد افراسیاهان	۲.۴۲٪	۲۷۲,۴۷۴,۰۶۲,۸۵۲	۲۳۶,۴۹۴,۹۵۶,۹۲۱	۱۲,۳۹۱,۵۷۶
۲.۶۶٪	۲۹۹,۷۰۸,۱۵۴,۲۳۵	۳۲۹,۴۰۴,۰۴۱,۵۲۰	۰.۳۰٪	۸۴,۶۵۴,۲۹۷,۹۶۰	۲۲۰,۵۳۲,۶۰۸,۷۰۵	۱۲,۰۳۳,۹۰۴	حمل و نقل توکا	۲.۶۶٪	۲۹۹,۷۰۸,۱۵۴,۲۳۵	۳۲۹,۴۰۴,۰۴۱,۵۲۰	۱۲,۰۳۳,۹۰۴
۱.۷۱٪	۱۹۲,۵۶۶,۰۴۳,۳۷۴	۱۹۰,۴۱۹,۵۰۵,۸۴۱	۰.۴۷٪	۱۳۴,۰۴۴,۳۶۸,۷۹۷	۲۴۹,۹۶۱,۸۰۳,۶۸۷	۱۱,۲۷۲,۸۰۰	توکاریل	۱.۷۱٪	۱۹۲,۵۶۶,۰۴۳,۳۷۴	۱۹۰,۴۱۹,۵۰۵,۸۴۱	۱۱,۲۷۲,۸۰۰
۲.۸۴٪	۳۱۹,۳۸۶,۳۴۶,۱۷۹	۲۷۱,۵۲۵,۶۶۰,۹۴۷	۲.۹۸٪	۸۴۷,۸۷۴,۶۹۹,۰۲۲	۶۵۹,۰۴۴,۲۵۳,۵۸۱	۷۰,۸۲۸,۰۰۷	آسیا سیرارس	۲.۸۴٪	۳۱۹,۳۸۶,۳۴۶,۱۷۹	۲۷۱,۵۲۵,۶۶۰,۹۴۷	۷۰,۸۲۸,۰۰۷
۰.۸۴٪	۹۴,۷۲۳,۶۱۴,۱۷۹	۸۰,۶۳۶,۳۱۸,۵۱۵	۲.۳۱٪	۶۲۶,۸۳۲,۱۸۹,۵۴۸	۴۸۳,۹۵۶,۸۳۲,۹۷۷	۳۹,۱۵۷,۳۳۷	استخراج کانه های فلزی	۰.۸۴٪	۹۴,۷۲۳,۶۱۴,۱۷۹	۸۰,۶۳۶,۳۱۸,۵۱۵	۳۹,۱۵۷,۳۳۷
۲.۵۷٪	۲۸۹,۲۵۹,۴۳۹,۹۲۲	۲۵۱,۳۹۵,۹۰۲,۳۹۶	۰.۴۳٪	۱۱۸,۰۰۷,۴۱,۱۶,۸۲۰	۱۱۶,۳۶۷,۹۱۶,۴۵۰	۱۲,۳۳۲,۳۹۰	توسعه معادن و فلزات	۲.۵۷٪	۲۸۹,۲۵۹,۴۳۹,۹۲۲	۲۵۱,۳۹۵,۹۰۲,۳۹۶	۱۲,۳۳۲,۳۹۰
۱.۶۲٪	۱۸۱,۸۷۸,۱۰۸,۴۳۳	۲۳۲,۵۸۶,۸۰۸,۰۱۷	۲.۳۱٪	۶۶۵,۹۸۱,۲۱۱,۶۱۳	۱۱۴,۹۶۸,۵۱۶,۴۷۱	۵,۳۱۹,۱۷۵	معدنی و صنعتی چادرملو	۱.۶۲٪	۱۸۱,۸۷۸,۱۰۸,۴۳۳	۲۳۲,۵۸۶,۸۰۸,۰۱۷	۵,۳۱۹,۱۷۵
۲.۴۰٪	۲۷۰,۴۶۷,۳۰۶,۵۵۶	۲۳۸,۷۱۴,۷۲۰,۹۸۲	۰.۴۴٪	۱۲۴,۳۸۸,۳۴۱,۸۵۹	۱۹۱,۱۴۹,۳۹۵,۷۶۳	۹,۸۰۱,۸۰۷	معدنی C	۲.۴۰٪	۲۷۰,۴۶۷,۳۰۶,۵۵۶	۲۳۸,۷۱۴,۷۲۰,۹۸۲	۹,۸۰۱,۸۰۷
۲.۶۸٪	۳۰۲,۱۳۷,۷۷۱,۵۶۷	۲۲۷,۷۵۴,۲۷۴,۳۷۱	۰.۳۲٪	۹۱,۵۸۷,۵۱۱,۵۴۰	۲۳۴,۸۰۳,۶۸۶,۱۲۷	۱۳,۳۲۶,۱۴۳	معدنی و صنعتی گل گهر	۲.۶۸٪	۳۰۲,۱۳۷,۷۷۱,۵۶۷	۲۲۷,۷۵۴,۲۷۴,۳۷۱	۱۳,۳۲۶,۱۴۳
۸.۸٪	۹,۸۵۷,۳۹۹,۱۳۰,۹۵۳	۹,۰۸۲,۳۶۸,۵۰۸,۱۸۵	۹.۸٪	۲۷,۸۲۷,۲۲۵,۳۶۲,۸۹۶	۲۶,۵۵۰,۹۵۸,۵۱۴,۱۳۳		محمولات شیمیایی	۸.۸٪	۹,۸۵۷,۳۹۹,۱۳۰,۹۵۳	۹,۰۸۲,۳۶۸,۵۰۸,۱۸۵	
							توکاریل				
							سایر محصولات کانی غیر فلزی				
							فراورده های سوزان				
							تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶- جاری کارگزاران:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۲۳,۱۶۷,۸۳۹,۸۹۸,۷۸۲	۲۲,۸۱۵,۳۸۸,۵۸۰,۸۸۳	۳۵۲,۴۵۱,۳۱۷,۸۹۹
۲۹۶,۶۰۰,۰۷۰,۳۹۲	۶,۵۹۷,۲۲۹,۳۵۱,۴۳۶	۶,۸۷۶,۲۶۵,۳۵۷,۷۷۰	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

۷- سود سهام دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
.	۳۰,۸۳۵,۳۵۴,۲۰۰	۲۵٪	۳۰,۸۳۵,۳۵۴,۲۰۰
.	۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰	۲۵٪	۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰
.	۱۰۶,۴۳۴,۵۷۴,۸۰۰	۲۵٪	۱۰۶,۴۳۴,۵۷۴,۸۰۰

توسعه معادن و فلزات

فولاد هرمزگان جنوب

۸- 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 استهلاك مخارج نرم افزار و عضویت در کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار یکسال می باشد.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده	استهلاك	مانده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۱۹۱,۰۰۰	-	۱,۵۷۳,۸۸۰	۲,۶۱۷,۱۲۰
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
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

۹- موجودی نقد

نوع حساب	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۹۶۰۰۷۰	جاری	۵۰۰،۰۰۴،۰۱۹
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۱۸۰۰۱۰	جاری	۴۷۱،۵۵۶،۶۱۹
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۲۴۰۰۳۰	جاری	۵۰۰،۰۰۵،۷۱۷
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۰۰۰۱۰	جاری	۴۹۹،۵۶۱،۲۹۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۲۹۰۰۴۰	جاری	۴۵۶،۲۹۴،۶۶۴
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۸۵۰۰۴۰	جاری	۲۵۰،۰۰۰،۱۹۸
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۸۸۰۰۹۰	جاری	۴۵۶،۲۹۵،۴۶۴
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۱۳۰۰۰۰	جاری	۲۵۰،۰۰۰،۷۲۸
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۴۷۳۷۳۱۴۰۰۲	جاری	-
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۸۷۰۰۰۰	جاری	۲۵۰،۰۰۰،۱۹۸
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۹۱۰۰۶۰	جاری	۲۵۰،۰۰۰،۷۲۸
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۴۰۰۴۰	جاری	۲۵۰،۰۰۰،۷۲۸
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۸۰۰۷۰	جاری	۲۵۰،۰۰۰،۵۶۷
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۱۷۰۰۳۰	جاری	۲۵۰،۰۰۰،۷۲۸
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۲۱۰۰۹۰	جاری	۵۰۰،۰۰۶،۷۴۸
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۷۰۰۳	پشتیبان	۲۶،۰۰۷،۳۵۹،۱۶۵
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۵۹۰۰۵	پشتیبان	۳۸،۴۸۱،۲۵۳،۴۸۵
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۰۰۰۶	پشتیبان	۷،۷۷۷،۰۶۹،۰۳۹
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۱۰۰۴	پشتیبان	۴،۳۰۹،۱۰۶،۷۰۶
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۴۰۰۳	پشتیبان	۶،۶۳۳،۵۲۷،۴۹۷
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۷۰۰۸	پشتیبان	۳،۱۶۵،۷۶۰،۰۰۰
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۹۲۰۰۶	پشتیبان	۱۱،۴۳۵،۱۳۱،۸۹۴
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۷۰۰۲	پشتیبان	۲،۳۵۲،۷۶۸،۰۶۴
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۱۰۰۹	پشتیبان	۴،۵۲۹،۸۸۱،۷۵۵
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۰۰۰۶	پشتیبان	۳۳۶،۱۳۹،۸۶۴
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۴۰۰۹	پشتیبان	۱،۴۷۲،۶۴۶،۶۵۵
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۴۱۸۱۰۰۳	پشتیبان	۳۲۹،۳۱۱،۰۰۱
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۴۰۰۸	پشتیبان	۱،۵۸۳،۸۳۷،۳۵۱
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۹۰۰۰۴	پشتیبان	۱،۴۴۳،۲۵۲،۲۹۷
بانک بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۳۵۱۲۰۰۴	پشتیبان	-
		۳۰،۰۰۰
		۱،۱۰۶،۰۵۸،۸۶۰،۴۹۳
		۱۱۴،۸۹۰،۷۷۳،۱۶۹

۹-۱- شماره حساب ۰۱۱۴۷۳۷۳۱۴۰۲ و شماره حساب ۰۲۱۶۴۶۳۵۱۲۰۰۴ در تاریخ 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

۱۰- 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	

۱۱- 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	

۱۲- سایر پرداختنی ها 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	۱۲-۱ پرداختنی به مدیر بابت امور صندوق
۷۸۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰	پرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال
.	۱,۵۸۷,۴۷۷	ذخیره تنزیل
۱۳۹,۶۰۱,۰۰۰	۳۷۲,۹۱۴,۵۹۸	ذخیره هزینه های نرم افزار
۱,۶۱۵,۵۸۵,۹۳۴	۳,۵۶۰,۶۷۷,۶۲۱	

۱۲-۱ پرداختنی به مدیر صندوق بابت هزینه های تاسیس ، حق عضویت کانون و هزینه های نرم افزار میباشد.

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعداد
۱,۶۸۲,۶۵۶,۳۱۴,۴۶۳	۱۹,۰۶۹,۵۸۱,۰۳۰,۷۸۳	۱۶,۴۰۹,۰۵۵
۹,۵۵۵,۸۰۳,۲۷۳,۵۹۳	۹,۲۹۷,۱۰۱,۴۰۲,۰۱۷	۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۲۳۸,۴۵۹,۵۸۸,۰۵۶	۲۸,۳۶۶,۶۸۲,۴۳۲,۸۰۰	۲۴,۴۰۹,۰۵۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	یادداشت	توضیحات
ریال	ریال		
۲۳۸,۷۳۲,۰۳۳,۸۳۱	۴۶,۵۲۳,۷۷۴,۴۵۰	۱۴-۱	سودزبان حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فروش سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
۲۳۸,۷۳۲,۰۳۳,۸۳۱	(۲۳۰,۰۶۷,۷۸۸)	۱۴-۲	

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	توضیحات
ریال	ریال	
۲۳۸,۷۳۲,۰۳۳,۸۳۱	۴۶,۵۲۳,۷۷۴,۴۵۰	۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فروش سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش فیزی	بهای فروش	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶,۳۷۹,۵۵۶,۸۰۱	(۸۲,۰۳۸,۴۵۳,۳۹۱)	۱۱۱,۲۰۷,۳۲۰	۳۹۹,۵۷۰,۰۱۴,۱۴۳	۹۴۷,۱۶۳,۷۸۸,۰۹۰	۸۸۴,۰۱۶۰	حاصل نقلی توکی
۱۲,۶۹۳,۰۰۰,۳۶۷۹	۵۶,۵۲۸,۸۵۹,۸۱۳	۴۱۳,۳۴۹,۶۰۱	۴۸۶,۹۴۴,۳۰۱,۷۳۶	۵۲۳,۸۸۶,۵۱۱,۱۴۰	۳۰,۸۳۴,۶۵۴	مدنی و صنعتی خاورمیانه
۷,۳۷۹,۹۵۲,۹۵۸	۲۶,۳۷۸,۹۷۶,۹۴۷	۱,۸۴۰,۹۰۰,۴۸۶	۲۱۵,۸۱۴,۸۱۴,۶۷۷	۲۲۴,۳۲۷,۸۸۲,۱۱۰	۶,۹۳۰,۱۳۰	فولاد کبیر گیلان
۶,۶۷۹,۳۱۳,۳۲۰	(۱۱۰,۸۶۱,۷۸۵,۴۹۶)	۱۳۰,۹۴۰,۰۵۵	۷۸۲,۰۲۴,۱۵۵,۱۸۷	۱۷۲,۳۴۳,۹۰۸,۴۶	۹,۶۰۰,۳۰۰,۰۰۰	اسپا سیر آرمن
۱۲,۳۴۱,۰۶۷,۱۱۳	۱۱۳,۱۵۳,۳۳۱,۳۷۳	۵۵۵,۸۶۶,۲۵۳	۶۵۸,۱۸۱,۹۸۹,۳۳۵	۷۷۰,۸۸۳,۱۸۷,۰۵۰	۷۲,۳۳۸,۵۶۶	توسعه مالی و بازرگانی
	۳۱,۷۶۹,۱۹۳	۹,۳۷۸,۹۳۰	۴۹,۹۳۸,۰۳۵,۸۷۸	۵۰۰,۲۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	مشتق س. اعتماد افروزین پارسین
	(۱,۰۹۵,۲۹۸,۷۸۶)	۴,۳۱۸,۸۹۰	۶۰,۵۲۶,۳۴۰,۴۶۰	۶۰,۵۲۶,۳۴۰,۴۶۰	۲,۸۷۹,۳۲۰	ج توکی رینگ فولاد سبیلان
۵,۷۵۵,۳۷۷,۴۹۸	(۳۹,۰۹۷,۷۷۶,۴۵۵)	۳۴۹,۰۰۰,۲۹۶۱	۱۵۸,۷۳۳,۸۳۵,۸۴۴	۱۵۷,۶۳۲,۷۵۵,۹۴۸	۲۳,۲۲۳,۰۳۵	ج توسعه مالی و بازرگانی
۲۰,۱۳۵,۸۷۸,۸۵۸	(۷۹,۱۱۳,۳۳۲,۳۷۰)	۱۲۳,۵۶۸,۱۷۳	۴۶۵,۵۶۸,۷۵۳,۴۱۴	۴۵۹,۴۵۸,۹۱۹,۹۲۰	۲,۳۷۷,۷۵۰	توسعه مالی و بازرگانی
۴۸,۱۷۸,۴۰۰,۵۰۳-۳	۹۸,۱۴۹,۴۱۵,۸۹۷	۸۹۷,۳۱۷,۴۰۰,۶	۱,۴۸۸,۳۶۱,۴۴۰,۸۱۸	۱,۵۸۸,۴۰۰,۷۴۴,۳۲۰	۱۰۰,۰۰۵,۱۵۰	فولاد خاور میانه جنوب
(۱۸,۳۹۹,۹۸۰,۱۵۱)	(۴۶,۸۴۶,۵۶۲,۷۴۰)	۱۲۴,۳۳۳,۵۰۶	۲۰۳,۵۱۸,۹۳۱,۰۳۴	۱۷۶,۷۵۶,۷۰۰,۱۰۰	۱۸,۳۲۱,۰۱۳	سرمایه گذاری و بازرگانی و بازرگانی
۱۴,۳۹۱,۵۲۳,۳۳۱	۱۱۳,۳۵۳,۸۷۸,۹۸۸	۴۷۶,۹۸۸,۱۹۱	۵۱۳,۸۹۸,۸۸۴,۰۳۱	۶۲۷,۶۲۴,۳۷۰,۱۱۰	۳۲۶,۰۳۳,۷۵	مدنی و صنعتی گل گهر
	(۶۱۸,۵۵۳,۵۴۸)	۵,۵۵۵,۸۶۲	۷۳,۸۸۷,۶۶۷,۴۹۲	۷۳,۲۷۴,۶۶۹,۷۰۶	۶,۱۵۴,۲۶۷	ج مدنی و صنعتی گل گهر
۹۵,۳۲۳,۰۴۱,۸۳۷	۱۳۳,۷۷۷,۶۹۹,۴۳۸	۱,۱۷۲,۳۱۴,۱۳۹	۲,۳۴۸,۸۰۰,۳۳۱,۳۶۳	۲,۳۴۳,۸۳۵,۳۴۴,۸۴۰	۱۹۸,۶۶۹,۱۲۱	فولاد مبارکه اصفهان
۱۷,۸۹۳,۵۱۶,۵۸۰	(۹۴,۴۳۳,۴۱۶,۵۵۵)	۹۴,۵۳۱,۶۹۰	۲۱۸,۷۱۵,۸۵۴,۹۵۹	۱۳۴,۳۸۵,۹۷۹,۰۹۰	۸,۱۵۸,۵۵۱	فولاد صنعتی سوزان
۹,۳۴۳,۳۸۲,۶۰۳	(۱۴,۰۱۶,۳۳۵,۶۷۳)	۳۰,۱۸۸,۱۰۹	۵۳,۴۹۳,۳۹۹,۵۷۳	۳۹,۶۴۳,۱۸۲,۰۰۹	۱۰,۰۳۱,۶۷۱	فولاد ابرار سبیلان
۱,۵۳۳,۳۶۴,۶۷۸	(۶۵,۳۷۹,۱۵۰,۹۸۱)	۵۹,۶۵۷,۹۱۱	۱۳۳,۸۱۷,۹۴۴,۹۱۲	۷۸,۴۹۸,۴۵۱,۸۴۴	۲,۹۱۵,۵۱۳	توکی رینگ فولاد سبیلان
(۸۶۴,۸۳۷,۶۶۶)	-	-	۷۰۰,۱۷۳,۰۵۶۱۸	۷۰۰,۱۷۳,۰۵۶۱۸	۴,۱۱۲,۱۲۴	ج تولیدی و خدماتی صنایع سوزان
۱۵,۳۱۶	-	-	-	-	-	صنایع چوب خزر گلستان
۱۲,۹۹۹,۸۱۳	-	-	-	-	-	ج خاور میانه سوزان
۲۳۸,۷۳۲,۰۳۳,۸۳۱	۴۶,۵۲۳,۷۷۴,۴۵۰	۴,۴۸۸,۲۵۹,۵۰۶	۷,۲۸۹,۰۶۴,۷۹۲,۹۹۱	۷,۵۴۰,۰۹۶,۸۲۸,۳۴۶	۵۲۳,۶۳۳,۶۱۱	

۱۴-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب شامل قلم زیر است:

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	توضیحات
ریال	ریال	
-	۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۰-۳۶-۳۹-۴۰-۴۱-۴۲-۴۳-۴۴-۴۵-۴۶-۴۷-۴۸-۴۹-۵۰-۵۱-۵۲-۵۳-۵۴-۵۵-۵۶-۵۷-۵۸-۵۹-۶۰-۶۱-۶۲-۶۳-۶۴-۶۵-۶۶-۶۷-۶۸-۶۹-۷۰-۷۱-۷۲-۷۳-۷۴-۷۵-۷۶-۷۷-۷۸-۷۹-۸۰-۸۱-۸۲-۸۳-۸۴-۸۵-۸۶-۸۷-۸۸-۸۹-۹۰-۹۱-۹۲-۹۳-۹۴-۹۵-۹۶-۹۷-۹۸-۹۹-۱۰۰-۱۰۱-۱۰۲-۱۰۳-۱۰۴-۱۰۵-۱۰۶-۱۰۷-۱۰۸-۱۰۹-۱۱۰-۱۱۱-۱۱۲-۱۱۳-۱۱۴-۱۱۵-۱۱۶-۱۱۷-۱۱۸-۱۱۹-۱۲۰-۱۲۱-۱۲۲-۱۲۳-۱۲۴-۱۲۵-۱۲۶-۱۲۷-۱۲۸-۱۲۹-۱۳۰-۱۳۱-۱۳۲-۱۳۳-۱۳۴-۱۳۵-۱۳۶-۱۳۷-۱۳۸-۱۳۹-۱۴۰-۱۴۱-۱۴۲-۱۴۳-۱۴۴-۱۴۵-۱۴۶-۱۴۷-۱۴۸-۱۴۹-۱۵۰-۱۵۱-۱۵۲-۱۵۳-۱۵۴-۱۵۵-۱۵۶-۱۵۷-۱۵۸-۱۵۹-۱۶۰-۱۶۱-۱۶۲-۱۶۳-۱۶۴-۱۶۵-۱۶۶-۱۶۷-۱۶۸-۱۶۹-۱۷۰-۱۷۱-۱۷۲-۱۷۳-۱۷۴-۱۷۵-۱۷۶-۱۷۷-۱۷۸-۱۷۹-۱۸۰-۱۸۱-۱۸۲-۱۸۳-۱۸۴-۱۸۵-۱۸۶-۱۸۷-۱۸۸-۱۸۹-۱۹۰-۱۹۱-۱۹۲-۱۹۳-۱۹۴-۱۹۵-۱۹۶-۱۹۷-۱۹۸-۱۹۹-۲۰۰-۲۰۱-۲۰۲-۲۰۳-۲۰۴-۲۰۵-۲۰۶-۲۰۷-۲۰۸-۲۰۹-۲۱۰-۲۱۱-۲۱۲-۲۱۳-۲۱۴-۲۱۵-۲۱۶-۲۱۷-۲۱۸-۲۱۹-۲۲۰-۲۲۱-۲۲۲-۲۲۳-۲۲۴-۲۲۵-۲۲۶-۲۲۷-۲۲۸-۲۲۹-۲۳۰-۲۳۱-۲۳۲-۲۳۳-۲۳۴-۲۳۵-۲۳۶-۲۳۷-۲۳۸-۲۳۹-۲۴۰-۲۴۱-۲۴۲-۲۴۳-۲۴۴-۲۴۵-۲۴۶-۲۴۷-۲۴۸-۲۴۹-۲۵۰-۲۵۱-۲۵۲-۲۵۳-۲۵۴-۲۵۵-۲۵۶-۲۵۷-۲۵۸-۲۵۹-۲۶۰-۲۶۱-۲۶۲-۲۶۳-۲۶۴-۲۶۵-۲۶۶-۲۶۷-۲۶۸-۲۶۹-۲۷۰-۲۷۱-۲۷۲-۲۷۳-۲۷۴-۲۷۵-۲۷۶-۲۷۷-۲۷۸-۲۷۹-۲۸۰-۲۸۱-۲۸۲-۲۸۳-۲۸۴-۲۸۵-۲۸۶-۲۸۷-۲۸۸-۲۸۹-۲۹۰-۲۹۱-۲۹۲-۲۹۳-۲۹۴-۲۹۵-۲۹۶-۲۹۷-۲۹۸-۲۹۹-۳۰۰-۳۰۱-۳۰۲-۳۰۳-۳۰۴-۳۰۵-۳۰۶-۳۰۷-۳۰۸-۳۰۹-۳۱۰-۳۱۱-۳۱۲-۳۱۳-۳۱۴-۳۱۵-۳۱۶-۳۱۷-۳۱۸-۳۱۹-۳۲۰-۳۲۱-۳۲۲-۳۲۳-۳۲۴-۳۲۵-۳۲۶-۳۲۷-۳۲۸-۳۲۹-۳۳۰-۳۳۱-۳۳۲-۳۳۳-۳۳۴-۳۳۵-۳۳۶-۳۳۷-۳۳۸-۳۳۹-۳۴۰-۳۴۱-۳۴۲-۳۴۳-۳۴۴-۳۴۵-۳۴۶-۳۴۷-۳۴۸-۳۴۹-۳۵۰-۳۵۱-۳۵۲-۳۵۳-۳۵۴-۳۵۵-۳۵۶-۳۵۷-۳۵۸-۳۵۹-۳۶۰-۳۶۱-۳۶۲-۳۶۳-۳۶۴-۳۶۵-۳۶۶-۳۶۷-۳۶۸-۳۶۹-۳۷۰-۳۷۱-۳۷۲-۳۷۳-۳۷۴-۳۷۵-۳۷۶-۳۷۷-۳۷۸-۳۷۹-۳۸۰-۳۸۱-۳۸۲-۳۸۳-۳۸۴-۳۸۵-۳۸۶-۳۸۷-۳۸۸-۳۸۹-۳۹۰-۳۹۱-۳۹۲-۳۹۳-۳۹۴-۳۹۵-۳۹۶-۳۹۷-۳۹۸-۳۹۹-۴۰۰-۴۰۱-۴۰۲-۴۰۳-۴۰۴-۴۰۵-۴۰۶-۴۰۷-۴۰۸-۴۰۹-۴۱۰-۴۱۱-۴۱۲-۴۱۳-۴۱۴-۴۱۵-۴۱۶-۴۱۷-۴۱۸-۴۱۹-۴۲۰-۴۲۱-۴۲۲-۴۲۳-۴۲۴-۴۲۵-۴۲۶-۴۲۷-۴۲۸-۴۲۹-۴۳۰-۴۳۱-۴۳۲-۴۳۳-۴۳۴-۴۳۵-۴۳۶-۴۳۷-۴۳۸-۴۳۹-۴۴۰-۴۴۱-۴۴۲-۴۴۳-۴۴۴-۴۴۵-۴۴۶-۴۴۷-۴۴۸-۴۴۹-۴۵۰-۴۵۱-۴۵۲-۴۵۳-۴۵۴-۴۵۵-۴۵۶-۴۵۷-۴۵۸-۴۵۹-۴۶۰-۴۶۱-۴۶۲-۴۶۳-۴۶۴-۴۶۵-۴۶۶-۴۶۷-۴۶۸-۴۶۹-۴۷۰-۴۷۱-۴۷۲-۴۷۳-۴۷۴-۴۷۵-۴۷۶-۴۷۷-۴۷۸-۴۷۹-۴۸۰-۴۸۱-۴۸۲-۴۸۳-۴۸۴-۴۸۵-۴۸۶-۴۸۷-۴۸۸-۴۸۹-۴۹۰-۴۹۱-۴۹۲-۴۹۳-۴۹۴-۴۹۵-۴۹۶-۴۹۷-۴۹۸-۴۹۹-۵۰۰-۵۰۱-۵۰۲-۵۰۳-۵۰۴-۵۰۵-۵۰۶-۵۰۷-۵۰۸-۵۰۹-۵۱۰-۵۱۱-۵۱۲-۵۱۳-۵۱۴-۵۱۵-۵۱۶-۵۱۷-۵۱۸-۵۱۹-۵۲۰-۵۲۱-۵۲۲-۵۲۳-۵۲۴-۵۲۵-۵۲۶-۵۲۷-۵۲۸-۵۲۹-۵۳۰-۵۳۱-۵۳۲-۵۳۳-۵۳۴-۵۳۵-۵۳۶-۵۳۷-۵۳۸-۵۳۹-۵۴۰-۵۴۱-۵۴۲-۵۴۳-۵۴۴-۵۴۵-۵۴۶-۵۴۷-۵۴۸-۵۴۹-۵۵۰-۵۵۱-۵۵۲-۵۵۳-۵۵۴-۵۵۵-۵۵۶-۵۵۷-۵۵۸-۵۵۹-۵۶۰-۵۶۱-۵۶۲-۵۶۳-۵۶۴-۵۶۵-۵۶۶-۵۶۷-۵۶۸-۵۶۹-۵۷۰-۵۷۱-۵۷۲-۵۷۳-۵۷۴-۵۷۵-۵۷۶-۵۷۷-۵۷۸-۵۷۹-۵۸۰-۵۸۱-۵۸۲-۵۸۳-۵۸۴-۵۸۵-۵۸۶-۵۸۷-۵۸۸-۵۸۹-۵۹۰-۵۹۱-۵۹۲-۵۹۳-۵۹۴-۵۹۵-۵۹۶-۵۹۷-۵۹۸-۵۹۹-۶۰۰-۶۰۱-۶۰۲-۶۰۳-۶۰۴-۶۰۵-۶۰۶-۶۰۷-۶۰۸-۶۰۹-۶۱۰-۶۱۱-۶۱۲-۶۱۳-۶۱۴-۶۱۵-۶۱۶-۶۱۷-۶۱۸-۶۱۹-۶۲۰-۶۲۱-۶۲۲-۶۲۳-۶۲۴-۶۲۵-۶۲۶-۶۲۷-۶۲۸-۶۲۹-۶۳۰-۶۳۱-۶۳۲-۶۳۳-۶۳۴-۶۳۵-۶۳۶-۶۳۷-۶۳۸-۶۳۹-۶۴۰-۶۴۱-۶۴۲-۶۴۳-۶۴۴-۶۴۵-۶۴۶-۶۴۷-۶۴۸-۶۴۹-۶۵۰-۶۵۱-۶۵۲-۶۵۳-۶۵۴-۶۵۵-۶۵۶-۶۵۷-۶۵۸-۶۵۹-۶۶۰-۶۶۱-۶۶۲-۶۶۳-۶۶۴-۶۶۵-۶۶۶-۶۶۷-۶۶۸-۶۶۹-۶۷۰-۶۷۱-۶۷۲-۶۷۳-۶۷۴-۶۷۵-۶۷۶-۶۷۷-۶۷۸-۶۷۹-۶۸۰-۶۸۱-۶۸۲-۶۸۳-۶۸۴-۶۸۵-۶۸۶-۶۸۷-۶۸۸-۶۸۹-۶۹۰-۶۹۱-۶۹۲-۶۹۳-۶۹۴-۶۹۵-۶۹۶-۶۹۷-۶۹۸-۶۹۹-۷۰۰-۷۰۱-۷۰۲-۷۰۳-۷۰۴-۷۰۵-۷۰۶-۷۰۷-۷۰۸-۷۰۹-۷۱۰-۷۱۱-۷۱۲-۷۱۳-۷۱۴-۷۱۵-۷۱۶-۷۱۷-۷۱۸-۷۱۹-۷۲۰-۷۲۱-۷۲۲-۷۲۳-۷۲۴-۷۲۵-۷۲۶-۷۲۷-۷۲۸-۷۲۹-۷۳۰-۷۳۱-۷۳۲-۷۳۳-۷۳۴-۷۳۵-۷۳۶-۷۳۷-۷۳۸-۷۳۹-۷۴۰-۷۴۱-۷۴۲-۷۴۳-۷۴۴-۷۴۵-۷۴۶-۷۴۷-۷۴۸-۷۴۹-۷۵۰-۷۵۱-۷۵۲-۷۵۳-۷۵۴-۷۵۵-۷۵۶-۷۵۷-۷۵۸-۷۵۹-۷۶۰-۷۶۱-۷۶۲-۷۶۳-۷۶۴-۷۶۵-۷۶۶-۷۶۷-۷۶۸-۷۶۹-۷۷۰-۷۷۱-۷۷۲-۷۷۳-۷۷۴-۷۷۵-۷۷۶-۷۷۷-۷۷۸-۷۷۹-۷۸۰-۷۸۱-۷۸۲-۷۸۳-۷۸۴-۷۸۵-۷۸۶-۷۸۷-۷۸۸-۷۸۹-۷۹۰-۷۹۱-۷۹۲-۷۹۳-۷۹۴-۷۹۵-۷۹۶-۷۹۷-۷۹۸-۷۹۹-۸۰۰-۸۰۱-۸۰۲-۸۰۳-۸۰۴-۸۰۵-۸۰۶-۸۰۷-۸۰۸-۸۰۹-۸۱۰-۸۱۱-۸۱۲-۸۱۳-۸۱۴-۸۱۵-۸۱۶-۸۱۷-۸۱۸-۸۱۹-۸۲۰-۸۲۱-۸۲۲-۸۲۳-۸۲۴-۸۲۵-۸۲۶-۸۲۷-۸۲۸-۸۲۹-۸۳۰-۸۳۱-۸۳۲-۸۳۳-۸۳۴-۸۳۵-۸۳۶-۸۳۷-۸۳۸-۸۳۹-۸۴۰-۸۴۱-۸۴۲-۸۴۳-۸۴۴-۸۴۵-۸۴۶-۸۴۷-۸۴۸-۸۴۹-۸۵۰-۸۵۱-۸۵۲-۸۵۳-۸۵۴-۸۵۵-۸۵۶-۸۵۷-۸۵۸-۸۵۹-۸۶۰-۸۶۱-۸۶۲-۸۶۳-۸۶۴-۸۶۵-۸۶۶-۸۶۷-۸۶۸-۸۶۹-۸۷۰-۸۷۱-۸۷۲-۸۷۳-۸۷۴-۸۷۵-۸۷۶-۸۷۷-۸۷۸-۸۷۹-۸۸۰-۸۸۱-۸۸۲-۸۸۳-۸۸۴-۸۸۵-۸۸۶-۸۸۷-۸۸۸-۸۸۹-۸۹۰-۸۹۱-۸۹۲-۸۹۳-۸۹۴-۸۹۵-۸۹۶-۸۹۷-۸۹۸-۸۹۹-۹۰۰-۹۰۱-۹۰۲-۹۰۳-۹۰۴-۹۰۵-۹۰۶-۹۰۷-۹۰۸-۹۰۹-۹۱۰-۹۱۱-۹۱۲-۹۱۳-۹۱۴-۹۱۵-۹۱۶-۹۱۷-۹۱۸-۹۱۹-۹۲۰-۹۲۱-۹۲۲-۹۲۳-۹۲۴-۹۲۵-۹۲۶-۹۲۷-۹۲۸-۹۲۹-۹۳۰-۹۳۱-۹۳۲-۹۳۳-۹۳۴-۹۳۵-۹۳۶-۹۳۷-۹۳۸-۹۳۹-۹۴۰-۹۴۱-۹۴۲-۹۴۳-۹۴۴-۹۴۵-۹۴۶-۹۴۷-۹۴۸-۹۴۹-۹۵۰-۹۵۱-۹۵۲-۹۵۳-۹۵۴-۹۵۵-۹۵۶-۹۵۷-۹۵۸-۹۵۹-۹۶۰-۹۶۱-۹۶۲-۹۶۳-۹۶۴-۹۶۵-۹۶۶-۹۶۷-۹۶۸-۹۶۹-۹۷۰-۹۷۱-۹۷۲-۹۷۳-۹۷۴-۹۷۵-۹۷۶-۹۷۷-۹۷۸-۹۷۹-۹۸۰-۹۸۱-۹۸۲-۹۸۳-۹۸۴-۹۸۵-۹۸۶-۹۸۷-۹۸۸-۹۸۹-۹۹۰-۹۹۱-۹۹۲-۹۹۳-۹۹۴-۹۹۵-۹۹۶-۹۹۷-۹۹۸-۹۹۹-۱۰۰۰-۱۰۰۱-۱۰۰۲-۱۰۰۳-۱۰۰۴-۱۰۰۵-۱۰۰۶-۱۰۰۷-۱۰۰۸-۱۰۰۹-۱۰۱۰-۱۰۱۱-۱۰۱۲-۱۰۱۳-۱۰۱۴-۱۰۱۵-۱۰۱۶-۱۰۱۷-۱۰۱۸-۱۰۱۹-۱۰۲۰-۱۰۲۱-۱۰۲۲-۱۰۲۳-۱۰۲۴-۱۰۲۵-۱۰۲۶-۱۰۲۷-۱۰۲۸-۱۰۲۹-۱۰۳۰-۱۰۳۱-۱۰۳۲-۱۰۳۳-۱۰۳۴-۱۰۳۵-۱۰۳۶-۱۰۳۷-۱۰۳۸-۱۰۳۹-۱۰۴۰-۱۰۴۱-۱۰۴۲-۱۰۴۳-۱۰۴۴-۱۰۴۵-۱۰۴۶-۱۰۴۷-۱۰۴۸-۱۰۴۹-۱۰۵۰-۱۰۵۱-۱۰۵۲-۱۰۵۳-۱۰۵۴-۱۰۵۵-۱۰۵۶-۱۰۵۷-۱۰۵۸-۱۰۵۹-۱۰۶۰-۱۰۶۱-۱۰۶۲-۱۰۶۳-۱۰۶۴-۱۰۶۵-۱۰۶۶-۱۰۶۷-۱۰۶۸-۱۰۶۹-۱۰۷۰-۱۰۷۱-۱۰۷۲-۱۰۷۳-۱۰۷۴-۱۰۷۵-۱۰۷۶-۱۰۷۷-۱۰۷۸-۱۰۷۹-۱۰۸۰-۱۰۸۱-۱۰۸۲-۱۰۸۳-۱۰۸۴-۱۰۸۵-۱۰۸۶-۱۰۸۷-۱۰۸۸-۱۰۸۹-۱۰۹۰-۱۰۹۱-۱۰۹۲-۱۰۹۳-۱۰۹۴-۱۰۹۵-۱۰۹۶-۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۷۵,۰۳۰,۶۲۲,۷۶۸	۸۱۳,۴۶۰,۷۱۵,۰۶۱	
۷۷۵,۰۳۰,۶۲۲,۷۶۸	۸۱۳,۴۶۰,۷۱۵,۰۶۱	۱۵-۱
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام جدول زیر می باشد:

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام	توضیح
ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	
نگهداری	نگهداری	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۹,۶۹۵,۸۸۷,۲۸۵)	(۱۳۶,۲۸۵,۲۸۱,۴۱۸)	۶۴,۳۸۶,۳۰۰	۸۴,۷۱۸,۶۸۴,۱۶۰
۲,۱۴۶,۵۳۷,۵۳۳	(۱۱۶,۷۰۵,۱۳۵,۷۷۱)	۱۰,۱۹۵,۱۳۰	۱۳۳,۱۴۶,۳۳۰,۰۰۰
۳۷,۹۶۳,۵۳۷,۵۳۶	۱۱۱,۵۰۸,۳۱۲,۴۷۶	۴۷۴,۷۸۴,۵۶۷	۶۳۴,۷۱۶,۵۳۵,۷۴۰
۷۴,۳۸۴,۴۹۷,۵۹۶	(۱۹۹,۵۳۹,۴۹۰,۱۷۳)	۶۹,۶۵۹,۴۵۰	۹۱,۶۵۷,۱۷۰,۹۹۰
(۴۰,۷۰۸,۶۹۹,۵۸۴)	(۳۳,۶۶۳,۲۸۲,۳۸۱)	۵۰,۶۵۳,۱۳۷	۶۶,۶۶۸,۸۴۴,۷۵۰
۴۰,۷۰۸,۶۹۹,۵۸۴	۱۰,۴۶۶,۵۵۶,۱۱۱,۹۲۵	۱۶,۳۷۰,۹۳۴,۴۰۵	۲۱,۵۴۰,۷۰۳,۱۶۴,۱۶۰
(۷۶۴,۹۵۹,۳۶۱)	(۱۹,۳۱۸,۹۱۶,۶۰۰)	۱۹,۷۳۰,۶۲۳	۲۵,۹۶۱,۳۴۶,۶۰۰
	۱۸۰,۶۳۰,۰۳۷۰	۸۹,۸۰۴,۵۸۰	۱۱۸,۱۶۳,۹۲۱,۴۰۰
۳۰,۱,۵۳۳,۵۴۲,۹۶۰	۳۸,۳۴۳,۴۶۳,۸۰۵	۲,۳۳۳,۸۹۴,۹۰۵	۳,۰۸۴,۰۷۲,۳۳۳,۸۴۰
۳۱,۷۵۳,۵۸۵,۵۷۴	(۷۸,۹۱۵,۱۴۸,۳۵۵)	۹۴,۶۰۷,۰۴۱	۱۲۴,۴۸۳,۹۴۸,۹۰۰
(۱۱,۱۴۶,۴۸۵,۹۶۴)	(۱۱,۸۴۱,۴۸۸,۳۸۵)	۶۲,۵۳۵,۰۴۸	۸۲,۲۸۲,۹۵۷,۹۰۰
۴۷,۸۶۰,۶۸۵,۱۳۳	۱۷۳,۶۸۸,۱۷۰,۸۸۹	۶۴۴,۸۷۴,۸۳۸	۸۴۸,۵۱۹,۵۳۳,۸۶۰
۴,۳۸۰,۹۳۳,۴۷۵	(۴۵,۵۳۶,۲۱۶,۹۴۰)	۱۷۷,۹۳۱,۸۰۱	۲۳۴,۱۳۰,۹۹۰,۵۳۰
(۶۴,۰۳۰,۸۹۴,۰۶۹)	(۶۵,۳۸۰,۳۶۲,۲۵۱)	۱۳۳,۲۸۱,۵۱۵	۱۶۰,۸۹۶,۷۲۹,۸۴۰
۱۴,۰۸۷,۲۹۵,۶۶۴	۱۳۹,۵۳۳,۷۷۷,۶۷۰	۴۷۶,۷۴۷,۱۹۲	۶۲۷,۳۹۸,۴۱۱,۸۷۸
۷۷۵,۰۳۰,۶۲۲,۷۶۸	۸۱۳,۴۶۰,۷۱۵,۰۶۱	۲۱,۱۶۴,۷۷۶,۵۰۵	۲۷,۸۴۸,۳۹۰,۱۳۹,۴۱۰
		۲۷,۰۱۳,۷۶۴,۶۴۷,۸۳۵	۲,۴۳۲,۰۶۹,۵۹۹

توکا رک
آسیا سیر ارس
معدنی و صنعتی گل گهر
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
توکا رنگ فولاد سپاهان
فولاد مبارکه اصفهان
فولاد اقرا سپاهان
C. معدنی و صنعتی گل گهر
فولاد هیرمگان جنوب
فراورده های نسوز آذر
سرمایه گذاری توکاو (دلدینگ)
توسعه معدن و فلزات
فولاد امیرکبیر کاشان
حاصل نقل توکا
معدنی و صنعتی چادرملو

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- سود سهام

دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰					شرکت
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	مبلغ تزیل	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهام		
•	۱۰,۳۹۳,۶۳۲,۰۰۰	•	۱۰,۳۹۳,۶۳۲,۰۰۰	۴,۵۰۰	۲,۳۰۹,۶۰۶	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	فولاد امیر کبیر کانسان
•	۳,۷۶۶,۰۱۳,۳۰۰	•	۳,۷۶۶,۰۱۳,۳۰۰	۳۵۰	۱۰,۷۶۰,۰۳۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	سرمایه‌گذاری توکا فولاد (هلندیک)
•	۱,۷۶۶,۰۷۰,۶۰۰	•	۱,۷۶۶,۰۷۰,۶۰۰	۲۰۰	۸۸۳۰,۳۵۳	۱۴۰۰/۰۲/۱۹	حمل و نقل توکا
•	۳۰,۸۳۵,۳۵۴,۲۰۰	•	۳۰,۸۳۵,۳۵۴,۲۰۰	۶۰۰	۵۱,۳۹۲,۲۵۷	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	توسعه معادن و فلزات
•	۲,۴۳۷,۵۶۰,۷۰۰	•	۲,۴۳۷,۵۶۰,۷۰۰	۳۰۰	۸۰,۹۱۸,۸۶۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	فراورده‌های نسوز آذر
•	۲۹,۰۰۲,۱۳۷,۵۱۰	•	۲۹,۰۰۲,۱۳۷,۵۱۰	۲,۱۳۰	۱۳,۶۱۶,۰۲۷	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	معذنی و صنعتی چادرملو
•	۲۴,۶۱۸,۸۵۷,۹۰۰	•	۲۴,۶۱۸,۸۵۷,۹۰۰	۱,۳۰۰	۱۸,۹۳۷,۵۸۳	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	معذنی 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	توکار ریل
•	۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰	•	۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰	۴۵۰	۱۶۷,۹۹۸,۳۶۸	۱۴۰۰/۰۴/۰۳	فولاد هرمزگان جنوب
•	۸۴۳,۹۵۹,۵۲۰	•	۸۴۳,۹۵۹,۵۲۰	۷۲۰	۱,۱۷۲,۱۶۶	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	فولاد افرا سیاهان
•	۲,۳۱۹,۳۰۳,۳۰۰	•	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	توکار رنگ فولاد سیاهان
•	۳۸۴,۱۳۶,۰۲۰	•	۳۸۴,۱۳۶,۰۲۰	۹۰	۴,۲۶۸,۱۷۸	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	آسیا سیر ارس
•	۳۵۹,۵۷۹,۹۸۰,۱۵۰	•	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

۱۷- سود اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷۲,۹۴۵,۰۵۹,۴۱۵	۱۳,۷۰۸,۳۸۰,۳۶۰
۱۷-۲ سود اوراق مشارکت و مباحه	۱۷,۹۸۵,۲۳۰,۴۱۴	-
	<u>۹۰,۹۳۰,۲۸۹,۸۲۹</u>	<u>۱۳,۷۰۸,۳۸۰,۳۶۰</u>

۱۷-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

نماد	مبلغ اسمی سپرده	هزینه تنزیل سود	سود خالص	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک صادرات سی و سه پل	۴۳,۲۹۲,۴۶۰,۶۱۴	.	۴۳,۲۹۲,۴۶۰,۶۱۴	۳,۰۴۹,۴۸۸,۹۷۸
بانک صادرات سی و سه پل	۱۴,۵۷۳,۴۵۲,۰۶۱	.	۱۴,۵۷۳,۴۵۲,۰۶۱	.
بانک صادرات سی و سه پل	۲,۷۷۰,۶۶۳,۵۷۰	.	۲,۷۷۰,۶۶۳,۵۷۰	۲۰,۵۶۸,۰۱۵
بانک صادرات سی و سه پل	۱,۸۴۷,۷۹۶,۹۲۹	.	۱,۸۴۷,۷۹۶,۹۲۹	۳۹,۳۳۱,۹۶۳
بانک صادرات سی و سه پل	۱,۲۸۴,۷۸۶,۵۱۳	.	۱,۲۸۴,۷۸۶,۵۱۳	۱۷۶,۱۹۸,۳۸۷
بانک صادرات سی و سه پل	۹۳۱,۲۱۳,۷۷۱	.	۹۳۱,۲۱۳,۷۷۱	۶۵۶,۶۵۰,۹۴۱
بانک صادرات سی و سه پل	۷۰۷,۰۴۹,۶۹۹	.	۷۰۷,۰۴۹,۶۹۹	۴۴۳,۱۳۹,۷۳۸
بانک صادرات سی و سه پل	۴,۴۰۸,۵۵۴,۵۳۱	.	۴,۴۰۸,۵۵۴,۵۳۱	۲,۲۹۴,۸۷۹,۷۳۹
بانک صادرات سی و سه پل	۵۵۵,۹۸۹,۸۳۳	.	۵۵۵,۹۸۹,۸۳۳	۲,۵۴۳,۵۳۱,۹۳۷
بانک صادرات سی و سه پل	۴۷۰,۶۸۲,۸۸۷	.	۴۷۰,۶۸۲,۸۸۷	۱۵۸,۵۶۴,۷۸۲
بانک صادرات سی و سه پل	۶۵۸,۴۰۷,۴۷۹	.	۶۵۸,۴۰۷,۴۷۹	۲,۴۸۸,۷۸۳,۷۵۸
بانک صادرات سی و سه پل	۵۳۶,۹۰۱,۵۶۶	.	۵۳۶,۹۰۱,۵۶۶	۱,۳۱۲,۷۲۳,۶۶۷
بانک صادرات سی و سه پل	۵۱۱,۰۳۸,۰۲۱	.	۵۱۱,۰۳۸,۰۲۱	۴۸۵,۵۸۵,۰۹۴
بانک صادرات سی و سه پل	۳۹۶,۰۶۱,۹۴۱	.	۳۹۶,۰۶۱,۹۴۱	۳۸,۹۳۳,۳۶۱
	<u>۷۲,۹۴۵,۰۵۹,۴۱۵</u>	<u>.</u>	<u>۷۲,۹۴۵,۰۵۹,۴۱۵</u>	<u>۱۳,۷۰۸,۳۸۰,۳۶۰</u>

۱۷-۲- سود اوراق مشارکت و مباحه به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ فروش	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی ۴ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۴۰۰/۱۰/۱۹	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	.	۱۷,۰۸۵,۱۰۷,۱۲۶	.
۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	.	۹۰۰,۱۲۳,۲۸۸	.
		.	۱۷,۹۸۵,۲۳۰,۴۱۴	.

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹- سایر هزینه ها

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

۲۰- تعدیلات

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

۲۱- 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	۳ درصد	۱,۵۸۰,۰۰۰	۳۱,۶۰۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۳ درصد	۲۶۵,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	گلگل	۳ درصد	۱۹۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰
صنعتی و معدنی چادرملو	کچاد	۳ درصد	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۳ درصد	۱۳۵,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
فولاد امیر کبیر کاشان	فجر	۳ درصد	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توکا فولاد	وتوکا	۳ درصد	۶۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
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	۲ درصد	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
آسیا سیر ارس	حاسا	۳ درصد	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۲- 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 فاز تدارک فولاد مبارکه اصفهان	موسس	۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۰	.	.
مدیر و موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه نوکا	مدیر و موسس	۸۰	۰.۰۰۱	.	.
شرکت گروه	فرآورده های نسوز آذر	شرکت گروه	.	.	۸۵,۷۹۸	۰.۵۲۳
شرکت گروه	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	شرکت گروه	.	.	۵۳۷,۱۰۲	۳.۲۷۳
شرکت گروه	توکا رنگ فولاد سپاهان	شرکت گروه	.	.	۵,۵۶۸	۰.۰۳۴
شرکت گروه	حمل و نقل توکا	شرکت گروه	.	.	۳۲,۷۷۳	۰.۲۰۰
شرکت گروه	توکاریل	شرکت گروه	.	.	۲۷۰,۳۰۹	۱.۶۴۷
شرکت گروه	صنایع نسوز توکا	شرکت گروه	.	.	۶۷,۰۱۲	۰.۴۰۸
شرکت گروه	آسیا سیر ارس	شرکت گروه	.	.	۹,۸۳۵	۰.۰۶۰
			۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۶,۴۰۹,۰۵۵	۱۰۰

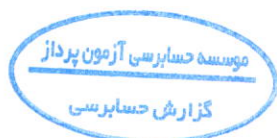
۲۳- معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی)
شرکت سرمایه گذاری توسعه نوکا	مدیر	کارمزد مدیریت	۱۲۲,۷۶۸,۷۳۲,۵۱۵	طی سال	(۴۸,۲۸۲,۳۲۰,۵۵۵)
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	متولی	کارمزد متولی گری	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی آزمون پرداز	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۴۹۰,۴۹۷,۷۱۴	طی سال	(۴۹۰,۴۹۷,۷۱۴)
شرکت کارگزاری باهنر	کارگزار	کارمزد کارگزار	۱۳,۶۲۸,۵۸۹,۶۳۸	طی سال	۳۵۲,۴۵۱,۳۱۷,۸۹۹
			۱۳۷,۳۸۷,۸۱۹,۸۶۷		۳۰۳,۱۷۸,۴۹۹,۶۳۰
					(۲۰,۲۵۳,۳۱۰,۰۷۳)

۲۴- 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

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۵-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

تاریخ	فولاد	معادن	کگل	کچاد	هیریز	فجر	توکا	جمع نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۱,۵۶۲,۳۲۲,۳۲۹,۷۵۵	۸۴۷,۸۷۴,۶۲۹,۰۰۰	۷۲۲,۳۱۵,۵۶۷,۹۹۱	۶۲۶,۸۱۲,۱۸۹,۵۴۸	۳۰,۸۱۰,۷۳۸,۳۴۸,۳۴۴	۱۲۳,۹۴۲,۸۵۸,۸۷۲	۸۳,۳۳۰,۴۲۲,۸۵۱	۳۷,۱۳۹,۳۵۶,۶۶۶,۸۱۲
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۰,۸۳۵,۳۵۴,۳۰۰				۷۵,۵۹۹,۳۲۰,۵۰۰			۱۰,۵۰۴,۴۳۴,۵۷۴,۸۰۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۸۰,۷۹۳,۴۰۳	۸۰,۷۹۳,۴۰۳	۸۰,۷۹۳,۴۰۱	۸۰,۷۹۳,۴۰۱	۸۰,۷۹۳,۴۰۱	۶۰,۶۴۱,۷۸۵	۶۰,۶۴۱,۷۸۵	۵۲,۵۲۵,۰۵۷۷
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۸,۹۸۰,۸۱۴,۷۷۵	۸,۳۳۳,۳۶۲,۷۰۳	۴,۴۵۹,۱۰۶,۹۰۴	۱,۷۲۲,۶۴۶,۸۵۳	۱۲۶,۴۶۴,۶۵۴,۶۲۹	۴,۷۷۸,۸۸۲,۴۸۳	۷,۱۳۳,۵۳۱,۵۱۶	۹۱,۷۷۳,۰۰۰,۸۶۳
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۳۵,۹۷۰,۵۵۶,۲۸۶		(۹,۱۳۳,۴۶۱,۶۹۰)	۱,۱۱۵,۶۸۱,۹۲۱	۴۵۰,۹۳۵,۸۱۰,۳۶۷	(۸۵,۱۴۱,۰۸۴,۰۴۵)	(۳,۵۲۹,۰۸۵,۷۸۳)	۴۸۲,۱۸۵,۳۶۰,۳۴۳
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۱,۴۵۶,۳۷۱,۴۱۰,۱۱۹	۱,۱۲۲,۹۹۴,۷۱۶,۶۱۳	۷۳۷,۷۲۲,۳۰۶,۶۰۶	۶۲۹,۷۴۱,۳۱۱,۷۲۳	۳,۶۴۴,۷۹۷,۰۹۸,۹۳۱	۱۵۳,۶۴۲,۳۹۸,۹۵۳	۸۴,۸۸۵,۵۱۰,۳۶۹	۲۷,۸۲۰,۱۵۴,۶۵۲,۳۱۲

دارایی‌ها:

سود سهام دریافتی

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سایر داراییها

موجودی نقد

حساب جاری

جمع دارایی ها

بدمی

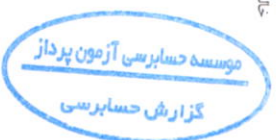
پرداختنی به ارکان صندوق

سایر حساب های پرداختی و ذخایر

جمع بندی ها

خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۵- تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۵-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

داراییها :	جمع نقل از صفحه قبل	توزیل	کافر	حقوق	شتوکا	کوکا	فابریا	حساب	جمع کل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۷,۱۳۹,۳۳۶,۵۶۸,۸۲۹	۸۴,۶۵۴,۲۹۷,۹۶۰	۱۲۳,۲۸۸,۳۴۱,۸۵۸	۱۲۳,۲۸۸,۳۴۱,۸۵۸	۱۲۳,۲۸۸,۳۴۱,۸۵۸	۱۲۳,۲۸۸,۳۴۱,۸۵۸	۱۲۳,۲۸۸,۳۴۱,۸۵۸	۱۲۳,۲۸۸,۳۴۱,۸۵۸	۲۷,۱۳۹,۳۳۶,۵۶۸,۸۲۹
سود سهام دریافتی	۱۰,۶۳۴,۵۷۴,۸۰۰								۱۰,۶۳۴,۵۷۴,۸۰۰
سایر داراییها	۵۳۵,۳۵۰,۵۷۷								۹۴۹,۷۴۳,۰۷۲
موجودی نقد	۹۱,۷۷۳,۰۰۰,۸۶۳								۱۱۴,۸۹۰,۷۷۳,۱۶۹
جاری کارگزاران	۴۸۲,۱۸۵,۲۶۰,۲۴۳								۳۷۰,۰۱۵,۴۸۱,۹۵۷
جمع دارایی ها	۲۷,۸۲۰,۱۵۴,۶۵۳,۳۱۲	۸۵,۰۵۴,۶۳۵,۳۸۶	۱۲۰,۷۹۴,۷۹۴,۶۳۶	۱۲۰,۷۹۴,۷۹۴,۶۳۶	۱۲۰,۷۹۴,۷۹۴,۶۳۶	۱۲۰,۷۹۴,۷۹۴,۶۳۶	۱۲۰,۷۹۴,۷۹۴,۶۳۶	۱۲۰,۷۹۴,۷۹۴,۶۳۶	۲۸,۴۱۹,۵۱۵,۹۳۵,۸۹۴
بدهی ها:									
برخاستی به رکن صندوق	۴۶,۸۲۴,۳۱۰,۹۷۳								۴۹,۳۷۲,۸۱۸,۲۶۹
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۲,۳۷۸,۹۳۵,۱۶۸								۳,۵۶۰,۶۸۴,۸۳۵
جمع بدهی ها	۴۹,۲۰۳,۲۴۶,۱۴۱								۵۲,۹۳۳,۷۵۳,۴۰۴
خالص دارایی ها	۲۷,۷۷۰,۸۵۱,۵۰۷,۱۷۱	۸۴,۶۰۵,۳۸۹,۲۴۵	۱۲۰,۳۷۷,۶۳۷,۶۳۶	۱۲۰,۳۷۷,۶۳۷,۶۳۶	۱۲۰,۳۷۷,۶۳۷,۶۳۶	۱۲۰,۳۷۷,۶۳۷,۶۳۶	۱۲۰,۳۷۷,۶۳۷,۶۳۶	۱۲۰,۳۷۷,۶۳۷,۶۳۶	۲۸,۱۳۶,۶۸۲,۳۳۲,۸۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۹,۰۳۳,۱	۵۴۷,۷۵۳	۳۶۱,۵۸۵	(۱۳۸,۳۷۷)	۲۵۵,۶۹۷	۶۲۹,۵۵۶	۲۶,۵۰۷		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۲۵- خلاصه عملیات بازارگردانی (ادامه)

حساب	فائدا	کتبی	شیوای	حیوای	کادر	توریل	جمع قبل 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 قبل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶,۵۲۰,۷۶۷,۷۱۲	(۱۱۰,۵۴۱,۷۸۵,۳۹۶)	(۱۴۰,۱۶۳,۳۵۶,۶۷۲)	(۳۹,۰۹۷,۷۷۶,۴۵۵)	(۴۵,۳۷۹,۱۵۰,۹۸۱)	(۸۲,۰۳۸,۴۵۲,۳۹۱)	(۹۴,۳۴۴,۳۱۶,۵۵۹)	۵۱۱,۴۵۲,۰۱۸,۵۴۴
۳۵۹,۵۷۹,۹۸۰,۱۵۰	۳۸۴,۱۳۶,۰۲۰	۸۴۳,۹۵۹,۵۲۰	۲,۳۱۹,۳۰۲,۳۰۰	۲,۳۴۶,۸۲۵,۶۰۰	۱,۷۶۶,۰۷۰,۶۰۰	۲,۳۳۷,۵۵۰,۷۰۰	۳۴۵,۹۲۹,۰۸۰,۷۱۰
۹,۰۴۳,۳۸۹,۸۲۹	۳,۷۷۰,۵۶۲,۵۷۰	۵۱۱,۰۳۸,۰۲۱	۱,۳۸۴,۷۸۶,۵۱۳	۴۷۰,۶۸۳,۸۸۷	۷۰۷,۰۴۹,۶۹۹	۱,۸۴۷,۷۹۶,۹۲۹	۸۲۴,۰۷۰,۵۸,۴۳۹
۸۱۲,۴۶۰,۷۱۵,۰۶۱	(۱۱۶,۷۰۵,۱۳۵,۷۷۲)	(۱۹,۳۱۸,۹۱۶,۶۰۱)	(۱۹۹,۵۲۹,۴۹۰,۱۷۲)	(۲۳,۶۶۳,۳۸۲,۳۸۳)	(۶۵,۳۸۰,۳۶۲,۳۵۱)	(۷۸,۹۱۵,۱۴۸,۳۵۵)	۱,۴۵۳,۱۵۸,۳۳۱,۹۱۴
۱,۳۱۰,۴۹۱,۷۵۲,۷۵۲	(۲۲۴,۴۱۲,۱۳۱,۵۷۸)	(۳۱,۸۸۰,۲۶۴,۷۳۳)	(۲۳۵,۰۲۲,۱۷۶,۸۱۵)	(۷۶,۳۲۴,۹۲۴,۷۸۴)	(۱۴۴,۹۴۵,۶۵۲,۳۴۴)	(۱۶۹,۰۶۴,۳۰۷,۳۸۶)	۲,۳۹۲,۹۵۶,۶۸۹,۶۰۹
							جمع درآمدها (زیان ها)
							۲,۳۹۲,۹۵۶,۶۸۹,۶۰۹

در ادامه:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

درآمد سود اوراق بهادار

سود سپرده و نگهداری بانکی

ریال تحقق یافته بهای خرید اوراق بهادار

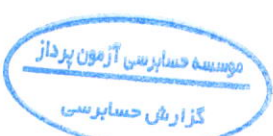
هزینه ها:

هزینه کارمزد اوراق

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۲۵- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

فولاد	ومغان	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	
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۶۱۹۰۹۶۳	۴۶۱۱۶۸۰۰۵۶۲۴۰۰	۷۲۲۱۰۰۰	۸۰۷۲۹۲۰۸۴۲۰۸۱	۲۳۹۲۰۵۰۵۵۳۰۷۲۳	۷۸۴۱۰۰۹۹
۱۱۰۷۳۸۰۷۸۷	۱۱۰۷۳۸۰۷۸۷۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۱۰۳۰۰۰۷۸۰۷۶۷	۴۹۹۵۷۰۷۲۴۰۵۵۴	۲۳۲۴۰۵۸۸۰۳۸۸	۱۱۰۷۳۸۰۷۸۷
سود زیان، خالص سال مالی	خالص دارایی ها در واحدهای سرمایه گذاری	سود زیان، خالص سال مالی	خالص دارایی ها در واحدهای سرمایه گذاری	سود زیان، خالص سال مالی	خالص دارایی ها در واحدهای سرمایه گذاری
۳۰۷۷۱۰۳۰۷۵۲۴۰۰۱۶	۳۰۷۷۱۰۳۰۷۵۲۴۰۰۱۶	۲۱۲۰۱۲۷۰۹۶۱۰۵۱۳	۷۳۵۰۶۹۸۰۵۷۸۰۳۰۱	۲۳۱۰۳۰۰۰۷۸۰۷۶۷	۲۰۳۳۳۰۵۱۲۰۳۸۵۰۹۹۲
تغیلات	تغیلات	تغیلات	تغیلات	تغیلات	تغیلات
۱۵۳۳۸۰۷۵۰	۲۱۰۴۲۲۰۳۷۵۰۶۴۸۰۰۰۱	۲۴۵۰۵۸۰	۶۲۸۰۰۲۵۰۹۹۱۰۴۶۰	۲۶۷۲۰۳۲۶	۱۹۰۵۷۷۰۸۸۶
۳۰۷۷۱۰۳۰۷۵۲۴۰۰۱۶	۱۰۱۳۰۰۶۲۰۰۷۷۵۰۶۹۴	۳۷۶۰۸۲۰	۳۷۶۰۸۲۰	۳۶۲۶۰۲۵۶۰۵۳۴۰۱۱۱	۳۷۰۵۲۳۰۰۳۷۰۲۷۷۰۵۶۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

نمایشنامه های توجیهی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۵-۳ صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

کازر	توریل	ونوکا	فجر	جمع نقل از صفحه قبل
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
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۰۰۰۴۸۱۰۱۳۲۰۴۶۹۰۶۱	۸۰۵۷۹۰۳۷۷	۲۴۱۰۰۱۲۰۰۰۷۳۵۴	۱۸۱۰۴۱۵	۳۲۷۰۲۹۹۰۱۸۳۰۸۶۳
۱۱۰۸۱۴۰۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۸۱۴۰۵۳	۲۸۰۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۰۵۱۰	۴۶۰۷۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰۹۰۴۰۲۳۳۰۸۳۳۰۸۰۸	۰	(۱۷۰۰۷۳۳۰۹۰۵۳۵۰)	(۲۰۲۰۶۹۵۳۳۶۰۴۳۱)	(۳۵۰۵۳۰۰۹۰۷۰۴۶۶)
۳۰۷۷۵۰۹۳۹۰۸۶۲۰۷۱۵	۰	۱۱۰۴۸۹۰۵۳۵۰۵۳۰	-۶۰۷۵۷۰۱۹۶۰۸۳۱	
۲۷۰۹۷۵۰۳۵۹۰۱۵۴۰۵۸۴	۲۰۰۳۹۳۰۴۳۰	۱۲۰۰۳۷۷۰۶۳۷۰۶۲۴	۲۱۹۰۹۲۵	۸۴۰۶۰۲۰۶۵۹۰۶۱۰
			</	

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال مالی

تعدیلات

سود (زیان) خالص سال مالی

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی

خالص دارایی ها در واحد های سرمایه گذاری (اول سال مالی)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فواید معارف
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

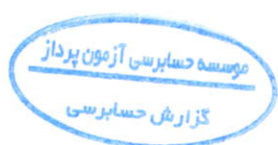
۲۵-۳- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

جمع کل	حساب		فلترا		مورث گردش خالص دارایی ها		شویا		جویا		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	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
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
۱۱,۳۲۸,۳۵۹,۵۸۸,۰۵۶	۹,۳۰۸,۶۹۹	۶۲,۳۳۰,۹۸۵,۳۴۴	۵۲,۲۵۷	۷۱,۱۷۲,۹۳۵,۵۰۳	۶۶,۱۷۳	۲۹۹,۷۳۰,۱۶۶,۵۵۳	۲۹۷,۷۷۱	۶۵۰,۳۱۱,۱۹۹,۸۵۵	۸۸,۴۵۰	۲۵۵,۰۷۹,۸۱۶,۲۳۳	۳۳۲,۶۷۱	۱۰,۴۸۱,۱۳۲,۴۹۹,۰۶۱
۱۵۰,۰۰۰,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۳۵۶	۲,۱۱۱,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۱,۶۳۹	۴۱,۸۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۹۱	۲۲,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۷۳	۱۱,۸۱۴,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۴,۰۵۳	۱۱,۸۱۴,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۴,۰۵۳	۸,۵۷۹,۳۷۷
۱,۱۸۸,۳۳۲,۳۴۶,۱۵۳	(۲۲۶,۳۹۴,۸۶۴,۵۶۴)	(۳۳۶,۳۹۴,۸۶۴,۵۶۴)	(۳۳۶,۳۹۴,۸۶۴,۵۶۴)	(۳۳۶,۳۹۴,۸۶۴,۵۶۴)	(۳۳۶,۳۹۴,۸۶۴,۵۶۴)	(۳۳۶,۳۹۴,۸۶۴,۵۶۴)	(۳۳۶,۳۹۴,۸۶۴,۵۶۴)	(۳۳۶,۳۹۴,۸۶۴,۵۶۴)	(۳۳۶,۳۹۴,۸۶۴,۵۶۴)	(۳۳۶,۳۹۴,۸۶۴,۵۶۴)	(۳۳۶,۳۹۴,۸۶۴,۵۶۴)	۱,۸۰۴,۳۳۳,۸۳۳,۸۰۸
۹۳۳,۶۳۴,۲۹۸,۵۹۱	(۲۸۰,۱۶۴,۹۰۴,۸۵۴)	(۲۸۰,۱۶۴,۹۰۴,۸۵۴)	(۲۸۰,۱۶۴,۹۰۴,۸۵۴)	(۲۸۰,۱۶۴,۹۰۴,۸۵۴)	(۲۸۰,۱۶۴,۹۰۴,۸۵۴)	(۲۸۰,۱۶۴,۹۰۴,۸۵۴)	(۲۸۰,۱۶۴,۹۰۴,۸۵۴)	(۲۸۰,۱۶۴,۹۰۴,۸۵۴)	(۲۸۰,۱۶۴,۹۰۴,۸۵۴)	(۲۸۰,۱۶۴,۹۰۴,۸۵۴)	(۲۸۰,۱۶۴,۹۰۴,۸۵۴)	۳,۷۷۵,۹۳۹,۸۶۴,۷۱۵
۲۸,۳۶۶,۵۸۳,۳۳۲,۸۰۰	۳۴,۴۰۹,۰۵۵	۱۴۷,۰۳۶,۰۳۶,۸۴۶	۳,۱۳۵,۸۹۶	۴۱,۶۲۱,۱۱,۵۱۱	۶۶,۱۷۳	۸۶,۷۱۴,۳۳۳,۱۹۰	۳۳۹,۶۳۴	(۱۳,۳۳۹,۶۳۷,۹۲۱)	۸۸,۴۵۰	۱۳۸,۳۸۱,۶۵۵,۶۱۰	۳۵۵,۴۴۴	۲۷,۸۷۵,۳۵۹,۱۵۴,۵۸۴
												۲۰,۳۹۴,۴۴۰

خالص دارایی ها از واحدهای سرمایه گذاری در پایان سال مالی

سود خالص سال مالی

خالص دارایی ها در واحدهای سرمایه گذاری در اول سال مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۶- 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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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	۱۱,۵۲۲,۰۱۳,۳۵۴	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