

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

به انضمام

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

فهرست

| عنوان                                      | شماره صفحه  |
|--------------------------------------------|-------------|
| گزارش حسابرس مستقل                         | (۱) الی (۵) |
| الف - صورت‌های مالی:                       |             |
| صورت خالص دارایی‌ها                        | ۲           |
| صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها      | ۳           |
| ب - یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی | ۴ الی ۳۴    |



شماره:

تاریخ:



موسسه حسابرسی آزمون پرداز

(حسابداران رسمی)

**گزارش حسابرس مستقل****به مدیر صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه****گزارش حسابرسی صورت های مالی****اظهار نظر**

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار به نحو منصفانه نشان می دهد.

**مبانی اظهار نظر**

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

**تاکید بر مطلب خاص****مدت فعالیت صندوق**

۳- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱ صورت های مالی، طبق ماده ۵ اساسنامه شرکت مدت فعالیت صندوق از تاریخ تاسیس آن ۳ سال است که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۶ پایان خواهد یافت. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

**دفتر مشهد:**

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

**دفتر اصفهان:**

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

خیابان بخارست (احمد قمیر)، خیابان ششم، پلاک ۳۶، کد پستی: ۱۵۱۴۶۴۳۵۱۵، تلفن: ۰۸۸۵۴۷۶۹۷، ۰۸۸۵۰۳۵۲۷، ۰۸۸۵۴۴۵۹۰۲، فکس: ۰۸۸۵۰۳۵۲۸، ایمیل: info@azpar.com

**دفتر مرکزی، تهران:**



## گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

#### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۴- 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 صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

#### مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.



## گزارش حسابرسی مستقل (۱۴۱۴)

### صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

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.

### گزارش درمورد 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 سال 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 سال 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 ۱۲۰۲۰۲۰۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص ارسال اسامی اعضای کمیته سیاست‌گذاری سرمایه‌گذاری به همراه یک نسخه منشور کمیته سرمایه‌گذاری تشکیل کمیته سیاست‌گذاری سرمایه‌گذاری و مدیریت ریسک.

۸-۲- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص پرداخت الکترونیکی صندوق‌های سرمایه‌گذاری.

۸-۳- مفاد ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری پس از دو روز کاری.

۸-۴- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۳۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص معرفی نماینده جدید به واحد مبارزه با پولشویی، اخذ شناسه کاربری و رمز عبور و نظارت و ارزیابی دوره‌ای حسن اجرای قوانین و مقررات.



## گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

- ۸-۵- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص ارسال اطلاعات صندوق های سرمایه گذاری (XML) به سازمان بورس اوراق بهادار حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز (در برخی روزهای سال).
- ۸-۶- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۱۰۰۳۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص انتشار صورت های مالی حسابرسی نشده صندوق در دوره های سه ماه اول و شش ماهه و نیز گزارش عملکرد صندوق از طریق سامانه کدال حداکثر ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره.
- ۸-۷- مفاد تبصره (ه) ماده ۱۲ دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در بورس اوراق بهادار در خصوص ثبت سفارش هم جهت خرید و فروش (در خصوص ۴ نماد).
- ۸-۸- مفاد بند ۱-۷ امید نامه مرتبط با ایفای تعهدات بازارگردانی در برخی روزها.
- ۸-۹- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۳۰۰۷۹ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، موضوع تکمیل و ارسال فرم ارزیابی اجرای مقررات و رویه های مبارزه با پولشویی هر شش ماه یکبار به سازمان.
- ۸-۱۰- مفاد بند ۳-۴-۸ امیدنامه در خصوص اعلامیه صدور و گواهی سرمایه گذاری حداکثر تا ساعت ۱۶ روز کاری پس از انعکاس نتیجه درخواست توسط مدیر و تحویل به سرمایه گذاران.
- ۸-۱۱- مفاد تبصره ۵ و ۸ ماده ۳۴ اساسنامه در ارتباط با ارائه مدارک و مستندات تاریخ استخدام و خروج مدیران سرمایه گذاری.
- ۸-۱۲- تبصره ۴ ماده ۴۵ اساسنامه در مورد بارگزاری اظهارنظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورتهای مالی توسط مدیر بلافاصله پس از دریافت در تارنمای صندوق.
- ۸-۱۳- ماده ۲۸ اساسنامه در خصوص دعوت از دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتاز حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع.
- ۸-۱۴- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص سرمایه گذاری منابع مازاد تا سقف ۲۰ درصد از دارایی های صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت (سرمایه گذاری بیش از ۳۵ درصد از دارایی های مربوط به نماد توریل در صندوق افرا نماد پایدار).
- ۸-۱۵- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳ در مورد افشای ماهانه پرتفوی صندوق در سایت کدال و تارنمای صندوق پس از ۱۰ روز تقویمی.
- ۸-۱۶- تکمیل ثبت نام در درگاه یکپارچه ذینفعان بازار سرمایه ddn.
- ۸-۱۷- مطابقت کدینگ حسابها در نرم افزار صندوق با کدینگ تعیین شده طبق دستورالعمل ثبت و گزارشگری صندوق های سرمایه گذاری.
- ۸-۱۸- تاخیر در اخذ تاییدیه فرابورس جهت سه فقره قرارداد منعقد با مشتریان، موجب تعلل و پرداخت ۲۹۴ میلیون ریال مالیات برای مبلغ ۶۸ میلیارد ریال معاملات بازارگردانی گردیده است.



## گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

۱۹-۸- مانده بدهی کارگزاری به صندوق در برخی روزهای معاملاتی بیش از مجموع خریدهای اوراق بهادار صندوق طی سه روز کاری قبل بوده است.

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 ۲۹ صورت‌های مالی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و ملاحظه گردیده سرمایه صندوق از کفایت لازم برخوردار می باشد.

۱۰- گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره فعالیت، وضعیت و عملکرد صندوق، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی دارندگان واحدهای سرمایه گذاری تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، با توجه 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 ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چکلیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط شامل چکلیست ابلاغی آیین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ اصلاحیه قانون مذکور و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای برخی از مواردی که در چکلیست‌های مذکور به آن‌ها اشاره شده، از جمله معرفی نماینده مبارزه با پولشویی و اخذ تأیید صلاحیت تخصصی، امنیتی و عمومی مسئول مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم از مرکز اطلاعات مالی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی مربوطه به کارکنان، این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز  
(حسابداران رسمی)

۱۷ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

ناصر سنگسریزدی

(۸۰۰۳۹۹)

فرزاد شهدادفرد

(۸۰۰۴۴۷)







## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

### صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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                                     |
|            | یادداشت های توضیحی:                                                       |
| ۴          | الف - اطلاعات کلی صندوق                                                   |
| ۴          | ب - ارکان صندوق سرمایه گذاری                                              |
| ۵          | پ - مبنای تهیه صورتهای مالی                                               |
| ۵-۷        | ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری                                           |
| ۸-۳۴       | ث - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

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

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

توسعه فولاد مبارکه  
گزارش حسابرسی

کاربرد تحقیق  
KARBORD-TANGHIGH  
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق  
(اعضایان رسمی) (IACPA)

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش حسابرسی



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

**صورت خالص دارایی ها**

**در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

| پادداشت                                          | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                |
|--------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                                                  | ریال                      | ریال                      |
| <b>دارایی ها</b>                                 |                           |                           |
| ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام            | ۶۰,۹۲۱,۵۴۵,۰۶۱,۵۸۷        | ۲۷,۸۲۷,۲۲۵,۳۶۲,۸۹۶        |
| ۶ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی                | ۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                         |
| ۷ سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری | ۷,۴۷۰,۶۵۴,۶۸۸,۱۹۲         | -                         |
| ۸ حساب های دریافتنی                              | ۳۳,۴۹۰,۱۳۳,۹۶۲            | ۱۰۶,۴۳۴,۵۷۴,۸۰۰           |
| ۹ جاری کارگزاران                                 | ۱۷,۸۸۹,۱۹۷,۶۹۵,۰۲۲        | ۳۷۰,۰۱۵,۴۸۱,۹۵۷           |
| ۱۰ سایر دارایی ها                                | ۹۶۸,۷۲۳                   | ۹۴۹,۷۴۳,۰۷۲               |
| ۱۱ موجودی نقد                                    | ۷۶۷,۳۵۷,۵۰۱,۰۷۸           | ۱۱۴,۸۹۰,۷۷۳,۱۶۹           |
| <b>جمع دارایی ها</b>                             | <b>۹۲,۵۸۲,۲۴۶,۰۴۸,۵۶۵</b> | <b>۲۸,۴۱۹,۵۱۵,۹۳۵,۸۹۴</b> |
| <b>بدهی ها</b>                                   |                           |                           |
| ۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق                       | ۳۲۲,۱۴۴,۴۱۲,۲۳۳           | ۴۹,۲۷۲,۸۱۸,۲۶۹            |
| ۱۳ پرداختنی به سرمایه گذاران                     | ۷,۲۰۴                     | ۷,۲۰۴                     |
| ۱۴ سایر پرداختنی ها و ذخایر                      | ۴,۸۴۶,۹۶۸,۶۳۲             | ۳,۵۶۰,۶۷۷,۶۲۱             |
| <b>جمع بدهی ها</b>                               | <b>۳۲۶,۹۹۱,۳۸۸,۰۶۹</b>    | <b>۵۲,۸۳۳,۵۰۳,۰۹۴</b>     |
| <b>خالص دارایی ها</b>                            | <b>۹۲,۲۵۵,۲۵۴,۶۶۰,۴۹۶</b> | <b>۲۸,۳۶۶,۶۸۲,۴۳۲,۸۰۰</b> |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال      | ۱,۸۶۴,۶۹۰                 | ۱,۱۹۴,۴۷۵                 |

**پادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.**





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

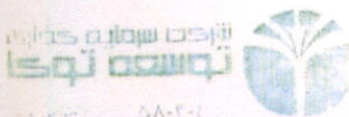
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

| یادداشت                                          | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|--------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                                  | ریال                         | ریال                         |
| <b>درآمدها:</b>                                  |                              |                              |
| سود فروش اوراق بهادار                            | ۶,۱۲۳,۵۰۴,۲۰۱,۶۲۱            | ۴۶,۵۲۰,۷۶۷,۷۱۲               |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار             | ۱۹,۳۲۳,۰۱۵,۹۹۶,۴۳۳           | ۸۱۳,۴۶۰,۷۱۵,۰۶۱              |
| سود سهام                                         | ۵,۳۴۹,۶۲۹,۴۹۱,۱۷۹            | ۳۵۹,۵۷۹,۹۸۰,۱۵۰              |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی | ۴۹۳,۲۸۳,۷۶۴,۸۵۶              | ۹۰,۹۳۰,۲۸۹,۸۲۹               |
| سایر درآمدها                                     | ۱,۵۸۷,۴۷۷                    | -                            |
| <b>جمع درآمدها</b>                               | <b>۳۱,۲۸۹,۴۳۵,۰۴۱,۵۶۶</b>    | <b>۱,۳۱۰,۴۹۱,۷۵۲,۷۵۲</b>     |
| <b>هزینه ها:</b>                                 |                              |                              |
| هزینه کارمزد ارکان                               | (۶۴۵,۵۷۷,۶۴۴,۸۹۸)            | (۱۲۳,۷۵۹,۲۳۰,۳۲۹)            |
| سایر هزینه ها                                    | (۷,۶۷۴,۶۲۸,۲۷۲)              | (۲,۵۰۰,۱۷۶,۳۷۰)              |
| <b>جمع هزینه ها</b>                              | <b>(۶۵۳,۲۵۲,۲۷۳,۱۷۰)</b>     | <b>(۱۲۶,۲۵۹,۴۰۶,۵۹۹)</b>     |
| <b>سود خالص</b>                                  | <b>۳۰,۶۳۶,۱۸۲,۷۶۸,۳۹۶</b>    | <b>۱,۱۸۴,۲۳۲,۳۴۶,۱۵۳</b>     |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)                   | ۶۶,۴۷٪                       | ۸,۷۱٪                        |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره (۲)                | ۳۳,۲۶٪                       | ۴/۲۵٪                        |

| یادداشت                                            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|----------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                                    | تعداد                        | تعداد                        |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول سال   | ۲۴,۴۰۹,۰۵۵                   | ۹,۴۰۸,۶۹۹                    |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال               | ۲۸,۲۵۰,۰۶۴                   | ۱۵,۰۰۰,۳۵۶                   |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال              | (۳,۱۸۴,۲۷۰)                  | -                            |
| سود خالص سال                                       | -                            | -                            |
| تعدیلات                                            | ۲۳                           | -                            |
| خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال | ۴۹,۴۷۴,۸۴۹                   | ۲۴,۴۰۹,۰۵۵                   |

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



۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال مالی

موسسه حسابرسی آزمون پرداز  
گزارش حسابرسی

کانون حسابرسی  
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق  
استاندارد (معماری) (IACPA)



## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

### بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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. ضمناً 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 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 و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم گیری آن در اساسنامه قید شده است. طبق مفاد ماده ۲۹ اساسنامه صندوق دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص داراییها 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     |                                    |
| ۶۹.۹۹                  | ۵,۵۹۹,۹۲۰ | شرکت فولاد مبارکه اصفهان           |
| ۳۰.۰۰                  | ۲,۴۰۰,۰۰۰ | شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان |
| ۰.۰۱                   | ۸۰        | شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا       |
| ۱۰۰                    | ۸,۰۰۰,۰۰۰ | جمع                                |





## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

### نابداشت های توضیحی صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 عبارتست از: تهران، میدان شیخ بهایی، ساختمان رایان ونک، طبقه ۸، واحد ۸۰۷

#### 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 دلاری 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 سهام با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

##### ۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی:

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 باز خرید 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 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 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 می شود.



## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 به تایید متولی صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                            | هزینه های تاسیس                 |
| حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق                                                                                                                                                                                                                                                                        | هزینه برگزاری مجمع              |
| سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد 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 کتлон های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کتلون ها طبق مقررات اجباری باشد.                                                                                                                                                                                                                                                                           | حق پذیرش و عضویت کتلون          |
| مبلغ ثابت (ریال)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | هزینه نرم افزار و ترنما و خدمات |
| به ازای یکسال کامل ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                 |
| برای هر NAV فعال در یکسال ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                 |
| اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر نماد کمتر از ۶۰۰ میلیارد ریال باشد، از پرداخت هزینه متغیر مربوط به خالص دارایی معاف می باشد اما اگر بیشتر از ۶۰۰ میلیارد باشد مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال در نرخ ۰.۰۰۰۲۵ ضرب، مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال در نرخ ۰.۰۰۰۱۵ ضرب و مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال در نرخ ۰.۰۰۰۰۵ ضرب می شود. | هزینه متغیر (ریال)              |

#### 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 قبل 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- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها در چارچوب قانون توسعه ابزارهای مالی، مشمول مالیات صفر است. براساس مفاد ابلاغیه ۱۲۰۳۰۰۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه های مالیاتی با مدیر صندوق است. در صورت کوتاهی در خصوص انجام وظایف مذکور خسارتی به سرمایه گذاران وارد شود وی مسئول جبران خسارت خواهد بود. باتوجه به مراتب فوق از بابت مبالغ مالیاتی ذخیره ای در دفاتر صندوق شناسایی نشده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

**۸-۴- تعهدات و شرایط بازارگردانی**

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را طبق بند ۷ امیدنامه صندوق انجام دهد و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است. تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه که طبق آخرین صورتجلسه مجمع در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴ به شرح زیر است:

| ردیف | نام شرکت                         | نماد   | دامنه مظنه | حداقل سفارش انباشته | حداقل معامله روزانه |
|------|----------------------------------|--------|------------|---------------------|---------------------|
| ۱    | فولاد مبارکه اصفهان              | فولاد  | ۲ درصد     | ۷۱۶,۵۵۰             | ۱۴,۳۳۱,۰۰۰          |
| ۲    | فولاد هرمزگان جنوب               | هرمز   | ۲ درصد     | ۱۴۲,۲۹۶             | ۲,۸۴۵,۹۲۰           |
| ۳    | توسعه معادن و فلزات              | ومعادن | ۲.۲۵ درصد  | ۱۴۴,۷۰۰             | ۲,۸۹۴,۰۰۰           |
| ۴    | معدنی و صنعتی گل گهر             | گل     | ۲.۲۵ درصد  | ۱۱۷,۷۵۰             | ۲,۳۵۵,۰۰۰           |
| ۵    | معدنی و صنعتی چادرملو            | کچاد   | ۲.۲۵ درصد  | ۶۵,۸۵۰              | ۱,۳۱۷,۰۰۰           |
| ۶    | فولاد امیرکبیر کاشان             | فجر    | ۲.۲۵ درصد  | ۶۷,۶۰۰              | ۱,۳۵۲,۰۰۰           |
| ۷    | حمل و نقل توکا                   | حتوکا  | ۲.۷۵ درصد  | ۱۳۸,۰۰۰             | ۲,۷۶۰,۰۰۰           |
| ۸    | آسیا سیر ارس                     | حاسا   | ۲.۷۵ درصد  | ۷۱,۸۵۰              | ۱,۴۳۷,۰۰۰           |
| ۹    | فرآورده های نسوز آذر             | کاذر   | ۲.۵ درصد   | ۴۰,۰۰۰              | ۸۰۰,۰۰۰             |
| ۱۰   | تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا   | کتوکا  | ۲.۵ درصد   | ۱۰۷,۲۰۰             | ۲,۱۴۴,۰۰۰           |
| ۱۱   | توکاریل                          | توریل  | ۲.۲۵ درصد  | ۳۲,۴۵۰              | ۶۴۹,۰۰۰             |
| ۱۲   | سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ) | وتوکا  | ۲.۵ درصد   | ۲۷,۷۵۰              | ۵۵۵,۰۰۰             |
| ۱۳   | توکا رنگ فولاد سپاهان            | شتوکا  | ۲.۲۵ درصد  | ۱۷,۳۰۰              | ۳۴۶,۰۰۰             |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس با فرابورس به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

| صنعت                              | تعداد سهام    | بهای تمام شده      | خالص ارزش فروش     | نسبت به کل دارایی ها | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹         |                    |
|-----------------------------------|---------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
|                                   |               |                    |                    |                      | ریال               | ریال               |
| فلزات اساسی                       |               |                    |                    |                      |                    |                    |
| فولاد مبارکه اصفهان               | ۹,۳۸۴,۱۴۲,۱۸۲ | ۲۶,۰۵۰,۰۵۹,۹۵۹,۵۱۹ | ۲۶,۰۳۰,۵۹۰,۳۷۷,۹۱۷ | ۵۹,۶۶٪               | ۲۰,۳۳۱,۸۱۷,۵۴۸,۱۴۷ | ۲۱,۵۲۴,۳۳۲,۳۲۹,۷۵۰ |
| فولاد هرمزگان جنوب                | ۳۷۹,۳۳۲,۰۰۰   | ۲,۷۲۸,۰۰۹,۷۸۹,۲۴۳  | ۲,۵۱۷,۴۳۲,۹۳۳,۴۳۶  | ۳,۸۰٪                | ۲,۸۷۴,۵۲۸,۱۴۱,۷۰۸  | ۳,۰۸۱,۷۲۸,۳۴۸,۹۱۳  |
| فولاد اسیرکیر کاشان               | ۲۳,۸۵۴,۵۲۸    | ۱۴۱,۰۰۸,۱۶۳,۲۷۸    | ۱۱۹,۰۲۹,۹۴۵,۸۵۷    | ۰,۱۴٪                | ۲۷۸,۳۸۸,۳۱۹,۸۶۶    | ۲۳۳,۹۴۲,۸۵۸,۷۲۹    |
| سرمایه گذاری توکلو فولاد (هلندیک) | ۳,۹۳۳,۵۶۸     | ۳۳,۰۸۵,۹۳۱,۵۷۲     | ۴۵,۴۷۶,۷۹۳,۱۱۰     | ۰,۰۵٪                | ۹۴,۸۵۵,۳۰۶,۳۱۴     | ۸۲,۳۳۰,۴۲۲,۸۵۲     |
| فولاد انزلی سپاهان                |               |                    |                    |                      | ۴۵,۴۵۸,۱۸۶,۰۱۲     | ۲۵,۹۴۱,۶۱۵,۹۱۷     |
| استخراج کانه های فلزی             |               |                    |                    |                      |                    |                    |
| توسعه معادن فولزات                | ۷۱,۸۳۰,۵۵۷    | ۳۳۴,۱۶۴,۰۷۷,۸۶۱    | ۴۴۸,۵۹۹,۷۸۶,۱۰۴    | ۰,۴۸٪                | ۶۵۹,۰۴۴,۲۵۳,۵۸۱    | ۸۴۷,۸۷۴,۶۴۹,۰۱۲    |
| معدنی و صنعتی کل گهر              | ۶۵,۵۲۸,۶۳۳    | ۴۷۰,۳۸۱,۷۸۰,۱۱۰    | ۴۶۵,۵۵۴,۴۸۳,۰۰۴    | ۰,۵۰٪                | ۵۰۵,۶۴۶,۹۱۵,۱۸۷    | ۶۲۴,۳۴۱,۷۵۱,۱۷۳    |
| معدنی و صنعتی چادرملو             | ۳۳,۸۶۷,۷۴۱    | ۲۴۹,۷۲۴,۶۶۶,۰۵۴    | ۲۳۴,۸۱۴,۹۱۱,۴۰۲    | ۰,۳۵٪                | ۴۸۳,۹۵۶,۸۲۲,۹۷۷    | ۶۲۶,۸۲۳,۱۸۹,۵۴۸    |
| ج. معدنی و صنعتی کل گهر           |               |                    |                    |                      | ۱۱۶,۳۶۷,۹۱۶,۴۵۰    | ۱۱۸,۰۷۴,۱۱۶,۸۲۰    |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات   |               |                    |                    |                      |                    |                    |
| ج. حمل و نقل توکا                 | ۶۸,۵۶۴,۸۰۴    | ۱۰۵,۳۸۴,۱۰۳,۷۴۸    | ۱۴۷,۴۳۹,۳۱۹,۱۰۰    | ۰,۱۶٪                | ۲۴۹,۵۷۹,۰۷۳,۱۳۸    | ۱۶۰,۷۷۴,۴۴۸,۳۲۵    |
| حمل و نقل توکا                    | ۲۳,۷۶۹,۲۷۷    | ۶۰,۳۳۲,۳۴۳,۳۰۰     | ۷۴,۸۶۳,۸۲۱,۳۲۵     | ۰,۰۰٪                | ۲۴۹,۵۷۹,۰۷۳,۱۳۸    | ۱۶۰,۷۷۴,۴۴۸,۳۲۵    |
| آسیا سیر لس                       | ۱۷,۸۱۸,۳۹۶    | ۱۵۳,۴۳۷,۱۴۴,۷۸۶    | ۱۶۲,۰۲۳,۲۶۲,۳۲۵    | ۰,۱۸٪                | ۲۴۹,۵۷۹,۰۷۳,۱۳۸    | ۱۳۴,۰۴۴,۳۶۸,۷۹۷    |
| توکویل                            | ۲۰,۶۰۰,۷۶۳    | ۱۱,۱۵۸,۸۴۹,۱۵۵     | ۱۱,۵۷۲,۶۸۶,۱۲۹     | ۰,۰۱٪                | ۲۲۰,۵۳۲,۶۰۸,۷۰۵    | ۸۴,۶۵۴,۲۹۷,۹۶۰     |
| سایر محصولات کانی غیر فلزی        |               |                    |                    |                      |                    |                    |
| فلزات صنعتی سوزا آذر              | ۱۹,۹۳۵,۰۶۴    | ۱۳۰,۹۳۴,۷۴۲,۷۲۳    | ۱۲۰,۳۱۶,۲۷۶,۶۴۳    | ۰,۱۳٪                | ۱۹۱,۱۴۹,۳۹۵,۷۴۳    | ۱۳۴,۳۸۸,۳۴۱,۸۵۸    |
| تولیدی و خدمات صنعتی سوزا توکا    | ۱۸,۴۱۷,۸۳۳    | ۱۴۹,۱۰۵,۵۱۵,۳۲۶    | ۱۷۲,۸۱۲,۰۱۴,۸۴۷    | ۰,۱۹٪                | ۲۳۴,۸۰۲,۶۸۶,۱۲۷    | ۹۱,۵۸۷,۵۱۱,۵۴۰     |
| محصولات شیمیایی                   |               |                    |                    |                      |                    |                    |
| توکا رنگ فولاد سپاهان             | ۲,۹۶۳,۸۹۱     | ۷۲,۸۳۱,۱۳۷,۶۳۴     | ۷۱,۰۱۸,۵۵۰,۴۸۰     | ۰,۰۸٪                | ۱۱۴,۹۶۸,۵۱۶,۴۷۱    | ۶۶,۵۹۸,۳۱۱,۶۱۳     |
| جمع                               |               | ۴۰,۶۷۸,۷۷۵,۳۵۷,۲۱۹ | ۶۰,۹۱۱,۵۴۵,۰۶۱,۵۸۷ | ۶۵,۸٪                | ۲۶,۵۵۰,۹۵۸,۵۱۴,۱۲۳ | ۲۷,۸۲۷,۲۲۵,۳۶۲,۸۹۶ |
|                                   |               |                    |                    |                      | ۹۸٪                | ۹۸٪                |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

گ- سرمایه گذاری سیرده بانکی

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           |      | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           |                  | نوع حساب | سیرده های بانکی |
|----------------------|------|----------------------|------------------|----------|-----------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ | درصد از کل دارایی ها | مبلغ             |          |                 |
| درصد                 | ریال | درصد                 | ریال             | درصد     | تاریخ سررسید    |
| -                    | -    | ۳۷۸٪                 | ۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۳       | ۱۴۰۳/۰۹/۰۲      |
| -                    | -    | ۲۰۶٪                 | ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ | ۲۷       | ۱۴۰۳/۱۰/۱۵      |
| -                    | -    | ۵۹۴٪                 | ۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  |          |                 |

۷- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           |      | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           |                  | نوع حساب          | سیرده های بانکی |
|----------------------|------|----------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ | درصد از کل دارایی ها | مبلغ             |                   |                 |
| درصد                 | ریال | درصد                 | ریال             | درصد              | تاریخ سررسید    |
| -                    | -    | ۰۵٪                  | ۵۰۰۹۶۷۰۷۸۲۵      | ۱۵۱۰۰۰۰۰۰۰        | ۱۴۰۳/۰۹/۰۲      |
| -                    | -    | ۱۳٪                  | ۱,۱۴۸,۳۵۰,۰۰۰    | ۵۸,۳۴۷,۲۳۸        | ۱۴۰۳/۱۰/۱۵      |
| -                    | -    | ۱۳٪                  | ۱,۰۷۷,۰۴۴,۰۰۰    | ۷۲,۳۷۶,۰۰۰        | ۱۴۰۳/۱۰/۱۵      |
| -                    | -    | ۴۰٪                  | ۳,۶۳۰,۸۶۹,۳۴۵    | ۶۹,۱۳۹,۵۵۰        | ۱۴۰۳/۱۰/۱۵      |
| -                    | -    | ۰۶٪                  | ۵۷۱,۷۵۷,۸۵۵,۸۵۳  | ۵۰,۱۸۱,۱۱۱        | ۱۴۰۳/۱۰/۱۵      |
| -                    | -    | ۰۵٪                  | ۵۰,۴۴۰,۷۶۳,۳۷۰   | ۴۹,۹۲۷,۲۴۴,۶۹۶    | ۱۴۰۳/۱۰/۱۵      |
| -                    | -    | ۸۱٪                  | ۷,۴۷۰,۵۴۶,۸۸,۱۹۳ | ۷,۳۷۸,۰۶۷,۱۳۰,۷۲۶ | ۱۴۰۳/۱۰/۱۵      |

صندوق ارمغان فیروزه اسپه جلیت  
 صندوق س لقا نمک پندار جلیت  
 صندوق س سید همدان  
 صندوق س اعتماد افرین پارسین  
 صندوق س اوراق دولت خلیج فارس  
 صندوق س خلیج فارس

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

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

**۸- حساب های دریافتنی**

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

| یادداشت                          | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹            |                       |      | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹             |      |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|------|------------------------|------|
|                                  | تنزیل نشده            | تنزیل شده             | ریال | تنزیل شده              | ریال |
| ۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی | ۲۱,۲۰۵,۴۸۴,۳۵۶        | ۲۰,۹۴۲,۱۲۹,۹۶۲        |      | -                      |      |
| ۸-۲ سود سهام دریافتنی            | ۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰        | ۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰        |      | ۱۰۶,۴۳۴,۵۷۴,۸۰۰        |      |
|                                  | <b>۳۳,۷۵۳,۴۸۸,۳۵۶</b> | <b>۳۳,۴۹۰,۱۳۳,۹۶۲</b> |      | <b>۱۰۶,۴۳۴,۵۷۴,۸۰۰</b> |      |

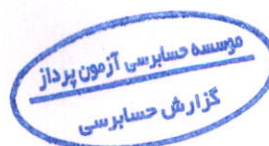
**۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی**

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹            |           |                      |                       | سپرده بلند مدت ۲۹۵,۹۰۱۲,۱۵۷۶۳۶۸۰۰۱ بانک پاسارگاد |
|-----------------------|-----------|----------------------|-----------------------|--------------------------------------------------|
| تنزیل نشده            | نرخ تنزیل | مبلغ تنزیل           | تنزیل شده             |                                                  |
| ریال                  | درصد      |                      | ریال                  |                                                  |
| ۲۱,۲۰۵,۴۷۹,۴۱۹        | ۲۷٪       | (۲۶۳,۳۵۴,۳۹۴)        | ۲۰,۹۴۲,۱۲۵,۰۲۵        |                                                  |
| ۴,۹۳۷                 | ۲۳٪       |                      | ۴,۹۳۷                 |                                                  |
| <b>۲۱,۲۰۵,۴۸۴,۳۵۶</b> |           | <b>(۲۶۳,۳۵۴,۳۹۴)</b> | <b>۲۰,۹۴۲,۱۲۹,۹۶۲</b> |                                                  |

**۸-۲- سود سهام دریافتنی**

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹            |           |                       |                        | ۸-۲-۱ معدنی و صنعتی گل گهر<br>توسعه معادن و فلزات<br>فولاد هرمزگان جنوب |
|-----------------------|-----------|-----------------------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| تنزیل نشده            | نرخ تنزیل | تنزیل شده             | تنزیل شده              |                                                                         |
| ریال                  | درصد      | ریال                  | ریال                   |                                                                         |
| ۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰        | ۲۵٪       | ۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰        | -                      |                                                                         |
| -                     | ۲۵٪       | -                     | ۳۰,۸۳۵,۳۵۴,۲۰۰         |                                                                         |
| -                     | ۲۵٪       | -                     | ۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰         |                                                                         |
| <b>۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰</b> |           | <b>۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰</b> | <b>۱۰۶,۴۳۴,۵۷۴,۸۰۰</b> |                                                                         |

۸-۲-۱- باتوجه به صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۰۹ سرمایه شرکت معدنی صنعتی گل گهر از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران به مبلغ ۴۸,۵۰۰ میلیارد ریال افزایش داده شده است ضمناً اختیار انجام آن به هیئت مدیره داده شده است که پس از سال مالی، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۹ افزایش سرمایه تایید شده است.





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

**۹- جاری کارگزاران**

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

| یادداشت              | مانده بدهکار ابتدای سال | گردش بدهکار        | گردش بستانکار      | مانده بدهکار انتهای سال |
|----------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|
|                      | ریال                    | ریال               | ریال               | ریال                    |
| ۹-۱ کارگزاری بهر     | ۲۵۲,۴۵۱,۳۱۷,۸۹۹         | ۷۴,۴۰۹,۶۷۷,۱۷۰,۰۱۴ | ۵۶,۸۷۲,۹۳۰,۷۹۲,۸۹۱ | ۱۷,۸۸۹,۱۹۷,۶۹۵,۰۳۲      |
| کارگزاری متین سرمایه | ۱۷,۵۶۴,۱۶۴,۰۵۸          | ۲۳۲,۳۷۴,۴۷۲,۳۹۹    | ۲۴۹,۹۳۸,۶۳۷,۴۵۷    | -                       |
|                      | ۳۷۰,۰۱۵,۴۸۱,۹۵۷         | ۷۴,۶۴۲,۰۵۱,۶۴۲,۴۱۳ | ۵۷,۱۲۲,۸۶۹,۴۳۰,۳۴۸ | ۱۷,۸۸۹,۱۹۷,۶۹۵,۰۳۲      |

۹-۱- مانده کارگزاری بهر در تاریخ ۱۴۰۱/۱/۲۹ مربوط به فروش سهام در تاریخ ۱۴۰۱/۱/۲۸ با رعایت مفاد ابلاغیه ۱۴۰۲۰۳/۱۰۲۰۱در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۶ وصول شده است.

**۱۰- سایر دارایی ها**

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

| مانده در ابتدای سال | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاک طی سال | مانده در پایان سال |
|---------------------|------------------------|----------------|--------------------|
| ریال                | ریال                   | ریال           | ریال               |
| ۲,۶۱۷,۱۲۰           | -                      | ۱,۶۴۸,۳۹۷      | ۹۶۸,۷۲۳            |
| -                   | ۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | -                  |
| ۹۴۷,۱۲۵,۹۵۲         | ۷۷۱,۳۶۱,۶۴۰            | ۱,۷۱۸,۴۸۷,۵۹۲  | -                  |
| ۹۴۹,۷۴۳,۰۷۲         | ۱,۴۲۱,۳۶۱,۶۴۰          | ۲,۳۷۰,۱۳۵,۹۸۹  | ۹۶۸,۷۲۳            |

مخارج مجامع  
مخارج عضویت در کانون ها  
مخارج آژانس نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱- موجودی نقد

| نوع حساب                                         | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |
|--------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۳۵۱۶۸۹           | ریال           | ریال            |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۱۱۵۲۰۹۰۱۷۰۰۳       | جاری           | جاری            |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۱۱۵۲۰۹۰۱۳۰۰۰       | جاری           | جاری            |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۱۱۵۲۰۹۰۰۰۰۰۱       | جاری           | جاری            |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۱۱۵۲۰۸۹۸۸۰۰۹       | جاری           | جاری            |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۱۱۵۲۰۹۰۲۱۰۰۰۹      | جاری           | جاری            |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۱۱۵۲۰۹۰۲۹۰۰۰۴      | جاری           | جاری            |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۱۱۵۲۰۸۹۹۶۰۰۷       | جاری           | جاری            |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۱۱۵۲۰۸۹۸۵۰۰۴       | جاری           | جاری            |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۱۱۵۲۰۸۹۹۱۰۰۰۶      | جاری           | جاری            |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۱۱۵۲۰۹۰۲۴۰۰۰۳      | جاری           | جاری            |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۱۱۵۲۰۹۰۱۸۰۰۰۱      | جاری           | جاری            |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۱۱۵۲۰۸۹۸۷۰۰۰       | جاری           | جاری            |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۱۱۵۲۰۹۰۰۸۰۰۰۷      | جاری           | جاری            |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۱۱۵۲۰۹۰۰۴۰۰۰۴      | جاری           | جاری            |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۲۱۶۴۶۷۱۶۷۰۰۳       | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۲۱۶۴۶۷۱۸۱۰۰۰۳      | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۲۱۶۴۶۷۱۵۹۰۰۰۵      | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۲۱۶۴۶۷۱۸۴۰۰۰۸      | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۲۱۶۴۶۷۱۶۰۰۰۰۶      | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۲۱۶۴۶۷۱۶۱۰۰۰۴      | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۲۱۶۴۶۷۱۶۴۰۰۰۹      | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۲۱۶۴۶۷۱۷۷۰۰۰۸      | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۲۱۶۴۶۷۱۷۱۰۰۰۹      | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۲۱۶۴۶۷۱۷۴۰۰۰۳      | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۲۱۶۴۶۷۱۷۸۰۰۰۶      | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۲۱۶۴۶۷۱۷۹۰۰۰۴      | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۲۱۶۴۶۷۱۸۷۰۰۰۲      | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک صادرات شعبه سی و سه پل - ۲۱۶۴۶۷۱۹۲۰۰۰۶      | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۸۱۹           | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۸۴۳           | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۸۷۸           | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۹۰۸           | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۸۹۴           | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۹۶۷           | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۹۱۶           | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۹۲۴           | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۹۳۲           | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۸۵۱           | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۹۴۰           | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۹۵۹           | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۸۳۵           | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک تجارت شعبه تخصصی بورس - ۱۰۴۴۵۷۸۸۶           | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
| بانک پاسارگاد شعبه خ هاشمی - ۲۹۵.۸۱۰۰.۱۵۷۶۳۶۸۰.۱ | کوتاه مدت      | کوتاه مدت       |
|                                                  | ۷۶۷.۳۵۷.۵۰۱۰۷۸ | ۱۱۴.۸۹۰.۷۷۳.۱۶۹ |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

**۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق**

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹            | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹             |
|-----------------------|------------------------|
| ریال                  | ریال                   |
| ۴۸,۲۸۲,۳۲۰,۵۵۵        | ۳۲۰,۸۸۹,۰۰۵,۰۸۰        |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۰۹,۰۱۰,۵۷۷            |
| ۴۹۰,۴۹۷,۷۱۴           | ۱,۰۴۶,۳۹۶,۵۷۶          |
| <u>۴۹,۲۷۲,۸۱۸,۲۶۹</u> | <u>۳۲۲,۱۴۴,۴۱۲,۲۳۳</u> |

کارمزد مدیر صندوق - شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا

کارمزد متولی صندوق - موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی آزمون پرداز

**۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران**

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹   | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹   |
|--------------|--------------|
| ریال         | ریال         |
| ۷,۲۰۴        | ۷,۲۰۴        |
| <u>۷,۲۰۴</u> | <u>۷,۲۰۴</u> |

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

**۱۴- سایر پرداختنی ها و ذخایر**

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           |
|----------------------|----------------------|
| ریال                 | ریال                 |
| ۳۷۲,۹۱۴,۵۹۸          | ۳,۲۵۶,۷۴۲,۵۵۶        |
| ۱,۵۹۴,۵۸۵,۵۴۶        | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |
| ۱,۵۹۰,۳۷۰,۰۰۰        | ۵۸۸,۵۲۶,۰۷۶          |
| ۱,۲۲۰,۰۰۰            | ۱,۷۰۰,۰۰۰            |
| ۱,۵۸۷,۴۷۷            | -                    |
| <u>۳,۵۶۰,۶۷۷,۶۲۱</u> | <u>۴,۸۴۶,۹۶۸,۶۳۲</u> |

ذخیره آبونمان نرم افزار

ذخیره کارمزد تصفیه

پرداختنی به مدیر بابت امور صندوق

پرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال

ذخیره تنزیل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- خالص دارایی ها

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹         |            | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹         |            |
|--------------------|------------|--------------------|------------|
| ریال               | تعداد      | ریال               | تعداد      |
| ۱۹,۰۶۹,۵۸۱,۰۳۰,۷۸۳ | ۱۶,۴۰۹,۰۵۵ | ۷۷,۳۳۷,۷۳۴,۶۶۰,۴۹۶ | ۴۱,۴۷۴,۸۴۹ |
| ۹,۲۹۷,۱۰۱,۴۰۲,۰۱۷  | ۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۴,۹۱۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۲۸,۳۶۶,۶۸۲,۴۳۲,۸۰۰ | ۲۴,۴۰۹,۰۵۵ | ۹۲,۲۵۵,۲۵۴,۶۶۰,۴۹۶ | ۴۹,۴۷۴,۸۴۹ |

واحدهای سرمایه گذاری عادی  
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|------------------------------|------------------------------|---------|
| ریال                         | ریال                         |         |
| ۴۸,۳۲۵,۸۵۷,۵۹۲               | ۵,۷۱۵,۷۶۹,۷۷۹,۱۸۲            | ۱۶-۱    |
| (۱,۷۱۳,۸۵۲,۳۳۴)              | (۲,۴۶۶,۳۰۷,۰۰۲)              | ۱۶-۲    |
| ۳۱,۷۶۹,۱۹۲                   | ۴۱۰,۲۰۰,۷۲۹,۴۴۱              | ۱۶-۳    |
| (۲۳,۰۰۰,۶,۷۳۸)               | -                            | ۱۶-۴    |
| ۴۶,۵۲۰,۷۶۷,۷۱۲               | ۶,۱۲۳,۵۰۴,۲۰۱,۶۲۱            |         |

۱۶-۱ خالص سود حاصل از فروش سهام

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | مالیات        | کارمزد فروش      | ارزش دفتری           | بهای فروش          | تعداد         | نام شرکت                         |
|------------------------------|------------------------------|---------------|------------------|----------------------|--------------------|---------------|----------------------------------|
| ریال                         | ریال                         | ریال          | ریال             | ریال                 | ریال               |               |                                  |
| ۱۳۳,۷۷۲,۶۹۹,۴۳۸              | (۳۷,۵۸۰,۳۰۷,۹۱۹)             | -             | (۳,۹۳۷,۷۵۵,۳۱۱)  | (۳۴,۹۷۹,۲۶۴,۱۹۲,۹۸۸) | ۳۴,۹۵۵,۶۳۱,۶۸۰     | ۲,۷۶۶,۷۷۰,۶۵۱ | فولاد مبارکه اصفهان              |
| ۱۱۲,۱۵۳,۳۳۱,۳۷۳              | (۶,۰۱۸,۹۲۲,۰۲۱)              | -             | (۶,۰۰۰,۸۳۸,۴۱۷)  | (۱,۰۱۲,۱۵۷,۰۸۸,۰۰۴)  | ۱,۰۱۲,۲۲۹,۰۰۴,۴۰۰  | ۱۷۹,۱۵۵,۵۷۶   | توسعه منابع و فلزات              |
| ۵۶,۵۷۸,۸۵۹,۸۱۳               | ۵,۶۱۰,۸۶۷,۳۶۶,۹۸۷            | -             | (۲۲۲,۵۰۹,۹۳۳)    | ۵,۴۲۵,۰۸۴,۷۹۶,۰۱۰    | ۱۸۶,۰۰۰,۵۰۸,۰۰۰    | ۳۱,۵۷۹,۸۱۰    | معنی و صنعتی چادرملو             |
| (۸۲,۰۳۸,۴۵۳,۳۹۲)             | ۳۴,۳۹۶,۰۹۴,۹۶۱               | -             | (۱۸۱,۳۱۵,۳۳۹)    | (۱۰,۵۲۵,۳۷۱,۴۴۰)     | ۱۳۹,۸۳۰,۷۸۱,۶۴۰    | ۲۴,۸۸۰,۹۲۲    | حاصل و فلز توکا                  |
| (۷۹,۱۱۳,۳۲۲,۳۷۰)             | ۵۸,۶۶۶,۱۴۳,۲۸۷               | (۱۴,۹۳۰,۴۳۴)  | (۱۸۲,۸۶۶,۳۳۵)    | (۱۹,۱۹۴,۳۲۱,۸۴۸)     | ۷۸,۰۵۸,۲۶۱,۹۰۴     | ۲۴,۷۶۴,۶۷۷    | توکاریل                          |
| (۱۱۰,۸۶۱,۷۸۵,۴۹۶)            | ۳۰,۹۹۲,۷۵۰,۶۴۴               | -             | (۶۸۹,۴۶۳,۷۶۸)    | (۳۴۷,۸۴۵,۸۱۵,۴۰۸)    | ۲۷۹,۵۷۸,۰۲۹,۸۲۰    | ۲۴,۱۵۹,۷۲۶    | آسیا سیر ارس                     |
| ۹۸,۱۴۹,۴۱۵,۸۹۷               | (۴۲,۲۵۵,۴۱۳,۶۴۴)             | (۲۶۴,۳۳۰,۰۰۰) | (۳۷۹,۰۴۰,۰۴۴)    | (۳۷۸,۷۷۳,۸۵۷,۸۹۰)    | ۲۳۷,۱۶۱,۸۱۴,۲۹۰    | ۲۳,۹۷۹,۹۶۱    | فولاد هورگل جنوب                 |
| ۱۱۳,۳۵۸,۳۸۷,۷۹۸              | ۸۴,۶۰۶,۴۳۲                   | -             | (۱۱۳,۸۵۲,۰۲۱)    | (۱۱۰,۴۸۸,۸۴۷,۶۵۷)    | ۱۱۱,۴۵۱,۳۰۶,۱۲۰    | ۱۸,۴۵۲,۲۰۳    | معنی و صنعتی گل گهر              |
| (۹۴,۴۲۴,۴۱۶,۵۵۹)             | ۳۹,۹۰۵,۱۷۰,۰۱۴               | -             | (۱۰۷,۳۳۶,۰۷۱)    | (۱۰۳,۴۹۱,۴۹۱,۸۱۵)    | ۱۴۳,۵۰۳,۹۸۷,۹۰۰    | ۱۵,۷۶۹,۶۶۹    | فرآورده های نسوز آذر             |
| (۳۶,۸۹۶,۵۵۲,۷۴۰)             | ۱۳,۳۹۳,۶۸۸,۴۰۹               | -             | (۱۰۳,۰۶۷,۸۳۱)    | (۳۲۵,۵۶۰,۴۸۲,۵۲۰)    | ۲۴۹,۰۵۷,۳۳۸,۷۶۰    | ۱۳,۸۹۰,۵۳۲    | سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ) |
| ۲۶,۳۲۸,۹۷۶,۹۴۷               | (۳۷,۱۱۳,۸۴۸,۹۱۵)             | -             | (۱۲۳,۵۲۶,۱۳۴)    | (۹۸,۸۵۴,۹۶۱,۴۳۲)     | ۶۱,۸۶۵,۶۳۸,۶۵۰     | ۸,۷۰۱,۳۱۵     | فولاد لیسیر کبیر گلستان          |
| (۳۹,۰۹۷,۷۷۶,۴۵۵)             | ۱۵,۵۶۹,۴۴۸,۶۲۷               | -             | (۵۲,۷۷۲,۲۰۰)     | (۵۹,۳۶۷,۷۵۹,۴۵۳)     | ۷۵,۳۸۹,۹۸۱,۲۸۰     | ۸,۰۲۸,۷۵۲     | تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا   |
| (۴۵,۳۷۹,۱۵۰,۹۸۹)             | ۵,۷۸۰,۵۹۲,۶۵۵                | (۱۵,۳۲۹,۷۳۵)  | (۶۱,۶۹۱,۹۹۹)     | (۱۷۱,۷۹۲,۳۷۰,۰۶۱)    | ۱۷۷,۶۵۰,۹۱۱,۶۵۰    | ۴,۲۱۴,۷۳۱     | توکا رنگ فولاد سیاهان            |
| (۱۴,۰۱۶,۳۴۵,۶۷۳)             | ۱۸,۴۱۶,۴۰۹,۶۶۵               | -             | (۳۸۸,۸۱۱,۳۷۲)    | ۱۳,۱۵۴,۹۱۷,۱۸۷       | ۵,۵۵۰,۰۴۳,۷۵۰      | ۸۸۸,۰۳۹       | فولاد انزلی سیاهان               |
| ۴۸,۳۲۵,۸۵۷,۵۹۲               | ۵,۷۱۵,۷۶۹,۷۷۹,۱۸۲            | (۲۹۴,۵۹۰,۱۶۹) | (۱۲,۵۴۳,۷۶۶,۶۷۵) | (۳۱,۹۸۴,۳۰۵,۷۸۸,۳۱۸) | ۳۷,۷۱۲,۹۱۳,۹۲۲,۳۴۴ |               |                                  |

موسسه حسابرسی آزمون پرداز  
گزارش حسابرسی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

ناداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶-۲- زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سود (زیان) فروش | مالیات | کارمزد فروش  | ارزش دفتری       | بهای فروش       | تعداد      | نام شرکت              |
|---------------------------------|-----------------|--------|--------------|------------------|-----------------|------------|-----------------------|
| سود (زیان) فروش                 | ریال            | ریال   | ریال         | ریال             | ریال            |            |                       |
| (۶۱۸,۵۵۳,۵۴۸)                   | (۲,۴۶۶,۳۰۷,۰۰۲) | -      | (۸۷,۹۲۷,۹۱۳) | (۱۲,۵۴۲,۳۰۰,۴۸۹) | ۱۱۸,۱۶۳,۹۱۱,۴۰۰ | ۱۲,۳۳۲,۳۹۰ | معنی و صنعتی گل گهر   |
| (۱۰,۹۵,۳۹۸,۷۸۶)                 | -               | -      | -            | -                | -               | -          | ج. توسعه منابع و توان |
| (۱,۷۱۳,۸۵۲,۳۳۴)                 | (۲,۴۶۶,۳۰۷,۰۰۲) | -      | (۸۷,۹۲۷,۹۱۳) | (۱۲,۵۴۲,۳۰۰,۴۸۹) | ۱۱۸,۱۶۳,۹۱۱,۴۰۰ |            |                       |

۱۶-۳- سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سود (زیان) فروش | کارمزد فروش     | ارزش دفتری           | بهای فروش          | تعداد       | نام شرکت                       |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|--------------------|-------------|--------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | ریال            | ریال            | ریال                 | ریال               |             |                                |
| -                               | ۳۶۹,۱۱۱,۱۳۲     | (۱,۰۳۹,۰۲۰,۵۷۱) | (۶,۲۷۶,۶۹۴,۵۳۳,۰۷۳)  | ۶,۳۷۸,۱۰۲,۶۶۴,۷۷۶  | ۴۲۱,۸۰۲,۱۱۴ | صندوق س افرا نماد پایدار-ثبت   |
| -                               | ۱۸۰,۰۵۹,۵۶۲,۸۴۷ | (۸۲,۵۲۸,۶۰۷)    | (۵,۱۰۶,۲۳۹,۷۶۸,۵۴۶)  | ۵,۲۸۶,۳۸۲,۱۶۰,۰۰۰  | ۹۹,۷۶۰,۰۰۰  | صندوق س خلیج فارس-د            |
| ۳۱,۷۶۹,۱۹۲                      | ۲۱۸,۳۰۴,۳۴۴,۷۰۳ | (۶۸۹,۰۵۳,۰۷۷)   | (۱,۴۶۹,۵۳۵,۸۰۵,۶۷۰)  | ۱,۶۸۸,۴۴۹,۱۰۲,۴۵۰  | ۸۵,۷۷۲,۳۷۰  | صندوق س اعتماد آفرین پارسیان-د |
| -                               | ۱۳,۰۵۵,۱۴۴,۷۹۱  | (۱۱۴,۰۸۵,۵۶۲)   | (۷۶۶,۸۱۶,۱۸۸,۷۹۱)    | ۷۷۹,۹۸۵,۴۱۹,۴۴۴    | ۶۸,۴۴۳,۷۸۹  | صندوق س اوراق دولت خلیج فارس-د |
| -                               | (۱,۴۸۷,۶۳۴,۰۳۲) | (۱۷,۴۴۹,۶۶۹)    | (۴۸,۴۲۲,۲۲۴,۱۶۳)     | ۴۶,۹۹۸,۱۲۴,۰۰۰     | ۴۶۱۰,۰۰۰    | صندوق س سید مصلوب-د            |
| ۳۱,۷۶۹,۱۹۲                      | ۴۱۰,۳۰۰,۷۲۹,۴۴۱ | (۱,۹۳۷,۱۳۷,۷۸۶) | (۱۳,۶۶۷,۷۰۹,۷۲۰,۴۴۳) | ۱۴,۰۷۹,۸۴۷,۵۸۷,۶۷۰ |             |                                |

۱۶-۴- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سود (زیان) فروش | کارمزد فروش | بهای تمام شده | بهای فروش | تعداد فروش | عنوان                            |
|---------------------------------|-----------------|-------------|---------------|-----------|------------|----------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | ریال            | ریال        | ریال          | ریال      |            |                                  |
| (۷۲,۵۰۰,۰۰۰)                    | -               | -           | -             | -         | -          | مراجعه عام دولت-ش-خ-۲۰۲          |
| ۴۹,۴۹۳,۲۶۲                      | -               | -           | -             | -         | -          | مشا رکت ش تبریز-۲۰۲۴-۳- ماهه ۱۸٪ |
| (۲۳,۰۰۶,۷۳۸)                    | -               | -           | -             | -         | -          |                                  |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانه توسعه فولاد مبارکه  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | یادداشت |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|
| ریال                            | ریال                            |         |
| ۸۱۱,۵۴۴,۵۱۴,۹۹۱                 | ۱۹,۰۸۸,۳۷۲,۲۲۳,۶۳۹              | ۱۷-۱    |
| ۱,۸۰۶,۳۰۰,۳۷۰                   | ۴۲,۰۵۵,۲۱۵,۳۵۱                  | ۱۷-۲    |
| -                               | ۱۹۳,۵۸۷,۵۵۷,۶۴۳                 | ۱۷-۳    |
| ۸۱۳,۳۵۰,۷۱۵,۰۶۱                 | ۱۹,۳۲۳,۰۱۵,۹۹۶,۴۳۳              |         |

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

سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سود (زیان) تحقق نیافته | کاربرد           | ارزش دفتری           | ارزش بازار           | تعداد         | نام سهام               |
|---------------------------------|------------------------|------------------|----------------------|----------------------|---------------|------------------------|
| ریال                            | ریال                   | ریال             | ریال                 | ریال                 |               |                        |
| ۱,۰۴۶,۵۵۶,۱۱۱,۹۷۵               | ۱۸,۲۸۲,۷۱۱,۲۶۰,۱۹۶     | (۴۲,۰۰۷,۱۷۴,۰۶۴) | (۳۶,۹۴۷,۸۷۹,۰۱۷,۷۳۰) | ۵۵,۲۷۲,۵۹۷,۴۵۱,۹۸۰   | ۹,۱۳۸,۴۱۴,۱۸۳ | فولاد مبارکه اصفهان    |
| ۲۸,۳۳۳,۴۶۳,۸۰۰                  | ۶,۴۸۲,۱۰۰,۶۸,۷۵۸       | (۳,۶۷۵,۷۸۲,۲۴۴)  | (۲,۹۱۲,۶۱۱,۸۵۴,۶۷۸)  | ۳,۵۲۰,۰۱۰,۸۰۳,۱۵۶,۸۰ | ۳۷۹,۳۳۲,۰۰۶   | فولاد هرمزگان جنوب     |
| ۱۷۲,۶۸۸,۱۷۰,۸۸۹                 | ۵۵,۹۴۶,۷۸۱,۲۱۲         | (۳۴۱,۱۹۵,۱۴۶)    | (۳۹۲,۶۵۳,۵۰۴,۸۹۲)    | ۴۴۸,۹۴۰,۹۸۱,۲۵۰      | ۷۱,۸۳۰,۵۵۷    | توسعه منابع و بازرگانی |
| ۱۱۱,۵۰۸,۳۱۲,۴۷۶                 | (۹۰,۰۷۲,۹۹۴,۱۴۸)       | (۳۵۴,۹۰۰,۵۱۶)    | (۵۵۵,۶۳۷,۴۷۷,۱۴۲)    | ۴۶۵,۹۰۸,۵۳۲,۵۲۰      | ۶۵,۵۲۸,۶۳۲    | معدنی و صنعتی گل گهر   |
| ۱۳۹,۵۳۳,۷۷۷,۶۷۰                 | ۵,۹۹۷,۵۰۵,۹۹۵          | (۳۴۷,۰۴۷,۰۸۸)    | (۳۴,۸۱۷,۴۰۵,۴۰۷)     | ۳۲۵,۰۶۱,۹۵۸,۴۹۰      | ۳۳,۸۶۷,۷۴۱    | معدنی و صنعتی چادرملو  |
| (۶۵,۳۸۰,۲۶۲,۲۵۱)                | ۲۸,۰۷۱,۵۵۴,۵۸۰         | (۵۶,۹۲۹,۷۷۸)     | (۳۶,۷۹۱,۹۶۶,۷۴۶)     | ۷۴,۹۲۰,۷۶۱,۱۰۴       | ۳۳,۷۶۹,۲۷۷    | حاصل برقی توکا         |
| (۴۵,۵۳۶,۲۱۶,۹۴۰)                | ۵,۵۱۵,۶۰۸,۳۳۲          | (۹۸,۱۳۷,۳۴۳)     | (۱۲۳,۵۱۴,۳۳۷,۵۲۵)    | ۱۳۹,۱۲۸,۸۲۰,۳۰۰      | ۳۲,۵۵۴,۵۲۸    | فولاد مبارکه اصفهان    |
| (۷۸,۹۱۵,۱۴۸,۳۵۵)                | ۲۳,۷۲۴,۶۲۴,۱۲۱         | (۹۱,۵۰۹,۹۱۸)     | (۹۶,۵۹۱,۶۵۲,۵۲۱)     | ۱۲۰,۴۰۷,۷۸۵,۵۶۰      | ۱۹,۹۳۵,۰۶۴    | فولاد مبارکه اصفهان    |
| (۱۹۹,۵۲۹,۴۹۰,۱۷۳)               | ۹۶,۳۴۵,۸۷۰,۸۷۸         | (۱۳۱,۴۳۷,۰۳۳)    | (۹۶,۴۶۶,۱۴۴,۰۱۹)     | ۱۱۲,۹۴۲,۴۵۱,۸۷۰      | ۱۸,۴۱۷,۸۳۳    | فولاد مبارکه اصفهان    |
| (۱۱۶,۷۰۵,۱۳۵,۷۷۱)               | ۲۵,۰۴۴,۰۵۲,۷۹۹         | (۱۲۳,۳۲۱,۳۳۵)    | (۱۲۶,۹۷۹,۳۰۹,۴۶۶)    | ۱۶۲,۱۴۲,۴۹۳,۶۰۰      | ۱۷,۸۱۸,۲۹۶    | فولاد مبارکه اصفهان    |
| (۳۳,۶۶۳,۲۸۲,۲۸۱)                | ۱۵,۲۰۹,۶۴۵,۴۶۲         | (۵۴,۰۱۵,۱۵۰)     | (۵۵,۸۰۸,۹۰۵,۰۱۸)     | ۷۱,۰۷۲,۵۵۵,۶۳۰       | ۳,۶۶۳,۸۹۱     | فولاد مبارکه اصفهان    |
| (۱۱,۸۴۱,۴۸۸,۲۸۵)                | ۱۴,۶۴۴,۶۰۸,۵۲۰         | (۳۴,۵۸۸,۶۵۰)     | (۳۰,۸۳۲,۱۸۴,۵۹۰)     | ۴۵,۵۱۱,۳۸۱,۱۷۰       | ۳,۹۳۳,۵۵۸     | فولاد مبارکه اصفهان    |
| (۱۳۶,۲۸۵,۲۸۱,۴۱۸)               | ۴۱۳,۸۳۶,۹۷۴            | (۸۸۰,۱,۹۳۱)      | (۱۱,۱۵۸,۸۴۹,۱۵۵)     | ۱۱,۵۸۱,۴۸۸,۶۰۰       | ۲۰,۶۰۰,۷۶۳    | فولاد مبارکه اصفهان    |
| (۱۹,۲۱۸,۹۱۶,۶۰۰)                | -                      | -                | -                    | -                    | -             | فولاد مبارکه اصفهان    |
| ۸۱۱,۵۴۴,۵۱۴,۹۹۱                 | ۱۹,۰۸۸,۳۷۲,۲۲۳,۶۳۹     | (۴۶,۲۲۳,۴۵۰,۱۸۶) | (۴۱,۶۸۵,۷۳۲,۵۱۸,۸۷۹) | ۶۰,۸۲۰,۳۲۹,۱۹۲,۷۰۴   | -             | فولاد مبارکه اصفهان    |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

لادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                         |
|------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|------------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------------|
| سود تحقق نیافته              | ریال            | سود تحقق نیافته              | ریال            | کارمزد                       | ارزش دفتری        | ارزش بازار                   | تعداد                   |
| ریال                         | ۲۲۰,۵۵۲,۱۵۳,۳۵۱ | ریال                         | ۲۲۰,۵۵۲,۱۵۳,۳۵۱ | ریال                         | ۵۳۰,۱۶۸,۵۵۲,۱۸۱   | ۶۶۲,۳۳۶,۰۰۰,۶۶۰              | ۶۸,۵۶۴,۸۰۴              |
| ۱۸,۰۶۳,۰۰۰,۳۷۰               | -               | -                            | -               | (۱۱۲,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰)            | (۵۳۰,۱۶۸,۵۵۲,۱۸۱) | -                            | ج. حاصل نقل و اتکا      |
| ۱۸,۰۶۳,۰۰۰,۳۷۰               | -               | -                            | -               | (۱۱۲,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰)            | (۵۳۰,۱۶۸,۵۵۲,۱۸۱) | ۶۶۲,۳۳۶,۰۰۰,۶۶۰              | ج. معنوی و صنعتی کل گهر |

۱۷-۳- سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                    | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                    | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                      | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |            |
|------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته       | ریال               | سود (زیان) تحقق نیافته       | ریال               | کارمزد                       | ارزش دفتری           | ارزش بازار                   | تعداد      |
| ریال                         | ۵۳,۸۹۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ریال                         | ۵۳,۸۹۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ریال                         | (۱۰,۳۳۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۱,۰۷۷,۲۲۴,۳۸۴,۰۰۰            | ۷۲,۳۷۶,۰۰۰ |
| -                            | ۴۰,۵۸۰,۴۴۲,۲۶۶     | -                            | ۴۰,۵۸۰,۴۴۲,۲۶۶     | (۳,۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)          | (۳,۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  | ۳,۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۶۹,۱۳۹,۵۵۰ |
| -                            | ۵۵,۱۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -                            | ۵۵,۱۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۱۵۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)          | (۳,۱۵۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)  | ۱,۱۴۸,۵۵۵,۳۸۰,۰۰۰            | ۵۸,۳۴۷,۲۳۸ |
| -                            | ۳۳,۴۱۱,۱۶۹,۴۶۰     | -                            | ۳۳,۴۱۱,۱۶۹,۴۶۰     | (۱۰,۷۳۲,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰)         | (۱۰,۷۳۲,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰) | ۵۷۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۵۰,۱۸۱,۳۱۱ |
| -                            | ۴,۴۹۳,۴۱۸,۶۷۴      | -                            | ۴,۴۹۳,۴۱۸,۶۷۴      | (۴۴,۵۵۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)         | (۴۴,۵۵۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | ۵۰,۴۵۱,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰           | ۴۹,۵۴۰,۰۰۰ |
| -                            | ۵,۹۸۲,۰۵۹,۸۵۶      | -                            | ۵,۹۸۲,۰۵۹,۸۵۶      | (۴۴,۸۹۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰)         | (۴۴,۸۹۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰) | ۵۰,۶۰۹,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۵,۱۰۰,۰۰۰ |
| -                            | ۱۹۲,۵۸۷,۵۵۷,۳۳۳    | -                            | ۱۹۲,۵۸۷,۵۵۷,۳۳۳    | (۱,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)          | (۱,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  | ۷,۴۲۲,۰۵۵,۹۸۶,۳۳۳            | ۷۲,۳۷۶,۰۰۰ |

صندوق س. سپید دماوند-د  
صندوق س. اعتماد افرین پارس-د  
صندوق س. افراتند پایدار-د  
صندوق س. اوراق دولت-د  
صندوق س. طلوع فارس-د  
صندوق س. طلوع فارس-د  
صندوق آرمان فیروزه آسیا-د



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

**۱۸- سود سهام**

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |      | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |      | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                   | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |            | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                                   | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹   |                   |
|---------------------------------|------|---------------------------------|------|---------------------------------|-------------------|---------------------------------|------------|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| خالص در آمد سود سهام            | ریال | خالص در آمد سود سهام            | ریال | مبلغ<br>تزیل                    | ریال              | جمع در آمد سود سهام             | ریال       | سود متعلق<br>به هر سهم          | تعداد سهام متعلقه<br>در زمان مجمع | تاریخ تشکیل<br>مجمع               | نام شرکت          |
| ۱۰,۳۹۳,۶۳۲,۰۰۰                  | ریال | ۱۴,۳۰۹,۷۲۶,۶۰۰                  | ریال | -                               | ۱۴,۳۰۹,۷۲۶,۶۰۰    | ۱,۳۰۰                           | ۱۱۰,۰۷۴,۸۳ | ۱۴۰۱/۰۳/۰۴                      | ۱۴۰۱/۰۳/۰۴                        | فولاد امیر کبیر کاشان             |                   |
| ۳,۷۶۶,۰۱۳,۳۰۰                   | ریال | ۳,۴۲۰,۵۲۷,۶۸۰                   | ریال | -                               | ۳,۴۲۰,۵۲۷,۶۸۰     | ۳۲۰                             | ۱۰,۶۸۹,۱۴۹ | ۱۴۰۱/۰۳/۲۸                      | ۱۴۰۱/۰۳/۲۸                        | سرمایه گذاری توکال فولاد (هلدینگ) |                   |
| ۱,۷۶۶,۰۷۰,۶۰۰                   | ریال | ۲,۴۶۱,۲۶۶,۰۰۰                   | ریال | -                               | ۲,۴۶۱,۲۶۶,۰۰۰     | ۲۵۰                             | ۹,۸۴۵,۰۶۴  | ۱۴۰۱/۰۲/۲۱                      | ۱۴۰۱/۰۲/۲۱                        | حمل و نقل توکا                    |                   |
| ۳۰,۸۳۵,۳۵۴,۲۰۰                  | ریال | ۲۸,۲۲۵,۳۰۲,۰۰۰                  | ریال | -                               | ۲۸,۲۲۵,۳۰۲,۰۰۰    | ۴۰۰                             | ۷۰,۵۶۳,۰۰۷ | ۱۴۰۱/۰۴/۲۲                      | ۱۴۰۱/۰۴/۲۲                        | توسعه معادن و فلزات               |                   |
| ۲,۴۲۷,۵۶۰,۷۰۰                   | ریال | ۱,۹۶۰,۳۶۱,۴۰۰                   | ریال | -                               | ۱,۹۶۰,۳۶۱,۴۰۰     | ۲۰۰                             | ۹,۸۰۱,۸۰۷  | ۱۴۰۱/۰۲/۲۵                      | ۱۴۰۱/۰۲/۲۵                        | فرآورده های نسوز آذر              |                   |
| ۲۹,۰۰۲,۱۳۷,۵۱۰                  | ریال | ۵۸,۰۸۶,۲۵۶,۸۳۰                  | ریال | -                               | ۵۸,۰۸۶,۲۵۶,۸۳۰    | ۱,۵۹۰                           | ۳۶,۵۲۲,۳۲۷ | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸                      | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸                        | معنی و صنعتی چادرملو              |                   |
| ۲۴,۶۱۸,۸۵۷,۹۰۰                  | ریال | ۳۲,۹۹۵,۵۲۳,۲۹۰                  | ریال | -                               | ۳۲,۹۹۵,۵۲۳,۲۹۰    | ۱,۲۷۰                           | ۲۵,۹۸۰,۷۲۷ | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸                      | ۱۴۰۱/۰۴/۱۸                        | معنی و صنعتی گل گهر               |                   |
| ۱۷۱,۷۲۳,۸۶۵,۲۰۰                 | ریال | ۴,۶۹۷,۴۲۴,۴۰۵,۹۰۰               | ریال | -                               | ۴,۶۹۷,۴۲۴,۴۰۵,۹۰۰ | ۱,۷۰۰                           | ۲۷,۶۳۱,۹۰۸ | ۱۴۰۱/۰۵/۱۱                      | ۱۴۰۱/۰۵/۱۱                        | فولاد مبارکه اصفهان               |                   |
| ۳,۵۵۳,۰۴۳,۷۰۰                   | ریال | ۳,۰۱۷,۳۷۱,۲۰۰                   | ریال | -                               | ۳,۰۱۷,۳۷۱,۲۰۰     | ۳۰۰                             | ۱۰,۵۷۹,۰۴۴ | ۱۴۰۱/۰۲/۲۴                      | ۱۴۰۱/۰۲/۲۴                        | توکال ریل                         |                   |
| ۷۵,۵۹۹,۲۲۰,۶۰۰                  | ریال | ۵۰,۲۶۰,۸۲۴,۰۰۰                  | ریال | -                               | ۵۰,۲۶۰,۸۲۴,۰۰۰    | ۲,۴۰۰                           | ۲۰,۹۴۲,۰۱۰ | ۱۴۰۱/۰۳/۲۵                      | ۱۴۰۱/۰۳/۲۵                        | فولاد هورمیرگان جنوب              |                   |
| ۲,۳۱۹,۳۰۳,۳۰۰                   | ریال | ۳,۶۲۳,۸۴۲,۶۸۹                   | ریال | -                               | ۳,۶۲۳,۸۴۲,۶۸۹     | ۴۵۰                             | ۸,۵۶۹,۸۲۲  | ۱۴۰۱/۰۲/۱۹                      | ۱۴۰۱/۰۲/۱۹                        | تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا    |                   |
| ۲,۳۴۶,۸۲۵,۶۰۰                   | ریال | ۱۸۷,۳۸۹,۰۰۰                     | ریال | -                               | ۱۸۷,۳۸۹,۰۰۰       | ۱,۰۰۰                           | ۱۸,۷۳۸,۹۰۰ | ۱۴۰۱/۰۲/۱۸                      | ۱۴۰۱/۰۲/۱۸                        | توکا رنگ فولاد سیاهان             |                   |
| ۳۸۴,۱۳۶,۰۲۰                     | ریال | ۱,۳۰۹,۳۷۸,۵۹۰                   | ریال | -                               | ۱,۳۰۹,۳۷۸,۵۹۰     | ۱۳۰                             | ۱۰,۰۷۲,۱۴۳ | ۱۴۰۱/۰۲/۱۷                      | ۱۴۰۱/۰۲/۱۷                        | آسیا سیر ارس                      |                   |
| ۸۴۳,۹۵۹,۵۲۰                     | ریال | -                               | ریال | -                               | -                 | -                               | -          | -                               | -                                 | -                                 | فولاد افرا سیاهان |
| ۲۵۹,۵۷۹,۹۸۰,۱۵۰                 | ریال | ۵,۳۴۹,۶۲۹,۴۹۱,۱۷۹               | ریال | -                               | ۵,۳۴۹,۶۲۹,۴۹۱,۱۷۹ | -                               | -          | -                               | -                                 | -                                 | -                 |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

**۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی**

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | یادداشت |                               |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|-------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |         |                               |
| ۱۷,۰۸۵,۱۰۷,۱۲۶                  | -                               | ۱۹-۱    | سود اوراق مشارکت              |
| ۹۰۰,۱۲۳,۲۸۸                     | -                               | ۱۹-۲    | سود اوراق مرابحه              |
| ۷۲,۹۴۵,۰۵۹,۴۱۵                  | ۴۹۳,۲۸۳,۷۶۴,۸۵۶                 | ۱۹-۳    | سود سپرده و گواهی سپرده بانکی |
| ۹۰,۹۳۰,۲۸۹,۸۲۹                  | ۴۹۳,۲۸۳,۷۶۴,۸۵۶                 |         |                               |

**۱۹-۱ سود اوراق مشارکت**

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ فروش | خالص سود |                                |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|------------|----------|--------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                    |            |          |                                |
| ۱۷,۰۸۵,۱۰۷,۱۲۶                  | -                               | ۱۴۰۰/۱۰/۱۹         | ۱۴۰۰/۱۱/۱۶ |          | مشارکت ش تبریز ۳-۰۳۴- ماهه ۱۸٪ |
| ۱۷,۰۸۵,۱۰۷,۱۲۶                  |                                 |                    |            |          |                                |

**۱۹-۲ سود اوراق مرابحه**

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ فروش | خالص سود |                            |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|------------|----------|----------------------------|
| ریال                            | ریال                            |                    |            |          |                            |
| ۹۰۰,۱۲۳,۲۸۸                     | -                               | ۱۴۰۰/۱۰/۱۱         | ۱۴۰۰/۱۱/۱۶ |          | مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲ |
| ۹۰۰,۱۲۳,۲۸۸                     | -                               |                    |            |          |                            |

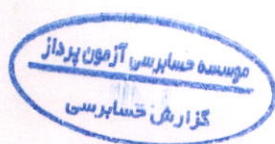


سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به  
۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

| نام                                              | تاریخ<br>سرمایه‌گذاری | تاریخ<br>سررسید | مبلغ اسمی<br>ریال | نرخ سود<br>درصد | مبلغ سود<br>ریال | هزینه تنزیل سود<br>ریال | خالص سود<br>ریال | خالص سود<br>ریال |
|--------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|
| حساب جاری ۰۱۵۲۰۹۰۰۰۰۰۰۱ بک صادرات                | ۱۳۹۹/۰۹/۲۹            | -               | -                 | -               | ۵۷,۹۳۸,۰۴۰,۰۰۰   | -                       | ۵۷,۹۳۸,۰۴۰,۰۰۰   | -                |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۵۹۰۰۰۵ بک صادرات         | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷            | -               | -                 | %               | ۲,۸۷۵,۹۸۸,۵۴۰    | -                       | ۲,۸۷۵,۹۸۸,۵۴۰    | ۱۴,۵۷۳,۴۵۲,۰۶۱   |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۰۰۰۰۶ بک صادرات         | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷            | -               | -                 | %               | ۴۰۰,۳۹۸,۹۰۷      | -                       | ۴۰۰,۳۹۸,۹۰۷      | ۴,۴۰۸,۵۵۴,۵۳۱    |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۱۰۰۰۴ بک صادرات         | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷            | -               | -                 | %               | ۲۳۲,۳۲۴,۹۸۵      | -                       | ۲۳۲,۳۲۴,۹۸۵      | ۶۵۸,۴۰۷,۴۷۹      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۶۴۰۰۰۹ بک صادرات         | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷            | -               | -                 | %               | ۷۵,۸۳۶,۹۸۷       | -                       | ۷۵,۸۳۶,۹۸۷       | ۵۵۵,۹۸۹,۸۳۳      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۰۰۰۰۸ بک صادرات         | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷            | -               | -                 | %               | ۱۳۶,۷۶۲,۱۸۰      | -                       | ۱۳۶,۷۶۲,۱۸۰      | ۹۳۱,۲۱۳,۷۷۱      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۰۰۰۰۳ بک صادرات         | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷            | -               | -                 | %               | ۸۵۰,۵۱۱,۶۱۱      | -                       | ۸۵۰,۵۱۱,۶۱۱      | ۴۳,۲۹۲,۴۶۰,۶۱۴   |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۱۰۰۰۰۹ بک صادرات        | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷            | -               | -                 | %               | ۲۳۳,۲۲۸,۴۲۳      | -                       | ۲۳۳,۲۲۸,۴۲۳      | ۵۳۶,۹۰۱,۵۶۶      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۴۰۰۰۰۰۳ بک صادرات       | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷            | -               | -                 | %               | ۳۴۱,۵۲۷,۵۲۸      | -                       | ۳۴۱,۵۲۷,۵۲۸      | ۳۹۶,۰۶۱,۹۴۱      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۸۰۰۰۰۰۰۶ بک صادرات      | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷            | -               | -                 | %               | ۱۷,۳۲۷,۷۶۹       | -                       | ۱۷,۳۲۷,۷۶۹       | ۱,۸۴۷,۷۹۶,۹۲۹    |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۷۹۰۰۰۰۰۰۴ بک صادرات      | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷            | -               | -                 | %               | ۷۴,۳۲۳,۷۱۸       | -                       | ۷۴,۳۲۳,۷۱۸       | ۷۰۰,۴۹۶,۹۹۹      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۰۰۰۰۰۰۰۳ بک صادرات      | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷            | -               | -                 | %               | ۱۶,۹۷۶,۲۰۸       | -                       | ۱۶,۹۷۶,۲۰۸       | ۴۷۰,۶۸۲,۸۸۷      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۴۰۰۰۰۰۰۸ بک صادرات      | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷            | -               | -                 | %               | ۸۱,۵۶۱,۲۶۵       | -                       | ۸۱,۵۶۱,۲۶۵       | ۱,۲۸۴,۷۸۶,۵۱۳    |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۸۷۰۰۰۰۰۰۲ بک صادرات      | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷            | -               | -                 | %               | ۱۲۱,۱۴۷,۰۶۹      | -                       | ۱۲۱,۱۴۷,۰۶۹      | ۵۱۱,۰۳۸,۰۲۱      |
| سپرده کوتاه مدت ۰۲۱۶۴۶۷۱۹۲۰۰۰۰۰۰۰۶ بک صادرات     | ۱۳۹۹/۱۰/۰۷            | -               | -                 | %               | ۵۰۵,۸۳۸,۰۸۸      | -                       | ۵۰۵,۸۳۸,۰۸۸      | ۲,۷۷۰,۶۶۳,۵۷۰    |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۸۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰ بک تجارت       | ۱۴۰۱/۰۳/۰۹            | -               | -                 | %               | ۲,۷۲۱,۵۴۵,۹۷۰    | -                       | ۲,۷۲۱,۵۴۵,۹۷۰    | -                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۸۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰ بک تجارت       | ۱۴۰۱/۰۴/۲۸            | -               | -                 | %               | ۲,۱۵۴,۰۰۹۰       | -                       | ۲,۱۵۴,۰۰۹۰       | -                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۸۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰ بک تجارت       | ۱۴۰۱/۰۴/۲۸            | -               | -                 | %               | ۱,۲۸۲,۵۸۱        | -                       | ۱,۲۸۲,۵۸۱        | -                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۸۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰ بک تجارت       | ۱۴۰۱/۰۴/۲۸            | -               | -                 | %               | ۴۸۱,۰۳۰,۴۹۶      | -                       | ۴۸۱,۰۳۰,۴۹۶      | -                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۸۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰ بک تجارت       | ۱۴۰۱/۰۴/۲۸            | -               | -                 | %               | ۶,۲۵۹,۶۲۷        | -                       | ۶,۲۵۹,۶۲۷        | -                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۸۸۶۰۰۰۰۰۰۰۰ بک تجارت       | ۱۴۰۱/۰۶/۲۱            | -               | -                 | %               | ۷۹۰,۰۰۹۸         | -                       | ۷۹۰,۰۰۹۸         | -                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۸۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰ بک تجارت       | ۱۴۰۱/۰۶/۲۱            | -               | -                 | %               | ۴۰۱,۰۰۶۴         | -                       | ۴۰۱,۰۰۶۴         | -                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۹۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰ بک تجارت       | ۱۴۰۱/۰۶/۲۱            | -               | -                 | %               | ۱۸۷,۶۳۸          | -                       | ۱۸۷,۶۳۸          | -                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۹۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰ بک تجارت       | ۱۴۰۱/۰۶/۲۱            | -               | -                 | %               | ۲۸۵,۷۹۹          | -                       | ۲۸۵,۷۹۹          | -                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۹۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰ بک تجارت       | ۱۴۰۱/۰۶/۲۱            | -               | -                 | %               | ۲۱,۱۳۰,۰۸۰       | -                       | ۲۱,۱۳۰,۰۸۰       | -                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۹۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰ بک تجارت       | ۱۴۰۱/۰۶/۲۱            | -               | -                 | %               | ۲,۴۲۶,۷۸۷,۱۹۹    | -                       | ۲,۴۲۶,۷۸۷,۱۹۹    | -                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰ بک تجارت        | ۱۴۰۱/۰۶/۲۱            | -               | -                 | %               | ۲۲۶,۴۵۷          | -                       | ۲۲۶,۴۵۷          | -                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۹۵۹۰۰۰۰۰۰۰۰ بک تجارت       | ۱۴۰۱/۰۶/۲۱            | -               | -                 | %               | ۳۱۷,۹۳۲          | -                       | ۳۱۷,۹۳۲          | -                |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۴۴۵۷۹۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰ بک تجارت       | ۱۴۰۱/۰۶/۲۱            | -               | -                 | %               | ۳۲۸,۷۰۸          | -                       | ۳۲۸,۷۰۸          | -                |
| سپرده بلند مدت ۶۱۷۴۴۳۸۱۱۰۰۰۰۰ بک تجارت           | ۱۴۰۱/۰۹/۰۲            | ۱۴۰۳/۰۹/۰۲      | -                 | ۳۳٪             | ۳۱۶,۹۵۸,۸۹۷,۴۴۰  | -                       | ۳۱۶,۹۵۸,۸۹۷,۴۴۰  | -                |
| سپرده بلند مدت ۲۹۵,۹۰۱۲,۱۵۷۳۶۸۰۰۰۰۰ بک پاسارگاد  | ۱۴۰۱/۱۱/۱۵            | ۱۴۰۳/۱۰/۱۵      | -                 | ۳۷٪             | ۱۰۷,۰۱۳,۶۹۸,۵۹۵  | (۲۶۳,۲۵۴,۳۹۴)           | ۱۰۶,۷۵۰,۳۴۴,۲۰۱  | -                |
| سپرده کوتاه مدت ۲۹۵,۸۱۰۰,۱۵۷۳۶۸۰۰۰۰۰ بک پاسارگاد | ۱۴۰۱/۱۱/۱۷            | -               | -                 | %               | ۲,۳۹۸            | -                       | ۲,۳۹۸            | -                |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   |                 |                  |                         |                  |                  |
|                                                  |                       |                 |                   | </              |                  |                         |                  |                  |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |              |
|-------------------|-------------------|--------------|
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹        |              |
| ریال              | ریال              |              |
| -                 | ۱,۵۸۷,۴۷۷         | سایر درآمدها |
| -                 | ۱,۵۸۷,۴۷۷         |              |

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |                        |
|-------------------|-------------------|------------------------|
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹        |                        |
| ریال              | ریال              |                        |
| ۱۲۲,۷۶۸,۷۳۲,۵۱۵   | ۶۴۳,۷۳۰,۰۷۸,۵۱۰   | کارمزد مدیر صندوق      |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۸۰۱,۱۶۹,۸۱۲       | کارمزد متولی صندوق     |
| ۴۹۰,۴۹۷,۷۱۴       | ۱,۰۴۶,۳۹۶,۵۷۶     | حق الزحمه حسابرس مستقل |
| ۱۲۳,۷۵۹,۲۳۰,۲۲۹   | ۶۴۵,۵۷۷,۶۴۴,۸۹۸   |                        |

۲۲- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به | سال مالی منتهی به |                              |
|-------------------|-------------------|------------------------------|
| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹        |                              |
| ریال              | ریال              |                              |
| ۱,۵۷۳,۸۸۰         | ۱,۶۴۸,۳۹۷         | هزینه تاسیس                  |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | حق پذیرش و عضویت در کانون ها |
| ۱,۳۰۰,۰۹۰,۲۴۱     | ۱,۸۵۲,۰۰۲,۷۴۹     | هزینه آبونمان نرم افزار      |
| -                 | ۵,۱۴۶,۶۳۲,۰۲۶     | هزینه نرم افزار              |
| ۱۷,۲۲۴,۱۶۰        | ۲۴,۳۴۵,۱۰۰        | هزینه کارمزد بانکی           |
| ۶۷۹,۷۰۰,۶۱۲       | -                 | هزینه تصفیه                  |
| ۱,۵۸۷,۴۷۷         | -                 | هزینه تنزیل سود سهام دریافتی |
| ۲,۵۰۰,۱۷۶,۳۷۰     | ۷,۶۷۴,۶۲۸,۲۷۲     |                              |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

**۲۳- تعدیلات**

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

| سال مالی منتهی به      | سال مالی منتهی به        |                                            |
|------------------------|--------------------------|--------------------------------------------|
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹               |                                            |
| ریال                   | ریال                     | تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  |
| ۹۴۳,۶۳۴,۴۹۸,۵۹۱        | ۸,۹۴۰,۳۲۰,۰۶۹,۵۷۰        | تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| -                      | (۷۵۳,۷۲۴,۶۱۰,۲۷۰)        |                                            |
| <u>۹۴۳,۶۳۴,۴۹۸,۵۹۱</u> | <u>۸,۱۸۶,۵۹۵,۴۵۹,۳۰۰</u> |                                            |

**۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی**

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، به استثنای تعهدات زیر (مطابق مصوبات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۴ (تعهدات بازارگردانی) هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی وجود ندارد.

| نام شرکت                         | نماد   | دامنه مظنه | حداقل سفارش اثبات شده | حداقل معاملات روزانه |
|----------------------------------|--------|------------|-----------------------|----------------------|
| فولاد مبارکه اصفهان              | فولاد  | ۲ درصد     | ۷۱۶,۵۵۰               | ۱۴,۳۳۱,۰۰۰           |
| فولاد هرمزگان جنوب               | هرمز   | ۲ درصد     | ۱۴۲,۲۹۶               | ۲,۸۴۵,۹۲۰            |
| توسعه معادن و فلزات              | ومعادن | ۲.۲۵ درصد  | ۱۴۴,۷۰۰               | ۲,۸۹۴,۰۰۰            |
| معننی و صنعتی گل گهر             | کگل    | ۲.۲۵ درصد  | ۱۱۷,۷۵۰               | ۲,۳۵۵,۰۰۰            |
| معننی و صنعتی چادرملو            | کچاد   | ۲.۲۵ درصد  | ۶۵,۸۵۰                | ۱,۳۱۷,۰۰۰            |
| فولاد امیرکبیر کاشان             | فجر    | ۲.۲۵ درصد  | ۶۷,۶۰۰                | ۱,۳۵۲,۰۰۰            |
| حمل و نقل توکا                   | حتوکا  | ۲.۷۵ درصد  | ۱۳۸,۰۰۰               | ۲,۷۶۰,۰۰۰            |
| آسیا سیر ارس                     | حاسا   | ۲.۷۵ درصد  | ۳۲,۴۵۰                | ۱,۴۳۷,۰۰۰            |
| فراورده های نسوز آذر             | کاذر   | ۲.۵ درصد   | ۴۰,۰۰۰                | ۸۰۰,۰۰۰              |
| تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا   | کتوکا  | ۲.۵ درصد   | ۱۰۷,۲۰۰               | ۲,۱۴۴,۰۰۰            |
| توکاریل                          | توریل  | ۲.۲۵ درصد  | ۳۲,۴۵۰                | ۶۴۹,۰۰۰              |
| سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ) | وتوکا  | ۲.۵ درصد   | ۲۷,۷۵۰                | ۵۵۵,۰۰۰              |
| توکا رنگ فولاد سپاهان            | شتوکا  | ۲.۲۵ درصد  | ۱۷,۳۰۰                | ۳۴۶,۰۰۰              |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵- 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:

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                            | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                            | نوع واحدهای سرمایه گذاری | نوع وابستگی       | نام اشخاص وابسته                   |
|------------|----------------------------|------------|----------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------------------|
| درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |                          |                   |                                    |
| ۲۲.۹۴      | ۵,۵۹۹,۹۲۰                  | ۱۱         | ۵,۵۹۹,۹۲۰                  | ممتاز                    | موسس صندوق        | شرکت فولاد مبارکه اصفهان           |
| ۶۳.۰۹      | ۱۵,۴۰۰,۶۵۸                 | ۸۴         | ۴۱,۴۷۴,۸۴۹                 | عادی                     | موسس صندوق        | شرکت فلز تندرک فولاد مبارکه اصفهان |
| ۹.۸۳       | ۲,۴۰۰,۰۰۰                  | ۵          | ۲,۴۰۰,۰۰۰                  | ممتاز                    | موسس صندوق        | شرکت فلز تندرک فولاد مبارکه اصفهان |
| ۰.۰۰       | ۸۰                         | -          | ۸۰                         | ممتاز                    | مدیر و موسس صندوق | شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا       |
| ۰.۳۵       | ۸۵,۷۹۸                     | -          | -                          | عادی                     | شرکت گروه         | فراورده های نسوز آذر               |
| ۲.۲۰       | ۵۳۷,۱۰۲                    | -          | -                          | عادی                     | شرکت گروه         | شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد       |
| ۰.۰۲       | ۵,۵۶۸                      | -          | -                          | عادی                     | شرکت گروه         | توکا رنگ فولاد سیاهان              |
| ۰.۱۳       | ۳۲,۷۷۳                     | -          | -                          | عادی                     | شرکت گروه         | حمل و نقل توکا                     |
| ۱.۱۱       | ۲۷۰,۳۰۹                    | -          | -                          | عادی                     | شرکت گروه         | توکاریل                            |
| ۰.۲۷       | ۶۷,۰۱۲                     | -          | -                          | عادی                     | شرکت گروه         | صنایع نسوز توکا                    |
| ۰.۰۴       | ۹,۸۳۵                      | -          | -                          | عادی                     | شرکت گروه         | آسیا سیرارس                        |
| ۱۰۰        | ۲۴,۴۰۹,۰۵۵                 | ۱۰۰        | ۴۹,۴۷۴,۸۴۹                 |                          |                   |                                    |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

**۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته**

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                           | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                           | نوع وابستگی       |              | طرف معامله                   |
|---------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------|------------------------------|
| مانده طلب (بدهی)                | مانده طلب (بدهی)          | تاریخ معامله                 | ارزش معامله               | موضوع معامله      |              |                              |
| ریال                            | ریال                      |                              | ریال                      |                   |              |                              |
| (۴۸,۲۸۲,۳۲۰,۵۵۵)                | (۳۲۰,۸۸۹,۰۰۵,۰۸۰)         | طی سال                       | ۶۴۳,۷۳۰,۰۷۸,۵۱۰           | کارمزد مدیریت     | مدیر صندوق   | شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا |
| (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                   | (۲۰۹,۰۱۰,۵۷۷)             | طی سال                       | ۸۰۱,۱۶۹,۸۱۲               | کارمزد متولی گری  | متولی صندوق  | موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق   |
| (۴۹۰,۴۹۷,۷۱۴)                   | (۱,۰۴۶,۳۹۶,۵۷۶)           | طی سال                       | ۱,۰۴۶,۳۹۶,۵۷۶             | حق الزحمه حسابرسی | حسابرس صندوق | موسسه حسابرسی آزمون پرداز    |
| ۲۵۲,۴۵۱,۳۱۷,۸۹۹                 | ۱۷,۸۸۹,۱۹۷,۶۹۵,۰۲۲        | طی سال                       | ۹۱,۰۴۱,۰۸۸,۰۷۰,۷۲۵        | خرید و فروش       | کارگزار      | شرکت کارگزاری بهمنر          |
| <u>۲۰۳,۱۷۸,۴۹۹,۶۳۰</u>          | <u>۱۷,۵۶۷,۰۵۲,۲۸۲,۷۸۹</u> |                              | <u>۹۱,۶۸۶,۶۶۵,۷۱۵,۶۲۳</u> |                   |              |                              |

**۲۷- 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 به استثنای افزایش یادداشت ۸-۲، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی نبوده است.





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

**۲۸- کفایت سرمایه**

بر اساس بند ۲ ماده دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۲۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

| ردیف | شرح                     | ارقام بدون تعدیل | تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات | تعدیل شده برای محاسبه نسبت |
|------|-------------------------|------------------|------------------------------------------|----------------------------|
| ۱    | جمع دارایی جاری         | ۸۷,۰۶۱,۳۰۴       | ۶۰,۰۱۰,۳۱۹                               | ۷۸,۸۲۱,۰۵۵                 |
| ۲    | جمع دارایی غیر جاری     | ۵,۵۲۰,۹۴۲        | ۵,۵۲۰,۹۴۲                                | ۵,۵۲۰,۹۴۲                  |
| ۳    | جمع کل دارایی ها        | ۹۲,۵۸۲,۲۴۶       | ۶۵,۵۳۱,۲۶۱                               | ۸۴,۳۴۱,۹۹۷                 |
| ۴    | جمع بدهی های جاری       | ۳۲۶,۹۹۱          | ۳۲۶,۹۹۱                                  | ۳۲۶,۹۹۱                    |
| ۵    | جمع بدهی های غیر جاری   | -                | -                                        | -                          |
| ۶    | جمع کل بدهی ها          | ۳۲۶,۹۹۱          | ۳۲۶,۹۹۱                                  | ۳۲۶,۹۹۱                    |
| ۷    | جمع کل تعهدات           | ۷۸۹,۴۴۴          | ۳۹۴,۷۲۲                                  | ۳,۹۴۷,۲۲۱                  |
| ۸    | جمع کل بدهی ها و تعهدات | ۱,۱۱۶,۴۳۶        | ۷۲۱,۷۱۳                                  | ۴,۲۷۴,۲۱۲                  |
| ۹    | نسبت جاری               | ۲۶۶,۲۵           | ۱۸۳,۵۲                                   |                            |
| ۱۰   | نسبت بدهی و تعهدات      | ۰,۰۱             |                                          | ۰,۰۵                       |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۹-۱- صورت‌های مالی ماه به تفکیک عملیات بازارگردانی

| دارایی‌ها:                                     | فولاد               | معادن             | ککل             | کجاده           | هرمز              | فجر             | و توکا          | جمع نقل به صفحه بعد |
|------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| ریال                                           | ریال                | ریال              | ریال            | ریال            | ریال              | ریال            | ریال            | ریال                |
| سرمایه گذاری در سهم و حق تقدم                  | ۵۵,۳۳۰,۳۷۷,۹۱۶      | ۴۴۸,۵۹۹,۷۸۶,۱۰۴   | ۴۶۵,۵۵۴,۶۸۳,۰۰۴ | ۳۳۴,۸۱۴,۹۱۱,۴۰۱ | ۲۵۱۷,۴۳۲,۹۳۳,۴۳۶  | ۱۲۹,۰۲۹,۹۴۵,۵۵۶ | ۴۵,۴۷۶,۷۹۳,۱۰۹  | ۶۰,۱۶۱,۴۹۹,۱۳۰,۸۲۶  |
| سرمایه گذاری در سبده های بلکی                  | ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | -                 | -               | -               | -                 | -               | -               | ۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری | ۴,۷۳۴,۵۶۲,۰۷۳,۴۵۲   | ۵۶۱,۷۶۸,۵۰۰,۴۱۷   | ۱۰,۲۱۳,۹۵۵,۵۵۰  | ۲۶۹,۱۵۹,۱۲۶,۸۱۱ | ۷۳۵,۹۳۵,۵۶۲,۸۲۰   | ۲۴,۰۴۰,۹۳۷,۷۵۴  | ۱۴۷,۹۶۰,۹۳۰,۶۷۱ | ۶,۷۸۱,۹۳۵,۰۷۰,۲۹۵   |
| حساب های دریافتی                               | ۲۰,۹۴۲,۱۳۹,۹۶۲      | -                 | ۱۷,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰  | -               | -                 | -               | -               | ۳۳,۴۹۰,۱۳۳,۹۶۲      |
| سایر داراییها                                  | ۷۴۵۱۸               | ۷۴۵۱۸             | ۷۴۵۱۷           | ۷۴۵۱۷           | ۷۴۵۱۷             | ۷۴۵۱۷           | ۷۴۵۱۷           | ۵۷۱,۶۲۱             |
| موجودی نقد                                     | ۱۳۳,۶۲۲,۲۰۳,۰۴۵     | ۱۸۴,۶۶۸,۷۶۳       | ۲۰,۵۷۸,۹۴۳,۰۰۷  | ۱۶۶,۳۷۸,۰۶۱     | ۵۰,۴۸۷,۰۳۹,۶۷۳    | ۱۲۸,۷۷۹,۲۵۵     | ۱,۱۰۱,۷۴۴,۴۹۵   | ۶۴۸,۵۵۲,۸۴۶,۳۹۹     |
| جاری کارگزاران                                 | ۱۷,۴۶۵,۶۰۷,۸۳۸,۴۳۷  | ۲۳۲,۹۶۹,۱۳۰,۸۱۱   | ۴۸,۷۱۸,۰۶۵,۰۳۸  | ۶۰,۷۲۱,۱۰۹,۶۱۷  | ۱۲,۱۵۲,۱۴۵,۷۳۲    | ۵۰,۵۳۳,۴۵۳      | ۱۶,۸۸۹,۸۷۴,۳۷۲  | ۱۷,۸۴۲,۱۱۱,۵۰۴,۳۶۰  |
| جمع دارایی‌ها                                  | ۸۳۰,۷۵۰,۳۲۵,۵۹۷,۳۳۰ | ۱,۳۳۳,۵۳۲,۱۶۰,۶۱۳ | ۶۴۹,۵۳۷,۵۲۵,۴۲۶ | ۶۵۴,۸۶۱,۵۰۰,۴۱۷ | ۴,۷۵۵,۳۹۱,۹۳۶,۱۷۸ | ۳۷۴,۶۲۱,۵۰۷,۳۳۵ | ۲۱۱,۴۳۹,۳۱۷,۰۶۴ | ۹۰۰,۹۶۷,۶۸۹,۶۴۴,۳۶۳ |
| بدهی‌ها:                                       |                     |                   |                 |                 |                   |                 |                 |                     |
| پرداختی به ارکان صندوق                         | ۱۶۹,۴۹۸,۴۸۲,۰۷۸     | ۱۰,۰۴۳,۷۱۶,۶۴۲    | ۲,۴۴۵,۹۱۷,۴۹۰   | ۲,۳۳۰,۷۰۶,۶۵۹   | ۱۷,۱۴۲,۰۷۸,۱۴۱    | ۹۳۵,۳۵۹,۱۳۴     | ۳۱۲,۸۹۳,۴۹۵     | ۲۰۲,۷۰۸,۳۱۸,۶۸۹     |
| پرداختی به سرمایه گذاران                       | -                   | -                 | -               | -               | -                 | -               | -               | -                   |
| سایر پرداختی‌ها و ذخایر                        | ۳,۱۷۶,۹۸۳,۰۲۹       | ۱۵۶,۲۰۶,۴۴۸       | ۷۵,۷۷۷,۹۶۲      | ۶۸,۵۰۷,۵۹۴      | ۶۰,۳۱۵,۸۸۹        | ۵۵,۴۴۹,۱۵۰      | ۵۱,۳۸۰,۴۲۳      | ۴,۱۸۷,۳۱۳,۴۳۵       |
| جمع بدهی‌ها                                    | ۱۷۲,۶۷۵,۴۶۵,۰۵۷     | ۱۰۰,۱۹۹,۲۷۸,۰۹۰   | ۲,۵۲۱,۴۲۵,۴۵۲   | ۲,۴۳۹,۲۱۴,۲۵۳   | ۱۷,۷۴۵,۲۳۷,۰۰۰    | ۹۹۰,۸۷۸,۲۸۴     | ۳۶۴,۱۷۳,۹۱۸     | ۲۰,۶۸۹,۵۶۳۳,۱۲۴     |
| خالص دارایی‌ها                                 | ۸۲۹,۰۷۵,۰۳۵,۱۳۲,۳۷۳ | ۱,۳۳۳,۳۳۲,۸۸۷,۵۲۳ | ۶۴۷,۱۱۰,۱۰۹,۹۷۴ | ۶۵۲,۶۴۶,۲۸۶,۱۶۴ | ۴,۷۴۰,۶۴۶,۶۹۹,۱۰۸ | ۴۷۳,۶۳۰,۶۶۹,۰۵۱ | ۲۱۱,۰۶۵,۲۴۳,۱۴۶ | ۹۰۰,۷۶۰,۷۹۴,۰۱۲,۳۳۹ |
| خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری           | ۲,۱۹۵,۳۲۰           | ۱,۶۶۱,۹۲۶         | ۱,۴۸۴,۳۲۰       | ۱,۷۳۱,۴۹۶       | ۱,۷۷۲,۶۴۴         | ۷۱۸,۳۰۵         | ۷۹۵,۹۹۸         | ۷۹۵,۹۹۸             |

۱-۲۹- صورت خلاص درایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

[illegible]



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱**

۲۹-۳- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

| فولاد                                  | وعدان                                  | ککل                                    | کچاد                                   | مهرمز                                  | فجر                                    | وتوگا                                  | جمع نقل به صفحه بعد                    |
|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹           | جمع نقل به صفحه بعد                    |
| ریال                                   | ریال                                   | ریال                                   | ریال                                   | ریال                                   | ریال                                   | ریال                                   | ریال                                   |
| ۵۹۳۵۸۶۶.۱۳۹.۹۸۷                        | ۲۵۶۸۴.۳۳۸.۶۶۱                          | (۷۸.۶۹۷.۹۳۸.۹۲۳)                       | (۳۸.۳۰۰.۶۳.۱۲۶)                        | ۱۳.۱۱۳.۲۲۷.۳۰۸                         | ۲.۳۱۸.۹۱۷.۸۵۱                          | ۳۳.۱۹۸.۵۶۶.۱۱۳                         | ۵۹۳۳.۵۹۳.۹۷۶.۶۷۴                       |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار           | سود (زیان) فروش اوراق بهادار           | سود (زیان) فروش اوراق بهادار           | سود (زیان) فروش اوراق بهادار           | سود (زیان) فروش اوراق بهادار           | سود (زیان) فروش اوراق بهادار           | سود (زیان) فروش اوراق بهادار           | سود (زیان) فروش اوراق بهادار           |
| ۱۸.۳۷۲.۲۱۲.۱۷۱.۵۹۳                     | ۷۱.۱۷۱.۳۳۹.۳۳۶                         | (۸۵.۵۳۹.۹۰۵.۸۳۰)                       | ۱۱.۰۰۹.۸۲۱.۳۱۷                         | ۶۳۸.۶۶۰.۴۳۱.۳۰۶                        | ۱۴.۷۵۵.۵۱۰.۴۳۳                         | ۲۰.۲۸۳.۲۱۵.۵۵۸                         | ۱۹۰.۴۲۰.۵۵۵.۴۸۳.۹۱۳                    |
| سود سهام                               | سود سهام                               | سود سهام                               | سود سهام                               | سود سهام                               | سود سهام                               | سود سهام                               | سود سهام                               |
| ۴۶۹۷.۴۳۴.۴۰۵.۹۰۰                       | ۷۸.۳۲۵.۲۰۲.۰۰۰                         | ۳۳.۹۹۵.۵۳۳.۲۹۰                         | ۵۸.۰۸۶.۲۵۶.۸۳۰                         | ۵۰.۲۶۰.۸۲۴.۰۰۰                         | ۱۴.۳۰۹.۷۲۶.۶۰۰                         | ۲.۴۳۰.۵۳۷.۶۸۰                          | ۵.۳۳۷.۰۶۹.۸۸۲.۳۰۰                      |
| سود اوراق بهادار و سود سپرده های بانکی | سود اوراق بهادار و سود سپرده های بانکی | سود اوراق بهادار و سود سپرده های بانکی | سود اوراق بهادار و سود سپرده های بانکی | سود اوراق بهادار و سود سپرده های بانکی | سود اوراق بهادار و سود سپرده های بانکی | سود اوراق بهادار و سود سپرده های بانکی | سود اوراق بهادار و سود سپرده های بانکی |
| ۶۸۷.۲۵۴.۸۱۸.۵۴۹                        | ۴۰۲.۵۵۲.۹۹۷                            | ۲۳۳.۶۰۷.۵۶۶                            | ۵۵۶.۸۶۷.۴۸۳                            | ۸۵۶.۷۷۱.۰۲۸                            | ۲۲۴.۰۱۸.۵۲۱                            | ۲۴۱.۹۱۸.۵۹۲                            | ۶۸۹.۸۸۰.۵۶۴.۷۲۶                        |
| سایر درآمدها                           | سایر درآمدها                           | سایر درآمدها                           | سایر درآمدها                           | سایر درآمدها                           | سایر درآمدها                           | سایر درآمدها                           | سایر درآمدها                           |
| ۲۹.۴۹۲.۷۵۷.۵۲۶.۰۲۹                     | ۱۱۵.۴۸۳.۳۴۴.۹۹۴                        | (۸۱.۰۰۸.۷۱۳.۸۹۶)                       | ۳۱.۴۵۲.۸۸۲.۵۰۶                         | ۱,۱۵۵.۳۳۸.۶۷۹.۴۵۲                      | ۳۱.۷۳۱.۱۷۲.۴۰۵                         | ۵۷.۳۴۴.۳۳۸.۱۴۳                         | ۳۰.۸۱۳.۹۹۰.۷۸۶.۶۳۳                     |
| جمع درآمدها                            | جمع درآمدها                            | جمع درآمدها                            | جمع درآمدها                            | جمع درآمدها                            | جمع درآمدها                            | جمع درآمدها                            | جمع درآمدها                            |
| هزینه ها:                              | هزینه ها:                              | هزینه ها:                              | هزینه ها:                              | هزینه ها:                              | هزینه ها:                              | هزینه ها:                              | هزینه ها:                              |
| (۵۶۳.۶۲۸.۳۸۲.۳۵۱)                      | (۱۲.۴۹۳.۱۱۰.۵۳۶)                       | (۷.۳۸۶.۱۱۳.۳۴۶)                        | (۶.۷۷۵.۲۹۰.۸۹۳)                        | (۴۰.۷۵۹.۸۵۶.۳۳۰)                       | (۲.۴۴۱.۴۱۸.۴۰۶)                        | (۲.۴۴۱.۴۱۸.۴۰۶)                        | (۶۳۴.۹۵۵.۹۸۰.۶۸۰)                      |
| هزینه کمربرد لریکن                     | هزینه کمربرد لریکن                     | هزینه کمربرد لریکن                     | هزینه کمربرد لریکن                     | هزینه کمربرد لریکن                     | هزینه کمربرد لریکن                     | هزینه کمربرد لریکن                     | هزینه کمربرد لریکن                     |
| (۴۰.۷۴۰.۳۲.۷۳۶)                        | (۲۳۴.۷۳۰.۵۰۰)                          | (۲۶۵.۷۲۹.۷۴۳)                          | (۲۶۵.۱۹۸.۱۸)                           | (۵۵۶.۶۰۶.۱۹۲)                          | (۲۳۳.۱۹۰.۸۷۲)                          | (۲۳۳.۱۹۰.۸۷۲)                          | (۶۰.۱۲.۱۷۴.۸۴۵)                        |
| سایر هزینه ها                          | سایر هزینه ها                          | سایر هزینه ها                          | سایر هزینه ها                          | سایر هزینه ها                          | سایر هزینه ها                          | سایر هزینه ها                          | سایر هزینه ها                          |
| (۵۶۷.۷۰۴.۴۰۵.۰۸۵)                      | (۱۲.۸۳۷.۸۴۰.۵۷۹)                       | (۷.۲۵۱.۷۴۳.۰۸۷)                        | (۷.۰۴۰.۳۱۰.۷۱۰)                        | (۴۱.۳۳۶.۶۶۲.۵۳۲)                       | (۲.۶۸۴.۶۰۹.۳۷۸)                        | (۲.۶۸۴.۶۰۹.۳۷۸)                        | (۶۴۰.۹۶۸.۱۵۵.۵۲۵)                      |
| جمع هزینه ها                           | جمع هزینه ها                           | جمع هزینه ها                           | جمع هزینه ها                           | جمع هزینه ها                           | جمع هزینه ها                           | جمع هزینه ها                           | جمع هزینه ها                           |
| ۲۸.۹۱۵.۵۵۱.۱۲۰.۹۴۴                     | ۱۱۲.۶۵۵.۳۰۲.۴۱۵                        | (۸۸.۶۶۰.۴۵۵.۹۸۳)                       | ۲۲.۴۱۲.۵۷۱.۷۹۶                         | ۱,۱۱۳.۹۹۲.۳۱۶.۹۳۰                      | ۲۹.۴۶۵.۵۶۴.۱۲۷                         | ۵۵.۶۲۹.۴۵۳.۸۷۹                         | ۳۰.۱۷۲.۱۳۰.۸۷۳.۱۰۸                     |
| سود (زیان) خالص                        | سود (زیان) خالص                        | سود (زیان) خالص                        | سود (زیان) خالص                        | سود (زیان) خالص                        | سود (زیان) خالص                        | سود (زیان) خالص                        | سود (زیان) خالص                        |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار کالای توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰۲- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

| جمع کل                          | حساب                            | فازها                           | کتوکا                           | شوکا                            | حتوکا                           | کادر                            | توریل                           | جمع نقل از صفحه قبل             |                                            |
|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی<br>به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال                                       |
| ریال                            | ریال                            | ریال                            | ریال                            | ریال                            | ریال                            | ریال                            | ریال                            | ریال                            | ریال                                       |
| ۶,۱۳۳,۵۰۴,۳۰۱,۶۲۱               | ۴۱,۸۸۱,۳۲۳,۹۳۹                  | ۵,۵۶۸,۷۳۰,۳۱۷                   | ۱۷,۳۸۸,۶۷۷,۰۰۴                  | ۱۳,۴۱۹,۹۵۳,۰۰۸                  | ۶۰,۴۴۵,۸۰۸,۳۸۴                  | ۲۰,۷۴۰,۹۳۷,۰۷۵                  | ۳۹,۱۳۱,۷۷۵,۲۲۰                  | ۵,۹۴۳,۵۹۳,۰۹۷,۶۷۴               | سود (زیان) فروش اوراق بهادار               |
| ۱۹,۳۳۳,۰۱۵,۹۹۶,۴۳۳              | ۴۰,۵۴۴,۸۸۳,۵۹۲                  | -                               | ۱۰۰,۵۷۰,۵۷۹,۸۲۹                 | ۱۶,۳۵۰,۰۱۷,۶۵۶                  | ۸۵,۷۸۹,۴۷۶,۲۹۶                  | ۲۶,۱۲۹,۸۲۵,۴۳۸                  | ۱۱,۰۷۵,۷۳۴,۷۰۹                  | ۱۹,۰۴۲,۵۵۵,۴۸۳,۹۱۳              | سود (زیان) تحقق نیفته تغییرات اوراق بهادار |
| ۵,۳۴۹,۶۹۹,۴۹۱,۱۷۹               | ۱,۳۰۹,۳۷۸,۵۹۰                   | -                               | ۲,۶۳۳,۸۴۲,۶۸۹                   | ۱۸۷,۳۸۹,۰۰۰                     | ۲,۴۶۱,۱۲۶,۰۰۰                   | ۱,۹۶۰,۳۶۱,۴۰۰                   | ۳,۰۱۷,۳۷۱,۲۰۰                   | ۵,۳۳۷,۰۶۹,۸۸۲,۳۰۰               | سود سهام                                   |
| ۴۹۳,۷۸۳,۷۶۴,۸۵۶                 | ۵,۶۱۶,۷۹۶                       | ۱۲۱,۴۶۵,۰۰۱                     | ۸۱,۷۸۷,۷۳۲                      | ۲,۴۴۳,۷۶۳,۴۰۷                   | ۹۵,۴۵۳,۷۹۸                      | ۱۷,۶۱۳,۵۶۸                      | ۱۳۶,۹۴۹,۸۱۸                     | ۴۸۹,۸۸۰,۵۶۴,۷۴۶                 | سود اوراق بهادار و سود سپرده های بانک      |
| ۱,۵۸۷,۴۷۷                       | -                               | -                               | ۱,۵۸۷,۴۷۷                       | -                               | -                               | -                               | -                               | -                               | سایر درآمدها                               |
| ۳۱,۳۸۹,۴۳۵,۰۴۱,۵۶۶              | ۸۴,۳۴۱,۶۵۱,۹۱۷                  | ۵,۶۹۰,۱۹۵,۳۱۸                   | ۱۳۱,۶۶۶,۴۷۴,۷۳۱                 | ۳۳,۴۰۱,۱۱۸,۰۷۱                  | ۱۴۸,۷۹۲,۰۰۴,۴۷۸                 | ۳۰,۱۸۲,۷۳۷,۴۸۱                  | ۵۳,۳۶۱,۸۳۰,۹۴۷                  | ۳۰,۸۱۳,۰۹۰,۰۲۸,۶۳۳              | جمع درآمدها                                |
| هزینه ها:                       |                                 |                                 |                                 |                                 |                                 |                                 |                                 |                                 |                                            |
| (۶۴۵,۵۷۷,۶۴۴,۸۹۸)               | (۲,۱۰۰,۰۶۶,۸۵۷)                 | (۸۱,۵۰۲,۹۳۳)                    | (۱,۵۷۱,۷۱۸,۱۹۵)                 | (۹۸۱,۳۱۲,۰۰۵)                   | (۳,۱۳۸,۵۳۸,۹۸۸)                 | (۱,۷۹۱,۰۹۶,۰۱۳)                 | (۹۵۷,۷۱۴,۳۱۷)                   | (۶۳۴,۹۵۵,۹۸۰,۶۸۰)               | هزینه کلرورد ارکان                         |
| (۷۶۷۴,۶۷۸,۳۷۳)                  | (۲۳۲,۱۳۷,۸۶۱)                   | (۲۰,۴۶۲۵,۹۴۵)                   | (۲۳۲,۶۸۲,۹۸۳)                   | (۲۴۳,۸۳۳,۹۳۳)                   | (۲۴۳,۴۹۷,۹۲۵)                   | (۲۴۳,۷۴۳,۹۷۳)                   | (۲۴۳,۹۵۰,۸۰۸)                   | (۶۰۰,۱۲,۱۷۴,۸۴۵)                | سایر هزینه ها                              |
| (۶۵۳,۳۵۳,۳۷۳,۱۷۰)               | (۲,۳۴۳,۱۹۴,۷۱۸)                 | (۲۸۶,۱۳۸,۸۷۸)                   | (۱,۸۱۴,۴۰۱,۱۷۸)                 | (۱,۳۳۴,۱۳۵,۹۳۸)                 | (۳,۳۸۱,۷۵۱,۸۳۳)                 | (۲,۰۳۳,۸۳۹,۹۸۵)                 | (۱,۲۰۰,۶۶۵,۱۲۵)                 | (۶۴۰,۹۶۸,۱۵۵,۵۲۵)               | جمع هزینه ها                               |
| ۳۰,۶۳۶,۱۸۲,۷۶۸,۳۹۶              | ۸۱,۸۹۸,۴۵۷,۱۹۹                  | ۵,۴۰۴,۶۶۶,۴۴۰                   | ۱۱۹,۸۵۲,۷۳۰,۵۴۳                 | ۳۱,۱۷۶,۹۸۲,۱۳۳                  | ۱۴۵,۴۱۰,۷۵۲,۶۵۵                 | ۲۸,۱۴۸,۸۹۷,۴۹۶                  | ۵۲,۱۶۱,۱۶۵,۸۳۳                  | ۳۰,۱۷۲,۱۳۰,۸۷۳,۱۰۸              | سود (زیان) خالص                            |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹-۳- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

| جمع نقل به صفحه بعد          |                | کچاد                         |                 | ککل                          |                    | ومعادن                       |                    | فولاد                        |             |                                                     |
|------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------|------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال           | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال            | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال        |                                                     |
| تعداد                        | ریال           | تعداد                        | ریال            | تعداد                        | ریال               | تعداد                        | ریال               | تعداد                        | ریال        |                                                     |
| ۲۳,۹۰۶,۵۷۰,۹۴۳,۴۵۰           | ۱۶,۹۰۳,۵۵۰     | ۶۲۸,۰۲۵,۹۴۱,۴۶۰              | ۳۷۶,۸۲۰         | ۷۳۵,۶۴۸,۵۷۸,۳۰۱              | ۴۳۵,۸۸۰            | ۱,۱۲۰,۶۲۰,۷۷۵,۶۹۴            | ۷۴۲,۱۰۰            | ۲۱,۴۲۲,۳۷۵,۶۴۸,۰۰۱           | ۱۵,۳۴۸,۷۵۰  | خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره   |
| ۲۴,۵۲۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۴,۵۲۳,۲۷۰     | -                            | -               | -                            | -                  | -                            | -                  | ۲۴,۵۲۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۴,۵۲۳,۲۷۰  | واحدهای سرمایه گذاری صلور شده طی دوره               |
| (۲,۱۰۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)          | (۲,۱۰۹,۷۰۰)    | -                            | -               | -                            | -                  | -                            | -                  | (۲,۱۰۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)          | (۲,۱۰۹,۷۰۰) | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره              |
| ۲۸,۹۷۳,۴۶۲,۶۳۸,۱۷۳           | ۲۴,۴۱۲,۵۷۱,۷۹۶ | (۸۸,۶۶۰,۴۵۶,۹۸۳)             | ۱۱۲,۶۵۵,۴۰۲,۴۱۵ | ۲۸,۹۷۵,۰۵۵,۱۲۰,۹۴۴           | ۲۸,۹۷۵,۰۵۵,۱۲۰,۹۴۴ | ۱۰,۱۴۱,۷۴۹,۳۶۳,۳۲۸           | ۱۰,۱۴۱,۷۴۹,۳۶۳,۳۲۸ | ۸۲,۹۰۲,۶۵۰,۱۳۲,۲۷۳           | ۳۷,۷۶۲,۳۳۰  | تبدیلات                                             |
| ۱۰,۱۴۱,۸۴۷,۸۱۹,۳۸۶           | ۲۳,۷۷۲,۸۹۸     | ۲۷,۹۷۸,۶۵۶                   | ۴۶,۷۰۴,۴۰۴      | ۱۰,۱۴۱,۸۴۷,۸۱۹,۳۸۶           | ۲۳,۷۷۲,۸۹۸         | ۲۷,۹۷۸,۶۵۶                   | ۴۶,۷۰۴,۴۰۴         | ۱۰,۱۴۱,۸۴۷,۸۱۹,۳۸۶           | ۲۳,۷۷۲,۸۹۸  | سود (زیان) خالص                                     |
| ۸۵,۴۳۵,۴۵۱,۴۰۰,۹۱۴           | ۳۹,۳۱۷,۱۲۰     | ۶۵۳,۴۶۲,۲۸۶,۱۵۴              | ۳۷۶,۸۲۰         | ۶۴۷,۰۱۶,۰۹۹,۹۷۴              | ۴۳۵,۸۸۰            | ۱,۳۳۳,۳۳۳,۸۸۲,۵۱۳            | ۷۴۲,۱۰۰            | ۸۲,۹۰۲,۶۵۰,۱۳۲,۲۷۳           | ۳۷,۷۶۲,۳۳۰  | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گزینی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- صورت گردش دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ماده)

| جمع نقل به صفحه بعد          |                  |                   | و تونکا                      |                    |                    | فجر                          |           |                     | هرمز                         |                    |            | جمع نقل از صفحه قبل          |             |                    |                                                      |
|------------------------------|------------------|-------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|-----------|---------------------|------------------------------|--------------------|------------|------------------------------|-------------|--------------------|------------------------------------------------------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال             | تعداد             | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال               | تعداد              | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال      | تعداد               | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال               | تعداد      | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال        | تعداد              |                                                      |
| ۲۷,۷۷۰,۴۷۸,۸۵۷,۲۵۰           | ۱۹,۸۸۱,۵۷۰       | ۸۴,۵۲۰,۰۷۷,۱۸۵    | ۱۵۳,۳۲۵                      | ۱۵۲,۹۳۱,۳۰۲,۵۹۸    | ۱۵۰,۳۵۹            | ۳,۶۲۶,۴۵۶,۵۳۴,۱۱۱            | ۲,۶۷۴,۳۳۶ | ۲۳,۹۰۶,۵۷۰,۹۳۳,۴۵۶  | ۱۶,۹۰۳,۵۵۰                   | ۷۴۵,۴۵۰,۹۳۳,۴۵۶    | ۱۶,۹۰۳,۵۵۰ | ۷۴۵,۴۵۰,۹۳۳,۴۵۶              | ۱۶,۹۰۳,۵۵۰  | ۷۴۵,۴۵۰,۹۳۳,۴۵۶    | خالص دارایی ها در (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره   |
| ۲۵۰,۲۸,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۵۰,۲۸,۲۲۵       | ۱۳۵,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳۵,۱۵۸                      | ۳۶۹,۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۶۹,۷۹۷            | -                            | -         | ۲۴,۵۳۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۴,۵۳۳,۲۷۰                   | -                  | -          | ۲۴,۵۳۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۴,۵۳۳,۲۷۰  | -                  | واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره               |
| (۲,۱۳۳,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰)          | (۲,۱۳۳,۰۲۵)      | (۲۳,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰)  | (۲۳,۳۲۵)                     | -                  | -                  | -                            | -         | (۲,۱۰۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۱۰۹,۷۰۰)                  | -                  | -          | (۲,۱۰۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)          | (۲,۱۰۹,۷۰۰) | -                  | واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره              |
| ۳۰,۱۷۲,۱۳۰,۸۷۳,۱۰۸           | ۵۵,۶۹۹,۴۵۳,۸۷۹   | ۲۹۰,۴۶,۵۶۹,۱۲۷    | ۱,۱۱۳,۹۹۲,۲۱۶,۹۳۰            | ۲۸,۹۷۳,۴۶۲,۶۳۸,۱۷۲ | ۲۸,۹۷۳,۴۶۲,۶۳۸,۱۷۲ | -                            | -         | -                   | -                            | -                  | -          | -                            | -           | -                  | سود (زیان) خالص                                      |
| ۹,۹۳۲,۹۸۴,۲۸۱,۷۵۷            | (۴۰,۹۱۷,۲۸۷,۹۱۸) | (۱۷۸,۱۴۱,۹۷۶,۷۸۸) | ۱۹۷,۹۴۸,۰۶۷                  | ۱۰,۱۴۱,۸۴۷,۸۱۹,۳۸۶ | ۱۰,۱۴۱,۸۴۷,۸۱۹,۳۸۶ | -                            | -         | -                   | -                            | -                  | -          | -                            | -           | -                  | تعدیلات                                              |
| ۹۰,۷۶۰,۷۹۴,۰۱۳,۲۱۵           | ۴۲,۷۷۶,۷۷۰       | ۲۱۱,۰۶۵,۳۴۳,۱۴۶   | ۲۶۵,۱۵۸                      | ۳۷۳,۶۳۰,۶۶۹,۰۴۷    | ۵۲۰,۱۵۶            | ۴,۷۴۰,۶۶۶,۶۹۹,۱۰۸            | ۲,۶۷۴,۳۳۶ | ۸۵,۴۳۵,۴۵۱,۴۰۰,۹۱۴  | ۳۹,۳۱۷,۱۲۰                   | ۸۵,۴۳۵,۴۵۱,۴۰۰,۹۱۴ | ۳۹,۳۱۷,۱۲۰ | ۸۵,۴۳۵,۴۵۱,۴۰۰,۹۱۴           | ۳۹,۳۱۷,۱۲۰  | ۸۵,۴۳۵,۴۵۱,۴۰۰,۹۱۴ | خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹-۳- صورت گردش خالص دارایی های تلفیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

| جمع نقل به صفحه بعد          |             | حقوق                         |           | کاذر                         |           | توریل                        |          | جمع نقل از صفحه قبل          |             |                                                     |
|------------------------------|-------------|------------------------------|-----------|------------------------------|-----------|------------------------------|----------|------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------|
| سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال        | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال      | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال      | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال     | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ریال        | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                        |
| تعداد                        | تعداد       | تعداد                        | تعداد     | تعداد                        | تعداد     | تعداد                        | تعداد    | تعداد                        | تعداد       |                                                     |
| ۲۸,۱۰۳,۶۴۰,۸۰۰,۱۹۴           | ۲۰,۷۳۸,۸۷۴  | ۱۷۸,۳۸۱,۶۴۵,۶۱۰              | ۳۵۵,۴۴۴   | ۱۲۰,۳۷۷,۶۳۷,۶۳۴              | ۲۱۹,۹۱۵   | ۸۴۶,۰۲,۶۵۹,۶۱۰               | ۲۹۱,۹۳۵  | ۲۷,۷۷۰,۴۷۸,۵۵۷,۳۵۰           | ۱۹,۸۸۱,۵۷۰  | خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره   |
| ۲۶,۱۲۱,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۶,۱۲۱,۸۶۵  | ۴۵۳,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰              | ۴۵۳,۳۱۷   | ۷۸۲,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰              | ۷۸۲,۶۰۴   | ۳۵۷,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰              | ۳۵۷,۸۱۹  | ۲۵۰,۲۸,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۵۰,۲۸,۲۲۵  | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره               |
| (۲,۵۴۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰)          | (۲,۵۴۱,۶۶۴) | (۲۴۰,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰)            | (۲۴۰,۱۷۴) | (۱۲۱,۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰)            | (۱۲۱,۷۰۹) | (۴۶,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰)             | (۴۶,۷۵۶) | (۲,۱۱۳,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰)          | (۲,۱۱۳,۰۲۵) | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره              |
| ۳۰,۳۹۷,۸۵۱,۱۸۹,۰۸۱           |             | ۱۴۵,۴۱۰,۲۵۲,۶۵۵              |           | ۲۸,۱۳۸,۸۹۷,۴۹۶               |           | ۵۲,۱۶۱,۱۶۵,۸۱۲               |          | ۳۰,۱۷۲,۱۳۰,۸۷۳,۱۰۸           |             | سود (زیان) خالص                                     |
| ۹,۵۰۰,۹۳۲,۰۳۷,۴۲۴            |             | (۱۱۲,۳۸۳,۲۰۷,۹۴۱)            |           | (۱۰۰,۳۱۷,۶۱۳,۰۹۰)            |           | (۲۰,۹۵۱,۴۳۳,۰۰۰)             |          | ۹,۹۲۲,۹۸۴,۳۸۱,۷۵۷            |             | تعدیلات                                             |
| ۹۱,۵۸۲,۶۳۵,۰۲۶,۶۹۹           | ۴۴,۳۲۹,۰۷۵  | ۳۷۴,۳۵۱,۶۹۰,۳۲۴              | ۵۶۸,۴۸۷   | ۲۰,۹۱۳,۹۲۲,۰۳۰               | ۳۸۰,۸۳۰   | ۲۳۸,۳۷۵,۶۰۲,۱۳۰              | ۶۰۲,۹۹۸  | ۹,۰۷۶,۰۷۹۴,۰۱۲,۳۱۵           | ۴۲,۷۷۶,۰۷۰  | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه  
لادانیت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳۹۲ صورت گردین ملی دارنده ملک صندوق بازارگردان (مهم)

| جمع                 | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                   | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                   | فانرا             |                    | کتونا              |                    | شوتا                |                    | جمع نقل از صفحه قبل |                    |                                                  |
|---------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------------------------|
|                     | ریال                         | تعداد             | ریال                         | تعداد             | ریال              | تعداد              | ریال               | تعداد              | ریال                | تعداد              | ریال                | تعداد              |                                                  |
| ۷۸,۳۶۶,۶۸۲,۲۳۳,۸۰۰  | ۲۳,۲۰۹,۰۵۵                   | ۱۳۷,۰۳۶,۰۲۶,۸۲۶   | ۳,۱۵۵,۸۲۶                    | ۶۶,۱۳۳            | ۸۶,۷۱۲,۱۳۲,۱۹۰    | ۳۳۹,۶۶۲            | (۱۲,۳۳۹,۳۶۲,۹۱۲)   | ۸۸,۵۵۰             | ۷۸,۱۰۳,۶۴۰,۸۰۰,۱۲۴  | ۲۰,۳۲۸,۸۲۴         | ۷۸,۱۰۳,۶۴۰,۸۰۰,۱۲۴  | ۲۰,۳۲۸,۸۲۴         | خطی دارایی ها در (وحدتی سرمایه گذاری) اول دوره   |
| ۷۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۷۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱,۳۸۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۸۸,۷۰۰                    | -                 | ۵۱۷,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۱۷,۲۴۳            | ۱۲,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۲,۱۹۹             | ۲۶,۱۲۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۶,۱۲۱,۸۵۵         | ۲۶,۱۲۱,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۶,۱۲۱,۸۵۵         | وحدتی سرمایه گذاری صادر شده طی دوره              |
| (۳,۱۸۲,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۳,۱۸۲,۳۷۰)                  | (۳۳۳,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۳۳,۳۸۸)                    | (۶۶,۱۳۳)          | (۲۷۶,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۷۶,۳۸۷)          | (۶۶,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰)   | (۶۶,۶۵۸)           | (۲,۵۸۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۵۸۱,۶۶۴)        | (۲,۵۸۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۲,۵۸۱,۶۶۴)        | وحدتی سرمایه گذاری بطلان شده طی دوره             |
| ۳۰,۳۳۶,۱۸۲,۷۶۸,۳۹۶  | ۸۱,۸۹۸,۲۵۷,۱۹۹               | ۵,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۴۰۴                        | ۱۱۹,۸۵۲,۰۷۳,۵۲۳   | ۳۱,۱۷۶,۹۸۲,۱۳۳    | ۳۰,۳۳۶,۱۸۲,۷۶۸,۳۹۶ | ۳۰,۳۳۶,۱۸۲,۷۶۸,۳۹۶ | ۳۰,۳۳۶,۱۸۲,۷۶۸,۳۹۶ | ۳۰,۳۳۶,۱۸۲,۷۶۸,۳۹۶  | ۳۰,۳۳۶,۱۸۲,۷۶۸,۳۹۶ | ۳۰,۳۳۶,۱۸۲,۷۶۸,۳۹۶  | ۳۰,۳۳۶,۱۸۲,۷۶۸,۳۹۶ | سود (زیان) خالص                                  |
| ۸,۱۱۶,۵۸۵,۲۵۹,۳۰۰   | (۱,۲۰۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰)          | ۱۸,۹۰۴,۵۰۴,۲۴۴    | ۱۸,۹۰۴                       | (۱۸۲,۳۳۵,۲۵۱,۳۴۰) | ۵۳,۵۱۲,۲۵۰,۵۶۴    | ۹,۵۰۰,۹۳۲,۰۳۲,۲۴۴  | ۹,۵۰۰,۹۳۲,۰۳۲,۲۴۴  | ۹,۵۰۰,۹۳۲,۰۳۲,۲۴۴  | ۹,۵۰۰,۹۳۲,۰۳۲,۲۴۴   | ۹,۵۰۰,۹۳۲,۰۳۲,۲۴۴  | ۹,۵۰۰,۹۳۲,۰۳۲,۲۴۴   | ۹,۵۰۰,۹۳۲,۰۳۲,۲۴۴  | تغییرات                                          |
| ۹۲,۲۵۵,۱۵۴,۶۶۰,۴۹۶  | ۶۹,۲۷۲,۸۴۹                   | ۷۷۹,۸۱۳۳,۴۰۴,۲۲۵  | ۴,۴۲۱,۲۱۵                    | (۲۳۳,۳۱۸,۶۲۵)     | ۰                 | ۲۶۵,۲۳۶,۸۵۲,۲۹۳    | ۵۸۰,۷۶۸            | ۱۲,۷۰۲,۶۴۴,۷۷۹     | ۱۴۳,۷۹۱             | ۹۱,۵۸۲,۶۲۵,۰۲۶,۶۹۹ | ۴۴,۳۲۹,۰۷۵          | ۴۴,۳۲۹,۰۷۵         | خطی دارایی ها (وحدتی سرمایه گذاری) در پایان دوره |