

**صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه**

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱**

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ 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 می‌گردد:

| شماره صفحه |                                                                          |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارایی‌ها                                                      |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها<br>یادداشت‌های توضیحی :            |
| ۴          | الف - اطلاعات کلی صندوق                                                  |
| ۵          | ب - مبنای تهیه صورتهای مالی                                              |
| ۵-۶        | پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری                                          |
| ۷-۲۳       | ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه تهیه گردیده است. مدیریت صندوق بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ به تایید ارکان زیر رسیده است.

| امضاء | نماینده               | شخص حقوقی                  | ارکان صندوق |
|-------|-----------------------|----------------------------|-------------|
|       | محمد بختیار نصر آبادی | سرمایه گذاری توسعه توکا    | مدیر صندوق  |
|       |                       | موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق | متولی صندوق |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

| دارایی ها                                   | یادداشت   | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱                | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                |
|---------------------------------------------|-----------|---------------------------|---------------------------|
|                                             |           | ریال                      | ریال                      |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم              | ۵         | ۳۱,۸۰۳,۶۱۹,۷۱۹,۶۵۸        | ۲۷,۸۲۷,۲۲۵,۳۶۲,۸۹۶        |
| حساب های دریافتنی                           | ۷         | ۶۵۲,۲۰۵,۰۸۸,۲۹۰           | ۱۰۶,۴۳۴,۵۷۴,۸۰۰           |
| جاری کارگزاران                              | ۶         | ۸۰۹,۹۸۰,۴۷۶,۵۴۳           | ۳۷۰,۰۱۵,۴۸۱,۹۵۷           |
| سایر دارایی ها                              | ۸         | ۲۱۷,۹۶۹,۹۶۸               | ۹۴۹,۷۴۳,۰۷۲               |
| موجودی نقد                                  | ۹         | ۴,۷۳۴,۳۹۳,۱۴۵,۰۴۰         | ۱۱۴,۸۹۰,۷۷۳,۱۶۹           |
| <b>جمع دارایی ها</b>                        |           | <b>۳۸,۰۰۰,۴۱۶,۳۹۹,۴۹۹</b> | <b>۲۸,۴۱۹,۵۱۵,۹۳۵,۸۹۴</b> |
| بدهی ها                                     |           |                           |                           |
| بدهی به ارکان صندوق                         | ۱۰        | ۹۶,۷۴۲,۰۳۵,۸۰۵            | ۴۹,۲۷۲,۸۱۸,۲۶۹            |
| بدهی به سرمایه گذاران                       | ۱۱        | ۷,۲۰۴                     | ۷,۲۰۴                     |
| سایر حساب های پرداختنی و ذخایر              | ۱۲        | ۵۱,۳۷۰,۶۴۱,۵۳۰            | ۳,۵۶۰,۶۷۷,۶۲۱             |
| <b>جمع بدهی ها</b>                          |           | <b>۱۴۸,۱۱۲,۶۸۴,۵۳۹</b>    | <b>۵۲,۸۳۳,۵۰۳,۰۹۴</b>     |
| <b>خالص دارایی ها</b>                       | <b>۱۳</b> | <b>۳۷,۸۵۲,۳۰۳,۷۱۴,۹۶۰</b> | <b>۲۸,۳۶۶,۶۸۲,۴۳۲,۸۰۰</b> |
| <b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b> |           | <b>۱,۱۶۸,۵۵۱</b>          | <b>۱,۱۶۲,۱۳۸</b>          |

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**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱**

| درآمدها :                                    | یادداشت | ۶ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | دوره مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|----------------------------------------------|---------|------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
|                                              |         | ریال                         | ریال                         | ریال                             |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۱۴      | ۱۱۱,۳۸۲,۵۹۶,۲۳۶              | ۲۱۵,۹۹۹,۸۱۱,۰۵۱              | ۴۶,۵۲۰,۷۶۷,۷۱۲                   |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱۵      | (۷,۲۶۲,۵۸۶,۴۲۸,۷۸۲)          | (۳۲۶,۷۴۱,۸۷۲,۸۳۶)            | ۸۱۳,۳۶۰,۷۱۵,۰۶۱                  |
| سود سهام                                     | ۱۶      | ۵,۳۴۹,۶۲۹,۴۹۴,۱۹۰            | ۳۴۲,۴۴۲,۸۲۲,۴۵۸              | ۳۵۹,۵۷۹,۹۸۰,۱۵۰                  |
| سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۷      | ۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹                | ۴۲,۴۸۴,۸۸۴,۱۰۱               | ۹۰,۹۳۰,۲۸۹,۸۲۹                   |
| سایر درآمدها                                 | ۱۸      | ۶۸۹,۶۹۳,۷۰۱                  |                              |                                  |
| جمع درآمدها                                  |         | <b>(۱,۷۹۴,۲۷۴,۶۳۶,۶۸۶)</b>   | <b>۲۷۴,۱۸۵,۶۴۴,۷۷۴</b>       | <b>۱,۳۱۰,۴۹۱,۷۵۲,۷۵۲</b>         |
| هزینه ها:                                    |         |                              |                              |                                  |
| هزینه کارمزد ارباب                           | ۱۹      | (۱۶۹,۷۵۷,۹۳۴,۹۳۳)            | (۵۱,۴۲۸,۳۳۰,۸۸۳)             | (۱۲۳,۷۵۹,۲۳۰,۲۲۹)                |
| سایر هزینه ها                                | ۲۰      | (۴۹,۱۳۹,۴۸۴,۸۵۹)             | (۱,۳۵۶,۳۸۳,۲۰۲)              | (۲,۵۰۰,۱۷۶,۳۷۰)                  |
| جمع هزینه ها                                 |         | <b>(۲۱۸,۸۹۷,۴۱۹,۷۹۳)</b>     | <b>(۵۲,۷۸۴,۷۱۴,۰۸۵)</b>      | <b>(۱۲۶,۲۵۹,۴۰۶,۵۹۹)</b>         |
| سود خالص                                     |         | <b>(۲,۰۱۳,۲۷۲,۰۴۶,۴۷۸)</b>   | <b>۲۲۱,۴۰۰,۹۳۰,۶۸۹</b>       | <b>۱,۱۸۴,۲۳۲,۳۴۶,۱۵۳</b>         |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)            |         | ۳.۹٪                         | -۵.۱٪                        | ۸.۷٪                             |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)         |         | ۳.۶٪                         | -۵.۰٪                        | ۴.۳٪                             |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| یادداشت                                                  | ۶ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱  | ۶ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱  | دوره مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
|                                                          | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری    |
|                                                          | ریال                          | ریال                          | ریال                             |
| خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره        | ۲۴,۴۰۹,۰۵۵                    | ۲۸,۲۶۶,۶۸۲,۴۲۲,۸۰۰            | ۱۱,۲۳۸,۴۵۹,۵۸۸,۰۵۶               |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره                    | ۷,۹۸۳,۴۶۱                     | ۷,۹۸۳,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰             | ۱۵,۰۰۰,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰               |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره                   |                               |                               | ۱۵,۰۰۰,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰               |
| سود خالص دوره                                            |                               | <b>(۲,۰۱۳,۲۷۲,۰۴۶,۴۷۸)</b>    | ۱,۱۸۴,۲۳۲,۳۴۶,۱۵۳                |
| تعدیلات                                                  | ۲۱                            | ۳,۵۱۵,۵۳۲,۳۲۸,۶۳۸             | <b>(۲,۶۰۶,۷۸۹,۷۳۱,۱۷۱)</b>       |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی | ۳۲,۳۹۲,۵۱۶                    | ۳۷,۸۵۲,۳۰۳,۷۱۴,۹۶۰            | ۲۴,۴۰۹,۰۵۵                       |

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

**سود (زیان)خالص**

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری=

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان)

**خالص**

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی=

خالص دارائیهای پایان سال مالی

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

#### 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٪                   | ۸,۰۰۰,۰۰۰ | جمع                                |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

#### 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 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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

#### ۴-۴ ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه

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

| 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 دو درصد 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                     | مبلغ ۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون ریال) به همراه مالیات بر ارزش افزوده طبق صورتحساب                                                                                                                                                                        |
| حق الزحمه حسابرس                 | سالانه مبلغ ثابت ۹۶۰ 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 متغیر (ریال)                                                                                                                                                                                                                                            |
|                                  | برای هر NAV فعال (به ازای هر کدام)                                                                                                                                                                                                                           |
|                                  | ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                  | مبلغ ثابت (ریال)                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                  | ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰                                                                                                                                                                                                                                                  |

#### 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 حساب ها 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 ۱-۲ امیدنامه به شرح زیر است:

| ردیف | نام شرکت                  | نماد   | دامنه مظنه | حداقل سفارش انباشته | حداقل معامله روزانه |
|------|---------------------------|--------|------------|---------------------|---------------------|
| ۱    | شرکت فولاد مبارکه اصفهان  | فولاد  | ۳ درصد     | ۴,۰۰۳,۷۲۰           | ۸۰,۰۷۴,۰۰۰          |
| ۲    | توسعه معادن و فلزات       | ومعادن | ۳ درصد     | ۹۲۸,۴۰۰             | ۱۸,۵۶۹,۰۰۰          |
| ۳    | معدنی و صنعتی گل گهر      | کگل    | ۳ درصد     | ۵۰۹,۲۰۰             | ۱۰,۱۸۴,۰۰۰          |
| ۴    | صنعتی و معدنی چادرملو     | کچاد   | ۳ درصد     | ۲۶۷,۵۰۰             | ۵,۳۵۰,۰۰۰           |
| ۵    | فولاد هرمزگان جنوب        | هرمز   | ۳ درصد     | ۱۳۵,۰۰۰             | ۲,۷۰۰,۰۰۰           |
| ۶    | فولاد امیر کبیر کاشان     | فجر    | ۳ درصد     | ۳۵,۷۵۰              | ۷۱۵,۰۰۰             |
| ۷    | سرمایه گذاری توکا فولاد   | وتوکا  | ۳ درصد     | ۶۰,۰۰۰              | ۱,۲۰۰,۰۰۰           |
| ۸    | توکاریل                   | توریل  | ۳ درصد     | ۳۵,۰۰۰              | ۷۰۰,۰۰۰             |
| ۹    | فراورده های نسوز آذر      | کاذر   | ۳ درصد     | ۴۲,۹۰۰              | ۸۵۸,۰۰۰             |
| 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  | ۳ درصد     | 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**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱**

**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:

| صنعت                                   | تعداد سهام    | بهای تمام شده      | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱          |                    |                   | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹         |                     |      |
|----------------------------------------|---------------|--------------------|---------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------|------|
|                                        |               |                    | نسبت به کل داراییها | تعداد سهام         | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش     | نسبت به کل داراییها | درصد |
|                                        |               |                    |                     | ریال               | ریال              | ریال               |                     |      |
| <b>فلزات اساسی</b>                     |               |                    |                     |                    |                   |                    |                     |      |
| فولاد امیرکبیرکاشان                    | ۱۱,۱۲۳,۷۶۵    | ۲۴۶,۲۷۷,۹۱۷,۷۸۳    | ۰.۳۴٪               | ۱۲۷,۲۷۳,۴۷۰,۱۹۴    | ۲۷۸,۳۸۸,۳۱۹,۸۶۶   | ۲۳۳,۹۴۲,۸۵۸,۷۲۹    | ۰.۸۳٪               |      |
| سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ          | ۱۱,۴۹۵,۹۰۱    | ۹۳,۷۵۴,۳۵۳,۲۶۴     | ۰.۲۴٪               | ۹۱,۳۴۷,۸۱۶,۳۵۷     | ۹۴,۸۵۵,۳۰۶,۳۱۴    | ۸۲,۲۲۰,۴۲۳,۸۵۲     | ۰.۲۹٪               |      |
| فولاد مبارکه اصفهان                    | ۵,۱۶۱,۵۷۴,۶۶۲ | ۳۰,۳۹۷,۱۲۷,۹۱۶,۸۰۳ | ۶.۸۳٪               | ۲۵,۸۹۱,۴۱۳,۳۶۳,۵۹۰ | ۱,۹۶۸,۹۸۵,۶۶۴     | ۲۱,۵۲۴,۳۳۲,۲۲۹,۷۵۰ | ۷۵.۷۴٪              |      |
| فولاد هرمزگان جنوب                     | ۲۱۲,۶۰۷,۸۵۹   | ۳,۰۰۲,۴۲۶,۴۹۱,۳۵۲  | ۶.۱۹٪               | ۲,۳۴۹,۶۵۵,۸۲۳,۹۲۰  | ۲,۸۷۴,۵۲۸,۱۴۱,۷۰۸ | ۳,۰۸۱,۷۲۸,۳۴۸,۹۳۲  | ۱۰.۸۴٪              |      |
| فولاد افزا سیاهان                      |               |                    |                     | ۸۸۳,۰۳۹            | ۴۵,۴۵۸,۱۸۶,۰۱۲    | ۲۵,۹۴۱,۶۱۵,۹۷۷     | ۰.۰۹٪               |      |
| <b>حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات</b> |               |                    |                     |                    |                   |                    |                     |      |
| حمل و نقل توکا                         | ۱۰,۷۷۳,۹۸۲    | ۲۰,۸۸۰,۶۰۹,۴۳۳,۱۳۷ | ۰.۵۰٪               | ۱۸,۹۱۵,۴۹۹,۶۶۰,۰۴  | ۲۴۹,۵۷۹,۰۷۳,۱۳۸   | ۱۶۰,۷۷۴,۴۴۸,۳۲۵    | ۰.۵۷٪               |      |
| توکاریل                                | ۷,۰۹۹,۴۴۵     | ۱۰,۶۳۲۱,۹۸۱,۰۵۶    | ۰.۱۳٪               | ۴۷,۶۰۱,۰۷۱,۶۲۰     | ۲۲۰,۵۳۲,۶۰۸,۷۰۵   | ۸۴,۶۵۴,۳۹۷,۹۶۰     | ۰.۳۰٪               |      |
| آسیا سیر ارس                           | ۱۰,۰۵۰,۱۸۳    | ۱۹۱,۹۵۴,۸۱۷,۷۲۷    | ۰.۳۱٪               | ۱۱۵,۹۹۱,۳۹۳,۱۴۴    | ۲۴۹,۹۶۱,۸۰۳,۶۸۷   | ۱۳۴,۰۴۴,۳۶۸,۷۹۷    | ۰.۴۷٪               |      |
| <b>استخراج کانه های فلزی</b>           |               |                    |                     |                    |                   |                    |                     |      |
| توسعه معادن و فلزات                    | ۱۷۷,۶۲۴,۲۱۳   | ۸۰۱,۳۷۳,۹۵۶,۳۶۴    | ۲.۱۰٪               | ۷۹۷,۴۵۹,۰۵۹,۱۶۱    | ۶۵۹,۰۴۴,۳۵۳,۵۸۱   | ۸۴۷,۸۷۴,۶۴۹,۰۲۲    | ۲.۹۸٪               |      |
| ح . توسعه معادن و فلزات                |               |                    |                     |                    |                   |                    |                     |      |
| معدنی و صنعتی چادرملو                  | ۳۶,۶۵۷,۳۳۷    | ۴۵۳,۲۸۸,۷۸۲,۰۳۸    | ۱.۰۳٪               | ۳۸۷,۱۷۳,۵۲۰,۱۷۴    | ۴۸۳,۹۵۶,۸۲۲,۹۷۷   | ۶۲۶,۸۲۲,۱۸۹,۵۴۸    | ۲.۲۱٪               |      |
| معدنی و صنعتی گل گهر                   | ۴۹,۳۰۲,۰۰۰    | ۵۱۹,۳۱۱,۹۹۹,۳۳۶    | ۱.۳۱٪               | ۴۶۰,۰۱۸۰,۷۱۶,۶۵۳   | ۵۰۵,۶۴۶,۹۱۵,۱۸۷   | ۶۲۴,۳۴۱,۷۵۱,۱۷۳    | ۲.۲۰٪               |      |
| ح . معدنی و صنعتی گل گهر               |               |                    |                     |                    |                   |                    |                     |      |
| <b>محصولات شیمیایی</b>                 |               |                    |                     |                    |                   |                    |                     |      |
| توکا رنگ فولاد سیاهان                  | ۳,۶۳۷,۷۸۰     | ۷۸,۳۵۴,۸۲۶,۱۱۶     | ۰.۱۳٪               | ۴۹۰,۷۲,۷۰۶,۳۷۷     | ۱۱۴,۹۶۸,۵۱۶,۴۷۱   | ۶۶,۵۹۸,۳۱۱,۶۱۳     | ۰.۲۳٪               |      |
| <b>سایر محصولات کانی غیرفلزی</b>       |               |                    |                     |                    |                   |                    |                     |      |
| فرآورده های نسوزآذر                    | ۲۵,۱۹۹,۳۴۶    | ۱۹۰,۱۹۲,۶۲۳,۴۶۵    | ۰.۳۷٪               | ۱۰۱,۷۵۳,۱۶۵,۹۶۳    | ۱۹۱,۱۴۹,۳۹۵,۷۶۳   | ۱۲۴,۳۸۸,۳۴۱,۸۵۹    | ۰.۴۴٪               |      |
| تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا         | ۱۰,۸۷۳,۵۰۶    | ۱۷۰,۱۷۹,۵۹۷,۰۲۴    | ۰.۱۹٪               | ۷۰,۹۵۰,۰۳۱,۱۴۴     | ۲۳۴,۸۰۳,۶۸۶,۱۲۷   | ۹۱,۵۸۷,۵۱۱,۵۴۰     | ۰.۳۳٪               |      |
| <b>صندوق سرمایه گذاری قابل معامله</b>  |               |                    |                     |                    |                   |                    |                     |      |
| صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت         | ۶۳,۹۸۷,۹۰۸    | ۷۶۱۱,۳۳۳,۱۷۴,۶۵۵   | ۲۰.۷۲٪              | ۱,۱۲۴,۵۰۴,۷۴۴,۷۶۷  |                   |                    |                     |      |
|                                        | ۵,۷۲۷,۹۲۹,۸۷۹ | ۴۴,۰۷۰,۶۰۵,۳۷۸,۹۱۰ | ۱.۱۵۷٪              | ۳۱,۸۰۳,۶۱۹,۷۱۹,۶۵۹ | ۲,۴۲۲,۰۶۹,۵۹۹     | ۲۷,۸۲۷,۲۲۵,۳۶۲,۸۹۶ | ۹۷.۹۲٪              |      |

**۶- جاری کارگزاران**

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱              |                 |                       |                         |
|-------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------|
| مانده بدهکار (بستانکار) | گردش بدهکار     | گردش بستانکار         | مانده بدهکار (بستانکار) |
| ابتدای دوره             | ریال            | ریال                  | انتهای دوره             |
| کارگزاری پاهنر          | ۳۵۲,۴۵۱,۳۱۷,۸۹۹ | ۱۳,۸۴۴,۶۴۰,۷۲۰,۴۳۶,۰۰ | ۷۹۲,۴۱۶,۳۱۲,۶۵۰         |
| کارگزاری مبین سرمایه    | ۱۷,۵۶۴,۱۶۴,۰۵۸  | ۱۱۵,۶۰۷,۸۰۹,۹۸۱,۰۰۰   | ۱۷,۵۶۴,۱۶۳,۸۹۳          |
|                         | ۳۷۰,۰۱۵,۴۸۱,۹۵۷ | ۱۳,۹۶۰,۲۴۸,۵۳۰,۲۵۳    | ۸۰۹,۹۸۰,۴۷۶,۵۴۳         |
|                         |                 |                       | ۱۳,۵۲۰,۲۸۳,۵۳۵,۶۶۷      |



## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

### دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

#### ۷- سود سهام دریافتنی

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹             | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱             |           |                        |                                 |
|------------------------|------------------------|-----------|------------------------|---------------------------------|
| تنزیل شده              | تنزیل شده              | نرخ تنزیل | تنزیل نشده             |                                 |
| ریال                   | ریال                   | درصد      | ریال                   |                                 |
| ۰                      | ۱۵۷۰                   | ۲۵.۰۰٪    | ۱۷۰۰                   | فولاد مبارکه اصفهان             |
| ۳۰,۸۳۵,۳۵۴,۲۰۰         | ۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۱         | ۲۵.۰۰٪    | ۲۸,۲۲۵,۲۰۲,۸۰۰         | توسعه معادن و فلزات             |
| ۰                      | ۲۹,۵۹۰,۵۷۹,۸۵۵         | ۲۵.۰۰٪    | ۳۲,۹۹۵,۵۲۳,۲۹۰         | معدنی و صنعتی گل گهر            |
| ۰                      | ۵۷,۴۵۶,۵۹۵,۵۰۹         | ۲۵.۰۰٪    | ۵۸,۰۸۶,۲۵۶,۸۳۰         | معدنی و صنعتی چادرملو           |
| ۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰         | ۴۶۱,۲۲۴,۴۰۶,۲۸۵        | ۲۵.۰۰٪    | ۵۰۲,۶۰۸,۲۴۰,۰۰۰        | فولاد هرمزگان جنوب              |
| ۰                      | ۱۴,۳۰۹,۷۲۷,۹۰۰         | ۲۵.۰۰٪    | ۱۴,۳۰۹,۷۲۷,۹۰۰         | فولاد امیرکبیر کاشان            |
| ۰                      | ۳,۱۲۱,۲۳۱,۵۰۸          | ۲۵.۰۰٪    | ۳,۴۲۰,۵۲۷,۶۸۰          | سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ) |
| ۰                      | ۲,۸۴۰,۳۳۶,۵۲۶          | ۲۵.۰۰٪    | ۳,۰۱۷,۳۷۱,۲۰۰          | توکاریل                         |
| ۰                      | ۱,۹۲۰,۸۹۱,۰۳۶          | ۲۵.۰۰٪    | ۱,۹۶۰,۳۶۱,۴۰۰          | فرآورده های نسوز آذر            |
| ۰                      | ۲,۳۶۲,۵۵۶,۴۵۰          | ۲۵.۰۰٪    | ۲,۴۶۱,۲۶۶,۰۰۰          | حمل و نقل توکا                  |
| ۰                      | ۱۷۶,۳۹۴,۵۴۵            | ۲۵.۰۰٪    | ۱۸۷,۳۸۹,۰۰۰            | توکا رنگ فولاد سپاهان           |
| ۰                      | ۳,۶۱۱,۲۲۴,۴۸۴          | ۲۵.۰۰٪    | ۳,۶۲۳,۸۴۱,۹۰۰          | تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا  |
| ۴۴,۶۸۷                 | ۱,۲۳۲,۵۵۴,۹۵۹          | ۲۵.۰۰٪    | ۱,۳۰۹,۳۷۸,۵۹۰          | آسیا سیر ارس                    |
| <b>۱۰۶,۴۳۴,۶۱۹,۴۸۷</b> | <b>۶۰۴,۲۱۵,۶۷۹,۲۷۸</b> |           | <b>۶۵۲,۲۰۵,۰۸۸,۲۹۰</b> |                                 |

#### ۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده است و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، بطور 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.

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

| مانده ابتدای دوره مالی | مخارج اضافه شده | استهلاک            | مانده پایان دوره مالی |                         |
|------------------------|-----------------|--------------------|-----------------------|-------------------------|
| ریال                   | ریال            | ریال               | ریال                  |                         |
| ۲,۶۱۷,۱۲۰              | ۰               | ۸۰۲,۰۳۲            | ۱,۸۱۵,۰۸۸             | مخارج تاسیس             |
| ۹۴۷,۱۲۵,۹۵۲            | ۰               | ۷۳۰,۹۷۱,۰۷۲        | ۲۱۶,۱۵۴,۸۸۰           | مخارج آبونمان نرم افزار |
| <b>۹۴۹,۷۴۳,۰۷۲</b>     | <b>۰</b>        | <b>۷۳۱,۷۷۳,۱۰۴</b> | <b>۲۱۷,۹۶۹,۹۶۸</b>    | <b>جمع</b>              |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۹- موجودی نقد

| نوع حساب                                     | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |
|----------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| ریال                                         | ریال              | ریال            |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۵۱۶۸۹       | جاری              | ۰               |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۸۱۹       | کوتاه مدت         | ۴۵۶,۲۹۵,۴۶۴     |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۵۹۰۰۵  | کوتاه مدت         | ۵۰۰,۰۰۵,۷۱۷     |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۰۰۰۰۱ | کوتاه مدت         | ۰               |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۸۸۰۰۰۹ | کوتاه مدت         | ۷,۷۷۷,۰۶۹,۰۳۹   |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۲۱۰۰۰۹ | کوتاه مدت         | ۵۰۰,۰۰۶,۷۴۸     |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۲۹۰۰۰۴ | کوتاه مدت         | ۳۸,۴۸۱,۲۵۳,۴۸۵  |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۹۶۰۰۰۷ | کوتاه مدت         | ۴,۲۰۹,۱۰۶,۷۰۶   |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۸۵۰۰۰۴ | کوتاه مدت         | ۲۶,۰۰۷,۳۵۹,۱۶۵  |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۹۱۰۰۰۶ | کوتاه مدت         | ۶,۶۳۳,۵۲۷,۴۹۷   |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۲۴۰۰۰۳ | کوتاه مدت         | ۴,۵۲۹,۸۸۱,۷۵۵   |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۱۸۰۰۰۱ | کوتاه مدت         | ۱,۴۴۳,۲۵۲,۲۹۷   |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۱۷۰۰۰۳ | کوتاه مدت         | ۱,۴۷۲,۶۴۶,۶۵۵   |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۸۷۰۰۰۰ | کوتاه مدت         | ۱۱,۴۲۵,۱۳۱,۸۹۴  |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۸۰۰۰۷ | کوتاه مدت         | ۲,۲۵۲,۷۶۸,۰۶۴   |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۴۰۰۰۴ | کوتاه مدت         | ۳,۱۶۵,۷۶۰,۰۰۰   |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۱۳۰۰۰۰ | کوتاه مدت         | ۱,۵۸۳,۸۳۷,۳۵۱   |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۸۳۵       | کوتاه مدت         | ۰               |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۰۰۰۰۶ | کوتاه مدت         | ۵۰۰,۰۰۴,۰۱۹     |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۱۰۰۰۴ | کوتاه مدت         | ۴۷۱,۵۵۶,۶۱۹     |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۴۰۰۰۹ | کوتاه مدت         | ۴۵۶,۲۹۴,۶۶۴     |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۷۰۰۰۸ | کوتاه مدت         | ۳۳۶,۱۳۹,۸۶۴     |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۷۰۰۰۳ | کوتاه مدت         | ۳۲۹,۳۱۱,۰۰۱     |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۱۰۰۰۹ | کوتاه مدت         | ۲۵۰,۰۰۰,۷۲۸     |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۴۰۰۰۳ | کوتاه مدت         | ۲۵۰,۰۰۰,۷۲۸     |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۸۰۰۰۶ | کوتاه مدت         | ۲۵۰,۰۰۰,۷۲۸     |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۹۰۰۰۴ | کوتاه مدت         | ۲۵۰,۰۰۰,۷۲۸     |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۱۰۰۰۳ | کوتاه مدت         | ۲۵۰,۰۰۰,۵۶۷     |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۴۰۰۰۸ | کوتاه مدت         | ۴۹۹,۵۶۱,۲۹۰     |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۷۰۰۰۲ | کوتاه مدت         | ۲۵۰,۰۰۰,۱۹۸     |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۶۷۱۹۲۰۰۰۶ | کوتاه مدت         | ۲۵۰,۰۰۰,۱۹۸     |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۸۴۳       | کوتاه مدت         | ۰               |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۸۵۱       | کوتاه مدت         | ۰               |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۸۸۶       | کوتاه مدت         | ۰               |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۸۹۴       | کوتاه مدت         | ۰               |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۹۰۸       | کوتاه مدت         | ۰               |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۹۱۶       | کوتاه مدت         | ۰               |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۹۲۴       | کوتاه مدت         | ۰               |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۹۳۲       | کوتاه مدت         | ۰               |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۹۴۰       | کوتاه مدت         | ۰               |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۹۵۹       | کوتاه مدت         | ۰               |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۹۶۷       | کوتاه مدت         | ۰               |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۸۷۸       | کوتاه مدت         | ۰               |
|                                              | ۴۹۹,۹۹۸           |                 |
|                                              | ۲,۷۳۴,۳۹۲,۱۴۵,۰۴۰ | ۱۱۴,۸۹۰,۷۷۲,۱۶۹ |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

#### ۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹            | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱            |                    |
|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| ریال                  | ریال                  |                    |
| ۴۸,۲۸۲,۳۲۰,۵۵۵        | ۹۴,۹۹۱,۷۳۸,۵۲۳        | کارمزد مدیر صندوق  |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۱,۰۰۳,۷۰۹,۳۸۴         | کارمزد متولی صندوق |
| ۴۹۰,۴۹۷,۷۱۴           | ۷۴۶,۵۸۷,۸۹۸           | حق الزحمه حسابرس   |
| <b>۴۹,۲۷۲,۸۱۸,۲۶۹</b> | <b>۹۶,۷۴۲,۰۳۵,۸۰۵</b> | <b>جمع</b>         |

#### ۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹   | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱   |                                                  |
|--------------|--------------|--------------------------------------------------|
| ریال         | ریال         |                                                  |
| ۷,۲۰۴        | ۷,۲۰۴        | حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور |
| <b>۷,۲۰۴</b> | <b>۷,۲۰۴</b> |                                                  |

#### ۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱            |                                           |
|----------------------|-----------------------|-------------------------------------------|
| ریال                 | ریال                  |                                           |
| ۱,۵۸۷,۴۷۷            | ۴۷,۹۸۹,۴۰۹,۰۱۲        | ذخیره تنزیل سود سهام                      |
| ۱,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰        | ۱,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰         | بدهی به مدیر بابت هزینه آیونمان نرم افزار |
| ۱,۵۹۴,۵۸۵,۵۴۶        | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ذخیره کارمزد تصفیه                        |
| ۳۷۲,۹۱۴,۵۹۸          | ۷۸۹,۵۰۲,۵۱۸           | ذخیره آیونمان نرم افزار                   |
| ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰           | بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها |
| ۱۱۸,۴۴۰,۰۰۰          | ۱۱۸,۴۴۰,۰۰۰           | بدهی بابت امور صندوق                      |
| ۴,۷۳۰,۰۰۰            | ۴,۷۳۰,۰۰۰             | بدهی به مدیر بابت هزینه تاسیس             |
| ۱,۲۲۰,۰۰۰            | ۱,۳۶۰,۰۰۰             | مدیر ثبت کارمزد فولاد مبارکه اصفهان       |
| ۱,۲۰۰,۰۰۰            | ۱,۲۰۰,۰۰۰             | بدهی به مدیر بابت امور صندوق              |
| <b>۳,۵۶۰,۶۷۷,۶۳۱</b> | <b>۵۱,۳۷۰,۶۴۱,۵۳۰</b> | <b>جمع</b>                                |

#### ۱۳- خالص دارایی ها

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹         |            | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱         |            |                            |
|--------------------|------------|--------------------|------------|----------------------------|
| ریال               | تعداد      | ریال               | تعداد      |                            |
| ۱۹,۰۶۹,۵۸۱,۰۳۰,۷۸۳ | ۱۶,۴۰۹,۰۵۵ | ۲۸,۵۰۳,۸۹۵,۷۱۴,۹۶۰ | ۲۴,۳۹۲,۵۱۶ | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۹,۲۹۷,۱۰۱,۴۰۲,۰۱۷  | ۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۹,۳۴۸,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۸,۰۰۰,۰۰۰  | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۲۸,۳۶۶,۶۸۲,۴۳۲,۸۰۰ | ۲۴,۴۰۹,۰۵۵ | ۳۷,۸۵۲,۳۰۳,۷۱۴,۹۶۰ | ۳۲,۳۹۲,۵۱۶ | جمع                        |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| یادداشت                                                                       | ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------|
| ۱۴-۱                                                                          | ریال                          | ریال                          | ریال                   |
| سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱۱۱,۳۸۲,۵۹۶,۲۲۶               | ۲۱۵,۹۹۹,۸۱۱,۰۵۱               | ۴۶,۵۴۳,۷۷۴,۴۵۰         |
| سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب              | -                             | -                             | (۲۳,۰۰۶,۷۳۸)           |
| <b>جمع</b>                                                                    | <b>۱۱۱,۳۸۲,۵۹۶,۲۲۶</b>        | <b>۲۱۵,۹۹۹,۸۱۱,۰۵۱</b>        | <b>۴۶,۵۲۰,۷۶۷,۷۱۲</b>  |

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس بشرح جدول ذیل می باشد:

| شرکت                              | تعداد              | بهای فروش                | ارزش دفتری               | کارمزد             | سود (زیان) فروش        | سود (زیان) فروش        | منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                                   |                    | ریال                     | ریال                     | ریال               | ریال                   | ریال                   |                        |
| فولاد مبارکه اصفهان               | -                  | -                        | -                        | -                  | -                      | ریال                   | ۱۳۳,۷۷۲,۶۹۹,۴۳۸        |
| معدنی و صنعتی گل گهر              | ۳,۸۳۸,۲۸۶          | ۵۳,۰۷۸,۳۲۹,۰۶۰           | ۴۹,۷۸۲,۹۹۳,۲۸۳           | ۴۰,۳۳۹,۰۰۵         | ۳,۲۵۴,۹۹۶,۷۷۲          | ۱۱۸,۱۳۱,۴۸۷,۱۲۱        | ۱۱۳,۲۵۸,۳۸۷,۷۹۸        |
| توسعه معادن و فلزات               | ۷,۵۴۱,۵۱۴          | ۴۶,۲۶۱,۳۴۳,۹۲۰           | ۴۶,۹۲۱,۱۰۲,۷۴۳           | ۳۵,۱۵۸,۳۹۴         | (۶۹۴,۹۱۷,۲۱۷)          | ۸۴,۴۷۲,۱۸۹,۳۳۴         | ۱۱۲,۱۱۵,۳۳۱,۳۷۳        |
| فولاد هرمزگان جنوب                | ۲,۷۲۳,۵۰۰          | ۴۵,۱۸۴,۱۳۵,۰۰۰           | ۴۱,۱۴۷,۷۷۳,۱۳۸           | ۳۴,۳۳۹,۷۲۶         | ۴,۰۰۲,۰۲۲,۱۳۶          | ۸۱,۲۹۸,۱۸۷,۳۳۶         | ۹۸,۱۴۹,۴۱۵,۸۹۷         |
| معدنی و صنعتی چادرملو             | ۲,۷۲۵,۰۰۰          | ۴۵,۸۷۷,۰۹۶,۳۸۰           | ۴۳,۶۱۹,۷۱۷,۳۴۱           | ۳۴,۸۶۵,۹۴۷         | ۲,۲۲۲,۵۱۳,۰۹۲          | ۳۳,۱۰۵,۱۵۶,۷۹۵         | ۵۶,۵۲۸,۸۵۹,۸۱۳         |
| فولاد امیرکبیر کاشان              | ۲,۵۸۵,۱۱۳          | ۵۷,۱۳۲,۵۳۷,۳۶۰           | ۴۸,۹۱۵,۵۶۳,۲۶۷           | ۴۳,۴۲۰,۱۲۹         | ۸,۱۷۳,۵۵۳,۹۶۴          | ۲۶,۳۳۰,۳۹۱,۱۶۲         | ۲۶,۲۲۸,۹۷۶,۹۴۷         |
| صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان-د   | -                  | -                        | -                        | -                  | -                      | ۳۱,۷۶۹,۱۹۲             | -                      |
| ح . توکا رنگ فولاد سپاهان         | -                  | -                        | -                        | -                  | -                      | -                      | -                      |
| ح. تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا | -                  | -                        | -                        | -                  | -                      | -                      | -                      |
| ح . معدنی و صنعتی گل گهر          | ۱۲,۲۳۲,۲۹۰         | ۱۱۵,۶۹۵,۷۳۷,۷۳۰          | ۱۱۸,۰۷۴,۱۱۶,۸۱۹          | ۸۷,۹۲۷,۹۱۳         | (۲,۴۶۶,۳۰۷,۰۰۲)        | (۶۱۸,۵۵۳,۵۴۸)          | (۶۱۸,۵۵۳,۵۴۸)          |
| ح . توسعه معادن و فلزات           | ۵۸,۶۴۳,۲۸۹         | ۲۰۳,۶۰۹,۴۹۹,۴۰۸          | ۲۰۳,۶۰۹,۴۹۹,۴۰۸          | -                  | -                      | (۱۰,۹۵,۲۹۸,۷۸۶)        | (۱۰,۹۵,۲۹۸,۷۸۶)        |
| فولاد افزا سپاهان                 | ۸۸۸,۰۳۹            | ۳۱,۹۶۱,۷۷۵,۶۰۰           | ۲۶,۱۰۴,۳۳۴,۰۱۱           | ۲۴,۲۹۰,۰۴۱         | ۵,۸۳۳,۲۵۱,۵۴۸          | ۶۷۳,۵۲۴,۹۰۳            | (۱۴,۰۱۶,۳۴۵,۶۷۳)       |
| سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)  | ۲,۸۸۰,۰۰۰          | ۲۸,۸۱۸,۸۰۰,۰۰۰           | ۲۰,۶۵۷,۰۱۹,۹۱۲           | ۲۱,۹۰۱,۹۱۹         | ۸,۱۳۹,۸۷۸,۱۶۹          | (۱۴,۴۶۳,۲۰۶,۱۱۲)       | (۲۶,۸۹۶,۵۶۲,۷۴۰)       |
| تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا    | ۴,۹۳۶,۶۸۷          | ۴۱,۰۳۶,۶۷۳,۱۰۰           | ۳۴,۵۰۵,۷۰۷,۹۶۵           | ۳۱,۱۸۷,۱۱۲         | ۶,۴۹۹,۷۷۸,۰۲۳          | (۱۰,۲۹۵,۱۰۸,۳۹۱)       | (۳۹,۰۹۷,۷۷۶,۴۵۵)       |
| توکا رنگ فولاد سپاهان             | ۱,۸۰۷,۶۳۶          | ۳۰,۹۰۰,۰۰۲,۲۶۰           | ۲۳,۰۶۸,۵۲۰,۱۲۴           | ۲۳,۴۸۳,۴۷۱         | ۷,۸۰۷,۹۹۸,۶۶۵          | (۴۰,۶۰۹,۴۲۶,۴۶۷)       | (۴۵,۳۷۹,۱۵۰,۹۸۹)       |
| توکاریل                           | ۸,۴۶۳,۵۴۵          | ۷۳,۵۳۶,۵۷۴,۲۵۰           | ۶۱,۱۴۴,۹۱۴,۹۰۴           | ۵۵,۸۸۷,۲۵۷         | ۱۲,۳۳۵,۷۷۲,۰۸۹         | (۵۵,۷۱۲,۳۸۴,۸۷۰)       | (۷۹,۱۱۳,۳۲۲,۳۷۰)       |
| حمل و نقل توکا                    | ۷,۰۹۸,۷۱۸          | ۱۲۱,۵۷۶,۰۷۰,۶۶۰          | ۹۶,۷۰۸,۹۹۸,۲۳۱           | ۹۲,۳۹۶,۹۶۱         | ۲۴,۷۷۴,۶۷۵,۴۶۸         | (۳۳,۴۴۶,۳۷۳,۵۳۸)       | (۸۲,۰۳۸,۴۵۳,۳۹۲)       |
| فرآورده های نسوز آذر              | ۹۴۱,۵۶۴            | ۵,۶۶۱,۶۴۷,۴۱۰            | ۶,۴۴۷,۳۳۸,۵۱۸            | ۴,۳۰۲,۷۸۸          | ۷۸۹,۸۹۳,۸۹۶-           | (۵۳,۱۰۵,۵۹۷,۵۳۳)       | (۹۴,۴۲۴,۴۱۶,۵۵۹)       |
| آسیا سیر ارس                      | ۵,۸۹۹,۴۱۰          | ۷۸,۲۱۲,۷۰۰,۸۰۰           | ۷۲,۰۹۸,۳۳۲,۸۷۸           | ۵۹,۴۴۰,۴۴۲         | ۶,۰۵۴,۹۲۷,۴۸۰          | (۲۱,۷۴۴,۴۷۰,۹۷۰)       | (۱۱۰,۸۶۱,۷۸۵,۴۹۶)      |
| صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت     | ۸۴,۶۱۲,۰۹۲         | ۱,۴۶۵,۶۲۱,۷۵۴,۴۰۴        | ۱,۴۳۹,۱۱۲,۶۰۶,۵۸۷        | ۲۷۴,۸۰۰,۸۸۲        | ۲۶,۲۳۴,۳۴۶,۹۳۵         | -                      | -                      |
| <b>جمع</b>                        | <b>۲۰۷,۸۱۶,۶۸۳</b> | <b>۲,۴۴۴,۱۶۴,۶۷۷,۳۴۲</b> | <b>۲,۳۳۱,۹۱۸,۳۳۹,۱۲۹</b> | <b>۸۶۳,۷۴۱,۹۸۷</b> | <b>۱۱۱,۳۸۲,۵۹۶,۲۲۶</b> | <b>۲۱۵,۹۹۹,۸۱۱,۰۵۱</b> | <b>۴۶,۵۴۳,۷۷۴,۴۵۰</b>  |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

**۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

| یادداشت | ۶ماهه منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | دوره مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---------|------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
|         | ریال                         | ریال                      | ریال                             |
| ۱-۱۵    | (۷,۲۶۲,۵۸۶,۴۲۸,۷۷۲)          | (۳۲۶,۷۴۱,۸۷۲,۸۳۶)         | ۸۱۳,۴۶۰,۷۱۵,۰۶۱                  |
|         | (۷,۲۶۲,۵۸۶,۴۲۸,۷۷۲)          | (۳۲۶,۷۴۱,۸۷۲,۸۳۶)         | ۸۱۳,۴۶۰,۷۱۵,۰۶۱                  |

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

**۱-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح ذیل می باشد:**

| شرکت                            | تعداد              | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | ارزش دفتری         | کارمزد              | سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|---------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                                 |                    | ریال                         | ریال               | ریال                | ریال                             | ریال                             | ریال                             |
| فولاد مبارکه اصفهان             | ۵,۱۶۱,۵۷۴,۶۶۲      | ۲۵,۹۱۱,۱۰۴,۸۰۳,۲۴۰           | ۳۱,۶۸۹,۶۴۲,۵۷۸,۴۱۱ | ۱۹,۶۹۲,۴۳۹,۶۵۰      | (۵,۷۹۸,۲۳۰,۳۱۴,۸۲۱)              | (۷۷,۰۳۱,۶۵۹,۸۵۳)                 | ۱,۰۴۶,۶۵۶,۱۱۱,۹۳۴                |
| فولاد هرمزگان جنوب              | ۲۱۲,۶۰۷,۸۵۹        | ۲,۳۵۱,۴۴۲,۹۲۰,۵۴۰            | ۳,۲۰۶,۸۶۰,۶۵۱,۰۹۱  | ۱,۷۸۷,۰۹۶,۶۲۰       | (۸۵۷,۲۰۴,۸۲۷,۱۷۱)                | ۱۳۵,۲۰۰,۵۳۷,۵۰۷                  | ۳۸,۳۴۳,۴۶۳,۸۰۵                   |
| صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت   | ۶۳,۹۸۷,۹۰۸         | ۱,۱۲۴,۷۱۵,۴۵۸,۹۱۶            | ۱,۰۸۷,۳۳۳,۳۱۰,۶۶۵  | ۲۱۰,۸۸۴,۱۴۹         | ۳۷,۱۷۱,۲۶۴,۱۰۲                   |                                  |                                  |
| توسعه معادن وفلزات              | ۱۷۷,۶۲۴,۲۱۳        | ۷۹۸,۰۶۵,۵۸۹,۰۰۹              | ۹۷۸,۳۵۲,۲۳۲,۹۹۴    | ۶۰۶,۵۲۹,۸۴۸         | (۱۸۰,۸۹۳,۱۷۳,۸۳۳)                | ۲۹,۹۴۸,۳۰۴,۵۱۶                   | ۱۷۲,۶۸۸,۱۷۰,۸۸۹                  |
| معدنی و صنعتی گل گهر            | ۴۹,۲۰۲,۰۰۰         | ۴۶۰,۵۳۰,۷۲۰,۰۰۰              | ۶۲۸,۳۵۱,۲۴۰,۲۴۸    | ۳۵۰,۰۰۳,۳۴۷         | (۱۶۸,۱۷۰,۵۲۳,۵۹۵)                | ۲۸,۲۰۷,۴۷۹,۹۷۲                   | ۱۱۱,۵۰۸,۳۱۲,۴۷۶                  |
| معدنی و صنعتی چادرملو           | ۳۶,۶۵۷,۲۳۷         | ۳۸۷,۴۶۶,۹۹۵,۰۹۰              | ۵۸۶,۲۱۴,۲۰۶,۴۴۹    | ۲۹۴,۴۷۴,۹۱۶         | (۱۹۹,۰۰۴,۶۸۶,۲۷۵)                | ۹,۵۷۸,۷۲۸,۷۱۷                    | ۱۳۹,۵۳۳,۷۷۷,۶۷۰                  |
| حمل و نقل توکا                  | ۱۰,۷۷۳,۹۸۲         | ۱۸۹,۲۹۸,۸۶۳,۷۴۰              | ۱۶۵,۷۹۳,۰۳۱,۶۹۶    | ۱۴۳,۸۶۷,۱۳۶         | ۲۳,۳۶۱,۹۶۴,۹۰۸                   | (۷۵,۱۳۰,۹۷۸,۹۷۵)                 | (۶۵,۳۸۰,۳۶۲,۲۵۱)                 |
| فولاد امیرکبیرکاشان             | ۱۱,۱۳۳,۷۶۵         | ۱۲۷,۳۷۰,۲۷۱,۶۰۰              | ۲۱۰,۵۳۳,۳۹۶,۵۳۰    | ۹۶,۸۰۱,۴۰۶          | (۸۳,۲۵۹,۹۲۶,۳۳۶)                 | (۹۶۸,۸۲۴,۸۲۷)                    | (۴۵,۵۳۶,۲۱۶,۹۴۰)                 |
| آسیا سیر ارس                    | ۱۰۰,۵۰,۱۸۳         | ۱۱۶۰,۷۹۶۱۳,۶۵۰               | ۱۲۶,۳۲۹,۰۱۲,۷۱۹    | ۸۸,۲۲۰,۵۰۶          | (۱۰,۳۳۷,۶۱۹,۵۷۵)                 | (۸۲,۹۵۷,۴۱۹,۰۱۵)                 | (۱۱۶,۷۰۵,۱۳۵,۷۷۱)                |
| فرآورده های نسوز آذر            | ۲۵,۱۹۹,۳۴۶         | ۱۰۱,۸۳۰,۵۵۷,۱۸۶              | ۱۲۶,۷۹۰,۴۶۶,۶۵۴    | ۷۷,۳۹۱,۲۲۳          | (۲۵۰,۳۷۲,۰۰۰,۶۹۱)                | (۸۹,۷۲۷,۶۷۹,۹۳۰)                 | (۷۸,۹۱۵,۱۴۸,۳۵۵)                 |
| سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ) | ۱۱,۴۹۵,۹۰۱         | ۹۱,۵۰۷,۳۷۱,۹۶۰               | ۸۴,۰۹۰,۱۷۸,۲۵۳     | ۶۹,۵۴۵,۶۰۳          | ۷,۳۴۷,۶۴۸,۱۰۴                    | (۱۲,۶۵۷,۴۵۸,۷۴۲)                 | (۱۱,۸۴۱,۴۸۸,۲۸۵)                 |
| تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا  | ۱۰,۸۷۳,۵۰۶         | ۷۱,۰۰۳,۹۹۴,۱۸۰               | ۷۶,۵۰۰,۷۴۵,۳۲۹     | ۵۳,۹۶۳,۰۳۶          | (۵,۵۵۰,۷۱۴,۱۸۵)                  | (۱۳۳,۵۳۸,۴۸۵,۷۹۹)                | (۱۹۹,۵۲۹,۴۹۰,۱۷۳)                |
| توکا رنگ فولاد سپاهان           | ۳,۶۳۷,۷۸۰          | ۴۹,۱۱۰,۰۳۰,۰۰۰               | ۴۶,۷۰۲,۴۲۷,۶۹۹     | ۳۷,۳۲۳,۶۲۳          | ۲,۳۷۰,۲۷۸,۶۷۸                    | (۱۴,۶۵۳,۷۰۵,۴۱۳)                 | (۳۳,۶۶۳,۲۸۲,۲۸۱)                 |
| توکاریل                         | ۷,۰۹۹,۴۴۵          | ۴۷,۶۳۷,۲۷۵,۹۵۰               | ۵۲,۷۱۲,۶۶۹,۷۰۲     | ۳۶,۲۰۴,۳۳۰          | (۵,۱۱۱,۵۹۸,۰۸۲)                  | (۳۷,۳۴۷,۲۱۷,۴۱۰)                 | (۱۲۶,۲۸۵,۲۸۱,۴۱۸)                |
| ح . توسعه معادن وفلزات          | .                  | .                            | .                  | .                   | .                                | .                                | .                                |
| ح . معدنی و صنعتی گل گهر        | .                  | .                            | .                  | .                   | .                                | .                                | ۱,۸۰۶,۲۰۰,۳۷۰                    |
| فولاد افرا سپاهان               | .                  | .                            | .                  | .                   | .                                | (۵,۶۶۳,۴۹۳,۵۸۴)                  | (۱۹,۳۱۸,۹۱۶,۶۰۰)                 |
| جمع                             | ۳۱,۸۲۷,۱۶۴,۴۶۵,۰۶۱ | ۳۹,۰۶۶,۲۰۶,۱۴۸,۴۴۰           | ۲۳,۵۴۴,۷۴۵,۳۹۳     | (۷,۲۶۲,۵۸۶,۴۲۸,۷۷۲) | (۳۲۶,۷۴۱,۸۷۲,۸۳۶)                | ۸۱۳,۴۶۰,۷۱۵,۰۶۱                  |                                  |

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱**

**۱۶- سود سهام**

| ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱       |                  |                                |                     |                    |                   |                     | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |                     | منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                     |
|---------------------------------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| شرکت                            | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | مبلغ تنزیل        | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام       | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
| فولاد امیرکبیرکاشان             | ۱۴۰۱/۰۲/۰۴       | ۱۱,۰۰۷,۴۸۳                     | ۱,۳۰۰               | ۱۴,۳۰۹,۷۲۷,۹۰۰     | ۰                 | ۱۴,۳۰۹,۷۲۷,۹۰۰      | ۱۰,۳۹۳,۶۳۲,۰۰۰            | ۱۰,۳۹۳,۶۳۲,۰۰۰      | ۱۰,۳۹۳,۶۳۲,۰۰۰      | ۱۰,۳۹۳,۶۳۲,۰۰۰      |
| سرمایه‌گذاری توکولفولاد(هلدینگ) | ۱۴۰۱/۰۲/۲۸       | ۱۰,۶۸۹,۱۴۹                     | ۳۲۰                 | ۳,۴۲۰,۵۲۷,۶۸۰      | (۲۹۹,۲۹۶,۱۷۲)     | ۳,۱۲۱,۲۳۱,۵۰۸       | ۳,۵۹۸,۴۱۵,۸۴۹             | ۳,۵۹۸,۴۱۵,۸۴۹       | ۳,۵۹۸,۴۱۵,۸۴۹       | ۳,۵۹۸,۴۱۵,۸۴۹       |
| حمل‌ونقل توکا                   | ۱۴۰۱/۰۲/۲۱       | ۹,۸۴۵,۰۶۴                      | ۲۵۰                 | ۲,۴۶۱,۲۶۶,۰۰۰      | (۹۸,۷۰۹,۵۵۰)      | ۲,۳۶۲,۵۵۶,۴۵۰       | ۱,۷۲۹,۲۵۱,۴۹۳             | ۱,۷۲۹,۲۵۱,۴۹۳       | ۱,۷۲۹,۲۵۱,۴۹۳       | ۱,۷۲۹,۲۵۱,۴۹۳       |
| فرآورده‌های‌نسوزآذر             | ۱۴۰۱/۰۲/۲۵       | ۹,۸۰۱,۸۰۷                      | ۲۰۰                 | ۱,۹۶۰,۳۶۱,۴۰۰      | (۳۹,۲۷۰,۳۶۴)      | ۲,۴۲۷,۵۶۰,۷۰۰       | ۲,۴۲۷,۵۶۰,۷۰۰             | ۲,۴۲۷,۵۶۰,۷۰۰       | ۲,۴۲۷,۵۶۰,۷۰۰       | ۲,۴۲۷,۵۶۰,۷۰۰       |
| توکاریل                         | ۱۴۰۱/۰۲/۲۴       | ۱۰,۰۵۷,۹۰۴                     | ۳۰۰                 | ۳,۰۱۷,۳۷۱,۲۰۰      | (۱۷۷,۰۳۴,۶۷۴)     | ۲,۸۴۰,۳۳۶,۵۲۶       | ۳,۵۵۰,۶۱۱,۷۷۴             | ۳,۵۵۰,۶۱۱,۷۷۴       | ۳,۵۵۰,۶۱۱,۷۷۴       | ۳,۵۵۰,۶۱۱,۷۷۴       |
| فولاد هرمزگان جنوب              | ۱۴۰۱/۰۲/۲۵       | ۲۰,۹۴۲,۰۱۰                     | ۲,۴۰۰               | ۵۰,۲۶۰,۸۲۴,۰۰۰     | (۴۱,۳۸۳,۸۳۳,۷۱۵)  | ۴۶۱,۲۲۴,۴۰۶,۲۸۵     | ۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰            | ۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰      | ۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰      | ۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰      |
| تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا  | ۱۴۰۱/۰۲/۱۹       | ۸,۰۵۲,۹۸۲                      | ۴۵۰                 | ۳,۶۲۳,۸۶۱,۹۰۰      | (۲۱۱,۰۲۹,۹۲۹)     | ۳,۴۱۲,۸۳۱,۹۶۱       | ۲,۳۱۹,۳۰۳,۳۰۰             | ۲,۳۱۹,۳۰۳,۳۰۰       | ۲,۳۱۹,۳۰۳,۳۰۰       | ۲,۳۱۹,۳۰۳,۳۰۰       |
| توکا رنگ فولاد سپاهان           | ۱۴۰۱/۰۲/۱۸       | ۱۸۷,۳۸۹                        | ۱,۰۰۰               | ۱۸۷,۳۸۹,۰۰۰        | (۱۰,۹۹۴,۴۵۵)      | ۱۷۶,۳۹۴,۵۴۵         | ۲,۴۶۸,۲۵۹,۰۰۰             | ۲,۴۶۸,۲۵۹,۰۰۰       | ۲,۴۶۸,۲۵۹,۰۰۰       | ۲,۴۶۸,۲۵۹,۰۰۰       |
| آسیا سیر ارس                    | ۱۴۰۱/۰۲/۱۷       | ۱۰,۰۷۲,۱۴۳                     | ۱۳۰                 | ۱,۳۰۹,۳۷۸,۵۹۰      | (۷۶,۸۲۳,۶۳۱)      | ۱,۲۳۲,۵۵۴,۹۵۹       | ۳۸۴,۱۳۶,۲۰۰               | ۳۸۴,۱۳۶,۲۰۰         | ۳۸۴,۱۳۶,۲۰۰         | ۳۸۴,۱۳۶,۲۰۰         |
| توسعه‌معادن‌وفلزات              | ۱۴۰۱/۰۴/۲۲       | ۷۰,۵۶۳,۰۰۷                     | ۴۰۰                 | ۲۸,۳۲۵,۲۰۳,۸۰۰     | (۱,۶۵۶,۰۲۴,۱۴۹)   | ۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۱      | ۳۰,۸۲۵,۳۵۴,۲۰۰            | ۳۰,۸۲۵,۳۵۴,۲۰۰      | ۳۰,۸۲۵,۳۵۴,۲۰۰      | ۳۰,۸۲۵,۳۵۴,۲۰۰      |
| معدنی‌وصنعتی‌چادرملو            | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸       | ۳۶,۵۳۲,۲۲۷                     | ۱,۵۹۰               | ۵۸,۰۸۶,۲۵۶,۸۳۰     | (۶۲۹,۶۶۱,۳۲۱)     | ۵۷,۴۵۶,۵۹۵,۵۰۹      | ۲۹,۰۰۲,۱۲۷,۵۱۰            | ۲۹,۰۰۲,۱۲۷,۵۱۰      | ۲۹,۰۰۲,۱۲۷,۵۱۰      | ۲۹,۰۰۲,۱۲۷,۵۱۰      |
| معدنی و صنعتی گل گهر            | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸       | ۲۵,۹۸۰,۷۲۷                     | ۱,۲۷۰               | ۳۲,۹۹۵,۵۳۳,۲۹۰     | (۳,۴۰۴,۹۴۳,۲۳۵)   | ۲۹,۵۹۰,۵۹۵,۰۵۵      | ۲۴,۶۱۸,۸۵۷,۹۰۰            | ۲۴,۶۱۸,۸۵۷,۹۰۰      | ۲۴,۶۱۸,۸۵۷,۹۰۰      | ۲۴,۶۱۸,۸۵۷,۹۰۰      |
| فولاد مبارکه اصفهان             | ۱۴۰۱/۰۵/۱۱       | ۲,۷۶۳,۱۹۰,۸۲۸                  | ۱,۷۰۰               | ۴,۶۹۷,۴۲۴,۴۰۷,۶۰۰  | ۱۷۱,۷۲۳,۸۶۵,۲۰۰   | ۴,۵۲۳,۶۰۱,۲۰۰       | ۱۵۹,۹۲۳,۲۵۸,۱۰۰           | ۱۵۹,۹۲۳,۲۵۸,۱۰۰     | ۱۵۹,۹۲۳,۲۵۸,۱۰۰     | ۱۵۹,۹۲۳,۲۵۸,۱۰۰     |
| فولاد افرا سپاهان               |                  |                                |                     |                    |                   |                     | ۸۴۳,۹۵۹,۵۲۰               | ۸۴۳,۹۵۹,۵۲۰         | ۸۴۳,۹۵۹,۵۲۰         | ۸۴۳,۹۵۹,۵۲۰         |
| جمع                             |                  |                                |                     | ۱۱,۳۱۰             | ۵,۳۴۹,۶۲۹,۴۹۴,۱۹۰ | ۱۲۳,۷۳۶,۰۴۳,۷۹۵     | ۳۴۲,۴۴۲,۸۲۲,۴۵۸           | ۳۴۲,۴۴۲,۸۲۲,۴۵۸     | ۳۴۲,۴۴۲,۸۲۲,۴۵۸     | ۳۴۲,۴۴۲,۸۲۲,۴۵۸     |

**۱۷- سود اوراق بادرآمد ثابت یا علی الحساب**

| یادداشت                   | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------|
| سود سپرده بانکی و گواهی   | ۱۷-۱                      | ۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹             | ۰                   |
| سود اوراق مشارکت و مراهجه | ۱۷-۲                      | ۰                         | ۰                   |
| جمع                       |                           | ۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹             | ۰                   |

۱۷-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

| شرح                                       | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی سپرده | هزینه تنزیل سود | سود خالص      |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۵۹۰۰۵ بانک صادرات | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷         | -            | ۱,۹۸۹,۵۲۵,۳۴۵   | ۰               | ۱,۹۸۹,۵۲۵,۳۴۵ |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۰۰۰۶ بانک صادرات | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷         | -            | ۴۰۰,۳۷۶,۱۶۵     | ۰               | ۴۰۰,۳۷۶,۱۶۵   |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۱۰۰۴ بانک صادرات | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷         | -            | ۳۳۲,۳۰۲,۲۴۳     | ۰               | ۳۳۲,۳۰۲,۲۴۳   |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۴۰۰۹ بانک صادرات | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷         | -            | ۷۵۸,۱۴,۳۴۵      | ۰               | ۷۵۸,۱۴,۳۴۵    |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۰۰۰۸ بانک صادرات | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷         | -            | ۱۳۶,۷۳۹,۴۳۸     | ۰               | ۱۳۶,۷۳۹,۴۳۸   |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۷۰۰۳ بانک صادرات | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷         | -            | ۸۵۰,۴۸۸,۶۶۹     | ۰               | ۸۵۰,۴۸۸,۶۶۹   |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۱۰۰۹ بانک صادرات | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷         | -            | ۲۳۳,۲۰۵,۶۸۱     | ۰               | ۲۳۳,۲۰۵,۶۸۱   |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۴۰۰۳ بانک صادرات | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷         | -            | ۳۴۱,۵۰۴,۷۸۶     | ۰               | ۳۴۱,۵۰۴,۷۸۶   |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۸۰۰۶ بانک صادرات | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷         | -            | ۱۷,۳۰۵,۰۲۷      | ۰               | ۱۷,۳۰۵,۰۲۷    |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۹۰۰۴ بانک صادرات | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷         | -            | ۷۴,۳۰۰,۹۷۶      | ۰               | ۷۴,۳۰۰,۹۷۶    |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۱۰۰۳ بانک صادرات | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷         | -            | ۱۶,۹۵۳,۴۶۶      | ۰               | ۱۶,۹۵۳,۴۶۶    |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۴۰۰۸ بانک صادرات | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷         | -            | ۸۱,۵۳۸,۵۲۳      | ۰               | ۸۱,۵۳۸,۵۲۳    |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۷۰۰۲ بانک صادرات | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷         | -            | ۱۲۱,۱۲۴,۳۲۷     | ۰               | ۱۲۱,۱۲۴,۳۲۷   |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۹۲۰۰۶ بانک صادرات | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷         | -            | ۵۰۵,۸۱۵,۳۴۶     | ۰               | ۵۰۵,۸۱۵,۳۴۶   |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۸۱۹ بانک تجارت      | ۱۴۰۱/۰۳/۰۹         | -            | ۱,۳۳۳,۰۱۹,۴۹۶   | ۰               | ۱,۳۳۳,۰۱۹,۴۹۶ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۸۳۵ بانک تجارت      | ۱۴۰۱/۰۴/۲۸         | -            | ۴,۲۴۶           | ۰               | ۴,۲۴۶         |
| جمع                                       |                    |              | ۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹   |                 | ۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹ |

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

| ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---------------------------|---------------------------|---------------------|
| ۰                         | ۰                         | ۱۷,۰۰۸۵,۱۰۷,۱۲۶     |
| ۰                         | ۰                         | ۹۰۰,۰۱۳۳,۲۸۸        |
| ۰                         | ۰                         | ۱۷,۹۸۵,۲۳۰,۴۱۴      |

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

**۱۸- سایر درآمدها**

| یادداشت                  | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱<br>ریال | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹<br>ریال |
|--------------------------|--------------------|--------------------|
| اصلاح کارمزد کارگزاری    | ۹۵,۱۰۸,۱۵۵         | ۰                  |
| اصلاح ذخیره کارمزد تصفیه | ۵۹۴,۵۸۵,۵۴۶        | ۰                  |
|                          | <b>۶۸۹,۶۹۳,۷۰۱</b> | <b>۰</b>           |

**۱۹- هزینه کارمزد ارکان**

| هزینه کارمزد           | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------|
| کارمزد مدیر صندوق      | ۱۶۸,۹۹۸,۱۳۵,۳۶۵           | ۵۱,۰۹۵,۰۱۵,۹۰۳            | ۱۲۲,۷۶۸,۷۳۲,۵۱۵              |
| کارمزد متولی صندوق     | ۵۰۳,۷۰۹,۳۸۴               | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  |
| حق الزحمه حسابرس صندوق | ۲۵۶,۰۹۰,۱۸۴               | ۸۳,۳۱۴,۹۸۰                | ۴۹۰,۴۹۷,۷۱۴                  |
|                        | <b>۱۶۹,۷۵۷,۹۳۴,۹۳۳</b>    | <b>۵۱,۴۲۸,۳۳۰,۸۸۳</b>     | <b>۱۲۳,۷۵۹,۲۳۰,۲۲۹</b>       |

**۲۰- سایر هزینه ها**

| هزینه                        | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------|
| هزینه تأسیس                  | ۸۰۲,۰۳۲                   | ۸۰۲,۰۳۲                   | ۱,۵۷۳,۸۸۰                    |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها | ۰                         | ۲۵۴,۷۹۳,۵۸۸               | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  |
| هزینه آبونمان نرم افزار      | ۸۸۵,۵۱۱,۷۵۲               | ۰                         | ۱,۳۰۰,۰۹۰,۲۴۱                |
| هزینه تنزیل سود سهام دریافتی | ۴۷,۹۸۷,۸۲۱,۵۳۵            | ۰                         | ۱,۵۸۷,۴۷۷                    |
| هزینه نرم افزار              | ۲۶۲,۰۴۷,۲۴۰               | ۴۱۳,۸۰۲,۵۷۰               | ۰                            |
| هزینه کارمزد بانکی           | ۳,۳۰۲,۳۰۰                 | ۷,۲۸۴,۴۰۰                 | ۱۷,۲۲۴,۱۶۰                   |
| هزینه تصفیه                  | ۰                         | ۶۷۹,۷۰۰,۶۱۲               | ۶۷۹,۷۰۰,۶۱۲                  |
|                              | <b>۴۹,۱۳۹,۴۸۴,۸۵۹</b>     | <b>۱,۳۵۶,۳۸۳,۲۰۲</b>      | <b>۲,۵۰۰,۱۷۶,۳۷۰</b>         |

**۲۱- تعدیلات**

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

| تعدیلات                                    | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱  | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|--------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------------------|
| تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  | ۳,۵۱۵,۵۳۲,۳۲۸,۶۳۸         | (۲,۶۰۶,۷۸۹,۷۳۱,۱۷۱)        | ۹۴۳,۶۳۴,۴۹۸,۵۹۱              |
| تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری | ۰                         | ۰                          | ۰                            |
|                                            | <b>۳,۵۱۵,۵۳۲,۳۲۸,۶۳۸</b>  | <b>(۲,۶۰۶,۷۸۹,۷۳۱,۱۷۱)</b> | <b>۹۴۳,۶۳۴,۴۹۸,۵۹۱</b>       |

## صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

#### ۲۲- تعهدات ، بدهی های احتمالی

در تاریخ تهیه گزارش صورت خالص دارایی ها، به استثنای تعهدات درجدول زیر (طبق مصوبه مجمع صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۰ درخصوص تعهدات بازارگردانی) هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی وجود ندارد:

| نام شرکت                  | نماد   | دامنه مظنه | حداقل سفارش<br>انباشته | حداقل معاملات روزانه |
|---------------------------|--------|------------|------------------------|----------------------|
| شرکت فولاد مبارکه اصفهان  | فولاد  | ۳ درصد     | ۴,۰۰۳,۷۲۰              | ۸۰,۰۷۴,۰۰۰           |
| توسعه معادن و فلزات       | ومعادن | ۳ درصد     | ۹۲۸,۴۰۰                | ۱۸,۵۶۹,۰۰۰           |
| معدنی و صنعتی گل گهر      | گگل    | ۳ درصد     | ۵۰۹,۲۰۰                | ۱۰,۱۸۴,۰۰۰           |
| صنعتی و معدنی چادرملو     | کچاد   | ۳ درصد     | ۲۶۷,۵۰۰                | ۵,۳۵۰,۰۰۰            |
| فولاد هرمزگان جنوب        | هرمز   | ۳ درصد     | ۱۳۵,۰۰۰                | ۲,۷۰۰,۰۰۰            |
| فولاد امیر کبیر کاشان     | فجر    | ۳ درصد     | ۳۵,۷۵۰                 | ۷۱۵,۰۰۰              |
| سرمایه گذاری توکا فولاد   | وتوکا  | ۳ درصد     | ۶۰,۰۰۰                 | ۱,۲۰۰,۰۰۰            |
| توکاریل                   | توریل  | ۳ درصد     | ۳۵,۰۰۰                 | ۷۰۰,۰۰۰              |
| فرآورده های نسوز آذر      | کاذر   | ۳ درصد     | ۴۲,۹۰۰                 | ۸۵۸,۰۰۰              |
| 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  | ۳ درصد     | ۵,۰۰۰                  | ۱۰۰,۰۰۰              |
| آسیا سیر ارس              | حاسا   | ۳ درصد     | ۲۵,۰۰۰                 | ۵۰۰,۰۰۰              |

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱                            |                                     |                                     |                                      | نوع<br>وابستگی | نام                                | اشخاص وابسته      |
|---------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|----------------|------------------------------------|-------------------|
| درصد واحد<br>های سرمایه<br>گذاری عادی | تعداد واحد های سرمایه<br>گذاری عادی | درصد واحد های سرمایه<br>گذاری ممتاز | تعداد واحد های سرمایه<br>گذاری ممتاز |                |                                    |                   |
| ۸۴.۰۲۶                                | ۲۰,۴۹۶,۰۳۳                          | ۶۹.۹۹۹                              | ۵,۵۹۹,۹۲۰                            | موسس           | شرکت فولاد مبارکه اصفهان           | موسس صندوق        |
| ۰                                     | ۰                                   | ۳۰                                  | ۲,۴۰۰,۰۰۰                            | موسس           | شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان | موسس صندوق        |
| ۰                                     | ۰                                   | ۰.۰۰۱                               | ۸۰                                   | مدیر و موسس    | شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا       | مدیر و موسس صندوق |
| ۰.۴۹۹                                 | ۱۲۱,۷۰۹                             | ۰                                   | ۰                                    | شرکت گروه      | فرآورده های نسوز آذر               | شرکت گروه         |
| ۰.۰۹۶                                 | ۲۳,۳۲۵                              | ۰                                   | ۰                                    | شرکت گروه      | شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد       | شرکت گروه         |
| ۰.۲۷۳                                 | ۶۶,۶۵۸                              | ۰                                   | ۰                                    | شرکت گروه      | توکا رنگ فولاد سپاهان              | شرکت گروه         |
| ۰.۹۸۵                                 | ۲۴۰,۱۷۴                             | ۰                                   | ۰                                    | شرکت گروه      | حمل و نقل توکا                     | شرکت گروه         |
| ۰.۱۹۲                                 | ۴۶,۷۵۶                              | ۰                                   | ۰                                    | شرکت گروه      | توکاریل                            | شرکت گروه         |
| ۱.۱۳۳                                 | ۲۷۶,۳۸۷                             | ۰                                   | ۰                                    | شرکت گروه      | صنایع نسوز توکا                    | شرکت گروه         |
| ۱۲.۷۹۷                                | ۳,۱۲۱,۴۷۴                           | ۰                                   | ۰                                    | شرکت گروه      | آسیا سیر ارس                       | شرکت گروه         |
| ۱۰۰                                   | ۲۴,۳۹۲,۵۱۶                          | ۱۰۰.۰۰۰                             | ۸,۰۰۰,۰۰۰                            |                |                                    |                   |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

**۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها**

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                                                  |             | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |                           |              |                         |
|-------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------|---------------------------|--------------|-------------------------|
| طرف معامله                                                  | نوع وابستگی | شرح معامله                 |                           |              | مانده طلب (بدهی)        |
|                                                             |             | موضوع معامله               | ارزش معامله               | تاریخ معامله |                         |
|                                                             |             |                            | ریال                      |              | ریال                    |
| سرمایه گذاری توسعه توکا                                     | مدیر        | کارمزد ارکان               | ۱۶۸,۹۹۸,۱۳۵,۳۶۵           | طی دوره مالی | (۹۴,۹۹۱,۷۳۸,۵۲۳)        |
| مالیات بر ارزش افزوده برای متولی موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق | متولی       | کارمزد ارکان               | ۲۶۳,۰۰۴                   | طی دوره مالی | (۲۶۳,۰۰۴)               |
| عوارض برای متولی موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق                 | متولی       | کارمزد ارکان               | ۱۳۱,۴۸۸                   | طی دوره مالی | (۱۳۱,۴۸۸)               |
| موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق                                  | متولی       | کارمزد ارکان               | ۵۰۳,۳۱۴,۸۹۲               | طی دوره مالی | (۱,۰۰۳,۳۱۴,۸۹۲)         |
| مالیات بر ارزش افزوده برای حسابرس آزمون پرداز               | حسابرس      | کارمزد ارکان               | ۱۴,۰۹۵,۰۸۸                | طی دوره مالی | (۴۱,۰۹۳,۹۹۰)            |
| عوارض برای حسابرس آزمون پرداز                               | حسابرس      | کارمزد ارکان               | ۷,۰۴۶,۲۵۶                 | طی دوره مالی | (۲۰,۵۴۵,۱۶۸)            |
| آزمون پرداز                                                 | حسابرس      | کارمزد ارکان               | ۲۳۴,۹۴۸,۸۴۰               | طی دوره مالی | (۶۸۴,۹۴۸,۷۴۰)           |
| کارگزاری مبین سرمایه                                        | کارگزاری    | خریدوفروش اوراق بهادار     | ۱۱۵,۶۰۷,۸۰۹,۸۱۷           | طی دوره مالی | ۰                       |
| توانا                                                       | کارگزاری    | خریدوفروش اوراق بهادار     | ۰                         | طی دوره مالی | ۰                       |
| باهنر                                                       | کارگزاری    | خریدوفروش اوراق بهادار     | ۱۵,۴۳۲,۷۳۹,۹۶۲,۳۹۵        | طی دوره مالی | ۰                       |
|                                                             |             |                            | <u>۱۵,۷۱۸,۰۹۵,۷۰۷,۱۴۵</u> |              | <u>(۹۶,۷۴۲,۰۳۵,۸۰۵)</u> |
|                                                             |             |                            |                           |              | <u>۳۵۲,۴۵۱,۳۱۷,۸۹۹</u>  |
|                                                             |             |                            |                           |              | <u>۲۰۳,۱۷۸,۴۹۹,۶۳۰</u>  |

**۲۵- 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**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱**

**۲۶- تفکیک عملیات بازارگردانی**

۱-۲۶- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| داراییها:                            | فولاد              | ومعادن          | کگل             | کچاد            | هرمز              | فجر             | وتوکا           | جمع نقل به صفحه بعد |
|--------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|---------------------|
|                                      | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱         | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱      |                     |
|                                      | ریال               | ریال            | ریال            | ریال            | ریال              | ریال            | ریال            | ریال                |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم       | ۲۶,۳۰۲,۴۳۲,۷۱۵,۰۴۱ | ۹۳۹,۳۴۱,۶۴۳,۸۰۸ | ۵۶۲,۸۸۱,۷۰۸,۲۵۹ | ۴۲۹,۳۹۲,۶۰۶,۶۸۸ | ۲,۷۵۱,۷۸۵,۳۳۹,۶۰۷ | ۱۲۷,۲۷۳,۴۷۰,۱۹۳ | ۹۱,۴۳۷,۸۲۶,۳۵۷  | ۳۱,۳۰۴,۵۴۵,۳۰۹,۹۵۳  |
| سود سهام دریافتی                     | ۱,۷۰۰              | ۲۸,۲۲۵,۲۰۲,۸۰۰  | ۳۲,۹۹۵,۵۲۳,۲۹۰  | ۵۸,۰۸۶,۲۵۶,۸۳۰  | ۵۰۲,۶۰۸,۲۴۰,۰۰۰   | ۱۴,۳۰۹,۷۲۷,۹۰۰  | ۳,۴۲۰,۵۲۷,۶۸۰   | ۶۳۹,۶۴۵,۴۸۰,۲۰۰     |
| سایر داراییها                        | ۱۸,۵۲۵,۸۱۰         | ۱۸,۵۲۵,۸۱۰      | ۱۸,۵۲۵,۸۰۹      | ۱۸,۵۲۵,۸۰۹      | ۱۸,۵۲۵,۸۰۹        | ۱۳,۹۲۶,۷۶۹      | ۱۳,۹۲۶,۷۶۹      | ۱۲۰,۴۸۲,۵۸۵         |
| موجودی نقد                           | ۴,۷۳۰,۲۹۹,۸۷۰,۳۲۴  | ۴۱۸,۹۰۳,۴۰۵     | ۳۴۹,۵۶۳,۸۹۷     | ۲۸۵,۵۲۱,۶۴۸     | ۵۸۸,۲۰۷,۸۹۲       | ۲۹۰,۸۸۷,۰۳۶     | ۳۲۵,۹۹۵,۲۶۵     | ۴,۷۳۲,۵۵۸,۹۴۹,۴۶۷   |
| جاری کارگزاران                       | ۷۶۸,۹۰۴,۰۴۱,۴۴۱    | ۳,۹۴۵,۲۲۶,۳۸۶   | ۸,۴۱۹,۷۰۲,۲۱۰   | ۱,۵۳۱,۰۶۲,۸۷۰   | ۳۰,۴۰۸,۱۳۷,۶۰۰    | ۰               | ۸,۴۶۸,۰۲۱,۷۳۱   | ۸۲۱,۶۷۶,۱۹۲,۲۳۸     |
| جمع دارایی ها                        | ۳۱,۸۰۱,۶۵۵,۱۵۴,۳۱۶ | ۹۷۱,۹۴۹,۵۰۲,۲۰۹ | ۶۰۴,۶۶۵,۰۲۳,۴۶۵ | ۴۸۹,۳۱۳,۹۷۳,۸۴۵ | ۳,۲۸۵,۴۰۸,۴۵۰,۹۰۸ | ۱۴۱,۸۸۸,۰۱۱,۸۹۸ | ۱۰۳,۶۶۶,۲۹۷,۸۰۲ | ۳۷,۳۹۸,۵۴۶,۴۱۴,۴۴۳  |
| بدهی ها:                             |                    |                 |                 |                 |                   |                 |                 |                     |
| جاری کارگزاران                       | ۰                  | ۰               | ۰               | ۰               | ۰                 | ۴۹,۸۸۸,۲۷۱,۷۰۶  |                 | ۴۹,۸۸۸,۲۷۱,۷۰۶      |
| بدهی به سرمایه گذاران                | ۰                  | ۰               | ۰               | ۰               | ۰                 | ۰               | ۰               | ۰                   |
| پرداختنی به اربکان صندوق             | ۸۰,۴۰۴,۷۸۹,۷۰۳     | ۲,۵۶۴,۴۹۳,۳۴۱   | ۱,۶۶۱,۶۰۴,۲۴۳   | ۱,۵۱۸,۰۵۶,۸۵۴   | ۷,۵۹۰,۶۹۴,۳۸۲     | ۵۰۲,۹۰۰,۵۷۲     | ۳۳۷,۴۴۵,۳۵۳     | ۹۴,۵۷۹,۹۸۴,۴۴۸      |
| سایر حساب های پرداختنی و ذخایر       | ۵۵۳,۱۶۲,۲۷۲        | ۱,۹۲۴,۱۵۸,۸۴۰   | ۳,۶۴۱,۵۸۴,۳۴۳   | ۸۵۹,۲۲۸,۸۰۱     | ۴۱,۹۰۶,۲۹۶,۶۲۰    | ۱۷۶,۰۶۹,۳۴۴     | ۴۷۱,۱۷۶,۷۸۹     | ۴۹,۵۳۱,۶۷۷,۰۰۹      |
| جمع بدهی ها                          | ۸۰,۹۵۷,۹۵۱,۹۷۵     | ۴,۴۸۸,۶۵۲,۱۸۱   | ۵,۳۰۳,۱۸۸,۵۸۶   | ۲,۳۷۷,۲۸۵,۶۵۵   | ۴۹,۴۹۶,۹۹۱,۰۰۲    | ۵۰,۵۶۷,۲۴۱,۶۲۲  | ۸۰۸,۶۲۲,۱۴۲     | ۱۹۳,۹۹۹,۹۳۳,۱۶۳     |
| خالص دارایی ها                       | ۳۱,۷۲۰,۶۹۷,۲۰۲,۳۴۱ | ۹۶۷,۴۶۰,۸۵۰,۰۲۸ | ۵۹۹,۳۶۱,۸۳۴,۸۷۹ | ۴۸۶,۹۳۶,۶۸۸,۱۹۰ | ۳,۲۳۵,۹۱۱,۴۵۹,۹۰۶ | ۹۱,۳۲۰,۷۷۰,۲۷۶  | ۱۰۲,۸۵۷,۶۷۵,۶۶۰ | ۳۷,۲۰۴,۵۴۶,۴۸۱,۲۸۰  |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری | ۱,۳۵۹,۵۲۴          | ۱,۳۰۳,۶۸۰       | ۱,۳۷۵,۰۶۲       | ۱,۲۹۲,۲۲۶       | ۱,۲۰۹,۹۸۷         | ۶۰۷,۳۵۲         | ۶۷۰,۸۴۷         |                     |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

**۲۶- تفکیک عملیات بازارگردانی**

**۱-۲۶- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)**

| داراییها:                                   | جمع نقل از صفحه قبل       | توریل<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱   | کاذر<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱     | حتوکا<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱    | شتوکا<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱    | کتوکا<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱   | فافزا<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱   | حاسا<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱     | جمع کل                    |
|---------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------|
|                                             | ریال                      | ریال                  | ریال                   | ریال                   | ریال                   | ریال                  | ریال                  | ریال                   | ریال                      |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم              | ۳۱,۲۰۴,۵۴۵,۳۰۹,۹۵۳        | ۵۸,۰۹۳,۱۵۳,۰۲۶        | ۱۰۱,۷۵۳,۱۶۵,۹۶۲        | ۱۸۹,۱۵۴,۹۹۶,۶۰۳        | ۴۹,۰۷۲,۷۰۶,۳۷۷         | ۷۰,۹۵۰,۰۳۱,۱۴۴        | ۰                     | ۱۳۰,۰۵۰,۳۵۶,۵۹۳        | ۳۱۸,۰۳۶۱۹,۷۱۹,۶۵۸         |
| سود سهام دریافتنی                           | ۶۳۹,۶۴۵,۴۸۰,۲۰۰           | ۳۰,۱۷,۳۷۱,۲۰۰         | ۱,۹۶۰,۳۶۱,۴۰۰          | ۲,۴۶۱,۲۶۶,۰۰۰          | ۱۸۷,۲۸۹,۰۰۰            | ۳,۶۲۳,۸۴۱,۹۰۰         | ۰                     | ۱,۳۰۹,۳۷۸,۵۹۰          | ۶۵۲,۲۰۵,۰۸۸,۲۹۰           |
| سایر داراییها                               | ۱۲۰,۴۸۲,۵۸۵               | ۱۳,۹۲۶,۷۶۹            | ۱۳,۹۲۶,۷۶۹             | ۱۳,۹۲۶,۷۶۹             | ۱۳,۹۲۶,۷۶۹             | ۱۳,۹۲۶,۷۶۹            | ۱۳,۹۲۶,۷۶۹            | ۱۳,۹۲۶,۷۶۹             | ۲۱۷,۹۶۹,۹۶۸               |
| موجودی نقد                                  | ۴,۷۳۲,۵۵۸,۹۴۹,۴۶۷         | ۲۶۶,۳۵۷,۷۷۴           | ۲۱۷,۸۰۴,۶۸۷            | ۲۳۶,۶۰۴,۶۶۳            | ۲۱۳,۳۳۱,۲۷۹            | ۲۳۹,۹۰۵,۴۷۴           | ۲۵۰,۳۳۰,۲۸۳           | ۴۰۹,۸۶۱,۴۱۳            | ۴,۷۳۴,۳۹۳,۱۴۵,۰۴۰         |
| جاری کارگزاران                              | ۸۲۱,۶۷۶,۱۹۲,۲۳۸           | ۳۳,۹۷۶,۸۶۴,۰۶۶        | ۰                      | ۰                      | ۰                      | ۱۶,۴۶۹,۳۴۲,۵۲۷        | ۴۷,۴۲۹,۶۳۵,۸۹۲        | ۱۲,۵۸۰,۷۳۹,۳۸۵         | ۹۳۲,۱۳۲,۷۷۴,۱۰۸           |
| <b>جمع دارایی ها</b>                        | <b>۳۷,۳۹۸,۵۴۶,۴۱۴,۴۴۳</b> | <b>۹۵,۳۶۷,۶۷۲,۸۳۵</b> | <b>۱۰۳,۹۴۵,۲۵۸,۸۱۸</b> | <b>۱۹۱,۸۶۶,۷۹۴,۰۳۵</b> | <b>۴۹,۴۸۷,۳۵۳,۴۲۵</b>  | <b>۹۱,۲۹۷,۰۴۷,۸۱۴</b> | <b>۴۷,۶۹۳,۸۹۲,۹۴۴</b> | <b>۱۴۴,۳۶۴,۲۶۲,۷۵۰</b> | <b>۳۸,۱۲۲,۵۶۸,۶۹۷,۰۶۴</b> |
| <b>بدهی ها:</b>                             |                           |                       |                        |                        |                        |                       |                       |                        |                           |
| جاری کارگزاران                              | ۴۹,۸۸۸,۲۷۱,۷۰۶            | ۷,۶۶۰,۸۷۲,۴۰۸         | ۱۳,۱۴۳,۰۷۷,۰۵۳         | ۵۱,۴۶۰,۰۷۶,۳۹۸         | ۰                      | ۰                     | ۰                     | ۷,۲۰۴                  | ۱۲۲,۱۵۲,۲۹۷,۵۶۵           |
| بدهی به سرمایه گذاران                       | ۰                         | ۰                     | ۰                      | ۰                      | ۰                      | ۰                     | ۰                     | ۷,۲۰۴                  | ۷,۲۰۴                     |
| پرداختنی به ارکان صندوق                     | ۹۴,۵۷۹,۹۸۴,۴۴۸            | ۲۲۹,۵۷۰,۶۷۳           | ۳۷۶,۱۳۳,۷۳۶            | ۵۸۳,۶۶۳,۲۷۹            | ۲۰۱,۴۴۲,۱۹۶            | ۲۹۶,۲۰۶,۸۷۴           | ۵۷,۲۵۱,۲۶۹            | ۴۱۷,۷۸۳,۳۳۰            | ۹۶,۷۴۲,۰۳۵,۸۰۵            |
| سایر حساب های پرداختنی و ذخایر              | ۴۹,۵۳۱,۶۷۷,۰۰۹            | ۳۶۰,۸۶۴,۱۱۸           | ۲۲۰,۹۲۲,۰۱۲            | ۲۷۹,۸۳۲,۵۸۰            | ۱۷۵,۶۴۳,۰۱۶            | ۳۹۳,۴۱۴,۹۲۹           | ۱۶۶,۳۷۴,۳۰۳           | ۲۴۱,۹۱۳,۵۶۳            | ۵۱,۳۷۰,۶۴۱,۵۳۰            |
| <b>جمع بدهی ها</b>                          | <b>۱۹۳,۹۹۹,۹۳۳,۱۶۳</b>    | <b>۵۹۰,۴۳۴,۷۹۱</b>    | <b>۸,۲۵۷,۹۲۸,۱۵۶</b>   | <b>۱۴,۰۰۶,۵۷۲,۹۱۲</b>  | <b>۵۱,۸۳۷,۱۶۱,۶۱۰</b>  | <b>۶۸۹,۶۲۱,۸۰۳</b>    | <b>۲۲۳,۶۲۵,۵۷۲</b>    | <b>۶۵۹,۷۰۴,۰۹۷</b>     | <b>۲۷۰,۲۶۴,۹۸۲,۱۰۴</b>    |
| <b>خالص دارایی ها</b>                       | <b>۳۷,۲۰۴,۵۴۶,۴۸۱,۲۸۰</b> | <b>۹۴,۷۷۷,۲۳۸,۰۴۴</b> | <b>۹۵,۶۸۷,۳۳۰,۶۶۲</b>  | <b>۱۷۷,۸۶۰,۲۲۱,۱۲۳</b> | <b>(۲,۳۴۹,۸۰۸,۱۸۵)</b> | <b>۹۰,۶۰۷,۴۲۶,۰۱۱</b> | <b>۴۷,۴۷۰,۲۶۷,۳۷۲</b> | <b>۱۴۲,۷۰۴,۵۵۸,۶۵۳</b> | <b>۳۷,۸۵۲,۳۰۳,۷۱۴,۹۶۴</b> |
| <b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b> | <b>۳۲۴,۶۵۲</b>            | <b>۴۳۵,۰۹۱</b>        | <b>۵۰۰,۳۸۹</b>         | <b>(۲۶,۵۶۷)</b>        | <b>۲۶۶,۷۵۸</b>         | <b>۷۱۷,۳۶۶</b>        | <b>۴۵,۳۹۱</b>         |                        |                           |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۲- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

|                                             | فولاد                     | ومعادن                    | کگل                       | کچاد                      | هرمز                      | فجر                       | وتوکا                     | جمع نقل به صفحه بعد       |
|---------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                             | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| درآمدها:                                    | ریال                      | ریال                      | ریال                      | ریال                      | ریال                      | ریال                      | ریال                      | ریال                      |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                | ۲۴,۹۷۶,۰۹۱,۴۳۶            | ۲۰۸,۴۵۵,۲۶۷               | ۷۹۹,۹۷۶,۶۹۵               | ۲,۲۳۱,۶۲۷,۴۵۲             | ۴,۰۴۹,۵۷۷,۴۱۳             | ۸,۱۷۳,۵۵۳,۹۶۴             | ۸,۱۳۹,۸۷۸,۱۶۹             | ۴۸,۵۷۹,۱۶۰,۳۹۶            |
| درآمد سود اوراق بهادار                      | ۴,۶۹۷,۴۲۴,۴۰۷,۶۰۰         | ۲۸,۲۲۵,۲۰۲,۸۰۰            | ۳۲,۹۹۵,۵۲۳,۲۹۰            | ۵۸۰,۸۶,۲۵۶,۸۳۰            | ۵۰۲,۶۰۸,۲۴۰,۰۰۰           | ۱۴,۳۰۹,۷۲۷,۹۰۰            | ۳,۴۲۰,۵۲۷,۶۸۰             | ۵,۳۳۷,۰۶۹,۸۸۶,۱۰۰         |
| سود سپرده و گواهی بانکی                     | ۳,۳۲۲,۵۴۴,۸۴۱             | ۴۰۰,۳۸۰,۴۱۱               | ۲۳۲,۳۰۲,۲۴۳               | ۷۵,۸۱۴,۲۴۵                | ۸۵۰,۴۸۸,۶۶۹               | ۲۳۳,۲۰۵,۶۸۱               | ۳۴۱,۵۰۴,۷۸۶               | ۵,۴۵۶,۲۴۰,۸۷۶             |
| سایر درآمدها                                | ۲۴۹,۳۱۸,۱۸۰               | ۶۱,۹۹۸,۰۷۲                | ۳۸,۱۶۵,۲۰۱                | ۲۵,۸۱۱,۵۲۴                | ۲۳۱,۵۸۲,۲۲۵               | ۱۰,۱۳۴,۲۱۳                | ۷,۵۴۲,۵۷۷                 | ۶۲۴,۵۵۱,۹۹۲               |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | (۵,۷۸۷,۲۶۶,۰۹۲,۰۵۴)       | (۱۷۵,۷۵۳,۱۵۶,۹۲۶)         | (۱۶۳,۷۲۵,۸۴۳,۷۴۰)         | (۱۹۷,۹۲۵,۱۴۳,۴۱۷)         | (۸۴۱,۸۱۹,۶۹۱,۷۴۰)         | (۸۳,۲۵۹,۹۲۶,۳۳۷)          | ۷,۳۴۷,۶۴۸,۱۰۴             | (۷,۲۴۲,۴۰۲,۲۰۶,۱۱۰)       |
| جمع درآمدها (زیان ها)                       | (۱,۰۶۱,۲۹۳,۷۲۹,۹۹۷)       | (۱۴۶,۸۵۷,۱۲۰,۳۷۶)         | (۱۲۹,۶۵۹,۸۷۶,۳۱۱)         | (۱۳۷,۵۰۵,۶۳۳,۳۶۶)         | (۳۳۴,۰۷۹,۸۰۳,۴۳۳)         | (۶۰,۵۳۳,۳۰۴,۵۷۹)          | ۱۹,۲۵۷,۱۰۱,۳۱۶            | (۱,۸۵۰,۶۷۲,۳۶۶,۷۴۶)       |
| هزینه ها:                                   |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |
| هزینه کارمزد ارکان                          | ۱۳۹,۱۸۴,۷۸۰,۳۴۹           | ۴,۵۵۴,۳۶۱,۹۱۹             | ۳,۱۲۹,۴۴۴,۱۵۴             | ۲,۸۶۱,۷۸۹,۳۶۱             | ۱۴,۹۸۸,۹۵۷,۸۳۵            | ۱۰,۰۰۰,۶۸۸,۵۹۷            | ۵۴۳,۶۶۷,۵۲۳               | ۱۶۶,۲۶۳,۶۸۹,۷۳۸           |
| سایر هزینه ها                               | ۹۳,۲۶۳,۹۵۲                | ۱,۷۴۸,۴۴۳,۳۷۱             | ۳,۴۹۷,۴۲۲,۹۵۷             | ۷۲۱,۸۳۰,۵۴۳               | ۴۱,۴۷۶,۳۱۲,۹۳۷            | ۷۶,۵۳۹,۱۴۶                | ۳۷۵,۸۳۵,۳۱۸               | ۴۷,۹۸۹,۶۴۸,۲۲۴            |
| جمع هزینه ها                                | ۱۳۹,۲۷۸,۰۴۴,۳۰۱           | ۶,۳۰۲,۸۰۵,۲۹۰             | ۶,۶۲۶,۸۶۷,۱۱۱             | ۳,۵۸۳,۶۱۹,۹۰۴             | ۵۶,۴۶۵,۲۷۰,۷۷۲            | ۱۰,۷۷۰,۲۲۷,۷۴۳            | ۹۱۹,۵۰۲,۸۴۱               | ۲۱۴,۲۵۳,۳۳۷,۹۶۲           |
| سود(زیان) خالص                              | (۱,۲۰۰,۵۷۱,۷۷۴,۲۹۸)       | (۱۵۳,۱۵۹,۹۲۵,۶۶۶)         | (۱۳۶,۲۸۶,۷۴۳,۴۲۲)         | (۱۴۱,۰۸۹,۲۵۳,۲۷۰)         | (۳۹۰,۵۴۵,۰۷۴,۲۰۵)         | (۶۱,۶۱۰,۵۳۲,۳۳۲)          | ۱۸,۳۳۷,۵۹۸,۴۷۵            | (۲,۰۶۴,۹۲۵,۷۰۴,۷۰۸)       |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۲۶- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

| درآمدها :                             | جمع نقل از صفحه قبل | توریل                     | کاذر                      | حتوکا                     | شتوکا                     | کتوکا                     | فافزا                     | حاسا                      | جمع کل                    |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                       |                     | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|                                       | ریال                | ریال                      | ریال                      | ریال                      | ریال                      | ریال                      | ریال                      | ریال                      | ریال                      |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار          | ۱۴                  | ۴۸,۵۷۹,۱۶۰,۳۹۶            | ۱۲,۶۲۲,۶۹۸,۵۴۲            | (۷۸۹,۸۹۳,۸۹۶)             | ۲۴,۷۷۴,۶۷۵,۴۶۸            | ۷,۸۰۷,۹۹۸,۶۶۵             | ۶,۴۹۹,۷۷۸,۰۲۳             | ۵,۸۳۳,۲۵۱,۵۴۸             | ۶,۰۵۴,۹۲۷,۴۸۰             |
| درآمد سود اوراق بهادار                | ۱۶                  | ۵,۳۳۷,۰۶۹,۸۸۶,۱۰۰         | ۳,۰۱۷,۳۷۱,۲۰۰             | ۱,۹۶۰,۳۶۱,۴۰۰             | ۲,۴۶۱,۲۶۶,۰۰۰             | ۱,۸۷,۳۸۹,۰۰۰              | ۳,۶۲۳,۸۴۱,۹۰۰             | ۰                         | ۱,۳۰۹,۳۷۸,۵۹۰             |
| سود سپرده و گواهی بانکی               | ۱۷                  | ۵,۴۵۶,۲۴۰,۸۷۶             | ۱۳۶,۷۳۹,۴۳۸               | ۱۷,۳۰۵,۰۲۷                | ۷۴,۳۰۰,۹۷۶                | ۱۶,۹۵۳,۴۶۶                | ۸۱,۵۳۸,۵۲۳                | ۱۲۱,۱۲۴,۳۲۷               | ۵۰۵,۸۱۵,۳۴۶               |
| سایر درآمدها                          | ۱۸                  | ۶۲۴,۵۵۱,۹۹۲               | ۱۴,۶۷۶,۹۰۷                | ۱۳,۲۹۸,۷۷۸                | ۱۳,۰۵۵,۸۲۱                | ۳,۳۰۷,۹۰۷                 | ۱۲,۸۶۲,۲۷۳                | ۴,۳۶۹,۶۸۳                 | ۳,۵۷۰,۳۴۰                 |
| زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۵                  | (۷,۲۴۲,۴۰۲,۲۰۶,۱۱۰)       | (۴,۹۸۴,۷۵۸,۵۹۰)           | (۲۵,۰۳۷,۳۰۰,۶۹۲)          | ۲۳,۳۶۱,۹۶۴,۹۰۷            | ۲,۳۷۰,۲۷۸,۶۷۸             | (۵,۵۵۰,۷۱۴,۱۸۵)           | ۰                         | (۱۰,۳۴۳,۶۹۲,۷۹۰)          |
| جمع درآمدها (زیان ها)                 |                     | (۱,۸۵۰,۶۷۲,۳۶۶,۷۴۶)       | ۱۰,۸۰۶,۷۲۷,۴۹۷            | (۲۳,۸۳۶,۲۲۹,۳۸۳)          | ۵۰,۶۸۵,۲۶۳,۱۷۲            | ۱۰,۳۸۵,۹۲۷,۷۱۶            | ۴,۶۶۷,۳۰۶,۵۳۴             | ۵,۹۵۸,۷۴۵,۵۵۸             | (۲,۴۷۰,۰۰۱,۰۳۴)           |
|                                       |                     |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |
|                                       |                     |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |
| هزینه ها:                             |                     |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |
| هزینه کارمزد ارکان                    | ۱۹                  | ۱۶۶,۲۶۳,۶۸۹,۷۳۸           | ۳۷۸,۵۷۵,۲۴۳               | ۶۳۸,۰۶۸,۰۶۹               | ۹۳۱,۴۳۸,۹۶۳               | ۳۱۸,۵۶۴,۳۷۹               | ۴۸۶,۵۴۳,۶۲۸               | ۳۲,۹۵۰,۵۵۱                | ۷۰۸,۱۰۴,۳۶۲               |
| سایر هزینه ها                         | ۲۰                  | ۴۷,۹۸۹,۶۴۸,۲۲۴            | ۲۵۳,۵۷۳,۸۲۰               | ۱۱۶,۰۰۹,۵۱۰               | ۱۷۵,۲۴۸,۶۹۶               | ۸۷,۵۳۳,۶۰۱                | ۲۸۷,۵۶۹,۰۸۵               | ۷۶,۵۳۹,۱۴۶                | ۱۵۳,۳۶۲,۷۷۷               |
| جمع هزینه ها                          |                     | ۲۱۴,۲۵۳,۳۳۷,۹۶۲           | ۶۳۲,۱۴۹,۰۶۳               | ۷۵۴,۰۷۷,۵۷۹               | ۱,۱۰۶,۶۸۷,۶۵۹             | ۴۰۶,۰۹۷,۹۸۰               | ۷۷۴,۱۱۲,۷۱۳               | ۱۰۹,۴۸۹,۶۹۷               | ۸۶۱,۴۶۷,۱۳۹               |
| سود (زیان) خالص                       |                     | (۲,۰۶۴,۹۲۵,۷۰۴,۷۰۸)       | ۱۰,۱۷۴,۵۷۸,۴۳۴            | (۲۴,۵۹۰,۳۰۶,۹۶۲)          | ۴۹,۵۷۸,۵۷۵,۵۱۳            | ۹,۹۷۹,۸۲۹,۷۳۶             | ۳,۸۹۳,۱۹۳,۸۲۱             | ۵,۸۴۹,۲۵۵,۸۶۱             | (۳,۳۳۱,۴۶۸,۱۷۳)           |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۲۶- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| خالص دارایی ها<br>در (واحدهای<br>سرمایه گذاری)<br>اول سال مالی<br>واحدهای سرمایه<br>گذاری صادر<br>شده طی دوره<br>مالی<br>واحدهای سرمایه<br>گذاری ابطال<br>شده طی دوره<br>مالی<br>سود خالص سال<br>مالی<br>تعدیلات | فولاد                         |                     | ومعادن                              |                   | کگل                                 |                   | کچاد                                |                   | هرمز                                |                   | فجر                                 |                  | وتوکا                               |                 | جمع نقل به صفحه بعد            |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|------------------|-------------------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------------|
|                                                                                                                                                                                                                  | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری | ریال                | تعداد<br>واحدهای<br>سرمایه<br>گذاری | ریال              | تعداد<br>واحدهای<br>سرمایه<br>گذاری | ریال              | تعداد<br>واحدهای<br>سرمایه<br>گذاری | ریال              | تعداد<br>واحدهای<br>سرمایه<br>گذاری | ریال              | تعداد<br>واحدهای<br>سرمایه<br>گذاری | ریال             | تعداد<br>واحدهای<br>سرمایه<br>گذاری | ریال            | تعداد واحد های<br>سرمایه گذاری | ریال                |
| خالص دارایی ها<br>در (واحدهای<br>سرمایه گذاری)<br>اول سال مالی<br>واحدهای سرمایه<br>گذاری صادر<br>شده طی دوره<br>مالی<br>واحدهای سرمایه<br>گذاری ابطال<br>شده طی دوره<br>مالی<br>سود خالص سال<br>مالی<br>تعدیلات | ۱۵,۳۴۸,۷۵۰                    | ۲۱,۴۲۲,۳۷۵,۶۴۸,۰۰۱  | 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 | ۱۵۰,۳۵۹                             | ۱۵۲,۹۳۱,۳۰۲,۵۹۸  | ۱۵۳,۳۲۵                             | ۸۴,۵۲۰,۰۷۷,۱۸۵  | ۱۹,۸۸۱,۵۷۰                     | ۲۷,۷۷۰,۴۷۸,۸۵۷,۳۵۰  |
| خالص دارایی ها<br>(واحدهای<br>سرمایه گذاری)<br>در پایان دوره<br>مالی                                                                                                                                             | ۷,۹۸۳,۴۶۱                     | ۷,۹۸۳,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰   | .                                   | .                 | .                                   | .                 | .                                   | .                 | .                                   | .                 | .                                   | .                | .                                   | .               | .                              | .                   |
| خالص دارایی ها<br>(واحدهای<br>سرمایه گذاری)<br>در پایان دوره<br>مالی                                                                                                                                             | .                             | .                   | .                                   | .                 | .                                   | .                 | .                                   | .                 | .                                   | .                 | .                                   | .                | .                                   | .               | .                              | .                   |
| خالص دارایی ها<br>(واحدهای<br>سرمایه گذاری)<br>در پایان دوره<br>مالی                                                                                                                                             | .                             | (۱,۲۰۰,۵۷۱,۷۷۴,۲۹۸) | .                                   | (۱۵۳,۱۵۹,۹۲۵,۶۶۶) | .                                   | (۱۳۶,۲۸۶,۷۴۳,۴۲۲) | .                                   | (۱۴۱,۰۸۹,۲۵۳,۲۷۰) | .                                   | (۳۹۰,۵۴۵,۰۷۴,۲۰۵) | .                                   | (۶۱,۶۱۰,۵۳۳,۳۲۲) | .                                   | ۱۸,۳۳۷,۵۹۸,۴۷۵  | .                              | (۲۰,۶۴,۹۲۵,۷۰۴,۷۰۸) |
| خالص دارایی ها<br>(واحدهای<br>سرمایه گذاری)<br>در پایان دوره<br>مالی                                                                                                                                             | ۳,۵۱۵,۵۳۲,۳۲۸,۶۳۸             | ۳,۵۱۵,۵۳۲,۳۲۸,۶۳۸   | .                                   | .                 | .                                   | .                 | .                                   | .                 | .                                   | .                 | .                                   | .                | .                                   | .               | .                              | .                   |
| خالص دارایی ها<br>(واحدهای<br>سرمایه گذاری)<br>در پایان دوره<br>مالی                                                                                                                                             | ۲۳,۳۳۴,۲۱۱                    | ۳۱,۷۲۰,۶۹۷,۲۰۲,۳۴۱  | ۷۴۲,۱۰۰                             | ۹۶۷,۴۶۰,۸۵۰,۰۲۸   | ۴۳۵,۸۸۰                             | ۵۹۹,۳۶۱,۸۳۴,۸۷۹   | ۳۷۶,۸۲۰                             | ۴۸۶,۹۳۶,۶۸۸,۱۹۰   | ۲,۶۷۴,۳۳۶                           | ۳,۲۳۵,۹۱۱,۴۵۹,۹۰۶ | ۱۵۰,۳۵۹                             | ۹۱,۳۲۰,۷۷۰,۲۷۶   | ۱۵۳,۳۲۵                             | ۱۰۲,۸۵۷,۶۷۵,۶۶۰ | ۲۷,۸۶۵,۰۳۱                     | ۳۷,۲۰۴,۵۴۶,۴۸۱,۲۸۰  |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۲۶- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

| خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره مالی سود خالص مالی تعدیلات خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی | صورت گردش خالص دارایی ها   |         |                            |         |                            |         |                            |        |                            |         |                            |        |                            |           |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------|----------------------------|---------|----------------------------|---------|----------------------------|--------|----------------------------|---------|----------------------------|--------|----------------------------|-----------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                             | توریل                      |         | کاذر                       |         | حتوکا                      |         | شتوکا                      |        | کنوکا                      |         | فانفا                      |        | حاسا                       |           | 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      |                      |
| جمع نقل از صفحه قبل(ریال)                                                                                                                                                                                                   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال      | ریال                 |
| ۱۹,۸۸۱,۵۷۰                                                                                                                                                                                                                  | ۲۷,۱۷۰,۴۷۸,۸۵۷,۳۵۰         | ۲۹۱,۹۳۵ | ۸۴,۶۰۲,۶۵۹,۶۱۰             | ۲۱۹,۹۲۵ | ۱۲۰,۲۷۷,۶۳۷,۶۳۴            | 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 | ۲۸,۳۶۶,۶۸۲,۴۳۲,۸۰۰   |
| ۷,۹۸۳,۴۶۱                                                                                                                                                                                                                   | ۷,۹۸۳,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰          | ۰       | ۰                          | ۰       | ۰                          | ۰       | ۰                          | ۰      | ۰                          | ۰       | ۰                          | ۰      | ۰                          | ۰         | ۷,۹۸۳,۴۶۱            |
| ۰                                                                                                                                                                                                                           | ۰                          | ۰       | ۰                          | ۰       | ۰                          | ۰       | ۰                          | ۰      | ۰                          | ۰       | ۰                          | ۰      | ۰                          | ۰         | ۰                    |
| ۰                                                                                                                                                                                                                           | (۲۰,۰۶۴,۹۲۵,۷۰۴,۷۰۸)       | ۰       | ۱۰,۱۷۴,۵۷۸,۴۳۴             | ۰       | (۲۴,۵۹۰,۳۰۶,۹۶۲)           | ۰       | ۴۹,۵۷۸,۵۷۵,۵۱۳             | ۰      | ۹,۹۷۹,۸۲۹,۷۳۶              | ۰       | ۳,۸۹۳,۱۹۳,۸۲۱              | ۰      | ۵,۸۴۹,۳۵۵,۸۶۱              | ۰         | (۲۰,۰۱۳,۲۷۲,۰۴۶,۴۷۸) |
| ۰                                                                                                                                                                                                                           | ۳,۵۱۵,۵۳۲,۳۲۸,۶۳۸          | ۰       | ۰                          | ۰       | ۰                          | ۰       | ۰                          | ۰      | ۰                          | ۰       | ۰                          | ۰      | ۰                          | ۰         | ۳,۵۱۵,۵۳۲,۳۲۸,۶۳۸    |
| ۳۷,۲۰۴,۵۴۶,۴۸۱,۲۸۰                                                                                                                                                                                                          | ۹۴,۷۷۷,۳۳۸,۰۴۴             | ۲۹۱,۹۳۵ | ۹۵,۶۸۷,۳۳۰,۶۶۲             | ۲۱۹,۹۲۵ | ۱۷۷,۸۶۰,۲۳۱,۱۲۳            | ۳۵۵,۴۴۴ | ۱۷۷,۸۶۰,۲۳۱,۱۲۳            | ۸۸,۴۵۰ | (۲,۳۴۹,۸۰۸,۱۸۵)            | ۳۳۹,۶۶۲ | ۹۰,۶۰۷,۴۴۶,۰۱۱             | ۶۶,۱۷۳ | ۴۷,۴۷۰,۲۶۷,۳۷۲             | ۳,۱۶۵,۸۹۶ | ۳۷,۸۵۲,۳۰۳,۷۱۴,۹۶۰   |

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

**۲۷- 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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

| ردیف | شرح                     | ارقام بدون تعدیل | تعدیل شده برای محاسبه<br>نسبت جاری | تعدیل شده برای محاسبه<br>نسبت بدهی و تعهدات |
|------|-------------------------|------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|
| ۱    | جمع دارایی جاری         | ۳۸,۰۰۰,۴۱۶       | ۳۲,۹۵۷,۹۸۴                         | ۳۷,۷۲۱,۸۹۱                                  |
| ۲    | جمع دارایی غیر جاری     | ۰                | ۰                                  | ۰                                           |
| ۳    | جمع کل دارایی ها        | ۳۸,۰۰۰,۴۱۶       | ۳۲,۹۵۷,۹۸۴                         | ۳۷,۷۲۱,۸۹۱                                  |
| ۴    | جمع بدهی های جاری       | ۱۴۸,۱۱۳          | ۱۲۸,۷۶۴                            | ۱۱۹,۰۹۰                                     |
| ۵    | جمع بدهی های غیر جاری   | ۰                | ۰                                  | ۰                                           |
| ۶    | جمع کل بدهی ها          | ۱۴۸,۱۱۳          | ۱۲۸,۷۶۴                            | ۱۱۹,۰۹۰                                     |
| ۷    | جمع کل تعهدات           | ۳۲۴,۴۶۹          | ۱۶۲,۲۳۴                            | ۱,۶۲۲,۳۴۷                                   |
| ۸    | جمع کل بدهی ها و تعهدات | ۴۷۲,۵۸۲          | ۲۹۰,۹۹۸                            | ۱,۷۴۱,۴۳۷                                   |
| ۹    | نسبت جاری               | ۸۰.۴۱            | ۱۱۳.۲۶                             |                                             |
| ۱۰   | نسبت بدهی و تعهدات      | ۰.۰۱             |                                    | ۰.۰۵                                        |