

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

به انضمام

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

فهرست

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۴)	گزارش حسابرس مستقل الف- صورتهای مالی:
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴ الی ۳۰	ب- یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه شامل صورت خالص دارایی‌ها در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. صورت‌های مالی یادشده طبق ضوابط دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تدوین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به‌گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

اظهاری نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۶ صورت‌های مالی، پیگیری‌های مدیریت بابت وصول سود سهام دریافتی سررسید شده به مبلغ ۵۷۵,۰۰۴ میلیون ریال در جریان می‌باشد. اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV) ارزش آماری، قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به طور نمونه‌ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۷- اصول رویه‌های کنترل‌های داخلی "مدیر"، "متولی" و "صندوق" جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق و "کفایت اصول و رویه‌ها" و همچنین روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها در طی دوره مالی مورد رسیدگی به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص به جز موارد مندرج در بند ۸ به موارد حائز اهمیتی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی باشد، برخورد نکرده است.

۸- موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات مرتبط با عملیات صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر می‌باشد:

۸-۱- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۱۰۰۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص نحوه تنزیل سود نقدی سهام موجود در پرتفوی صندوق‌های سرمایه‌گذاری.

۸-۲- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی، در خصوص ارسال اسامی اعضای کمیته

سیاست‌گذاری سرمایه‌گذاری به همراه یک نسخه منشور کمیته سرمایه‌گذاری تشکیل کمیته

سیاست گذاری سرمایه گذاری و مدیریت ریسک.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

- ۳-۸- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص پرداخت الکترونیکی صندوقهای سرمایه گذاری.
- ۴-۸- مفاد ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری پس از دو روز کاری، در مورد معاملات با کارگزاریها و رفع مغایرت حساب فی مابین.
- ۵-۸- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۳۰ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی، در خصوص معرفی نماینده جدید به واحد مبارزه با پولشویی، اخذ شناسه کاربری و رمز عبور و نظارت و ارزیابی دوره ای حسن اجرای قوانین و مقررات.
- ۶-۸- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص ارسال اطلاعات صندوقهای سرمایه گذاری (XML) به سازمان بورس اوراق بهادار (در برخی روزهای دوره).
- ۷-۸- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص معرفی صاحبان امضا مجاز صندوق سرمایه گذاری حداکثر یک ماه پس از تغییر اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل. (تاریخ صورت جلسه تغییر هیات مدیره ۱۴۰۱/۰۲/۰۷، تاریخ صورت جلسه معرفی صاحبان امضا مجاز ۱۴۰۱/۰۴/۰۶).
- ۸-۸- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۱۰۰۳۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص انتشار صورتهای مالی حسابرسی نشده صندوق در دورههای سه ماهه، سالانه به همراه صورتهای مالی و نیز گزارش عملکرد صندوق از طریق سامانه کدال حداکثر ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره.
- ۹-۸- مفاد تبصره (ث) ماده ۱۲ دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در بورس اوراق بهادار در خصوص ثبت سفارش هم جهت خرید و فروش (در خصوص ۴ نماد).
- ۱۰-۸- رعایت مفاد بند ۷-۱ امید نامه بابت ایفای تعهدات بازارگردانی در برخی روزها.
- ۱۱-۸- خرید خارج از نمادهای مندرج در بند ۷ امیدنامه (خریدصندوق سرمایه گذاری افرا نماد پایدار).
- ۱۲-۸- رعایت مفاد بند ۵۳ اساسنامه در خصوص دریافت تسهیلات از کارگزاری پس از تایید متولی .
- ۱۳-۸- رعایت مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه در خصوص گزارش عملکرد و صورت های مالی صندوق در دوره های سه ماهه و سالانه، به تفکیک عملیات بازار گردانی هریک از شرکت ها و کل صندوق حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره.
- ۱۴-۸- عدم ثبت نام در درگاه یکپارچه ذینفعان بازار سرمایه ddn.
- ۱۵-۸- واريز تتمه واحد های صادر شده به سرمایه گذار.
- ۱۶-۸- مطابقت کدینگ حسابها در نرم افزار صندوق با کدینگ تعیین شده طبق دستورالعمل ثبت و گزارشگری صندوقهای سرمایه گذاری .

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

۹- در اجرای بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار مبانی محاسباتی کفایت سرمایه مندرج در یادداشت ۲۷ صورت‌های مالی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و بر اساس رسیدگی‌های این موسسه سرمایه صندوق از کفایت لازم برخوردار می باشد.

۱۰- گزارش عملکرد مدیر صندوق، برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، باتوجه به رسیدگی انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۱۱- در اجرای ماده ۲۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص شایان ذکر است که با توجه به مفاد امیدنامه صندوق های سرمایه‌گذاری مشترک مصوب سازمان بورس اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای سازمانی مستقل در ساختار صندوق سرمایه‌گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل اجرایی فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه‌های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان بر عهده مدیر صندوق می‌باشد. در این رابطه، با توجه به این‌که حسابرس شرکت سرمایه‌گذاری توسعه توکا (مدیر صندوق) همین موسسه بوده، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
(حسابداران رسمی)

۱۶ آبان ماه ۱۴۰۱

ناصر سنگسر یزدی

(۸۰۰۳۹۹)

فرزاد شهدادفرد

(۸۰۰۴۴۷)



تاریخ: _____
شماره: _____
پرست: _____

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری 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 می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشتهای توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۶	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۳۰	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۶ 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
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۱۸,۰۳۶,۱۹۷,۷۱۹,۶۵۸	۲۷,۸۲۷,۲۲۵,۳۶۲,۸۹۶
حساب های دریافتی	۶	۶۰۴,۲۱۵,۶۷۹,۲۷۸	۱۰۶,۴۳۴,۵۷۴,۸۰۰
جاری کارگزاران	۷	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
جمع دارایی ها		۳۷,۹۵۲,۴۲۶,۹۹۰,۴۸۷	۲۸,۴۱۹,۵۱۵,۹۳۵,۸۹۴
بدهی ها			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۹۶,۷۴۲,۰۳۵,۸۰۵	۴۹,۲۷۲,۸۱۸,۲۶۹
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۱	۷,۲۰۴	۷,۲۰۴
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۳,۳۸۱,۳۳۲,۵۱۸	۳,۵۶۰,۶۷۷,۶۲۱
جمع بدهی ها		۱۰۰,۱۲۳,۲۷۵,۵۲۷	۵۲,۸۳۳,۵۰۳,۰۹۴
خالص دارایی ها	۱۳	۳۷,۸۵۲,۳۰۳,۷۱۴,۹۶۰	۲۸,۳۶۶,۶۸۲,۴۳۲,۸۰۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۱۶۸,۵۵۱	۱,۱۶۲,۱۳۸

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

کارشناس
موسسه حسابداری کاربرد تحقیق
IACPAI | حسابداران رسمی

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

موسسه حسابداری آزمون پرداز
گزارش بررسی اجمالی

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

پادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درآمدها:
	ریال	ریال	
۱۴	۲۱۵,۹۹۹,۸۱۱,۰۵۱	۱۱۱,۳۸۲,۵۹۶,۲۲۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۵	(۲۲۶,۷۴۱,۸۷۲,۸۲۶)	(۷,۲۴۲,۵۸۶,۴۲۸,۷۷۲)	سود (زیان) تحقق برابته نگهداری اوراق بهادار
۱۶	۳۴۲,۴۴۲,۸۲۲,۴۵۸	۵۳۰,۱۶۴۱,۶۷۲,۷۸۵	سود سهام
۱۷	۲۲,۴۸۴,۸۸۴,۱۰۱	۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸		۶۸۹,۶۹۳,۷۰۱	سایر درآمدها
	۲۷۴,۱۸۵,۶۴۴,۷۷۴	(۱,۸۴۲,۴۶۲,۴۴۸,۰۸۱)	جمع درآمدها
			هزینه ها:
۱۹	۵۱,۴۲۸,۳۲۰,۸۸۳	۱۶۹,۷۵۷,۹۳۴,۹۳۳	هزینه کارمزد ارکان
۲۰	۱,۳۵۶,۳۸۳,۲۰۲	۱,۱۵۱,۶۶۳,۳۲۴	سایر هزینه ها
	۵۲,۷۸۴,۷۱۴,۰۸۵	۱۷۰,۹۰۹,۵۹۸,۲۵۷	جمع هزینه ها
	۲۲۱,۴۰۰,۹۳۰,۶۸۹	(۲,۰۱۳,۳۷۲,۰۶۶,۳۳۸)	سود (زیان) خالص
	۱,۹۲٪	(۵,۷۳٪)	بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
	۱,۸۹٪	(۵,۳۹٪)	بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
		۹,۴۰۸,۶۹۹	۱۱,۲۳۸,۴۵۹,۵۸۸,۰۵۶	۲۸,۳۶۶,۶۸۲,۳۳۲,۸۰۰	۲۴,۴۰۹,۰۵۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
		۳,۰۳۶,۷۸۶	۳,۰۳۶,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۳,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۳,۴۶۱	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
			۲۲۱,۴۰۰,۹۳۰,۶۸۹	(۲,۰۱۳,۳۷۲,۰۶۶,۳۳۸)		سود (زیان) خالص دوره
۲۱			(۳,۶۰۶,۷۸۹,۷۳۱,۱۷۱)	۳,۵۱۵,۵۳۲,۳۲۸,۴۹۸		تعدیلات
		۱۲,۴۴۵,۴۸۵	۱۱,۸۸۹,۸۵۶,۷۸۷,۵۷۴	۳۷,۸۵۲,۲۰۳,۷۱۴,۹۶۰	۳۲,۳۹۲,۵۱۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره مالی

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

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی =

خالص دارائیهای پایان سال مالی

صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی
توسعه فولاد مبارکه
شماره ثبت شرکتها: ۱۳۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰
گزارش بررسی اجمالی

کارگزاری آریا
ARIRIA BANGHUI
گروه حسابرسی کاربرد تعقیب
اعضای انجمن رسمی (IACPA)

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. هدف از تشکیل صندوق بازارگردانی سهام شرکت های گروه فولاد مبارکه و توکا فولاد در بازار سرمایه می باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است. مرکز اصلی صندوق طبق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۰ در تهران، میدان شیخ بهایی، ساختمان رایان ونک، طبقه ۸ واحد ۸۰۷ واقع شده 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://www.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 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 ۱۳۸۲/۰۸/۰۷ 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- حسابرسی صندوق

حسابرسی 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 حسابرسی 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 افرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. پانوجه 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 بازرخبرید 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 حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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 تأسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره های آتی را شامل میشود. براساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با 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 حسابها ثبت می شود:

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
معادل پنج در ده هزار حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق	هزینه های تاسیس
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق	هزینه برگزاری مجامع
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 مدیر
مبلغ ۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (هشتصد میلیون ریال) به همراه مالیات بر ارزش افزوده طبق صورتحساب	کارمزد متولی
سالانه مبلغ ثابت ۹۶۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی	حق الزحمه حسابرس
معادل (۰.۰۰۱) در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق	حق الزحمه و کارمزد تصفیه
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت کانون
مبلغ متغیر (ریال)	مبلغ ثابت (ریال)
برای هر NAV فعال (به ازای هر کدام)	
۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
	هزینه نرم افزار و تارنما و خدمات

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تصریح ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

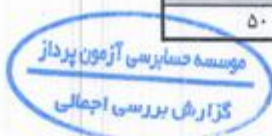
۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

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

۴-۷- تعهدات و شرایط بازارگردانی

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حداقل سفارش انباشته	حداقل معامله روزانه
۱	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۳درصد	۴.۰۰۳.۷۲۰	۸۰.۰۷۴.۰۰۰
۲	توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۳درصد	۹۲۸.۴۰۰	۱۸.۵۶۹.۰۰۰
۳	معدنی و صنعتی گل گهر	کگل	۳درصد	۵۰۹.۲۰۰	۱۰.۱۸۴.۰۰۰
۴	صنعتی و معدنی چادرملو	کچاد	۳درصد	۲۶۷.۵۰۰	۵.۳۵۰.۰۰۰
۵	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۳درصد	۱۳۵.۰۰۰	۲.۷۰۰.۰۰۰
۶	فولاد امیرکبیر کاشان	فجر	۳درصد	۳۵.۷۵۰	۷۱۵.۰۰۰
۷	سرمایه گذاری توکا فولاد	وتوکا	۳درصد	۶۰.۰۰۰	۱.۲۰۰.۰۰۰
۸	توکاربیل	توبیل	۳درصد	۳۵.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰
۹	فرآورده های نسوز آذر	کاذر	۳درصد	۴۲.۹۰۰	۸۵۸.۰۰۰
۱۰	حمل و نقل توکا	حتوکا	۳درصد	۴۷.۵۰۰	۹۵۰.۰۰۰
۱۱	توکا رنگ فولاد سپاهان	شتوکا	۳درصد	۱۵.۰۰۰	۳۰۰.۰۰۰
۱۲	تولیدی و خدماتی نسوز توکا	کتوکا	۳درصد	۱۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰
۱۳	فولاد افزا سپاهان	فافزا	۳درصد	۵.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰
۱۴	آسیا سیر ارس	حاسا	۳درصد	۲۵.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارک

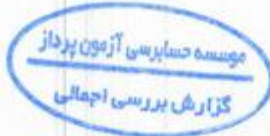
لادانست های توضیحی صورت های مالی

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:

۱۴۰۰/۱۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۱						
نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	نسبت به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	صنعت
فروشد	ریال	ریال		فروشد	ریال	ریال		
-۸۳٪	۲۳۳,۹۲۴,۵۵۸,۷۳۹	۲۷۸,۳۸۸,۳۱۹,۸۵۶	۱۲,۳۴۶,۶۱۳	-۳۴٪	۱۷۷,۳۳۳,۲۷۰,۱۹۳	۳۴۶,۳۷۷,۹۱۷,۷۸۳	۱۱,۱۳۳,۷۶۵	فولاد اساسی
-۳۷٪	۸۲,۲۲۰,۳۲۳,۸۵۳	۹۳,۸۵۵,۳۰۰,۳۱۴	۱۱,۵۹۹,۱۹۹	-۳۴٪	۹۱,۳۳۷,۸۱۶,۶۵۷	۹۳,۷۵۳,۵۵۳,۶۶۶	۱۱,۳۱۵,۹۰۱	فولاد غیر کربن کاتن
۷۵,۷۷٪	۲۱,۵۳۲,۳۲۳,۳۲۹,۷۵۰	۲۰,۳۲۳,۱۷۷,۵۶۸,۱۲۷	۱,۹۵۸,۹۵۵,۶۶۶	۶۸,۸۳٪	۲۵,۵۹۱,۶۱۲,۳۶۳,۵۹۰	۳۰,۳۳۷,۱۲۷,۹۱۶,۸۰۳	۵,۱۶۱,۵۷۲,۶۶۳	سرمایه گذاری بزرگسازان صنعتی
۱۰-۸۳٪	۳۰,۸۱۱,۷۳۸,۳۳۹,۹۳۳	۲,۸۷۲,۵۳۸,۱۲۱,۷۰۸	۲۰۰,۲۵۷,۳۰۳	۶۱,۹٪	۲,۳۳۹,۶۵۵,۸۳۳,۹۲۰	۳۰۰,۳۳۶,۳۶۱,۱۵۵,۳	۲۱۲,۶۰۷,۸۵۹	فولاد مبارک اسیهان
-۰-۹٪	۲۵,۸۲۱,۶۱۵,۹۷۷	۲۵,۵۵۸,۱۵۵,۰۱۳	۸۸۲,۰۳۹					فولاد غیر کربن کاتن
								فولاد فولاد اسیهان
-۵,۷٪	۱۶۰,۷۷۲,۳۴۸,۳۲۵	۲۴۹,۵۷۹,۰۷۳,۱۲۸	۱۲,۳۹۱,۵۵۶	-۵-۲٪	۱۸۹,۱۵۳,۹۹۶,۰۰۴	۲۰۰,۸۸۰,۶۰۳,۱۳۷	۱۰,۰۷۳,۵۸۳	صنعت و فلزات اساسی و ازیلیات
-۳-۲٪	۸۴,۶۵۳,۲۱۷,۹۵۰	۲۲۰,۵۳۳,۶۰۸,۷۰۵	۱۲,۰۳۳,۹۰۴	-۱,۳٪	۲۷,۶۰۱,۰۷۱,۶۳۰	۱,۰۶۳,۳۱۱,۵۸۱,۰۵۶	۷,۰۹۹,۳۲۵	حمل و نقل
-۰-۳٪	۱۳۲,۰۲۲,۳۶۸,۷۷۷	۲۲۱,۵۶۱,۸۰۰,۳۶۸	۱۱,۳۳۳,۵۰۰	-۳,۷٪	۱۱۵,۹۹۱,۳۹۳,۱۲۴	۱۹۱,۵۵۳,۸۱۷,۷۷۷	۱۰,۰۵۰,۱۸۳	تولید کننده فولاد
								اساسی سازی
۳,۸۸٪	۸۲۷,۸۷۳,۶۲۹,۰۲۳	۶۵۸,۰۲۲,۳۵۳,۵۸۱	۷,۰۸۳۸,۰۰۰	۲۱-۲٪	۷۷۷,۲۵۹,۰۵۹,۳۶۱	۸۰۱,۳۳۳,۸۵۶,۶۶۴	۱۷,۷۶۲۲,۲۱۳	استخراج کانه های فلزی
								توسعه صنایع فلزات
۲,۳۷٪	۲۶۶,۵۲۳,۱۸۹,۵۶۸	۶۸۳,۸۵۶,۸۳۳,۹۷۷	۲۹,۱۵۷,۳۳۷	۱-۰-۲٪	۲۸۷,۱۷۳,۵۳۰,۱۷۴	۶۵۳,۳۸۸,۷۸۳,۰۳۸	۲۶,۶۵۷,۳۳۷	توسعه صنایع فلزات
۲-۲-۲	۶۲۳,۳۳۱,۷۵۱,۱۷۳	۵۰۰,۶۶۶,۹۱۵,۱۸۷	۲۸,۱۲۹,۱۶۳	۱,۳۷٪	۶۶۰,۲۸۰,۷۱۶,۶۵۳	۵۱۹,۶۱۱,۹۹۹,۳۱۶	۲۹,۲۰۰,۰۰۰	صنعتی و صنعتی فلز کربن
-۰-۳٪	۱۱۸,۰۷۲,۱۱۶,۸۳۰	۱۱۶,۳۶۷,۹۱۶,۶۵۰	۱۲,۳۳۳,۳۹۰					ج- صنایع و صنایع فلز کربن
								محصولات شیمیایی
-۰-۳٪	۶۶,۵۱۸,۳۱۱,۶۱۳	۱۱۲,۵۶۸,۵۱۶,۶۷۱	۵,۳۱۹,۱۷۵	-۰-۱٪	۶۹,۰۷۲,۰۶۰,۶۳۷	۷۸,۵۵۶,۸۳۶,۱۱۶	۳,۶۲۷,۸۸۰	تولید کننده فولاد سیمان
								سایر محصولات فلزی غیر فولادی
-۰-۳٪	۱۳۳,۳۸۸,۳۳۱,۸۵۹	۱۹۱,۱۲۹,۳۱۵,۷۶۴	۹,۸۰۱,۸۰۰	-۰-۳٪	۱۰۰,۱۷۵,۳۱۶,۵۶۳	۱۴۰,۱۱۳,۶۳۳,۶۶۵	۲۵,۱۹۹,۳۳۶	فولاد صنعتی فولاد
-۰-۳٪	۱۱,۵۸۷,۵۱۱,۵۳۰	۲۳۳,۸۰۳,۶۵۶,۱۲۷	۱۳,۳۳۶,۹۳۳	-۰-۱٪	۷,۰۵۰,۰۳۱,۱۲۴	۱۷,۰۱۷,۹۵۹,۰۱۴	۱,۰۸۳,۵۰۶	تولیدی و خدماتی صنایع فولاد
								صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
								صندوق س ارا ساند پاندر فلزات
۹۷,۹۷٪	۲۷,۸۲۷,۲۱۵,۳۲۳,۸۴۶	۲۶,۵۵۰,۹۵۸,۵۱۳,۹۳۳	۲,۳۳۳,۶۰۸,۵۹۹	۳۰-۳٪	۱,۱۳۳,۵۰۲,۵۷۲,۶۶۷	۱,۰۰۷,۳۳۳,۳۰۰,۶۶۵	۶۳,۹۸۷,۸۰۸	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
	۱۵۷۰	(۱۳۰)	۲۵.۰۰٪	۱۷۰۰
۳۰,۸۲۵,۳۵۲,۲۰۰	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۱	(۱,۶۵۶,۰۲۴,۱۴۹)	۲۵.۰۰٪	۲۸,۲۲۵,۲۰۲,۸۰۰
	۲۹,۵۹۰,۵۷۹,۸۵۵	(۳,۲۰۴,۹۴۳,۲۳۵)	۲۵.۰۰٪	۳۲,۹۹۵,۵۲۳,۲۹۰
	۵۷,۴۵۶,۵۹۵,۵۰۹	(۶۲۹,۶۶۱,۳۲۱)	۲۵.۰۰٪	۵۸,۰۸۶,۲۵۶,۸۳۰
۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰	۲۶۱,۲۲۴,۴۰۶,۳۸۵	(۴۱,۳۸۲,۸۳۳,۷۱۵)	۲۵.۰۰٪	۵۰۲,۶۰۸,۲۴۰,۰۰۰
	۱۴,۳۰۹,۷۲۷,۹۰۰	-	۲۵.۰۰٪	۱۴,۳۰۹,۷۲۷,۹۰۰
	۳,۱۲۱,۲۲۱,۵۰۸	(۲۹۹,۲۹۶,۱۷۲)	۲۵.۰۰٪	۳,۲۲۰,۵۲۷,۶۸۰
	۲,۸۲۰,۳۳۶,۵۲۶	(۱۷۷,۰۳۴,۶۷۲)	۲۵.۰۰٪	۳,۰۱۷,۳۷۱,۲۰۰
	۱,۹۲۰,۸۹۱,۰۳۶	(۳۹,۲۷۰,۳۶۴)	۲۵.۰۰٪	۱,۹۶۰,۳۶۱,۴۰۰
	۲,۳۲۲,۵۵۶,۲۵۰	(۹۸,۷۰۹,۵۵۰)	۲۵.۰۰٪	۲,۲۲۳,۸۴۶,۷۰۰
	۱۷۶,۳۹۴,۵۲۵	(۱۰,۹۹۲,۲۵۵)	۲۵.۰۰٪	۱۸۷,۳۸۹,۰۰۰
	۳,۴۱۱,۲۲۴,۲۸۴	(۲۱۲,۶۱۷,۴۱۶)	۲۵.۰۰٪	۳,۱۹۸,۶۰۶,۸۶۸
	۱,۲۲۲,۵۵۴,۹۵۹	(۷۶,۸۲۳,۶۲۱)	۲۵.۰۰٪	۱,۳۰۹,۳۷۸,۵۸۰
۱۰۶,۲۳۴,۵۷۴,۸۰۰	۶۰۴,۲۱۵,۶۷۹,۲۷۸	(۴۷,۹۸۹,۴۰۹,۰۱۲)		۶۵۲,۲۰۵,۰۸۸,۲۹۰

سود سهام دریافتی:

فولاد مبارکه اصفهان
توسعه ماسن و فلزات
معدنی و صنعتی گل گهر
معدنی و صنعتی چادرملو
فولاد هرمزگان جنوب
فولاد امیرکبیر کاشان
سرمایه گذاری توکال فولاد (اهدایدگ)
توکا ریل
فراورده های سوزانر
حمل و نقل توکا
توکا رنگ فولاد سپاهان
تولیدی و خدمات صنایع سوز توکا
آسیا سیر ارس
جمع

۶-۱- پیگیری های مدیریت جهت سود سهام دریافتی سررسید شده بمبلغ ۵۷۵,۰۰۴ میلیون ریال در جریان می باشد.

۷- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
نام شرکت کارگزاری	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری باهنر	۳۵۲,۳۵۱,۳۱۷,۸۹۹	۱۳,۸۲۴,۶۴۰,۷۲۰,۲۳۶,۰۰۰	۱۳,۴۰۴,۶۷۵,۷۲۵,۶۸۵	۷۸۲,۴۱۶,۳۱۲,۶۵۰
کارگزاری مبین سرمایه	۱۷,۵۴۴,۱۶۴,۰۵۸	۱۱۵,۶۰۷,۸۰۹,۸۱۷,۰۰۰	۱۱۵,۶۰۷,۸۰۹,۹۸۲	۱۷,۵۴۴,۱۶۴,۰۵۸
	۳۷۰,۰۱۵,۴۸۱,۹۵۷	۱۳,۹۶۰,۲۴۸,۵۳۰,۲۵۲	۱۳,۵۲۰,۲۸۳,۵۳۵,۶۶۷	۸۰۹,۹۶۰,۴۷۶,۷۰۸

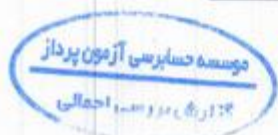
۸- سایر دارایی ها

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 برداشت و ظرف مدت یکسال با پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، بطور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج نرم افزار 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	-	۸۰۲,۰۳۲	۱,۸۱۵,۰۸۸
۹۲۷,۱۲۵,۹۵۲	-	۷۳۰,۹۷۱,۰۷۲	۲۱۶,۱۵۴,۸۸۰
۹۲۹,۷۴۲,۰۷۲	-	۷۳۱,۷۷۳,۱۰۴	۲۱۷,۹۶۹,۹۶۸

مخارج تأسیس
مخارج آبولمان نرم افزار
جمع



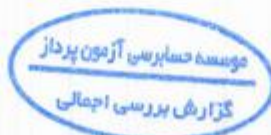
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۹- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	نوع حساب	
ریال	ریال		
-	۴,۷۰۰,۹۲۵,۷۵۳,۳۵۱	جاری	بانک تجارت، شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۱۶۸۹
۲۵۶,۲۹۵,۴۶۴	۳۱,۷۳۲,۴۸۳,۴۱۸	کوتاه مدت	بانک تجارت، شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۷۸۱۹
۵۰۰,۰۰۰,۵,۷۱۷	۲۳۲,۳۴۶,۴۵۹	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۴۷۱۵۹۰۰۵
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۰۰۰۰۰۱
۷,۷۷۷,۰۶۹,۰۳۹	۲۱۲,۴۹۳,۸۹۸	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۸۸۰۰۰۹
۵۰۰,۰۰۰,۶,۷۴۸	۲۰۰,۳۹۳,۹۸۸	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۲۱۰۰۰۹
۳۸,۲۸۱,۲۵۳,۴۸۵	۱۳۷,۱۷۹,۸۶۸	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۲۹۰۰۰۴
۴,۳۰۹,۱۰۶,۷۰۶	۱۱۶,۴۷۶,۳۰۲	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۹۶۰۰۰۷
۲۶,۰۰۷,۳۵۹,۱۶۵	۸۴,۳۴۸,۸۳۹	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۸۵۰۰۰۴
۶,۶۳۳,۵۷۲,۴۹۷	۷۹,۵۳۸,۱۶۴	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۹۱۰۰۰۶
۴,۵۲۹,۸۸۱,۷۵۵	۵۴,۹۴۵,۱۵۵	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۲۴۰۰۰۳
۱,۴۴۳,۳۵۲,۳۹۷	۴۱,۸۸۹,۰۱۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۱۸۰۰۰۱
۱,۲۷۲,۶۲۶,۶۵۵	۲۷,۸۱۶,۶۰۲	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۱۷۰۰۰۳
۱۱,۳۳۵,۱۳۱,۸۹۴	۲۵,۹۰۱,۰۹۸	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۸۹۸۷۰۰۰۰
۲,۳۵۲,۷۶۸,۰۶۴	۲۴,۹۹۳,۸۴۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۸۰۰۰۷
۳,۱۶۵,۷۶۰,۰۰۰	۵,۸۸۵,۶۱۹	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۰۴۰۰۰۴
۱,۵۸۳,۸۷۳,۳۵۱	۵,۷۰۵,۱۹۵	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۱۱۵۲۰۹۰۱۳۰۰۰۰
-	۵۰۴,۳۴۶	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۷۸۳۵
۵۰۰,۰۰۰,۴,۰۱۹	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۴۷۱۶۰۰۰۰۶
۲۷۱,۵۵۶,۶۱۹	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۴۷۱۶۱۰۰۰۴
۲۵۶,۲۹۲,۶۶۴	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۴۷۱۶۴۰۰۰۹
۳۳۶,۱۳۹,۸۶۴	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۴۷۱۷۷۰۰۰۸
۳۲۹,۳۱۱,۰۰۱	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۴۷۱۶۷۰۰۰۳
۲۵۰,۰۰۰,۷۲۸	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۴۷۱۷۱۰۰۰۹
۲۵۰,۰۰۰,۷۲۸	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۴۷۱۷۴۰۰۰۲
۲۵۰,۰۰۰,۷۲۸	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۴۷۱۷۸۰۰۰۶
۲۵۰,۰۰۰,۷۲۸	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۴۷۱۷۹۰۰۰۴
۲۵۰,۰۰۰,۵۶۷	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۴۷۱۸۱۰۰۰۳
۴۹۹,۵۶۱,۲۱۰	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۴۷۱۸۴۰۰۰۸
۲۵۰,۰۰۰,۱۹۸	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۴۷۱۸۷۰۰۰۲
۲۵۰,۰۰۰,۱۹۸	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۰۲۱۶۴۴۷۱۹۲۰۰۰۶
-	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۷۸۳۳
-	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۷۸۵۱
-	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۷۸۸۶
-	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۷۸۹۴
-	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۷۹۰۸
-	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۷۹۱۶
-	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۷۹۲۴
-	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۷۹۳۲
-	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۷۹۴۰
-	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۷۹۵۹
-	۵۰۰,۰۰۰	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۷۹۶۷
-	۴۹۹,۹۹۸	کوتاه مدت	بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۲۵۷۹۷۸
۱۱۴,۸۹۰,۷۷۳,۱۶۹	۴,۷۳۴,۳۹۳,۱۴۵,۰۴۰		



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
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۷۰۹,۳۸۴
۴۹۰,۴۹۷,۷۱۴	۷۴۶,۵۸۷,۸۹۸
۴۹,۲۷۲,۸۱۸,۲۶۹	۹۶,۷۴۲,۰۳۵,۸۰۵

مدیر صندوق
متولی صندوق
حسابرس
جمع

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷,۲۰۴	۷,۲۰۴
۷,۲۰۴	۷,۲۰۴

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

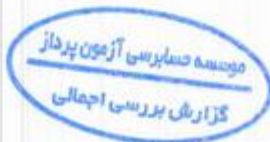
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۹۴,۵۸۵,۵۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۷۲,۹۱۴,۵۹۸	۷۸۹,۵۰۲,۵۱۸
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۸,۴۴۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۴۰,۰۰۰
۴,۷۳۰,۰۰۰	۴,۷۳۰,۰۰۰
۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۱,۵۸۷,۲۷۷	.
۳,۵۶۰,۶۷۷,۶۳۱	۳,۳۸۱,۳۳۲,۵۱۸

بدهی به مدیر بابت هزینه آبولمان نرم افزار
ذخیره کارمزد تصفیه
ذخیره آبولمان نرم افزار
بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون ها
بدهی بابت امور صندوق
بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس
مدیر ثبت کارمزد فولاد مبارکه اصفهان
بدهی به مدیر بابت امور صندوق
ذخیره تنزیل سود سهام
جمع

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
۹,۲۹۷,۱۰۱,۴۰۲,۰۱۷	۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۳۸,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
۲۸,۳۶۶,۶۸۲,۴۳۲,۸۰۰	۲۴,۴۰۹,۰۵۵	۳۷,۸۴۲,۳۰۳,۷۱۴,۹۶۰	۳۲,۳۹۲,۵۱۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
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

پادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۴-۱	۲۱۷,۷۱۳,۶۶۳,۳۸۵	۸۷,۶۱۴,۵۵۶,۲۹۳
۱۴-۲	(۱,۷۱۳,۸۵۲,۳۳۴)	(۲,۴۶۶,۳۰۷,۰۰۲)
۱۴-۳	-	۲۶,۲۳۴,۳۴۶,۹۳۵
	۲۱۵,۹۹۹,۸۱۱,۰۵۱	۱۱۱,۳۸۲,۵۹۶,۲۲۶

سود(زیان) حاصل از فروش سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود(زیان) حاصل از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری
جمع

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

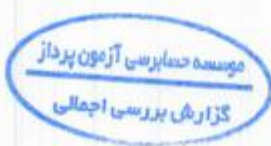
شرکت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
حمل و نقل توکا	۷,۰۹۸,۷۱۸	۱۲۱,۵۷۶,۰۷۰,۶۶۰	۹۶,۷۰۸,۹۹۸,۳۳۱	۹۲,۳۹۶,۹۶۱
نوکاریل	۸,۴۶۳,۵۴۵	۷۳,۵۳۶,۵۷۴,۳۵۰	۶۱,۱۴۴,۹۱۴,۹۰۴	۵۵,۸۸۷,۳۵۷
فولاد امیرکبیر کاشان	۲,۵۸۵,۱۱۳	۵۷,۱۳۲,۵۳۷,۳۶۰	۴۸,۹۱۵,۵۶۳,۳۶۷	۴۳,۲۲۰,۱۲۹
سرمایه گذاری نوکافولاد(هلدینگ)	۲,۸۸۰,۰۰۰	۲۸,۸۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۵۷,۰۱۹,۹۱۳	۲۱,۹۰۱,۹۱۹
نوکارنگ فولاد سیاهان	۱,۸۰۷,۶۳۶	۳۰,۹۰۰,۰۰۲,۳۶۰	۲۳,۰۶۸,۵۲۰,۱۲۴	۲۳,۲۸۴,۴۷۱
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۴,۹۳۶,۶۸۷	۴۱,۰۳۶,۶۷۳,۱۰۰	۳۴,۵۰۵,۷۰۷,۹۶۵	۳۱,۱۸۷,۱۱۲
آسیا سیر ارس	۵,۸۹۹,۴۱۰	۷۸,۴۱۲,۷۰۰,۸۰۰	۷۲,۰۹۸,۳۳۲,۸۷۸	۵۹,۴۴۰,۳۴۲
فولاد افزا سیاهان	۸۸۸,۰۳۹	۳۱,۴۶۱,۷۷۵,۶۰۰	۲۶,۱۰۲,۳۳۴,۰۱۱	۲۴,۲۹۰,۰۴۱
فولاد هرمزگان جنوب	۲,۷۲۳,۵۰۰	۴۵,۱۸۴,۱۳۵,۰۰۰	۴۱,۱۷۷,۷۷۳,۱۳۸	۳۴,۳۳۹,۷۳۶
معذنی و صنعتی گل گهر	۳,۸۳۸,۳۸۶	۵۳,۰۷۸,۳۳۹,۰۶۰	۴۹,۷۸۲,۹۹۳,۳۸۳	۴۰,۳۳۹,۰۰۵
معذنی و صنعتی چادرملو	۲,۷۲۵,۰۰۰	۴۵,۸۷۷,۰۹۶,۳۸۰	۳۳,۶۱۹,۷۱۷,۳۴۱	۳۴,۸۶۵,۹۴۷
فولاد مبارکه اصفهان	۷,۵۴۱,۵۱۲	۴۶,۳۶۱,۳۴۳,۹۲۰	۴۶,۹۲۱,۱۰۲,۷۴۳	۳۵,۱۵۸,۳۹۶
توسعه معادن و فلزات	۹۴۱,۵۶۲	۵,۶۶۱,۶۴۷,۴۱۰	۶,۴۴۷,۳۳۸,۵۱۸	۴,۳۰۲,۷۸۸
فراورده های نسوز آذر	-	-	-	-
جمع	۵۲,۳۲۹,۰۱۲	۶۵۹,۳۳۷,۶۸۵,۸۰۰	۵۷۱,۱۲۲,۱۱۶,۳۱۵	۵۰۱,۱۳۲,۱۹۲

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس بشرح جدول ذیل می باشد:

شرکت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
ح - معذنی و صنعتی گل گهر	۱۲,۲۳۲,۲۹۰	۱۱۵,۶۹۵,۳۳۷,۷۳۰	۱۱۸,۰۷۴,۱۱۶,۸۱۹	۸۷,۹۲۷,۹۱۳
ح - توسعه معادن و فلزات	۵۸,۶۳۳,۳۸۹	۲۰,۳۶۰,۹۴۹۹,۴۰۸	۲۰,۳۶۰,۹۴۹۹,۴۰۸	-
	۷۰,۸۷۵,۵۷۹	۳۱۹,۳۰۵,۳۳۷,۱۳۸	۳۳۱,۶۸۳,۶۱۶,۲۲۷	۸۷,۹۲۷,۹۱۳

۱۴-۳- سود (زیان) حاصل از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری بشرح جدول ذیل می باشد:

شرکت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
صندوق س افرا نماد پایدار- ثابت	۸۴,۶۱۲,۰۹۲	۱,۴۶۵,۶۲۱,۷۵۴,۴۰۴	۱,۴۳۹,۱۱۲,۶۰۶,۵۸۷	۲۷۴,۸۰۰,۸۸۲
	۸۴,۶۱۲,۰۹۲	۱,۴۶۵,۶۲۱,۷۵۴,۴۰۴	۱,۴۳۹,۱۱۲,۶۰۶,۵۸۷	۲۷۴,۸۰۰,۸۸۲



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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال (۷,۲۹۹,۷۵۷,۶۹۲,۸۷۲)	ریال (۳۲۶,۷۴۱,۸۷۲,۸۳۶)
۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری	ریال ۳۷,۱۷۱,۲۶۴,۱۰۲	-
	<u>(۷,۲۶۲,۵۸۶,۴۲۸,۷۷۰)</u>	<u>(۳۲۶,۷۴۱,۸۷۲,۸۳۶)</u>

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

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۷,۰۳۱,۶۵۹,۸۵۲)	(۵,۷۹۸,۳۳۰,۲۱۴,۸۲۱)	۱۹,۶۹۲,۳۳۹,۶۵۰	۳۱,۶۸۹,۶۴۲,۵۷۸,۴۱۱	۲۵,۹۱۱,۱۰۴,۸۰۳,۲۴۰	۵,۱۶۱,۵۷۴,۶۶۲	فولاد مبارکه اصفهان
۱۳۵,۳۰۰,۵۳۷,۵۰۷	(۸۵۷,۳۰۴,۸۲۷,۱۷۱)	۱,۷۸۷,۰۹۶,۶۲۰	۳,۲۰۶,۸۶۰,۶۵۱,۰۹۱	۲,۳۵۱,۴۴۲,۹۲۰,۵۴۰	۲۱۲,۶۰۷,۸۵۹	فولاد هرمزگان جنوب
۲۹,۹۲۸,۳۰۴,۵۱۶	(۱۸۰,۸۹۳,۱۷۲,۸۳۳)	۶۰۶,۵۲۹,۸۴۸	۹۷۸,۳۵۲,۲۳۲,۹۹۴	۷۹۸,۰۶۵,۵۸۹,۰۰۹	۱۷۷,۶۲۴,۲۱۳	توسعه معادن و فلزات
۲۸,۲۰۷,۲۷۹,۹۷۲	(۱۶۸,۱۷۰,۵۲۳,۵۹۵)	۳۵۰,۰۰۳,۳۴۷	۶۲۸,۳۵۱,۲۴۰,۳۴۸	۴۶۰,۵۳۰,۷۲۰,۰۰۰	۴۹,۳۰۲,۰۰۰	معذنی و صنعتی گل گهر
۹,۵۷۸,۷۲۸,۷۱۷	(۱۹۹,۰۴۱,۶۸۶,۳۷۵)	۲۹۴,۴۷۴,۹۱۶	۵۸۶,۳۱۴,۲۰۶,۴۴۹	۳۸۷,۴۶۶,۹۹۵,۰۹۰	۳۶,۶۵۷,۳۳۷	معذنی و صنعتی چادرملو
(۷۵,۱۳۰,۹۷۸,۹۷۵)	۲۳,۳۶۱,۹۶۴,۹۰۸	۱۲۳,۸۶۷,۱۳۶	۱۶۵,۷۹۳,۰۳۱,۶۹۶	۱۸۹,۲۹۸,۸۶۳,۷۴۰	۱۰,۷۷۲,۹۸۲	حمل و نقل توکا
(۹۶۸,۸۲۴,۸۳۷)	(۸۳,۲۵۹,۹۲۶,۳۳۶)	۹۶,۸۰۱,۴۰۶	۲۱۰,۵۳۳,۳۹۶,۵۳۰	۱۲۷,۳۷۰,۲۷۱,۶۰۰	۱۱,۱۳۲,۷۶۵	فولاد امیرکبیر کاشان
(۸۲,۹۵۷,۲۱۹,۰۱۵)	(۱۰,۳۳۷,۶۱۹,۵۷۵)	۸۸,۲۲۰,۵۰۶	۱۲۶,۳۲۹,۰۱۲,۷۱۹	۱۱۶,۰۷۹,۶۱۳,۶۵۰	۱۰,۰۵۰,۱۸۳	آسیا سیر ارس
(۸۹,۷۲۷,۶۷۹,۹۳۰)	(۳۵,۰۳۷,۳۰۰,۶۹۱)	۷۷,۳۹۱,۲۲۲	۱۲۶,۷۹۰,۴۶۶,۶۵۴	۱۰۱,۸۳۰,۵۵۷,۱۸۶	۳۵,۱۹۹,۳۴۶	فرآورده های نسوز آذر
(۱۲,۶۵۷,۲۵۸,۷۴۲)	۷,۳۴۷,۶۸۸,۱۰۴	۶۹,۵۴۵,۶۰۳	۸۴,۰۹۰,۱۷۸,۲۵۳	۹۱,۵۰۷,۳۷۱,۹۶۰	۱۱,۴۹۵,۹۰۱	سرمایه گذاری توکال فولاد
(۱۳۳,۵۳۸,۲۸۵,۷۹۹)	(۵,۵۵۰,۷۱۴,۱۸۵)	۵۳,۹۶۲,۰۳۶	۷۶,۵۰۰,۷۴۵,۳۲۹	۷۱,۰۰۳,۹۹۴,۱۸۰	۱۰,۸۷۳,۵۰۶	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
(۱۴,۶۵۳,۷۰۵,۴۱۳)	۲,۳۷۰,۳۷۸,۶۷۸	۳۷,۳۲۲,۶۲۲	۴۶,۷۰۲,۴۲۷,۶۹۹	۴۹,۱۱۰,۰۳۰,۰۰۰	۳,۶۳۷,۷۸۰	توکا رنگ فولاد سیاهان
(۳۷,۳۲۷,۲۱۷,۴۱۰)	(۵,۱۱۱,۵۹۸,۰۸۳)	۳۶,۲۰۴,۳۳۰	۵۲,۷۱۲,۶۶۹,۷۰۲	۲۷,۶۳۷,۳۷۵,۹۵۰	۷,۰۹۹,۴۴۵	توکا ریل
(۵,۶۶۳,۴۹۳,۵۸۴)	-	-	-	-	-	فولاد افزا سیاهان
(۳۲۶,۷۴۱,۸۷۲,۸۳۶)	(۷,۲۹۹,۷۵۷,۶۹۲,۸۷۴)	۲۳,۳۴۳,۸۶۱,۲۴۴	۳۷,۹۷۸,۸۷۲,۸۳۷,۷۷۵	۳۰,۷۰۲,۴۴۹,۰۰۶,۱۴۵		جمع

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل می باشد:

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۷,۱۷۱,۲۶۴,۱۰۲	۲۱۰,۸۸۴,۱۴۹	۱,۰۸۷,۳۳۴,۳۱۰,۶۶۵	۱,۱۲۴,۷۱۵,۴۵۸,۹۱۶	۶۳,۹۸۷,۹۰۸	صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت
-	۳۷,۱۷۱,۲۶۴,۱۰۲	۲۱۰,۸۸۴,۱۴۹	۱,۰۸۷,۳۳۴,۳۱۰,۶۶۵	۱,۱۲۴,۷۱۵,۴۵۸,۹۱۶	۶۳,۹۸۷,۹۰۸	

مخاطبه منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مخاطبه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در سهم	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سهام	مبلغ توزیع	خالص درآمد سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد اسیر کبیر کاشان	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۱۱۰,۰۷۲,۲۸۳	۱,۳۰۰	۱۴۳,۰۹,۷۲۷,۹۰۰	.	۱۴۳,۰۹,۷۲۷,۹۰۰	۱۰,۳۹۳,۶۳۳,۰۰۰
سرمایه گذاری بوکانو فولاد در همدان	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱۰,۶۸۹,۱۴۹	۳۲۰	۳,۴۳۰,۵۷۷,۶۸۰	(۳۹۹,۳۹۶,۱۷۳)	۳,۰۳۱,۱۸۱,۵۰۸	۳,۵۹۸,۴۱۵,۸۴۹
حاصل پتال توکا	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۹,۸۴۵,۰۶۴	۲۵۰	۲,۴۶۱,۲۶۶,۰۰۰	(۹۸,۷۰۹,۵۵۰)	۲,۳۶۲,۵۵۶,۴۵۰	۱,۷۲۹,۳۵۱,۴۹۳
فولاد همدانی سوزاندر	۱۴۰۱/۰۷/۲۵	۹,۸۰۱,۸۰۷	۲۰۰	۱,۹۶۰,۳۶۱,۴۰۰	(۳۹,۴۷۰,۳۶۴)	۱,۹۲۰,۸۹۱,۰۳۶	۲,۴۲۷,۵۶۰,۷۰۰
توکازیل	۱۴۰۱/۰۷/۲۴	۱۰,۰۵۷,۹۰۴	۳۰۰	۳,۰۱۷,۳۷۱,۳۰۰	(۱۷۷,۰۳۴,۶۷۴)	۲,۸۴۰,۳۳۶,۶۲۶	۳,۵۵۰,۶۱۱,۷۷۴
فولاد هرسرگان جنوب	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۲۰,۹۴۳,۰۱۰	۲,۴۰۰	۵۰,۲۶۰,۸۳۴,۰۰۰	(۳۱,۳۸۳,۸۳۳,۷۱۵)	۱۷,۸۷۶,۰۱۰,۲۸۵	۷۲,۳۷۶,۹۵۸,۷۳۸
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۸,۰۵۲,۹۸۲	۴۵۰	۳,۶۳۳,۸۴۱,۹۰۰	(۳۱۱,۰۳۹,۹۳۹)	۳,۳۲۲,۸۰۱,۹۶۱	۲,۱۰۱,۹۱۳,۶۰۵
توکا رنگ فولاد سپاهان	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	۱۸۷,۳۸۹	۱,۰۰۰	۱۸۷,۳۸۹,۰۰۰	(۱۰,۹۹۴,۳۵۵)	۱۷۶,۳۹۴,۶۴۵	۲,۳۰۹,۱۳۳,۶۰۰
اسپا سراسر	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۱۰,۰۷۲,۱۴۳	۱۳۰	۱۳,۰۹,۳۷۸,۵۹۰	(۷۶,۸۳۳,۶۳۱)	۱۲,۳۲۵,۵۴۹,۹۵۹	۳,۶۴,۱۸۰,۹۰۲
توسعه منابع و وزارت	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۷۰,۵۶۳,۰۰۷	۴۰۰	۲۸۱,۳۲۵,۳۰۲,۸۰۰	(۱,۶۵۶,۰۳۴,۱۴۹)	۲۷۹,۶۶۹,۱۶۸,۱۵۱	۳۰,۵۲۱,۷۷۴,۳۲۷
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۳۶,۵۳۲,۳۳۷	۱,۵۹۰	۵۸,۰۸۴,۳۵۶,۸۳۰	(۶۲۹,۶۶۱,۳۳۱)	۵۷,۴۵۴,۶۹۵,۵۰۹	۲۹,۰۰۲,۱۳۷,۵۱۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۲۵,۹۸۰,۳۲۷	۱,۳۷۰	۳۲,۹۹۵,۵۲۳,۳۹۰	(۳,۴۰۴,۹۴۳,۴۳۵)	۲۹,۵۹۰,۵۷۹,۹۵۵	۲۳,۶۳۱,۵۱۲,۸۲۹
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۲,۷۶۳,۱۹۰,۸۲۸	۱,۷۰۰	۴,۶۹۷,۴۲۴,۴۰۷,۶۰۰	.	۴,۶۹۷,۴۲۴,۴۰۷,۶۰۰	۱۵۵,۶۹۲,۲۵۶,۸۱۰
فولاد انزلی سپاهان							۸۴۳,۳۸۱,۸۶۱
جمع					(۴۷,۹۸۷,۸۲۱,۴۰۵)	۵,۳۰۱,۶۶۱,۶۷۲,۷۸۵	۳۳۲,۴۴۲,۸۲۲,۴۵۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۷- سود اوراق بادرآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۷-۱	ریال ۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹	ریال ۴۲,۴۸۴,۸۸۴,۱۰۱
جمع	۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹	۴۲,۴۸۴,۸۸۴,۱۰۱

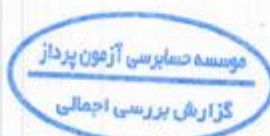
سود سپرده بانکی و گواهی

جمع

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	ریال	۱,۹۸۹,۵۲۵,۳۴۵
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۰۰۰۶ بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۴۰۰,۳۷۶,۱۶۵	ریال	۴۰۰,۳۷۶,۱۶۵
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۱۰۰۴ بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۲۳۲,۳۰۲,۲۴۲	ریال	۲۳۲,۳۰۲,۲۴۲
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۴۰۰۹ بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۷۵,۸۱۴,۲۴۵	ریال	۷۵,۸۱۴,۲۴۵
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۷۰۰۸ بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۱۳۶,۷۳۹,۴۳۸	ریال	۱۳۶,۷۳۹,۴۳۸
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۷۰۰۳ بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۸۵۰,۴۸۸,۶۶۹	ریال	۸۵۰,۴۸۸,۶۶۹
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۷۰۰۳ بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۲۳۲,۲۰۵,۶۸۱	ریال	۲۳۲,۲۰۵,۶۸۱
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۴۰۰۳ بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۳۴۱,۵۰۴,۷۸۶	ریال	۳۴۱,۵۰۴,۷۸۶
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۸۰۰۶ بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۱۷,۳۰۵,۰۲۷	ریال	۱۷,۳۰۵,۰۲۷
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۹۰۰۴ بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۷۴,۳۰۰,۹۷۶	ریال	۷۴,۳۰۰,۹۷۶
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۱۰۰۳ بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۱۶,۹۵۳,۴۶۶	ریال	۱۶,۹۵۳,۴۶۶
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۴۰۰۸ بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۸۱,۵۳۸,۵۲۳	ریال	۸۱,۵۳۸,۵۲۳
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۷۰۰۲ بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۱۲۱,۱۲۴,۳۲۷	ریال	۱۲۱,۱۲۴,۳۲۷
سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۹۲۰۰۶ بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۵۰۵,۸۱۵,۳۴۶	ریال	۵۰۵,۸۱۵,۳۴۶
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۸۱۹ بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	-	۱,۳۳۳,۰۱۹,۴۹۶	ریال	۱,۳۳۳,۰۱۹,۴۹۶
سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۸۳۵ بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	-	۴,۲۴۶	ریال	۴,۲۴۶
جمع			۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹	۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹	۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹



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	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۹۵,۱۰۸,۱۵۵	.
	۵۹۴,۵۸۵,۵۴۶	.
	۶۸۹,۶۹۳,۷۰۱	.

اصلاح کارمزد کارگزاری
اصلاح ذخیره کارمزد تصفیه

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۱۶۸,۹۹۸,۱۳۵,۳۶۵	۵۱,۰۹۵,۰۱۵,۹۰۳
	۵۰۳,۷۰۹,۳۸۴	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۵۶,۰۹۰,۱۸۴	۸۳,۳۱۴,۹۸۰
	۱۶۹,۷۵۷,۹۳۴,۹۳۳	۵۱,۴۴۸,۳۳۰,۸۸۳

کارمزد مدیرصندوق
کارمزد متولی صندوق
حق الزحمه حسابرس صندوق

۲۰- سایر هزینه ها

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۸۸۵,۵۱۱,۷۵۲	.
	۲۶۲,۰۴۷,۲۴۰	۴۱۳,۸۰۲,۵۷۰
	۳,۳۰۲,۳۰۰	۷,۲۸۴,۴۰۰
	۸۰۲,۰۳۲	۸۰۲,۰۳۲
	.	۲۵۴,۷۹۳,۵۸۸
	.	۶۷۹,۷۰۰,۶۱۲
	۱,۱۵۱,۶۶۳,۳۲۴	۱,۳۵۶,۳۸۳,۲۰۲

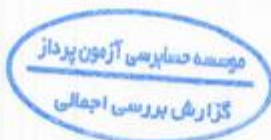
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تأسیس
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه تصفیه

۲۱- تعدیلات

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

	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
	۳,۵۱۵,۵۳۲,۳۲۸,۴۹۸	(۲,۶۰۶,۷۸۹,۷۳۱,۱۷۱)
	.	.
	۳,۵۱۵,۵۳۲,۳۲۸,۴۹۸	(۲,۶۰۶,۷۸۹,۷۳۱,۱۷۱)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری



صندوق 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

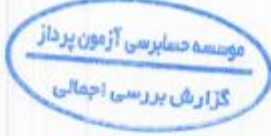
در تاریخ تهیه گزارش صورت خلاص دارایی ها، به استثنای تعهدات در جدول زیر (طبق مصوبه مجمع صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۰ در خصوص تعهدات بازارگردانی) هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی وجود ندارد.

نام شرکت	نماد	دامنه مظنه	حدافل سقف آپاشته	حدافل معاملات روزانه
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۲ درصد	۴,۰۰۳,۷۲۰	۸۰,۰۷۲,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۳ درصد	۹۲۸,۴۰۰	۱۸,۵۶۹,۰۰۰
معذنی و صنعتی گل گهر	کگل	۳ درصد	۵۰۹,۲۰۰	۱۰,۱۸۲,۰۰۰
صنعتی و معدنی چادرملو	کچاد	۳ درصد	۲۶۷,۵۰۰	۵,۳۵۰,۰۰۰
فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۳ درصد	۱۳۵,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
فولاد اسیر کبیر کاشان	فجر	۳ درصد	۳۵,۷۵۰	۷۱۵,۰۰۰
سرمایه گذاری نوکا فولاد	ونوکا	۳ درصد	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
نوکارپل	نورپل	۳ درصد	۳۵,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
فراورده های نسوز آذر	کلار	۳ درصد	۲۲,۹۰۰	۸۵۸,۰۰۰
حمل و نقل نوکا	حتوکا	۳ درصد	۲۷,۵۰۰	۹۵۰,۰۰۰
نوکا رنگ فولاد سپاهان	ششوکا	۳ درصد	۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
نولیدی و خدماتی نسوز نوکا	کنوکا	۳ درصد	۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
فولاد آذرا سپاهان	فلآذرا	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:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
			تعداد واحد های سرمایه گذاری ممتاز	درصد واحد های سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحد های سرمایه گذاری ممتاز	درصد واحد های سرمایه گذاری عادی
موسس صندوق	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	موسس	۵,۵۹۹,۹۲۰	۶۹,۹۹۹	۶۹,۹۹۹	۹۳,۸۵۵
موسس صندوق	شرکت فلزات مبارکه فولاد مبارکه اصفهان	موسس	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۰	۳۰	۰
مدیر و موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه نوکا	مدیر و موسس	۸۰	۰,۰۰۱	۰,۰۰۱	۰
شرکت گروه	فراورده های نسوز آذر	شرکت گروه	۰	۱۲۱,۷۰۹	۰	۰,۵۲۳
شرکت گروه	شرکت سرمایه گذاری نوکا فولاد	شرکت گروه	۰	۲۳,۳۲۵	۰	۲,۲۷۳
شرکت گروه	نوکا رنگ فولاد سپاهان	شرکت گروه	۰	۶۶,۶۵۸	۰	۰,۰۲۲
شرکت گروه	حمل و نقل نوکا	شرکت گروه	۰	۲۴,۰۱۲	۰	۰,۲۰۰
شرکت گروه	نوکارپل	شرکت گروه	۰	۲۶,۷۵۶	۰	۱,۶۲۷
شرکت گروه	صنایع نسوز نوکا	شرکت گروه	۰	۲۷,۳۸۷	۰	۰,۴۰۸
شرکت گروه	آسیا سیر ارس	شرکت گروه	۰	۳,۱۲۱,۴۷۲	۱۲,۷۹۷	۰,۰۶۰
			۱۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۹۲,۵۱۶	۱۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۰۹,۵۵۵



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		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
			تاریخ معامله	ارزش معامله			موضوع معامله
ریال	ریال		ریال			
(۴۸,۲۸۲,۳۲۰,۵۵۵)	(۹۴,۹۹۱,۷۳۸,۵۲۳)	طی دوره مالی	۱۶۸,۹۹۸,۱۳۵,۳۶۵	کارمزد ارکان	مدیر	سرمایه گذاری توسعه توکا
	(۱,۰۰۳,۷۰۹,۳۸۴)	طی دوره مالی	۵۰۳,۷۰۹,۳۸۴	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
	(۷۴۶,۵۸۷,۸۹۸)	طی دوره مالی	۲۵۶,۰۹۰,۱۸۴	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی آزمون پرداز
	(۱۷,۵۶۴,۱۶۳,۸۹۳)	طی دوره مالی	۱۱۵,۶۰۷,۸۰۹,۸۱۷	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری مبین سرمایه
۳۵۲,۴۵۱,۳۱۷,۸۹۹	(۷۹۲,۴۱۶,۳۱۲,۶۵۰)	طی دوره مالی	۱۵,۴۳۲,۷۲۹,۹۶۲,۳۹۵	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	کارگزاری باهنر
۳۰۴,۱۶۸,۹۹۷,۳۴۴	(۹۰۶,۷۲۲,۵۱۲,۳۴۸)		۱۵,۷۱۸,۰۹۵,۷۰۷,۱۴۵			

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.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش بررسی اجمالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

لادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶- تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۶-۱- خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع نقل به صفحه بعد	و تری	فهر	هزبر	کچاد	کل	ومنان	فولاد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱,۳۰۴,۵۴۵,۳۰۹,۵۵۳	۹۱,۳۳۷,۸۳۶,۳۵۷	۱۳۷,۲۳۳,۳۳۰,۱۹۳	۲,۷۵۱,۷۸۵,۳۳۹,۶۰۷	۴۳۱,۳۹۲,۶۰۶,۶۸۸	۵۴۲,۸۸۱,۷۰۸,۳۵۹	۹۳۹,۳۳۱,۴۳۳,۸۰۸	۲۶,۳۰۲,۳۳۳,۷۱۵,۰۴۱	۵ سرمایه گذاری بر سهام و حق تقدم
۵۹۲,۳۷۱,۷۳۱,۳۷۸	۲,۱۳۱,۳۳۱,۵۰۸	۱۴۳,۹۰۳,۷۷۹,۰۰۰	۴۶۱,۳۳۳,۰۶,۳۸۵	۵۷,۳۵۵,۵۹۵,۵۰۹	۲۹,۵۹۰,۵۷۹,۸۵۵	۲۶,۵۵۹,۱۷۸,۶۵۱	۱,۵۷۰	۶ حساب های دریافتی
۱۲۰,۳۸۲,۵۵۵	۱۳,۹۹۶,۷۶۹	۱۳,۹۹۶,۷۶۹	۱۸,۵۲۵,۸۰۹	۱۸,۵۲۵,۸۰۹	۱۸,۵۲۵,۸۰۹	۱۸,۵۲۵,۸۱۰	۱۸,۵۳۵,۸۱۰	۸ سایر داراییها
۴,۷۳۳,۵۵۸,۳۴۹,۴۶۷	۳۳۵,۹۹۵,۲۶۵	۲۹۰,۸۸۷,۰۳۶	۵۸۸,۳۰۷,۸۹۲	۲۸۵,۵۳۱,۶۶۸	۳۴۹,۵۴۳,۸۹۷	۴۱۸,۹۰۳,۳۰۵	۲,۷۳۰,۳۹۹,۸۷۰,۳۳۴	۹ موجودی نقد
۸۳۱,۶۷۶,۱۹۲,۳۳۸	۸,۴۶۸,۰۳۱,۷۳۱	.	۳۰,۴۰۸,۱۳۷,۶۰۰	۱,۵۳۱,۰۶۳,۸۷۰	۸,۴۱۹,۷۰۲,۳۱۰	۲,۹۴۵,۲۳۲,۳۸۶	۷۶۸,۹۰۴,۰۴۱,۴۴۱	۷ جاری کارگزاران
۳۷,۳۵۱,۱۷۲,۶۵۵,۵۳۱	۱۰۳,۳۶۷,۰۰۱,۶۴۰	۱۴۱,۸۸۸,۰۱۱,۸۹۸	۳,۳۳۴,۳۳۶,۱۷,۹۹۳	۴۸۸,۶۸۴,۳۳۳,۵۳۴	۶۰۱,۱۳۰,۰۸۰,۰۳۰	۹۷۰,۳۹۳,۳۷۸,۰۶۰	۳۱,۸۰۱,۶۵۵,۱۵۴,۱۸۶	جمع دارایی ها
۴۹,۸۸۸,۳۷۱,۷۰۶	۴۹,۸۸۸,۳۷۱,۷۰۶	.	.	.	.	.	.	بدهی ها:
.	.	.	.	.	.	.	.	جاری کارگزاران
.	.	.	.	.	.	.	.	بدهی به سرمایه کارزان
۹۳,۵۷۹,۹۸۴,۴۳۸	۳۳۷,۴۴۵,۳۵۳	۵۰۲,۹۰۰,۵۷۲	۷۵۸,۰۶۹۴,۳۸۳	۱,۵۱۸,۰۵۵,۸۵۴	۱,۶۶۱,۶۰۴,۳۴۳	۲,۵۴۴,۶۹۲,۳۴۱	۸۰۰,۴۰۴,۷۸۹,۷۰۳	۱۰ پرداختی به ارکان صندوق
۲,۱۵۷,۹۱۸,۰۸۷	۱۷۱,۸۸۰,۶۱۷	۱۷۶,۰۶۹,۳۴۴	۵۳۳,۴۶۲,۹۰۵	۳۲۹,۵۵۷,۶۸۰	۳۳۶,۶۴۰,۹۰۸	۲۶۸,۱۳۳,۶۹۱	۵۵۳,۱۶۲,۱۴۲	۱۲ سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۴۶,۶۲۶,۱۷۴,۳۴۱	۵۰۹,۳۳۵,۹۷۰	۵۰,۵۵۷,۳۴۱,۶۲۲	۸,۱۱۳,۱۵۷,۳۸۷	۱,۷۳۷,۶۴۴,۳۳۴	۱,۸۹۸,۳۳۵,۱۵۱	۲,۸۳۳,۶۳۸,۰۳۳	۸۰۰,۹۵۷,۹۵۱,۴۴۵	جمع بدهی ها
۳۷,۳۰۴,۵۴۴,۴۸۱,۳۸۰	۱۰۳,۸۵۷,۶۷۵,۶۶۰	۹۱,۳۳۰,۷۷۰,۳۷۶	۳,۳۳۵,۹۱۱,۴۵۹,۹۰۶	۴۸۶,۹۳۶,۶۸۸,۱۹۰	۵۹۹,۳۶۱,۸۴۴,۸۷۹	۹۶۷,۴۶۰,۸۵۰,۰۳۸	۳۱,۷۳۰,۶۹۷,۳۰۲,۳۴۱	۱۳ خالص دارایی ها
۶۷۰,۸۴۷	۶۰۷,۳۵۳	۶۰۷,۳۵۳	۱,۳۰۹,۹۸۷	۱,۳۹۲,۳۳۶	۱,۳۷۵,۰۶۲	۱,۳۰۳,۶۸۰	۱,۳۵۹,۵۳۴	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

جمع کل	حساب	فاندا	کمیو	شمو	حوی	ساز	بورس	جمع نقل از صفحه قبل	داراییها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۸۰۳۶۱,۹۱۹,۵۵۸	۱۳۰,۰۵۰,۳۵۵,۵۳۳	.	۷۰,۹۵۰,۰۳۱,۱۴۴	۴۹,۰۷۳,۷۰۶,۳۷۷	۱۸۸,۱۵۴,۹۹۶,۰۰۳	۱۰۰,۱۷۵,۱۴۵,۹۶۲	۵۸,۰۹۳,۱۵۳,۰۱۶	۳۱,۳۰۴,۵۴۵,۳۰۹,۹۵۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۰۴,۲۱۵,۶۹۹,۲۷۸	۱,۳۳۳,۵۵۴,۹۵۹	.	۳,۳۱۱,۳۳۳,۶۸۴	۱۷۶,۳۹۹,۵۱۵	۲,۳۶۲,۵۵۶,۴۵۰	۱,۹۳۰,۸۹۱,۰۳۶	۲,۸۴۰,۳۳۶,۵۲۶	۵۹۲,۳۷۱,۳۲۱,۳۷۸	حساب های دریافتی
۹۱۷,۹۶۹,۹۹۸	۱۳,۹۲۶,۷۶۹	۱۳,۹۲۶,۷۶۹	۱۳,۹۲۶,۷۶۹	۱۳,۹۲۶,۷۶۹	۱۳,۹۲۶,۷۶۹	۱۳,۹۲۶,۷۶۹	۱۳,۹۲۶,۷۶۹	۱۳۰,۴۸۲,۵۸۵	سایر داراییها
۶,۷۳۳,۳۹۳,۱۴۵,۰۰۰	۴۰,۹۵۹,۱۳۳	۴۵,۰۳۳,۳۸۳	۳۳۹,۹۰۵,۶۷۴	۲۱۳,۳۳۱,۳۷۹	۳۶۶,۰۶۶,۶۶۴	۲۱۷,۸۰۴,۶۸۷	۷۶۶,۳۵۷,۷۷۴	۶,۷۳۳,۵۵۸,۹۴۹,۶۶۷	موجودی نقد
۹۳۳,۱۳۳,۷۷۳,۱۰۸	۱۳,۵۸۰,۷۳۹,۳۵۵	۲۷,۲۳۹,۶۳۵,۸۹۳	۱۶,۴۶۹,۳۳۲,۵۷۷	.	.	.	۳۳,۲۷۶,۵۶۴,۰۶۶	۸۳۱,۶۷۹,۱۹۲,۳۳۸	جزئی کرپوزان
۳۸,۰۷۴,۵۷۹,۳۸۸,۰۵۳	۱۴۴,۳۸۷,۴۲۹,۱۱۹	۴۷,۲۹۳,۸۹۲,۹۴۴	۹۱,۰۸۴,۴۳۰,۳۹۸	۴۹,۳۷۶,۳۵۸,۹۷۰	۱۹۱,۷۶۸,۰۸۴,۴۸۵	۱۰۳,۹۰۵,۷۸۸,۴۵۴	۹۵,۱۹۰,۶۳۸,۱۶۱	۳۷,۳۵۱,۱۷۳,۶۵۵,۵۳۱	جمع دارایی ها
۱۳۳,۱۵۳,۳۱۷,۵۵۵	۷۳۰۴	۷۳۰۴	.	۵۱,۲۶۰,۰۷۶,۳۹۸	۱۳,۱۳۴,۰۷۷,۰۵۳	۷۶۶,۰۸۷۲,۰۰۸	.	۴۹,۸۸۸,۳۷۱,۷۰۶	بسیج همسان
۹۶,۷۳۴,۰۳۵,۸۰۵	۶۱۷,۷۸۳,۳۳۰	۵۷,۱۵۱,۱۶۹	۴۹۶,۰۰۶,۸۷۴	۴۰,۱,۳۴۲,۱۹۶	۵۸۳,۶۶۳,۲۷۹	۳۷۶,۱۳۳,۳۳۶	۳۳۹,۵۷۰,۶۷۳	۹۳,۵۷۹,۹۸۴,۴۲۸	جزئی کرپوزان
۳,۳۸۱,۳۳۳,۵۱۸	۱۶۵,۰۸۹,۹۳۳	۱۶۶,۳۷۴,۳۰۳	۱۸,۰۷۹,۷۵۱۳	۱۶۴,۶۸۵,۵۶۱	۱۸۱,۱۳۳,۰۰۰	۱۸۱,۵۵۱,۶۲۸	۱۸۳,۸۲۹,۳۴۴	۳,۱۵۷,۹۱۸,۰۸۷	سایر حساب های دریافتی و ذخایر
۲۳۳,۲۷۵,۵۷۴,۰۹۲	۵۸۲,۸۸۰,۶۶۶	۲۳۳,۶۴۵,۵۷۴	۴۷۷,۰۰۴,۳۸۷	۵۱,۸۲۶,۱۶۷,۱۵۵	۱۳,۹۰۷,۸۶۴,۳۶۴	۸,۳۱۸,۴۵۷,۷۹۲	۶۱۳,۰۰۰,۱۱۷	۱۴۶,۶۴۶,۱۷۴,۳۴۱	جمع بندی ها
۳۷,۸۵۳,۳۰۳,۷۱۴,۹۶۰	۱۴۳,۷۰۴,۵۵۸,۶۵۳	۴۷,۳۷۰,۰۶۶۷,۳۷۲	۹۰,۶۰۷,۴۳۶,۰۱۱	(۳,۳۳۹,۸۰۸,۱۸۵)	۱۷۷,۸۶۶,۳۳۱,۱۳۳	۹۵,۵۹۸,۳۳۰,۶۶۴	۹۶,۷۷۷,۳۳۸,۰۴۴	۳۷,۳۰۴,۵۴۶,۶۸۱,۳۸۰	خالص دارایی ها
	۴۵,۳۹۱	۷۱۷,۳۶۶	۲۶۶,۷۵۸	(۳۶,۵۶۷)	۵۰۰,۳۸۹	۴۳۵,۰۹۱	۳۴۴,۶۵۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

پادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶-۱. خالص دارایی ها به تنگیک عملیات بازارگردانی (مانند مقایسه ای)

جمع نقل به صفحه بعد	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	فولاد	دارایی‌ها:
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	و معادن	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۸,۷۵۹,۸۴۷,۴۱۱,۷۵۱	۶۱,۱۴۴,۱۶۹,۴۶۷	۱۷,۰۴۴,۱۳۶,۲۱۳	۲,۶۱۰,۳۴۹,۴۶۶,۵۶۴	۲۲۶,۹۱۴,۱۰۳,۵۵۰	۵۰۲,۶۳۸,۹۱۹,۶۸۶	۶۹۹,۳۳۶,۹۳۵,۶۱۲	۴,۳۶۹,۰۹۰,۱۸۱,۶۵۹		
سود سهام دریافتی	۳۱۸,۸۳۳,۰۵۷,۰۶۳	۳,۵۹۸,۴۱۵,۸۴۹	-	۷۲,۳۷۶,۸۵۸,۳۳۸	۲۹,۰۰۲,۱۳۷,۵۱۰	۲۳,۶۳۱,۵۱۳,۸۲۹	۳۰,۵۲۱,۷۷۴,۳۳۷	۱۵۹,۶۹۳,۳۵۶,۸۱۰		
سایر داراییها	۱۶,۰۳۱,۸۹۳,۸	۲۱,۳۷۸,۷۹۳	۲۱,۳۷۸,۷۹۳	۲۳,۵۷۳,۳۷۰	۲۳,۵۷۳,۳۷۰	۲۳,۵۷۳,۳۷۰	۲۳,۵۷۳,۳۷۱	۲۳,۵۷۳,۳۸۱		
موجودی نقد	۱,۴۱۹,۴۷۳,۰۱۸,۵۴۴	۷,۸۵۷,۰۹۳,۶۹۵	۵,۴۷۶,۰۲۳,۳۸۰	۱,۰۰۱,۹۶۱,۴۴۱,۹۹۳	۱,۷۳۷,۷۲۵,۴۰۳	۹۱,۹۱۲,۵۸۱,۱۳۳	۱۱۳,۴۶۱,۵۹۰,۹۱۷	۱۷۶,۳۴۱,۷۱۹,۷۷۱		
جاری کروزواران	۳,۸۲۵,۰۹۱,۸۷۷,۸۸۱	۳,۱۶۴,۵۵۳,۷۷۳	۲۳,۰۲۶,۴۴۴,۷۹۹	۱۱,۰۷۳,۶۰۷,۸۴۵	۶۱۵,۰۱۶,۹۹۷	۲۵,۳۵۷,۸۶۰,۴۶۰	۱۰۷,۵۰۳,۶۶۶,۹۸۶	۲۱۱,۸۶۸,۱۳۷,۰۷۱		
جمع دارایی ها	۱۰,۸۸۰,۸۱۳,۱۹۴,۱۸۷	۹۶,۴۹۹,۳۵۴,۸۳۹	۱۹۸,۹۶۷,۸۸۳,۱۸۵	۳,۶۹۵,۷۸۵,۰۴۷,۶۱۰	۴۷۸,۳۳۲,۵۵۴,۶۸۰	۶۴۳,۶۶۳,۹۳۷,۳۶۸	۹۵۰,۷۲۷,۵۴۰,۱۱۳	۴,۸۱۷,۰۱۵,۸۶۷,۵۹۳		
بسیاسی هسته										
برداشتی به از کال صندوق	۳۵,۹۹۶,۳۶۸,۵۱۵	۲۳۵,۰۰۱,۲۰۹,۹۹۸	۵۵۶,۱۹۷,۵۹۹	۷,۸۵۷,۳۳۷,۶۱۷	۱,۰۰۳,۹۵۳,۳۲۴	۱,۰۰۷,۲۲,۵۴۳,۸۲۹	۲,۰۰۲,۱,۵۱۴,۱۲۲	۱۳,۳۲۶,۷۱۰,۰۴۶		
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱,۷۹۱,۱۸۹,۸۰۶	۶۲,۳۴۴,۳۳۰	۶۹,۱۳۴,۶۸۳	۵۸۸,۰۷۳,۰۹۸	۱۲۱,۰۰۱,۵۰۴	۱۳۳,۳۸۰,۶۹۰	۱۸۳,۵۰۰,۳۲۱	۶۳۵,۸۶۶,۳۹۰		
جمع بدهی ها	۲۷,۷۸۷,۴۵۸,۳۲۱	۲۸۷,۳۵۷,۵۳۸	۶۲۵,۳۳۲,۲۸۲	۸,۴۳۵,۴۰۹,۷۱۵	۱,۱۵۵,۹۵۴,۳۷۸	۱,۳۰۶,۸۱۳,۵۱۹	۲,۳۰۴,۰۱۴,۳۴۳	۱۳,۸۶۲,۵۷۶,۳۳۶		
خالص دارایی ها	۱۰,۸۵۳,۰۳۴,۷۳۵,۸۶۶	۹۶,۲۱۱,۹۹۷,۳۰۱	۱۹۸,۳۴۲,۵۵۰,۹۰۳	۳,۶۸۷,۳۳۹,۶۳۷,۶۱۵	۴۷۷,۱۷۶,۵۹۹,۹۵۲	۶۴۲,۴۵۷,۱۳۳,۸۴۹	۹۴۸,۵۴۳,۵۲۵,۷۷۰	۴,۸۰۳,۱۵۳,۲۹۱,۲۵۶		
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	-	۶۲۷,۵۰۴	۱,۳۱۹,۱۲۷	۱,۳۷۸,۷۸۷	۱,۲۶۶,۳۲۵	۱,۴۷۳,۶۷۲	۱,۳۷۸,۱۸۸	۱,۳۳۶,۸۵۱		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶-۱- خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی - ادامه (داده مقایسه ای)

ردیف	حساب	تالوار	گنوی	شوی	حوی	کادر	تورل	جمع نقل از صفحه قبل	ردیف	توضیح
جمع کل	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	داراییها:
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۸۱۹۵۱۸۹۳۳۴۳۰	۳۳۶۸۰۷۲۷۷۸۰۴	۵۶۹۹۲۲۸۵۸۹۱۱۱	۱۷۵۹۱۶۲۱۲۶۳۶	۱۰۰۲۶۲۳۸۵۶۳۳۳	۱۶۶۳۳۶۲۵۰۱۳۱	۱۶۶۹۲۷۳۷۶۵۷۸	۱۳۳۹۹۸۰۴۷۶۳۶	۸۰۷۵۹۸۲۷۴۱۱۷۵۱	۱۳۳۰۰۶۱۱۰۳۷۴	سرمایه گذاری مر سهام و حق تقدم
۳۳۹۶۳۱۶۳۹۷۵۸	۳۳۶۱۸۰۰۰۰۰	۸۴۳۳۸۱۸۵۶۱	۲۱۰۰۹۱۳۶۰۵	۲۳۰۰۹۱۳۳۰۶۰	۱۳۳۹۲۵۱۴۹۳	-	۳۵۵۰۶۱۱۰۳۷۴	۳۱۸۸۲۳۰۵۷۰۶۳	۱۶۰۰۳۱۸۹۹۲۸	سود سهام دریافتی
۳۰۹۳۷۰۴۹۹	۲۱,۳۷۸,۷۹۳	۲۱,۳۷۸,۷۹۳	۲۱,۳۷۸,۷۹۳	۲۱,۳۷۸,۷۹۳	۲۱,۳۷۸,۷۹۳	۲۱,۳۷۸,۷۹۳	۲۱,۳۷۸,۷۹۳	۱۶۰۰۳۱۸۹۹۲۸	۱۶۰۰۳۱۸۹۹۲۸	سایر داراییها
۱,۳۷۵,۷۸۹,۹۸۹,۵۳۳	۱۷,۳۱۹,۳۱۹,۳۱۷	۱۳۰۰۳۳۳۸۰,۵۶۲	۳۷۵,۶۵۵,۸۲۸	۱,۵۱۹,۰۳۵,۷۶۱	۳۰۷۰۵۷۰۹۲	۲,۳۵۸,۵۱۰,۱۹۵	۲۱,۹۰۶۰۸۱,۷۰۳	۱,۴۱۹,۴۷۲۰۱۸,۵۴۴	۳۸۳۵۰۹,۳۷۷,۸۸۱	موجودی نقد
۲۹۹,۳۴۵,۳۱۰۰۹۱۱	۶۶۲۵,۶۵۵,۶۶۶	۳۷۵,۳۳۵,۵۱۶	۱۴,۵۷۰,۸۳۳	۹۲,۳۷۵,۷۶۵,۵۹۳	۱۷۱,۳۰۸	۲۷۰۷۰۳۳۰۱۳۳	۱,۳۳۰۰۸۱۷,۹۳۳	۳۸۳۵۰۹,۳۷۷,۸۸۱	۳۸۳۵۰۹,۳۷۷,۸۸۱	جاری نگه‌داری
۱۱,۹۳۱,۱۷۵,۳۰۳,۸۹۰	۲۶۱,۱۴۷,۸۳۳,۵۶۲	۷۰,۱۶۵,۳۳۶۰۴۳	۱۷۸,۵۳۰۰۶۳,۷۱۵	۱۲۰۴۶,۵۶۸,۳۹۵	۱۶۸,۳۴۲,۱۰۸,۷۳۷	۱۵۱,۹۳۳۰۰۸۸,۶۹۹	۱۹۸,۱۴۵,۳۰۱,۵۶۴	۱۰,۸۸۰,۸۱۳,۱۹۴,۱۸۷	۱۰,۸۸۰,۸۱۳,۱۹۴,۱۸۷	جمع دارایی ها
										بیمه‌های
۲۹,۰۵۸,۴۳۳,۳۸۸	۵۵۶,۱۷۹,۷۳۹	۱۵۲,۸۳۷,۶۰۴	۶۶۸,۴۵۵,۰۰۰	۳۵۹,۵۹۱,۶۵۱	۵۰۹,۸۵۸,۷۶۵	۴۱۵,۱۳۱,۶۳۹	۵۰۰۰۱۸,۷۰۳	۳۵,۹۹۶,۳۶۸,۵۱۵	۳۵,۹۹۶,۳۶۸,۵۱۵	بروفاکتی به ازگان صندوق
۲,۳۶۰۰۰۵۳,۸۲۸	۵۱,۵۶۱,۳۹۸	۵۳,۶۶۵,۱۱۲	۷۶,۵۰۰,۹۱۲	۵۰,۸۷۷,۵۹۲	۷۷,۰۹۹,۹۱۷	۷۷,۶۷۱,۵۵۳	۸۱,۴۳۷,۶۷۷	۱,۷۹۱,۱۸۹,۸۰۶	۱,۷۹۱,۱۸۹,۸۰۶	سایر حساب های بروفاکتی و ذخایر
۳۱,۳۱۸,۵۱۶,۳۱۶	۶۰۷,۷۴۱,۱۳۷	۲۰۵,۵۰۲,۷۱۶	۷۴۵,۰۴۶,۸۱۵	۳۱۰,۶۶۹,۲۴۵	۵۸۷,۰۵۸,۷۰۳	۴۹۲,۷۹۳,۱۹۱	۵۸۱,۴۶۶,۱۷۹	۳۷,۷۸۷,۳۵۸,۳۳۱	۳۷,۷۸۷,۳۵۸,۳۳۱	جمع بیمی ها
۱۱,۸۸۹,۸۵۶,۷۸۷,۵۷۴	۲۶۰,۵۳۰,۱۰۱,۴۱۵	۶۹,۸۵۸,۷۳۳,۳۳۷	۱۷۷,۷۸۵,۱۶۰,۹۰۰	۱۱,۷۳۶,۹۹۱,۱۵۰	۱۶۷,۸۰۷,۰۵۰,۳۵۰	۱۵۱,۴۴۱,۳۹۵,۵۰۸	۱۹۷,۵۶۳,۷۵۵,۳۸۳	۱۰,۸۵۳,۰۳۳,۷۳۵,۸۶۶	۱۰,۸۵۳,۰۳۳,۷۳۵,۸۶۶	خلاص دارایی ها
-	۸۸,۵۴۹	۱,۰۵۷,۴۱۰	۵۴۱,۴۱۵	۱۳۳,۶۸۶	۴۷۲,۱۰۵	۶۸۸,۶۰۴	۶۷۶,۷۳۹	۶۷۶,۷۳۹	۶۷۶,۷۳۹	خلاص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



موسسه سرمایه‌رسی آزمون پرداز
گزارش بررسی اجمالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

شرح	فولاد	وسایل	سخت	کوبه	مهریز	فولاد منتهی به	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
درآمدها:																			
سود (زیان) فروش تریک بهایز	۲۲,۹۷۶,۰۹۱,۳۲۶	۲۰,۸۴۵,۳۶۷	۷۹۹,۹۷۶,۶۹۵	۲,۳۳۱,۶۳۷,۵۵۲	۲,۰۲۹,۵۷۷,۲۱۳	۲,۰۲۹,۵۷۷,۲۱۳	۲,۳۳۱,۶۳۷,۵۵۲	۲,۳۳۱,۶۳۷,۵۵۲	۲,۳۳۱,۶۳۷,۵۵۲	۲,۳۳۱,۶۳۷,۵۵۲	۲,۳۳۱,۶۳۷,۵۵۲	۲,۳۳۱,۶۳۷,۵۵۲	۲,۳۳۱,۶۳۷,۵۵۲	۲,۳۳۱,۶۳۷,۵۵۲	۲,۳۳۱,۶۳۷,۵۵۲	۲,۳۳۱,۶۳۷,۵۵۲	۲,۳۳۱,۶۳۷,۵۵۲	۲,۳۳۱,۶۳۷,۵۵۲	
درآمد سود تریک بهایز	۴,۶۹۷,۲۲۲,۲۰۷,۶۰۰	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۱	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	۲۶,۵۶۹,۱۷۸,۶۵۵	
سود سیمه و کفشی باکی	۲,۳۳۲,۵۴۴,۸۴۱	۴۰۰,۳۸۰,۳۱۱	۲۳۳,۳۰۲,۲۳۳	۷۵,۸۱۴,۲۴۵	۸۵۰,۲۸۸,۶۶۹	۷۵,۸۱۴,۲۴۵	۷۵,۸۱۴,۲۴۵	۷۵,۸۱۴,۲۴۵	۷۵,۸۱۴,۲۴۵	۷۵,۸۱۴,۲۴۵	۷۵,۸۱۴,۲۴۵	۷۵,۸۱۴,۲۴۵	۷۵,۸۱۴,۲۴۵	۷۵,۸۱۴,۲۴۵	۷۵,۸۱۴,۲۴۵	۷۵,۸۱۴,۲۴۵	۷۵,۸۱۴,۲۴۵	۷۵,۸۱۴,۲۴۵	۷۵,۸۱۴,۲۴۵
سایر درآمد	۳۴۹,۳۱۸,۱۸۰	۶۱,۹۹۸,۰۷۳	۳۸,۱۶۵,۳۰۱	۲۵,۸۱۱,۵۳۴	۳۳۱,۵۸۲,۲۴۵	۲۵,۸۱۱,۵۳۴	۲۵,۸۱۱,۵۳۴	۲۵,۸۱۱,۵۳۴	۲۵,۸۱۱,۵۳۴	۲۵,۸۱۱,۵۳۴	۲۵,۸۱۱,۵۳۴	۲۵,۸۱۱,۵۳۴	۲۵,۸۱۱,۵۳۴	۲۵,۸۱۱,۵۳۴	۲۵,۸۱۱,۵۳۴	۲۵,۸۱۱,۵۳۴	۲۵,۸۱۱,۵۳۴	۲۵,۸۱۱,۵۳۴	۲۵,۸۱۱,۵۳۴
سود (زیان) تحقق بهایز بهایز	۵۵,۷۸۷,۲۶۶,۰۹۲,۰۵۱	۱۷۵,۷۵۲,۱۵۶,۹۳۶	۱,۶۲۱,۲۲۵,۸۳۳,۳۰۱	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷	۱,۹۷,۹۱۵,۱۳۳,۳۰۷
جمع درآمد (زیان) ها	۱۰,۰۶۱,۲۹۳,۷۳۹,۹۹۷	۱۴۸,۵۱۳,۱۴۴,۵۳۵	۱,۴۳۰,۶۶۴,۸۱۹,۷۶۶	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷	۱,۳۸,۱۳۵,۳۹۴,۶۷۷
حقوق (زیان) بهایز	۱۳۹,۱۸۴,۷۸۰,۳۴۹	۴,۵۵۴,۳۶۱,۹۱۹	۲,۱۳۹,۴۴۴,۱۵۴	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱	۲,۸۶۱,۷۸۹,۲۶۱
سایر هزینه ها	۹۲,۳۶۳,۸۷۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۵۳۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲	۹۲,۳۱۹,۳۲۲
جمع هزینه ها	۱۲۹,۳۷۸,۰۴۴,۱۷۱	۴,۶۶۶,۷۸۱,۲۳۱	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶	۲,۳۳۱,۹۴۳,۶۷۶
سود (زیان) خالص	۱۰,۰۳۱,۹۱۵,۷۷۶,۸۲۶	۱۴۳,۸۴۶,۳۶۳,۳۰۴	۱,۴۰۸,۲۲۱,۱۴۶,۰۹۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰	۱,۰۴۶,۲۴۵,۷۲۳,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

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

جمع کل	حساب	فروردین	مهر	شهریور	مهر	خرداد	تیر	مهر	جمع کل از صنف قبل	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۱,۳۸۲,۵۹۶,۳۲۶	۶,۰۵۴,۹۲۷,۴۸۰	۵,۸۳۳,۲۵۱,۵۴۸	۶,۴۹۹,۷۷۸,۰۳۳	۷,۸۰۷,۹۹۸,۶۶۵	۲۲,۷۷۴,۶۷۵,۴۶۸	(۷۸۹,۸۹۳,۸۹۶)	۱۲,۲۳۲,۶۹۸,۵۴۳	۴۸,۵۷۹,۱۶۰,۳۹۶	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۵۳۰,۱۶۴۱,۶۷۲,۷۸۵	۱,۳۳۳,۵۵۴,۹۵۹	-	۳,۴۱۲,۸۱۱,۹۶۱	۱۷۶,۴۹۴,۵۸۵	۲,۳۶۲,۵۵۶,۴۵۰	۱,۹۲۰,۸۹۱,۰۳۶	۲,۸۴۰,۳۴۶,۵۲۶	۵,۲۸۹,۶۹۶,۱۲۷,۳۰۸	۱۶	برآمد سود اوراق بهادار
۶,۴۳۰,۰۱۷,۹۷۹	۵۰,۵۸۱,۵۳۶	۱۲۱,۱۲۴,۳۳۷	۸۱,۵۳۸,۵۳۳	۱۶,۹۵۳,۴۶۶	۷۳,۳۰۰,۹۷۶	۱۷,۳۰۵,۰۲۷	۱۳۶,۷۳۹,۴۳۸	۵,۴۵۶,۳۴۰,۸۷۶	۱۷	سود سپرده و گواهی بانکی
۶۸۹,۶۴۲,۷۰۱	۳,۵۷۰,۳۴۰	۴,۳۶۹,۶۸۳	۱۲,۸۶۲,۳۷۳	۳,۳۰۷,۹۰۷	۱۳,۰۵۵,۸۳۱	۱۳,۳۹۸,۷۷۸	۱۴,۶۷۶,۹۰۷	۶۴۴,۵۵۱,۹۹۴	۱۸	سایر درآمدها
(۷,۳۶۲,۵۵۶,۴۷۸,۷۷۳)	(۱۰,۳۴۳,۶۹۲,۷۹۰)	-	(۵,۵۵۰,۷۱۴,۱۸۵)	۲,۳۷۰,۳۷۸,۶۷۸	۳۳,۳۶۱,۹۶۴,۹۰۷	(۳۵۰,۳۷۳,۰۰۶۹۶)	(۳,۹۸۴,۷۵۸,۵۶۰)	(۷,۳۴۲,۲۰۲,۳۰۶,۱۰۰)	۱۵	ریال صاف بابت بدهی اوراق بهادار
(۱,۸۴۳,۶۴۲,۴۸۸,۸۱۱)	(۳,۵۴۶,۸۴۴,۶۶۵)	۵,۹۵۸,۷۴۵,۵۵۸	۴,۴۵۶,۳۷۶,۵۹۵	۱۰,۳۷۴,۹۳۳,۴۶۱	۵,۵۵۶,۵۵۴,۶۳۳	(۳۳,۸۷۵,۶۹۹,۷۲۷)	۱۰,۶۲۹,۶۹۲,۸۳۳	(۱,۸۹۸,۰۴۶,۱۲۵,۵۳۸)		جمع درآمدها (زیان) ها
۱۶۹,۷۵۷,۹۳۴,۹۳۳	۷۰,۸۰۱,۰۴۳,۶۴۲	۳۲,۹۵۰,۵۵۱	۴۸۶,۵۴۴,۶۲۸	۳۱۸,۵۶۴,۳۷۹	۹۳۱,۳۴۸,۹۶۳	۶۳۸,۰۶۸,۰۶۹	۳۷۸,۵۷۵,۳۴۳	۱,۶۶۲,۲۶۳,۶۸۹,۷۳۸	۱۹	مزین کسرکردگان
۱,۱۵۱,۶۴۲,۳۲۴	۷۶,۵۳۹,۱۴۶	۷۶,۵۳۹,۱۴۶	۷۶,۵۳۹,۱۴۶	۷۶,۵۳۹,۱۴۶	۷۶,۵۳۹,۱۴۶	۷۶,۵۳۹,۱۴۶	۷۶,۵۳۹,۱۴۶	۶۱۵,۸۸۹,۳۰۳	۲۰	سایر مزین ها
۱۷۰,۹۰۹,۵۹۸,۴۵۷	۷۸۴,۶۴۴,۵۰۸	۱۰۰,۴۸۹,۵۹۷	۵۶۴,۸۲,۷۷۴	۳۹۵,۱۰۳,۵۲۵	۱,۰۰۷,۹۷۸,۱۰۹	۷۱۶,۶۰۷,۳۱۵	۴۵۵,۱۱۴,۳۸۹	۱,۶۶۸,۸۷۹,۵۷۹,۰۴۰		جمع مزین ها
(۳,۰۱۳,۳۷۲,۴۶۳,۳۴۸)	(۳,۳۳۱,۶۶۸,۱۷۳)	۵,۸۴۹,۲۵۵,۵۶۱	۳,۸۴۲,۱۹۳,۸۳۱	۹,۹۷۸,۸۳۹,۷۳۶	۴۹,۵۷۸,۵۷۵,۵۲۴	(۳۴,۵۶۰,۳۰۶,۹۴۳)	۱۰,۱۷۴,۵۷۸,۴۳۴	(۳,۰۶۴,۹۲۵,۷۰۴,۵۶۸)		سود (زیان) خالص

مزین ها:

مزین کسرکردگان

سایر مزین ها

جمع مزین ها

سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

لاداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳ شهریور ۱۴۰۱

۲۶-۲- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی (مانند ضمیمه ای)

جمع نقل به صفحه بعد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل به صفحه بعد	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴۳.۳۳۹.۶۴۷.۹۱۷	(۱۴.۴۶۳.۳۰۶.۱۱۲)	۲۶.۳۳۰.۳۹۱.۱۶۳	۸۱.۳۹۸.۱۸۷.۳۳۶	۳۳.۱۰۵.۱۵۶.۷۹۵	۱۰۲.۲۶۰.۷۴۱.۰۶۷	۸۳.۳۷۶.۸۹۰.۵۴۸
درآمد سود اوراق بهادار	۲۳۵.۹۳۹.۸۰۰.۷۱۰	۳.۷۶۶.۰۱۳.۳۰۰	۱۰.۳۹۳.۶۳۲.۰۰۰	۷۵.۵۹۹.۳۲۰.۶۰۰	۲۹.۰۰۲.۱۳۷.۵۱۰	۲۳.۶۱۸.۸۵۷.۹۰۰	۳۰.۸۳۵.۳۵۳.۳۰۰
سود سپرده و گواهی بانکی	۲۳.۶۱۵.۳۵۸.۷۳۱	۲۲۹.۰۶۷.۴۰۱	۲۹۶.۹۷۹.۷۱۵	۱.۸.۹۷۹.۸۱۹.۰۲۷	۴۹.۸۶۰.۶۷۸.۹	۳۳۵.۰۰۰.۳۳۷	۵۳۹.۱۸۷.۲۵۳
زیان منقوع شده تغییرات نرخ ارز	۱۱۲.۳۳۷.۱۰۷.۲۸۷	(۱۲.۶۵۷.۴۵۸.۷۴۳)	(۹.۶۸۸.۸۳۴.۸۲۷)	۱۳۵.۳۰۰.۵۳۷.۵۰۶	۹.۵۷۸.۷۲۸.۷۱۶	۷۸.۳۰۷.۲۷۹.۹۷۲	۲۹.۹۳۸.۳۰۴.۵۱۶
جمع درآمد (زیان) ها	۹۳۳.۰۷۱.۱۹۴.۶۳۵	(۲۳.۱۲۵.۵۸۴.۱۵۳)	۳۶.۰۵۲.۱۷۸.۰۵۰	۳۱۱.۰۷۷.۷۶۴.۴۶۹	۷۲.۱۸۴.۶۲۹.۸۱۰	۱۵۵.۶۲۲.۰۷۹.۳۷۶	۱۴۴.۶۹۹.۷۳۶.۵۱۷
هزینه ها:							
هزینه کارمزد از کل	۴۵.۱۸۲.۹۰۰.۰۳۶	۹۸۳.۶۷۹.۷۸۰	۹۱۳.۸۳۶.۳۷۵	۱۴.۳۹۴.۰۸۵.۹۱۰	۱.۶۵۵.۲۱۲.۵۴۱	۱.۸۶۲.۴۴۷.۸۵۱	۳.۳۳۵.۲۱۱.۴۴۹
ساز هزینه ها	۱۷.۶۸۲.۸۳۷.۵۷۸	۲۱۹.۷۳۳.۱۹۷	۵۵۵.۰۸۰.۰۰۷	۳.۲۹۲.۵۹۴.۶۶۷	۷۸.۶۸۰.۰۰۱۰	۱۰.۷۱.۳۵۳.۱۳۸	۶۱۳.۸۴۳.۳۷۹
جمع هزینه ها	۶۲.۸۶۷.۷۳۷.۶۱۴	۷۰۳.۴۰۲.۹۷۷	۹۶۹.۳۴۴.۷۸۲	۱۷.۷۸۸.۶۸۰.۵۷۷	۱.۷۳۳.۸۹۲.۵۵۱	۲.۹۳۵.۶۹۹.۹۸۹	۴.۶۴۹.۵۴۴.۹۲۸
سود (زیان) خالص	۸۶۰.۲۰۳.۴۵۷.۰۲۱	(۲۳.۸۲۸.۹۸۷.۱۳۰)	۳۵.۰۸۲.۸۳۳.۲۶۸	۲۹۳.۲۸۹.۰۸۳.۸۹۲	۷۰.۴۵۰.۷۳۷.۲۵۹	۱۵۲.۶۲۶.۳۷۹.۳۸۷	۱۴۱.۰۵۰.۶۸۱.۵۸۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی ادامه (مانده مقایسه ای)

جمع کل	مابا	فابرا	تیویز	تیویز	تیویز	تایر	تویول	جمع نقل از صفحه قبل	ریال
۱۲۰۰,۰۶۲,۲۲۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۲۰۰,۰۶۲,۲۲۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۲۰۰,۰۶۲,۲۲۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۲۰۰,۰۶۲,۲۲۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۲۰۰,۰۶۲,۲۲۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۲۰۰,۰۶۲,۲۲۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۲۰۰,۰۶۲,۲۲۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۲۰۰,۰۶۲,۲۲۱	۱۲۰۰,۰۶۲,۲۲۱	ریال
۲۱۵,۹۹۹,۸۱۱ (۰)	(۲۱,۷۳۲,۲۷۰,۸۷۰)	۶۷۳,۵۲۲,۹۰۳	(۱۰,۳۵۱,۰۸۳,۹۱۱)	(۴۰,۶۰۹,۴۲۶,۶۶۷)	(۳۳,۲۲۶,۳۷۳,۵۳۸)	(۵۳,۱۰۵,۵۷۷,۵۳۳)	(۵۵,۷۱۲,۳۲۸,۸۷۰)	۲۳,۰۳۹,۶۲۷,۹۱۷	ریال
۲۵۹,۵۷۹,۹۸۰ (۱۵۰)	۳۸۲,۱۳۶,۰۳۰	۸۳۳,۹۵۷,۵۳۰	۳,۳۱۹,۳۰۳ (۰)	۲,۳۲۶,۸۳۵,۶۰۰	۱,۷۶۶,۰۷۰ (۰)	۲,۲۲۷,۵۶۰,۷۰۰	۳,۵۵۳,۰۴۷ (۰)	۳۵۵,۱۳۹,۰۰۰ (۰)	ریال
۲۳,۷۸۳,۸۸۳ (۰)	۲,۵۸۲,۸۳۱,۳۸۱	۲۶۲,۵۸۰,۷۸۶	۱,۱۸۱,۷۳۲,۲۲۷	۲۲۶,۹۱۲,۳۶۰	۶۸۳,۶۹۷,۷۵۳	۱,۸۱۴,۲۲۷,۳۲۷	۹۰,۸۵۸,۱۳۰ (۰)	۳۴,۶۱۵,۳۵۸,۷۳۱	ریال
(۳۳۶,۳۴۱,۸۷۳,۸۳۶)	(۸۳,۸۵۶,۳۱۹,۰۱۳)	(۵,۶۶۳,۴۹۳,۵۸۴)	(۱۳۳,۵۳۸,۳۸۵,۷۹۹)	(۱۳,۶۵۳,۰۵۱,۹۱۳)	(۷۵,۱۳۰,۳۷۸,۷۸۵)	(۸۹,۷۲۷,۶۷۹,۹۳۰)	(۳۷,۳۲۷,۳۱۷,۳۱۰)	۱۱۲,۳۷۷,۱۰۷ (۲۸۷)	ریال
۳۹۱,۳۳۳,۸۰۲ (۲۶۶)	(۱۰,۷۳۴,۹۱۳,۳۸۱)	(۳,۸۸۳,۳۲۸,۳۷۵)	(۱۴,۰۳۳,۵۶۶,۶۴۳)	(۵۳,۴۹۸,۳۹۳,۹۱۰)	(۱۰,۶۰۱,۳۸۰,۳۳۲,۱۶۰)	(۱۳۸,۵۹۱,۴۶۹,۳۱۶)	(۸۸,۵۹۷,۹۷۷,۱۷۳)	۹۳۳,۰۷۱,۱۹۴,۶۳۵	ریال
									ریال
۵۱,۲۳۸,۳۳۰ (۸۸۳)	۹۹۶,۷۷۶,۹۷۸	۷۸۳,۳۰۱,۹۷۰	۱,۳۳۱,۳۶۰,۷۱۱	۶۰۹,۳۱۵,۵۴۶	۱,۰۰۴,۶۵۲,۵۷۱	۹۱۷,۶۰۵,۲۵۶	۱,۰۰۳,۵۱۷,۸۳۵	۶۵,۱۸۳,۰۰۰ (۰)	ریال
۱۸,۹۹۳,۵۴۰ (۸۱۴)	۶۹,۱۱۷,۷۳۰	۵,۰۳۸,۱۸۳	۷۸۱,۳۱۷,۰۴۹	۱,۸۶۳,۸۶۳,۶۶۹	۹۷,۵۹۳,۱۰۵	۶۱,۱۷۴,۶۹۴	۶۲,۷۳۵,۶۴۹	۱۷,۶۸۴,۸۳۷,۵۷۸	ریال
۶۹,۹۲۱,۸۷۱,۷۷۷	۱,۰۰۶,۵۵۹,۴۶۸	۳۳۲,۷۸۳,۰۰۰	۱,۶۰۲,۶۷۷,۷۶۰	۷۸۵,۷۰۱,۷۹۵	۱,۱۲۲,۲۴۴,۶۷۶	۹۷۸,۷۷۷,۸۵۰	۱,۱۳۶,۲۵۴,۳۸۴	۶۲,۸۶۷,۷۳۷,۶۱۴	ریال
۳۲۱,۴۰۰,۹۳۰ (۳۸۹)	(۱۰,۳۰۹,۰۸۱۷,۱۷۹)	(۴,۴۱۶,۲۱۴,۱۷۵)	(۱۳۱,۹۳۵,۰۴۴,۳۰۳)	(۵۳,۳۸۵,۰۴۵,۷۱۵)	(۱۰,۷۰۷,۰۸۷۸,۸۳۶)	(۱۳۹,۵۷۰,۴۳۷,۳۶۶)	(۸۹,۷۳۴,۳۰۰ (۶۵۸))	۸۶۰,۰۰۰ (۳,۵۷۰,۰۳۱)	ریال

در ادامه:

سود زیان فروش لوری بهای

درآمد سود لوری بهای

سود سپرده و گواهی بانکی

ریال حق بابت سپرده لوری بهای

جمع درآمد زیان ها

هزینه ها

هزینه کمربند لرزان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود زیان خالص



مؤسسه سرمایه‌گذاری آزمون پرداز
گزارش بررسی اجمالی

صفحه سرآمده گذاری اختصاصی بازار گوازی توسطه قورله حلاه

بالا رتبه های تخصصی صوت های عالی

قوره ششمی نامه مستهلی به ۳۱ شهبر مور ۱۴۰۱

۳۱-۲ صوت گوازی عالی بازار ما به تکلیک عملیات بازار گوازی

	توزیع کللی به منطقه صد	ورقی	کلیه	موزی	آهنگ	کلل	دبلیو	نور
	سند	سند	سند	سند	سند	سند	سند	سند
	روغلی	روغلی	روغلی	روغلی	روغلی	روغلی	روغلی	روغلی
	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری
۳۷۷۷-۳۷۸۸۵۲۳۵	۳۷۸۸۸۱۳۷	۸۲۵۳-۳۷۸۸۵۳	۱۵۳۳۳۵	۱۵۳۳۳۵	۱۵۳۳۳۵	۱۵۳۳۳۵	۱۵۳۳۳۵	۱۵۳۳۳۵
۷۸۸۳۳۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۸۳۳۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰۳۰۳۰۳۱۵۳۱۵۳۱۵۳۱۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۸۵۵۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳
۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳	۳۷۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳۳

گوازی عالی
سرمایه گذاری
کللی
روغلی
سرمایه گذاری
سرمایه گذاری
سرمایه گذاری
سرمایه گذاری
سرمایه گذاری
سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

لایحه‌بندی مالی توضیح صورت مالی مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۳-۳ صورت موردی خاص دارای ماه به تکمیل عملیات بازارگردانی (با توجه به ماده ۱۵۱)

جمع اکل به صافحه بعد	هرگز		کچاد		ککل		ومعان		فولاد	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال
	های سرمایه گذاری		سرمایه گذاری		سرمایه گذاری		سرمایه گذاری		سرمایه گذاری	
۹,۷۰۹,۵۱۲,۵۳۷,۵۵۹	۷,۸۲۹,۰۹۹	۲,۳۲۹,۰۵۰,۵۵۲,۳۲۳	۲,۳۲۹,۳۳۶	۲,۰۰۷,۳۲۵,۵۶۲,۶۹۲	۲۷۳,۸۲۰	۲۸۸,۵۷۰,۳۲۹,۵۳۲	۳۲۵,۸۸۰	۸,۰۷۲,۹۲۳,۹۲۹,۱۸۱	۷۲۲,۱۰۰	۲,۶۱۱,۶۸۰,۵۳۲,۰۰۰
۸۸۸,۲۲۹,۳۱۰,۸۸۳	-	۲۳۲,۳۸۹,۸۳۸,۸۷۲	۷۰,۲۵۰,۳۳۷,۲۵۹	۱۵۲,۶۵۶,۳۲۹,۲۸۷	۱۲۱,۰۵۰,۶۸۱,۵۸۹	-	۱۹۱,۳۲۳,۳۷۸,۸۵۶			
۱,۰۵۵,۸۳۷,۱۷۸,۳۳۳	۷,۸۲۹,۰۹۹	۲,۶۸۱,۳۳۹,۳۹۱,۶۱۵	۲,۶۲۲,۳۳۶	۲,۰۷۷,۵۷۶,۹۰۱,۹۵۲	۳۷۳,۸۲۰	۶۹۲,۱۵۸,۱۳۳,۸۲۹	۳۲۵,۸۸۰	۹,۰۷۲,۹۲۳,۹۲۹,۱۸۱	۷۲۲,۱۰۰	۲,۶۸۳,۱۵۲,۳۹۱,۵۵۶

بخش دارای ماه واحدی سرمایه گذاری اول سال مالی

واحد سرمایه گذاری سایر نمده طی دوره مالی

سود بخش سال مالی

تبدیلات

خاص دارای ماه واحدی سرمایه گذاری در پایان دوره مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارک
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۶-۳ صورت گردش خالص دارایی ها به تنگنک عملیات بازارگردانی - ادامه (ماده هفدهم تباعده ای)

صورت گردش خالص دارایی ها	تورم		و توک		فجر		جمع نقل از صفحه قبل
	کازر	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
جمع نقل به صفحه بعد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	۸۵۷۹,۳۷۷	تعداد واحد های سرمایه گذاری	۲۳۷,۲۹۹,۱۸۳,۵۶۳	تعداد واحد های سرمایه گذاری	۱۵۰,۳۵۹	۷,۸۲۹,۰۹۹
	ریال	۲۳۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۱۴۰,۰۰۰,۹۸۳,۵۵۱	ریال	۹۰,۰۰۰,۵۳۰,۵۳۷,۵۵۹	۷,۸۲۹,۰۹۹
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۸۵۷۹,۳۷۷	۳۸,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۷,۸۲۹,۰۹۹
	ریال	۲۳۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۷,۸۲۹,۰۹۹
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۳۳,۸۸۸,۹۷۸,۹۹۷	(۱۳۹,۵۷۰,۲۳۷,۳۶۶)	(۸۹,۳۳۳,۳۰۰,۶۵۸)	(۳۳,۸۳۸,۸۸۷,۱۳۰)	۳۵,۰۸۳,۸۳۳,۳۶۸	۸۳,۸۲۴,۶۱۰,۸۸۳	۳۵,۰۸۳,۸۳۳,۳۶۸
	ریال	(۱۳۹,۵۷۰,۲۳۷,۳۶۶)	(۸۹,۳۳۳,۳۰۰,۶۵۸)	(۳۳,۸۳۸,۸۸۷,۱۳۰)	۳۵,۰۸۳,۸۳۳,۳۶۸	۸۳,۸۲۴,۶۱۰,۸۸۳	۳۵,۰۸۳,۸۳۳,۳۶۸
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۲,۳۳۳,۳۳۸,۹۹۹	-	-	-	-	-	-
	ریال	۱۱,۳۸۹,۵۳۵,۵۳۰	-	-	-	-	-
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۸,۶۶۴,۳۴۳	۱۵۱,۳۹۱,۳۹۵,۵۰۸	۱۹۷,۵۶۳,۷۵۵,۳۸۳	۲۹۱,۹۳۵	۴۶,۳۱۱,۹۹۷,۵۱۱	۱۵۳,۳۳۵	۱۹۸,۳۳۲,۵۵۹,۹۰۳
	ریال	۱۵۱,۳۹۱,۳۹۵,۵۰۸	۲۹۱,۹۳۵	۱۹۷,۵۶۳,۷۵۵,۳۸۳	۲۹۱,۹۳۵	۴۶,۳۱۱,۹۹۷,۵۱۱	۱۵۳,۳۳۵
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۸,۶۶۴,۳۴۳	۱۵۱,۳۹۱,۳۹۵,۵۰۸	۱۹۷,۵۶۳,۷۵۵,۳۸۳	۲۹۱,۹۳۵	۴۶,۳۱۱,۹۹۷,۵۱۱	۱۵۳,۳۳۵	۱۹۸,۳۳۲,۵۵۹,۹۰۳
	ریال	۱۵۱,۳۹۱,۳۹۵,۵۰۸	۲۹۱,۹۳۵	۱۹۷,۵۶۳,۷۵۵,۳۸۳	۲۹۱,۹۳۵	۴۶,۳۱۱,۹۹۷,۵۱۱	۱۵۳,۳۳۵
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۸,۶۶۴,۳۴۳	۱۵۱,۳۹۱,۳۹۵,۵۰۸	۱۹۷,۵۶۳,۷۵۵,۳۸۳	۲۹۱,۹۳۵	۴۶,۳۱۱,۹۹۷,۵۱۱	۱۵۳,۳۳۵	۱۹۸,۳۳۲,۵۵۹,۹۰۳
	ریال	۱۵۱,۳۹۱,۳۹۵,۵۰۸	۲۹۱,۹۳۵	۱۹۷,۵۶۳,۷۵۵,۳۸۳	۲۹۱,۹۳۵	۴۶,۳۱۱,۹۹۷,۵۱۱	۱۵۳,۳۳۵
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۸,۶۶۴,۳۴۳	۱۵۱,۳۹۱,۳۹۵,۵۰۸	۱۹۷,۵۶۳,۷۵۵,۳۸۳	۲۹۱,۹۳۵	۴۶,۳۱۱,۹۹۷,۵۱۱	۱۵۳,۳۳۵	۱۹۸,۳۳۲,۵۵۹,۹۰۳
	ریال	۱۵۱,۳۹۱,۳۹۵,۵۰۸	۲۹۱,۹۳۵	۱۹۷,۵۶۳,۷۵۵,۳۸۳	۲۹۱,۹۳۵	۴۶,۳۱۱,۹۹۷,۵۱۱	۱۵۳,۳۳۵
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۸,۶۶۴,۳۴۳	۱۵۱,۳۹۱,۳۹۵,۵۰۸	۱۹۷,۵۶۳,۷۵۵,۳۸۳	۲۹۱,۹۳۵	۴۶,۳۱۱,۹۹۷,۵۱۱	۱۵۳,۳۳۵	۱۹۸,۳۳۲,۵۵۹,۹۰۳
	ریال	۱۵۱,۳۹۱,۳۹۵,۵۰۸	۲۹۱,۹۳۵	۱۹۷,۵۶۳,۷۵۵,۳۸۳	۲۹۱,۹۳۵	۴۶,۳۱۱,۹۹۷,۵۱۱	۱۵۳,۳۳۵
تعداد واحد های سرمایه گذاری	۸,۶۶۴,۳۴۳	۱۵۱,۳۹۱,۳۹۵,۵۰۸	۱۹۷,۵۶۳,۷۵۵,۳۸۳	۲۹۱,۹۳۵	۴۶,۳۱۱,۹۹۷,۵۱۱	۱۵۳,۳۳۵	۱۹۸,۳۳۲,۵۵۹,۹۰۳
	ریال	۱۵۱,۳۹۱,۳۹۵,۵۰۸	۲۹۱,۹۳۵	۱۹۷,۵۶۳,۷۵۵,۳۸۳	۲۹۱,۹۳۵	۴۶,۳۱۱,۹۹۷,۵۱۱	۱۵۳,۳۳۵

تعداد واحد های سرمایه گذاری

سود تخم سل مالی

وحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره مالی

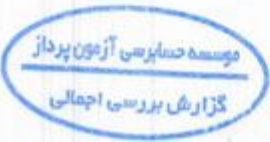
خالص دارایی ها در واحد های سرمایه گذاری اول سال مالی



مستوفی سرمایه گذاری اجتماعی بازارگردی توسعه فواری بازار
 کارگزاری های تخصصی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۴-۳- صورت گردش حاشی دارایی ها به تفکیک حسابات بازارگردی - ادامه (داده مقایسه ای)

مبلغ کل	صورت گردش حاشی دارایی ها						مجموع کل	مبلغ بازارگردی سرمایه گذاری کل - مبلغ وامدهای سرمایه گذاری دیگر
	مالی	فابری	تجارت	کشور	صنعت	صنعت غیر		
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۰۹/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۰۹/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۰۹/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۰۹/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۰۹/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۰۹/۳۱		
ریزل	صنعت و خدمات	ریزل	صنعت و خدمات	صنعت و خدمات	ریزل	صنعت و خدمات	ریزل	صنعت و خدمات
۱۱۳۳۸,۹۵۷,۵۵۸,۰۴۹	۸۲,۰۹,۹۷۷	۲۳۳۳,۰۸۵,۳۳۳	۵۲,۹۵۷	۷۲,۱۳۳,۹۱۵,۰۰۰	۲۸,۷۳۳	۲۸۸,۳۰۳,۹۵۷	۲۷۳,۳۳۱	۱۰,۳۸۱,۱۳۳,۳۸۰,۰۴۱
	۲,۰۲۳,۳۵۵,۰۰۰	۲,۸۸۸,۸۵۰,۰۰۰	۲,۸۸۸,۸۵۰,۰۰۰	۲,۰۲۳,۳۵۵,۰۰۰	۲,۰۲۳,۳۵۵,۰۰۰	۲,۰۲۳,۳۵۵,۰۰۰	۲,۰۲۳,۳۵۵,۰۰۰	۸,۵۳۶,۳۲۴
	۲۳۱,۳۰۰,۸۳۰,۹۵۷	(۱۰۰,۳۳۰,۸۷۷,۷۷۷)	-	(۱۲۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰)	-	(۱۰۰,۳۳۰,۸۷۷,۷۷۷)	-	۲۲,۰۸۸,۸۸۸,۸۸۸
		(۱,۳۵۸,۰۳۰,۳۳۰,۳۳۰)	-	(۱۰,۰۲۳,۳۳۰,۳۳۰)	-	(۱۰,۰۲۳,۳۳۰,۳۳۰)	-	۲,۰۲۳,۳۵۵,۰۰۰
	۱۱,۸۸۸,۸۵۷,۷۷۷,۸۸۸	۱۲,۰۲۳,۳۵۵	۲۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۴,۳۳۳,۳۳۳	۷۷,۷۷۷,۷۷۷,۷۷۷	۲۸۸,۳۳۳,۳۳۳	۲۷۳,۳۳۳	۱۰,۳۸۱,۱۳۳,۳۸۰,۰۴۱



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 نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
۱	جمع دارایی جاری	۳۷,۹۵۲,۴۲۷	۳۲,۹۲۴,۳۹۲	۳۷,۶۸۸,۲۹۹
۲	جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
۳	جمع کل دارایی ها	۳۷,۹۵۲,۴۲۷	۳۲,۹۲۴,۳۹۲	۳۷,۶۸۸,۲۹۹
۴	جمع بدهی های جاری	۱۰۰,۱۲۳	۸۰,۷۷۵	۷۱,۱۰۱
۵	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
۶	جمع کل بدهی ها	۱۰۰,۱۲۳	۸۰,۷۷۵	۷۱,۱۰۱
۷	جمع کل تعهدات	۳۲۴,۴۷۰	۱۶۲,۲۳۵	۱,۶۲۲,۳۴۸
۸	جمع کل بدهی ها و تعهدات	۴۲۴,۵۹۳	۲۴۳,۰۱۰	۱,۶۹۳,۴۴۹
۹	نسبت جاری	۸۹,۳۹	۱۳۵,۴۹	
۱۰	نسبت بدهی و تعهدات	۰,۰۱		۰,۰۴