

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

به انضمام

صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

فهرست

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۴)
الف - صورت های مالی:	
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
ب- یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی	۴ الی ۲۵



شماره:

تاریخ:



موسسه حسابرسی آزمون پرداز

(حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههای با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشدهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای 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 مسئولیتهای 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 ۱-۱ صورت های مالی، طبق ماده ۵ اساسنامه 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.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش بررسی اجمالی

دفتر مشهد:

بلوار منتظری، نبش منتظری ۷، پلاک ۷۸، ساختمان سایکو، طبقه ۶، کد پستی: ۹۱۷۶۸۷۳۳۳۹، تلفن: ۵۱۳-۸۴۴۴۱۸۰

دفتر اصفهان:

چهار راه فلسطین، ساختمان حافظ، طبقه ۴، واحدهای ۱۹ و ۲۰، تلفن: ۳۲۴۲۰۹۱۸۰، فکس: ۳۲۴۲۰۹۱۸۱

میدان آرژانتین، جنب مرکز خرید آفریقا

ساختمان مهبا، پلاک ۲۲، تلفن: ۸۸۷۰۸۱۷۳-۶، فکس: ۸۸۷۰۳۱۱۴، کد پستی: ۱۵۱۳۹۱۴۵۵۸۱

دفتر مرکزی، تهران

گزارش حسابرس 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 گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری 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 به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت های 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 می شود. 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 می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند 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 می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- 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 می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری 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 می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

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 بااهمیت 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 در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابر

- ۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV) ارزش آماری، قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به طور نمونه‌ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.
- ۷- اصول رویه‌های کنترل‌های داخلی "مدیر"، "متولی" و "صندوق" جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق و "کفایت اصول و رویه‌ها" و همچنین روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها در طی دوره مالی مورد رسیدگی به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص به جز موارد مندرج در بند ۸ به موارد حائز اهمیتی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی باشد، برخورد نکرده است.
- ۸- موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات مرتبط با عملیات صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر می‌باشد:
 - ۸-۱- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص پرداخت الکترونیکی صندوق‌های سرمایه‌گذاری.
 - ۸-۲- کنترلی- مطابقت کدینگ حساب‌ها در نرم افزار صندوق با کدینگ تعیین شده طبق دستورالعمل ثبت و گزارشگری صندوق‌های سرمایه‌گذاری.
 - ۸-۳- تکمیل ثبت نام در درگاه یکپارچه ذینفعان بازار سرمایه ddn.
- 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 مؤسسه قرار گرفته و ملاحظه شده که سرمایه صندوق از کفایت لازم برخوردار می‌باشد.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

۱۰- گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره فعالیت وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع عمومی دارندگان واحدهای سرمایه گذاری تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، باتوجه به رسیدگی انجام شده، به موارد با اهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، برخورد نشده است.

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چکلیست های ابلاغی مرجع ذیربط شامل چکلیست ابلاغی آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ اصلاحیه قانون مذکور و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای برخی از مواردی که در چکلیست های مذکور به آن ها اشاره شده، از جمله 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 موسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

۱ آبان ماه ۱۴۰۲

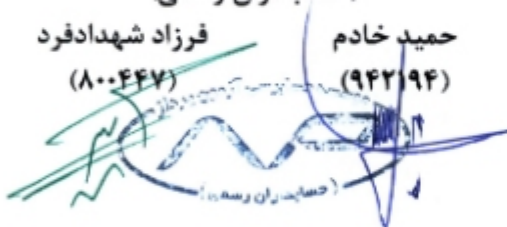
(حسابداران رسمی)

فرزاد شهدادفرد

حمید خادم

(۸۰۰۴۴۷)

(۹۴۲۱۹۴)



(حسابداران رسمی)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ 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

۴-۵

ب - ارکان صندوق سرمایه گذاری

۵

پ - مبنای تهیه صورتهای مالی

۵-۷

ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸-۲۵

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 ۱۴۰۲/۰۷/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است:

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	اعضاء
مدیر صندوق	سرمایه گذاری توسعه توکا	محمد بختیار نصر آبادی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	سید منصور یزدانیان	

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش بررسی اجمالی

کامران
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(اعضای رسمی IACPA)



تلفن: ۵۸۶۲۱
دورنگار: ۸۶۰۹۲۵۱۱



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



تهران، ونک، خیابان شیخ بهایی، میدان شیخ بهایی، پلاک ۱۸
مجتمع تجاری اداری رایان ونک، طبقه ۸، واحد ۸۰۷

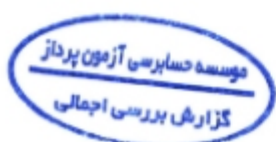
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۶,۸۲۲,۹۵۴,۲۶۳,۳۰۱	۶۰,۹۲۱,۵۴۵,۰۶۱,۵۸۷
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۷,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷ سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۵,۰۳۳,۹۹۷,۶۸۴,۵۵۹	۷,۴۷۰,۶۵۴,۶۸۸,۱۹۲
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۲۳۱,۹۱۷,۳۶۹,۳۴۵	-
۹ حساب های دریافتنی	۱,۷۲۹,۸۳۱,۶۰۷,۲۸۹	۳۳,۴۹۰,۱۳۳,۹۶۲
۱۰ جاری کارگزاران	-	۱۷,۸۸۹,۱۹۷,۶۹۵,۰۲۲
۱۱ سایر دارایی ها	۱,۷۴۶,۴۷۴,۳۸۴	۹۶۸,۷۲۳
۱۲ موجودی نقد	۷۲,۶۳۰,۸۲۰,۱۱۱	۷۶۷,۳۵۷,۵۰۱,۰۷۸
جمع دارایی ها	۴۳,۰۶۳,۰۷۸,۲۱۸,۹۸۹	۹۲,۵۸۲,۲۴۶,۰۴۸,۵۶۵
بدهی ها		
۱۰ جاری کارگزاران	۴۵,۷۵۹,۱۵۲,۸۰۱	-
۱۳ پرداختنی به ارکان صندوق	۲۲۲,۶۴۲,۳۸۷,۲۹۷	۳۲۲,۱۴۴,۴۱۲,۲۳۳
۱۴ پرداختنی به سرمایه گذاران	۷,۲۰۴	۷,۲۰۴
۱۵ سایر پرداختنی ها و ذخایر	۶,۱۲۱,۵۶۴,۶۵۹	۴,۸۴۶,۹۶۸,۶۳۲
جمع بدهی ها	۲۷۴,۵۲۳,۱۱۱,۹۶۱	۳۲۶,۹۹۱,۳۸۸,۰۶۹
خالص دارایی ها	۴۲,۷۸۸,۵۵۵,۱۰۷,۰۲۸	۹۲,۲۵۵,۲۵۴,۶۶۰,۴۹۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۱,۶۱۵,۳۳۵	۱,۸۶۴,۶۹۰

یادداشت 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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷ (۱,۴۳۳,۷۵۵,۸۵۸,۶۰۷)	۱۱۱,۳۸۲,۵۹۶,۲۲۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸ (۱,۵۱۷,۷۵۵,۰۴۱,۳۳۵)	(۷,۲۶۲,۵۸۶,۴۲۸,۷۷۲)
سود سهام	۱۹ ۱,۹۸۸,۳۲۷,۷۱۸,۰۴۳	۵,۳۰۱,۶۴۱,۶۷۲,۷۸۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰ ۹۴۱,۳۴۸,۷۴۴,۶۸۲	۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹
سایر درآمدها	۲۱ -	۶۸۹,۶۹۳,۷۰۱
جمع درآمدها	(۱۰۱,۹۳۴,۴۳۷,۲۱۷)	(۱,۸۴۲,۴۶۲,۴۴۸,۰۸۱)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد اژکان	۲۲ (۵۳۲,۳۰۶,۰۵۰,۲۸۲)	(۱۶۹,۷۵۷,۹۳۴,۹۳۳)
سایر هزینه ها	۲۳ (۸,۳۹۲,۹۹۱,۴۳۰)	(۱,۱۵۱,۶۶۳,۳۲۴)
جمع هزینه ها	(۵۴۰,۵۹۹,۰۴۱,۷۱۲)	(۱۷۰,۹۰۹,۵۹۸,۲۵۷)
زیان خالص	(۶۴۲,۵۳۳,۴۷۸,۹۲۹)	(۲۰۱۳,۳۷۲,۰۴۶,۳۳۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	(۱)	(۵,۷۲)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	(۱,۵)	(۵,۲۹)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴۹,۴۷۴,۸۴۹	۲۸,۳۶۶,۶۸۲,۴۳۲,۸۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۳۸۶	۷,۹۸۳,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۲,۹۸۸,۲۷۶)	-
زیان خالص	-	(۲۰۰۱۳,۳۷۲,۰۴۶,۳۳۸)
تعدیلات	-	۳,۵۱۵,۵۲۲,۳۲۸,۴۹۸
۲۴	۴۲,۷۸۸,۵۵۵,۱۰۷,۰۲۸	۳۷,۸۵۲,۳۰۳,۷۱۴,۹۶۰

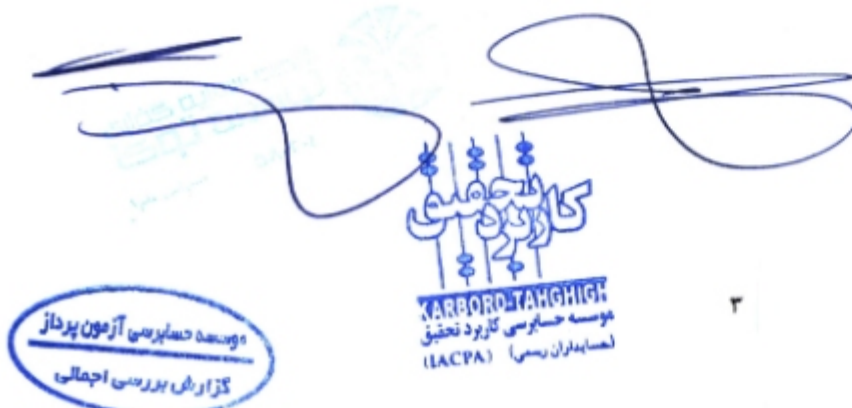
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

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 $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال مالی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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 صورتحساب 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
تعداد	درصد	
۷.۹۹۹.۹۲۰	۹۹.۹۹۹	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۸۰	۰.۰۰۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰	جمع

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

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، میدان آرژانتین، جنب مرکز خرید آفریقا، پلاک ۲۲، ساختمان صهبا، طبقه اول

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 بانوجه 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 پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

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 و گواهی سپرده بانکی غیر بورس یا غیر فرابورس:

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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۲- 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.

۴-۴- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه:

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

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در ده هزار حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال یا ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
هزینه برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی یا ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه 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 متولی	مبلغ ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (یک میلیارد و دویست میلیون ریال) به همراه مالیات بر ارزش افزوده طبق صورتحساب
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (یک میلیارد و چهارصد و نود میلیون ریال) به همراه مالیات بر ارزش افزوده به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه	معادل (۰.۰۰۱) در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق
حق پذیرش و عضویت کانون	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه نرم افزار و تارنما و خدمات	هزینه ثابت مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	هزینه متغیر: مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر NAV (نماد) با در نظر گرفتن جدول پلکنتی ذیل تا پایان سال ۱۴۰۲
	پلکان
	ضریب در سال ۱۴۰۲
	اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) آنها کمتر از ۶۰۰ میلیارد ریال باشد، از پرداخت هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف هستند. لازم به توضیح است که اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) بیشتر از ۶۰۰ میلیارد ریال باشد، فقط هزینه متغیر مربوط به مبلغ بیشتر از ۶۰۰ میلیارد ریال محاسبه می شود و ۶۰۰ میلیارد ریال اول، در این محاسبه لحاظ نمی شود. سقف هزینه متغیر قابل دریافت از خالص ارزش دارایی در طول یک سال برابر با ۱۴ میلیارد ریال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

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

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

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

۴-۷- 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.

۴-۸- 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 ۱۴۰۲/۰۵/۱۷ به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل تعهد روزانه	سفارش انباشته	دامنه منطقه (درصد)
۱	فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۱۴,۳۳۱,۰۰۰	۷۱۶,۵۵۰	۲ درصد
۲	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۱,۴۵۲,۰۰۰	۷۲,۶۰۰	۲ درصد
۳	توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۲,۸۹۴,۰۰۰	۱۴۴,۷۰۰	۲.۲۵ درصد
۴	معدنی و صنعتی گل گهر	کگل	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۲.۲۵ درصد
۵	معدنی و صنعتی چادرملو	کچاد	۱,۸۵۷,۰۰۰	۹۲,۸۵۰	۲.۲۵ درصد
۶	فولاد امیرکبیر کاشان	فجر	۱,۳۵۲,۰۰۰	۶۷,۶۰۰	۲.۲۵ درصد
۷	حمل و نقل توکا	حتوکا	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۲.۲۵ درصد
۸	آسیا سیر ارس	حاسا	۱,۴۳۷,۰۰۰	۷۱,۸۵۰	۲.۷۵ درصد
۹	فرآورده های نسوز آذر	کاذر	۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
۱۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	کتوکا	۲,۱۴۴,۰۰۰	۱۰۷,۲۰۰	۲.۵ درصد
۱۱	توکاریل	توریل	۶۴۹,۰۰۰	۳۲,۴۵۰	۲.۳۵ درصد
۱۲	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	وتوکا	۱,۶۶۸,۰۰۰	۸۲,۴۰۰	۲.۵ درصد
۱۳	توکا رنگ فولاد سپاهان	شتوکا	۳۴۶,۰۰۰	۱۷,۳۰۰	۲.۲۵ درصد
۱۴	اوراق بهادار با درآمد ثابت توسعه فولاد	توسکا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱ درصد

۱۴۰۲ نور ۳۱ تا ۳۰ شهریور

سپرده های باتکی

مسیر ده بلند مدت بانک اقتصاد نوین

منه في الاعتماد اقلية، بالمثل، قد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۷۲۹,۳۳۴,۱۹۸,۱۱۴	۸-۱
-	۱,۵۰۲,۴۸۳,۱۷۱,۳۳۱	۸-۲
-	۲,۲۳۱,۹۱۷,۳۶۹,۴۴۵	

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق اجاره

۸-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است:

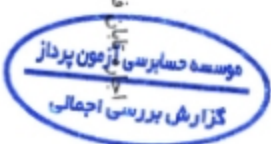
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	از
درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال
-	۱.۷٪	۷۲۹,۳۳۴,۱۹۸,۱۱۴
-	۱.۷٪	۷۲۹,۳۳۴,۱۹۸,۱۱۴
-	۱.۷٪	۷۲۹,۳۳۴,۱۹۸,۱۱۴
-	-	۷۱۶,۷۵۷,۶۱۱,۳۱۶
-	-	۷۱۶,۷۵۷,۶۱۱,۳۱۶

کام بانک ملت ۲۱- (بدون کوبین) ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

۸-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	از
درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال
-	۳.۵٪	۱,۵۰۲,۴۸۳,۱۷۱,۳۳۱
-	۳.۵٪	۱,۵۰۲,۴۸۳,۱۷۱,۳۳۱
-	۳.۵٪	۱,۵۰۲,۴۸۳,۱۷۱,۳۳۱
-	-	۳,۵۷۰,۶۷۱,۳۳۱
-	-	۳,۵۷۰,۶۷۱,۳۳۱

۲۳٪ ۱۴۰۲/۰۶/۲۷ ۱۴۰۲/۰۶/۲۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۹- حساب های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	تنزیل شده	ریال	تنزیل شده
۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی	۴۵,۳۷۴,۲۵۴,۸۷۲	۴۴,۹۷۹,۰۲۶,۷۶۰	ریال	۲۰,۹۴۲,۱۲۹,۹۶۲
۹-۲ سود سهام دریافتنی	۱,۹۰۰,۰۷۹,۳۳۹,۸۸۷	۱,۶۸۴,۸۵۲,۵۸۰,۵۲۹		۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰
	۱,۹۴۵,۴۵۳,۵۹۴,۷۵۹	۱,۷۲۹,۸۳۱,۶۰۷,۲۸۹		۳۳,۴۹۰,۱۳۲,۹۶۲

۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۲۳,۶۷۱,۲۳۲,۸۶۴	۲۳٪	۲۳,۳۷۷,۳۵۵,۸۶۶	۲۰,۹۴۲,۱۲۵,۰۲۵
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۸,۴۱۰,۹۵۸,۸۳۴	۲۳٪	۱۸,۳۶۲,۶۶۲,۵۱۶	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱,۵۱۲,۲۲۸,۶۹۷	۲۳٪	۱,۴۹۱,۶۴۹,۹۳۴	-
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱,۰۳۹,۹۹۹,۹۹۰	۲۳٪	۱,۰۱۸,۹۵۰,۹۷۶	-
سپرده بلند مدت بانک شهر	۷۳۹,۷۲۶,۰۱۲	۲۳٪	۷۲۸,۴۹۹,۱۴۲	-
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۸,۰۰۷	۲۳٪	۷,۸۵۸	۴,۹۲۷
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۴۶۸	۲۳٪	۴۶۸	-
	۴۵,۳۷۴,۲۵۴,۸۷۲		۴۴,۹۷۹,۰۲۶,۷۶۰	۲۰,۹۴۲,۱۲۹,۹۶۲

۹-۲ سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۵۰۰	۲۵٪	۱,۶۵۵,۰۹۶,۲۹۳,۹۷۵	-
توسعه معدن و فلزات	۲۰,۷۵۷,۰۲۷,۲۰۰	۲۵٪	۱۹,۹۳۷,۶۷۰,۸۶۳	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰	۲۵٪	۱,۲۵۷,۹۹۲,۰۰۰	۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰
فولاد امیرکبیر کاشان	۸,۰۳۶,۱۱۴,۳۵۰	۲۵٪	۷,۹۸۶,۸۸۰,۱۵۷	-
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۶۱۶,۱۸۴,۸۳۷	۲۵٪	۵۷۳,۷۲۳,۵۳۴	-
	۱,۹۰۰,۰۷۹,۳۳۹,۸۸۷		۱,۶۸۴,۸۵۲,۵۸۰,۵۲۹	۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار)	گودش بدهکار	گودش بستانکار	مانده بدهکار
ابتدای دوره	ریال	ریال	ریال
۱۷,۸۸۹,۱۹۷,۶۹۵,۰۲۲	۵۶,۴۳۷,۷۱۴,۷۴۶,۹۴۳	۷۴,۳۷۲,۶۷۱,۵۹۴,۷۶۶	(۴۵,۷۵۹,۱۵۲,۸۰۱)
۱۷,۸۸۹,۱۹۷,۶۹۵,۰۲۲	۵۶,۴۳۷,۷۱۴,۷۴۶,۹۴۳	۷۴,۳۷۲,۶۷۱,۵۹۴,۷۶۶	(۴۵,۷۵۹,۱۵۲,۸۰۱)

کارگزاری باهنر

۱۱- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۶۸,۷۲۳	-	۷۴۴,۷۴۴	۲۲۳,۹۷۹
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۶,۳۰۵,۶۹۶	۶۲۳,۶۹۴,۳۰۴
-	۲,۳۲۲,۷۰۴,۱۰۹	۱,۱۰۰,۱۴۸,۰۰۸	۱,۱۲۲,۵۵۶,۱۰۱
۹۶۸,۷۲۳	۳,۳۲۲,۷۰۴,۱۰۹	۱,۴۷۷,۱۹۸,۴۴۸	۱,۷۴۶,۴۷۴,۳۸۴

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آئینمان نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۲- موجودی نقد

نوع حساب	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال	
بانک صادرات	۴,۶۸۹,۶۳۰,۶۱۶	۵۹,۰۰۲,۸۰۹,۶۵۴
بانک صادرات	۵۰۰,۰۰۴,۰۳۳	۵۰۰,۰۰۴,۰۳۳
بانک صادرات	۵۰۰,۰۰۳,۷۲۸	۴۹۹,۵۶۳,۲۰۰
بانک صادرات	۵۰۰,۰۰۱,۹۳۷	۵۰۰,۰۰۱,۹۳۷
بانک صادرات	۲۵۰,۰۰۰,۶۴۰	۲۱۱,۹۱۶,۶۴۰
بانک صادرات	۱۹۹,۷۳۹,۰۹۶	۱۹۹,۷۳۰,۳۳۰
بانک صادرات	۱۳۶,۵۲۴,۹۷۶	۱۳۶,۵۱۶,۲۱۰
بانک صادرات	۱۱۵,۷۹۲,۶۱۰	۱۱۵,۷۸۳,۸۴۴
بانک صادرات	۸۳,۷۱۳,۱۳۷	۸۳,۷۰۴,۳۷۱
بانک صادرات	۷۸,۸۴۴,۴۷۲	۷۸,۸۳۵,۷۰۶
بانک صادرات	۵۴,۲۹۰,۲۶۳	۵۴,۲۸۱,۴۹۷
بانک صادرات	۲۵,۳۴۶,۲۰۶	۲۵,۳۳۷,۴۴۰
بانک صادرات	۲۴,۳۵۸,۱۴۸	۲۴,۳۴۹,۳۸۲
بانک صادرات	۷,۵۳۷,۸۸۳	۴۱,۲۰۶,۱۵۲
بانک صادرات	۵,۲۴۰,۳۲۷	۵,۲۳۱,۵۶۱
بانک صادرات	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	۱,۳۰۹,۴۹۳	۳,۱۵۱,۵۳۰,۰۰۰
بانک صادرات	۱,۲۷۶,۸۲۲	۵۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	۷۶۶,۱۱۶	۱۰۹,۵۰۵,۵۳۰,۰۰۰
بانک صادرات	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	۴۹۹,۲۸۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک تجارت	۵۹,۴۲۷,۶۴۵,۰۰۱	۶۴,۰۶۲,۱۶۰,۷۱۲
بانک تجارت	۴,۵۵۴,۰۱۲,۸۳۳	۷۴۲,۴۴۸,۱۷۶
بانک تجارت	۱۹۱,۱۱۶,۰۱۲	۲۱۹,۹۳۵,۳۸۳
بانک تجارت	۱۴۴,۲۳۵,۹۲۹	۷۲۵,۶۶۰,۲۰۳
بانک تجارت	۱۴۰,۹۳۲,۷۶۵	۷۰۵,۸۳۴,۰۹۵
بانک تجارت	۱۳۶,۹۵۶,۱۵۲	۹۲۶,۲۶۴,۵۴۱
بانک تجارت	۱۳۰,۵۸۱,۸۹۱	۱,۵۹۷,۴۳۷,۱۰۱
بانک تجارت	۱۲۵,۷۸۹,۱۴۰	۱۰,۷۷۵,۱۱۹
بانک تجارت	۱۲۳,۰۹۹,۶۶۲	۲۰,۴۴۸,۳۷۱,۴۱۸
بانک تجارت	۱۲۲,۵۷۰,۱۶۹	۲,۶۱۱,۳۴۵,۸۱۵
بانک تجارت	۱۱۵,۲۰۲,۵۲۰	۸۹۸,۳۱۴,۶۲۴
بانک تجارت	۷۷,۰۴۳,۴۱۰	۵۸,۷۷۴,۲۲۵
بانک تجارت	۷۵,۳۹۲,۷۸۷	۹۴,۰۷۳,۴۰۳
بانک تجارت	۳۱,۰۱۰,۱۷۷	۴۵,۹۸۳,۳۳۵
بانک تجارت	-	۵۶,۲۶۶,۱۱۰
بانک پاسارگاد	۴۷,۵۹۸,۹۹۹	-
بانک پاسارگاد	۳,۳۷۰,۱۲۴	۱۱,۲۲۴,۸۶۱
بانک شهر	۳,۵۵۵,۶۱۶	-
بانک اقتصاد نوین	۱,۴۴۰,۰۰۰	-
جمع	۷۲,۶۳۰,۸۳۰,۱۱۱	۷۶۷,۳۵۷,۵۰۱,۰۷۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲۰,۸۸۹,۰۰۵,۰۸۰	۲۲۱,۴۰۲,۷۲۹,۶۹۹	کارمزد مدیر صندوق - شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۲۰۹,۰۱۰,۵۷۷	۵۶۷,۴۰۲,۳۱۷	کارمزد متولی صندوق - موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۱,۰۴۶,۳۹۶,۵۷۶	۶۷۲,۲۵۵,۲۸۱	حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی آزمون پرداز
۳۳۲,۱۴۴,۴۱۲,۲۳۳	۲۲۲,۶۴۲,۳۸۷,۲۹۷	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۲۰۴	۷,۲۰۴	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۷,۲۰۴	۷,۲۰۴	

۱۵- سایر پرداختنی ها و ذخایر

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۲۵۶,۷۴۲,۵۵۶	۳,۱۸۸,۸۳۳,۷۱۱	ذخیره آيونمان نرم افزار
۵۸۸,۵۲۶,۰۷۶	۱,۹۳۰,۹۹۰,۹۴۸	پرداختنی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۰,۰۰۰	پرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال
۴,۸۴۶,۹۶۸,۶۳۲	۶,۱۲۱,۵۶۴,۶۵۹	

۱۶- خالص دارایی ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۷۷,۳۳۷,۷۳۴,۶۶۰,۴۹۶	۴۱,۴۷۴,۸۴۹	۲۹,۸۶۵,۸۷۵,۱۰۷,۰۲۸	۱۸,۴۸۸,۹۵۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۴,۹۱۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۲۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۹۲,۲۵۵,۲۵۴,۶۶۰,۴۹۶	۴۹,۴۷۴,۸۴۹	۴۲,۷۸۸,۵۵۵,۱۰۷,۰۲۸	۲۶,۴۸۸,۹۵۹	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به ماهه منتهی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱ به ماهه منتهی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به ماهه منتهی
ریال	ریال	ریال
۸۷,۶۱۴,۵۵۶,۳۹۳	(۱,۹۶۹,۰۶۴,۳۳۳,۷۵۵)	۱۷-۱
(۳,۴۶۶,۳۰۷,۰۰۰)	(۴۲,۰۵۵,۳۱۵,۳۵۱)	۱۷-۲
۲۶,۳۳۳,۳۴۶,۹۲۵	۵۴۳,۳۳۵,۸۹۰,۵۴۵	۱۷-۳
-	۱۴۰,۳۷۹,۹۸۷۴	۱۷-۴
۱۱۱,۳۸۲,۵۹۶,۳۲۶	(۱,۴۳۳,۷۵۵,۸۵۸,۶۰۷)	

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام
زیان ناشی حاصل از فروش حق تقدم سهام
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۴,۷۷۴,۶۷۵,۴۶۸	۶۶,۱۱۷,۷۵۴,۱۹۴	-	(۳۰,۷۳۵۳,۹۷۶)	(۳۰,۶۵۱۰,۳۶۲,۴۵۸)	۲۷۸,۸۳۵,۳۶۹,۶۳۸	۶۵۰,۰۵۳,۹۸۸	حاصل نظر توکا
۸,۱۷۳,۵۵۳,۹۶۴	۲۴,۷۷۳,۶۲۸,۳۳۳	-	(۱۵۰,۱۳۹,۹۲۱)	(۱۵۴,۶۸۱,۵۳۵,۳۹۶)	۱۹۷,۵۵۴,۳۰۳,۵۵۰	۲۴,۷۶۷,۶۵۷	فولاد کبیر کاشان
۶,۰۵۴,۹۲۷,۴۸۰	۳۵,۵۴۶,۹۳۳,۳۱۹	-	(۳۳۲,۷۵۶,۶۶۷)	(۳۷۰,۴۸۳,۷۶۱,۰۹۶)	۳۰,۶۳۶,۴۴۰,۹۵۰	۲۵۰,۶۵۰,۸۱۱	آسیا سیر ارس
۶,۴۹۹,۷۷۸,۰۳۳	۳۳,۸۷۱,۳۳۹,۷۴۰	-	(۳۳۹,۱۴۰,۰۰۰,۴۲۷)	(۴۱۳,۰۴۰,۳۳۱,۴۰۸)	۴۴۶,۳۴۰,۷۳۱,۱۷۰	۳۸,۷۳۵,۶۶۶	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۷,۸۰۷,۹۹۸,۶۶۵	۲۹,۴۱۵,۰۵۱,۹۹۷	-	(۳۱۵,۸۹۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۵۴,۳۶۳,۷۸۲,۱۷۳)	۲۸۴,۰۷۴,۷۲۹,۰۸۰	۱۰,۵۴۷,۱۹۰	توکا رنگ فولاد سپاهان
۳,۳۵۴,۹۹۶,۷۷۲	۲۶,۷۶۰,۵۴۰,۸۹۷	-	(۱۹۲,۶۴۶,۹۲۴)	(۲۳۶,۵۳۱,۶۳۲,۵۸۱)	۲۵۲,۴۸۴,۸۱۰,۴۱۰	۲۶,۳۳۵,۴۸۱	معدنی و صنعتی گل گهر
(۶۹۴,۹۱۷,۳۱۷)	۱۴,۱۱۵,۹۹۳,۴۷۳	-	(۱۹۴,۰۷۴,۷۹۸)	(۲۴۰,۷۳۹,۶۴۶,۶۷۴)	۲۵۴,۰۴۸,۷۱۴,۹۴۵	۲۸,۷۶۵,۳۳۹	توسعه معادن پلاربات
(۷۸۹,۸۹۳,۸۹۶)	۹,۶۷۸,۱۴۰,۸۳۴	-	(۱۳۷,۵۰۳,۳۵۹)	(۱۷۱,۱۱۲,۳۳۷,۶۸۸)	۱۸۰,۰۹۲۷,۹۹۱,۶۷۳	۲۶,۹۰۹,۸۰۷	فراز دهانی نسوز آذر
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۳۲,۵۹۷,۴۴۰	-	(۳۰,۸۹۸,۳۸۸)	(۳۶۹,۳۸۸,۳۳۷,۰۰۰)	۲۷۴,۱۷۹,۵۵۰,۳۰۰	۲۸,۹۸۹,۱۸۷	فولاد هیرکان جنوب
۸,۱۳۹,۸۷۸,۱۶۹	۸۵۵,۴۳۷,۳۳۹	-	(۷۸,۱۴۸,۷۵۳)	(۱۰۱,۸۹۵,۶۵۵,۷۳۷)	۱۰,۴۸۲۹,۳۳۳,۸۰۸	۱۳,۴۸۰,۹۴۴	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)
۲,۳۳۳,۵۱۳,۰۰۰	(۵,۳۳۸,۳۰۷,۶۴۴)	-	(۲۴,۳۰۱,۸۰۸)	(۳۷,۱۹۰,۵۰۱,۳۴۶)	۳۱,۱۷۶,۵۱۶,۱۳۰	۴,۷۴۶,۵۱۴	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۳,۳۳۵,۷۷۲,۰۸۹	(۸,۸۵۲,۳۷۵,۱۶۳)	-	(۹۶,۱۶۵,۷۸۶)	(۱۳۵,۲۹۳,۹۲۳,۷۵۷)	۱۳۶,۵۳۵,۷۳۳,۳۸۰	۱۸,۸۳۰,۶۴۶	توکا پیل
-	(۳,۳۱۸,۸۶۸,۰۴۸,۰۰۰)	-	(۴۴,۹۳۸,۳۷۰,۷۳۵)	(۳۵,۰۰۰,۷۰۴,۵۷۶,۱۳۵,۰۰۰)	۲۳,۸۱۳,۵۳۷,۸۳۵,۱۷۰	۵,۹۳۳,۱۵۱,۵۷۹	فولاد مبارکه اصفهان
۵,۸۳۳,۳۵۱,۵۴۸	-	-	-	-	-	-	فولاد آذین سپاهان
۸۷,۶۱۴,۵۵۶,۳۹۳	(۱,۹۶۹,۰۶۴,۳۳۳,۷۵۵)	-	(۳۷,۰۱۴,۳۷۸,۳۴۵)	(۳۷,۶۸۷,۳۳۸,۴۳۳)	۲۵,۵۴۵,۳۷۸,۳۳۹,۱۰۳	-	

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دور رس، صادقہ منٹلی، بہ ۳۱ شہر یور ۱۴۰۲

۲-۱۱۷ (از بیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۴۰۳/۰۵/۳۱ به یمنه ابله ف

۱۴۰۵/۰۵/۳۱ به یقین است

[illegible]

۲-۱۷ سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۰۵/۳۱ به پایان رسید

۱۴۰۱/۰۵/۲۱ به منتهی

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	ریال	کاربرد فروش	ریال	مخایات	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مستوفی سریشمال افروزان پارسگان-د	۱۵۳,۳۳۴,۰۰۰	۸,۵۷۹,۵۹۳,۰۰۰	(۵,۱۸۹,۸۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۱۳۱,۱۳۳)	-	۳۸۸,۵۰۸,۵۵۸,۵۵۹	-	۳۸۸,۵۰۸,۵۵۸,۵۵۹	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مستوفی سر لکرا لمانک پارسگان-د	۶۴,۰۸۴,۴۴۴	۱,۳۳۸,۷۷۹,۶۰۰	(۱,۳۳۵,۳۳۹,۹۳۰)	(۱,۳۳۵,۳۳۹,۹۳۰)	-	۷۳,۱۳۱,۳۳۴,۷۰۴	-	۷۳,۱۳۱,۳۳۴,۷۰۴	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مستوفی ارمان افروزان آسیا-د	۱۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۶۶۱,۳۱۰	(۵۰۵,۹۹۵,۷۰۰)	(۱۰۰,۶۶۵,۸۸۸)	-	۵۳,۵۵۹,۵۵۳,۴۳۷	-	۵۳,۵۵۹,۵۵۳,۴۳۷	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مستوفی سر سید صمد-د	۷,۱۸۹,۱۹۳	۱۸۸,۹۷۳,۳۳۷,۶۰۰	(۱۰۰,۶۶۵,۸۸۸)	(۱۰۰,۶۶۵,۸۸۸)	-	۱۱,۹۶۶,۱۵۰,۱۳۵	-	۱۱,۹۶۶,۱۵۰,۱۳۵	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مستوفی سر خلیج فارس-د	۱۳۸,۶۴۰,۰۰۰	۱,۵۱۳,۸۳۱,۵۵۷,۳۳۴	(۱,۵۰۰,۳۳۴,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۳۳۴,۰۰۰)	-	۹,۵۰۸,۵۰۱,۳۳۰	-	۹,۵۰۸,۵۰۱,۳۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مستوفی اندیشه واران صبا-د	۴۳,۳۳۶,۴۴۴	۱,۳۳۱,۳۳۵,۰۰۰	(۱,۳۳۱,۳۳۸,۷۳۱,۰۰۰)	(۱,۳۳۱,۳۳۸,۷۳۱,۰۰۰)	-	۷,۶۹۵,۱۷۸,۳۰۶	-	۷,۶۹۵,۱۷۸,۳۰۶	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مستوفی سر بارآمد نفت-د	۳,۳۳۸,۵۷۰	۱۰۰,۰۰۰,۱۸۸,۹۰۰	(۱۳,۵۵۳,۳۱۰,۴۰۰)	(۱۳,۵۵۳,۳۱۰,۴۰۰)	-	۷,۶۶۳,۳۷۹,۴۱۶	-	۷,۶۶۳,۳۷۹,۴۱۶	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مستوفی سر خلیج فارس-د	۶,۳۳۰,۷۸۸	۷۸,۳۳۶,۷۷۹,۴۷۹	(۷۱,۳۳۸,۵۰۰,۹۳۹)	(۷۱,۳۳۸,۵۰۰,۹۳۹)	-	۷,۶۶۳,۳۷۹,۴۱۶	-	۷,۶۶۳,۳۷۹,۴۱۶	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مستوفی سر پارسا نفت-د	۸,۹۱۳,۴۳۰	۱۰۰,۰۰۰,۱۸۸,۹۰۰	(۱۳,۵۵۳,۳۱۰,۴۰۰)	(۱۳,۵۵۳,۳۱۰,۴۰۰)	-	۷,۶۶۳,۳۷۹,۴۱۶	-	۷,۶۶۳,۳۷۹,۴۱۶	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مستوفی سر شورت نفت-د	۴,۹۹۹,۰۶۳	۵۳,۳۳۵,۱۶۱,۱۸۸	(۴۹,۹۹۰,۶۳۰,۰۰۰)	(۴۹,۹۹۰,۶۳۰,۰۰۰)	-	۷,۶۶۳,۳۷۹,۴۱۶	-	۷,۶۶۳,۳۷۹,۴۱۶	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
مستوفی سر تیرمه نفت-د	۳,۰۸۵,۷۰۹	۳۱,۸۱۱,۵۵۵,۷۳۳	(۳۱,۳۳۳,۱۶۳,۳۹۵)	(۳۱,۳۳۳,۱۶۳,۳۹۵)	-	۷,۶۶۳,۳۷۹,۴۱۶	-	۷,۶۶۳,۳۷۹,۴۱۶	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		۱۳,۷۸۴,۳۳۴,۱۳۳,۳۳۳	(۱۳,۳۳۹,۳۳۵,۹۱۵,۹۶۳)	(۱,۷۶۳,۶۳۵,۸۳۳)	-	۵,۶۳۳,۳۳۶,۹۳۵	-	۵,۶۳۳,۳۳۶,۹۳۵	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش

۴-۱۷ سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

19. V. S. P. 1914, 1915, 1916, 1917, 1918, 1919, 1920, 1921, 1922, 1923, 1924, 1925, 1926, 1927, 1928, 1929, 1930, 1931, 1932, 1933, 1934, 1935, 1936, 1937, 1938, 1939, 1940, 1941, 1942, 1943, 1944, 1945, 1946, 1947, 1948, 1949, 1950, 1951, 1952, 1953, 1954, 1955, 1956, 1957, 1958, 1959, 1960, 1961, 1962, 1963, 1964, 1965, 1966, 1967, 1968, 1969, 1970, 1971, 1972, 1973, 1974, 1975, 1976, 1977, 1978, 1979, 1980, 1981, 1982, 1983, 1984, 1985, 1986, 1987, 1988, 1989, 1990, 1991, 1992, 1993, 1994, 1995, 1996, 1997, 1998, 1999, 2000, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039, 2040, 2041, 2042, 2043, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2049, 2050, 2051, 2052, 2053, 2054, 2055, 2056, 2057, 2058, 2059, 2060, 2061, 2062, 2063, 2064, 2065, 2066, 2067, 2068, 2069, 2070, 2071, 2072, 2073, 2074, 2075, 2076, 2077, 2078, 2079, 2080, 2081, 2082, 2083, 2084, 2085, 2086, 2087, 2088, 2089, 2090, 2091, 2092, 2093, 2094, 2095, 2096, 2097, 2098, 2099, 2100, 2101, 2102, 2103, 2104, 2105, 2106, 2107, 2108, 2109, 2110, 2111, 2112, 2113, 2114, 2115, 2116, 2117, 2118, 2119, 2120, 2121, 2122, 2123, 2124, 2125, 2126, 2127, 2128, 2129, 2130, 2131, 2132, 2133, 2134, 2135, 2136, 2137, 2138, 2139, 2140, 2141, 2142, 2143, 2144, 2145, 2146, 2147, 2148, 2149, 2150, 2151, 2152, 2153, 2154, 2155, 2156, 2157, 2158, 2159, 2160, 2161, 2162, 2163, 2164, 2165, 2166, 2167, 2168, 2169, 2170, 2171, 2172, 2173, 2174, 2175, 2176, 2177, 2178, 2179, 2180, 2181, 2182, 2183, 2184, 2185, 2186, 2187, 2188, 2189, 2190, 2191, 2192, 2193, 2194, 2195, 2196, 2197, 2198, 2199, 2200, 2201, 2202, 2203, 2204, 2205, 2206, 2207, 2208, 2209, 2210, 2211, 2212, 2213, 2214, 2215, 2216, 2217, 2218, 2219, 2220, 2221, 2222, 2223, 2224, 2225, 2226, 2227, 2228, 2229, 2230, 2231, 2232, 2233, 2234, 2235, 2236, 2237, 2238, 2239, 2240, 2241, 2242, 2243, 2244, 2245, 2246, 2247, 2248, 2249, 2250, 2251, 2252, 2253, 2254, 2255, 2256, 2257, 2258, 2259, 2260, 2261, 2262, 2263, 2264, 2265, 2266, 2267, 2268, 2269, 2270, 2271, 2272, 2273, 2274, 2275, 2276, 2277, 2278, 2279, 2280, 2281, 2282, 2283, 2284, 2285, 2286, 2287, 2288, 2289, 2290, 2291, 2292, 2293, 2294, 2295, 2296, 2297, 2298, 2299, 2300, 2301, 2302, 2303, 2304, 2305, 2306, 2307, 2308, 2309, 2310, 2311, 2312, 2313, 2314, 2315, 2316, 2317, 2318, 2319, 2320, 2321, 2322, 2323, 2324, 2325, 2326, 2327, 2328, 2329, 2330, 2331, 2332, 2333, 2334, 2335, 2336, 2337, 2338, 2339, 2340, 2341, 2342, 2343, 2344, 2345, 2346, 2347, 2348, 2349, 2350, 2351, 2352, 2353, 2354, 2355, 2356, 2357, 2358, 2359, 2360, 2361, 2362, 2363, 2364, 2365, 2366, 2367, 2368, 2369, 2370, 2371, 2372, 2373, 2374, 2375, 2376, 2377, 2378, 2379, 2380, 2381, 2382, 2383, 2384, 2385, 2386, 2387, 2388, 2389, 2390, 2391, 2392, 2393, 2394, 2395, 2396, 2397, 2398, 2399, 2400, 2401, 2402, 2403, 2404, 2405, 2406, 2407, 2408, 2409, 2410, 2411, 2412, 2413, 2414, 2415, 2416, 2417, 2418, 2419, 2420, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426, 2427, 2428, 2429, 2430, 2431, 2432, 2433, 2434, 2435, 2436, 2437, 2438, 2439, 2440, 2441, 2442, 2443, 2444, 2445, 2446, 2447, 2448, 2449, 2450, 2451, 2452, 2453, 2454, 2455, 2456, 2457, 2458, 2459, 2460, 2461, 2462, 2463, 2464, 2465, 2466, 2467, 2468, 2469, 2470, 2471, 2472, 2473, 2474, 2475, 2476, 2477, 2478, 2479, 2480, 2481, 2482, 2483, 2484, 2485, 2486, 2487, 2488, 2489, 2490, 2491, 2492, 2493, 2494, 2495, 2496, 2497, 2498, 2499, 2500, 2501, 2502, 2503, 2504, 2505, 2506, 2507, 2508, 2509, 2510, 2511, 2512, 2513, 2514, 2515, 2516, 2517, 2518, 2519, 2520, 2521, 2522, 2523, 2524, 2525, 2526, 2527, 2528, 2529, 2530, 2531, 2532, 2533, 2534, 2535, 2536, 2537, 2538, 2539, 2540, 2541, 2542, 2543, 2544, 2545, 2546, 2547, 2548, 2549, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2557, 2558, 2559, 2560, 2561, 2562, 2563, 2564, 2565, 2566, 2567, 2568, 2569, 2570, 2571, 2572, 2573, 2574, 2575, 2576, 2577, 2578, 2579, 2580, 2581, 2582, 2583, 2584, 2585, 2586, 2587, 2588, 2589, 2590, 2591, 2592, 2593, 2594

در ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۰۵/۳۱

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کمزورد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
محصول ک اجاره فولاد ۵۰۰ تنی خالص	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
محصول ک اجاره فولاد ۵۰۰ تنی	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰

٥٤٢-بدون ضامن

07174

گزارش بررسی اجمالی
مؤسسه حسابداری آزمون پرداز

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

گروه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	گروه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال		
(۷,۳۹۹,۷۵۷,۶۹۲,۸۷۳)	(۱,۸۱۴,۵۹۳,۰۸۷,۱۸)	۱۸-۱
-	۱,۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸-۲
۳۷,۱۷۱,۳۶۴,۱۰۲	۲۰۳,۵۳۸,۳۴۳,۴۸۶	۱۸-۳
-	۱۱,۵۸۹,۰۸۶,۷۹۷	۱۸-۴
(۷,۳۶۲,۵۸۶,۳۲۸,۷۷۲)	(۱,۵۹۷,۷۵۵,۰۴۱,۳۳۵)	

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

زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

گروه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

گروه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	مالیات	ریال	کاربرد	ریال	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
(۵,۷۹۸,۳۳۰,۳۱۴,۸۳۱)	(۱,۰۳۵,۷۶۶,۰۰۰,۹۴۰)	-	-	(۱,۵۵۵,۳۹۸,۷۷۶)	(۳۳,۸۰۰,۰۰۰,۷۶۹,۸۷۰,۴۴)	۲۱,۷۸۱,۵۵۷,۵۹۹,۸۸۰	۳,۸۹۶,۵۲۱,۹۳۲	۲۸,۹۶۵,۲۱۰,۳۷۰	۳۷۹,۴۸۴,۹۷۷	۳۷۹,۴۸۴,۹۷۷	فولاد مبارکه اصفهان
(۸۵۷,۲۰۴,۸۱۷,۱۷۱)	(۶۳۳,۷۵۷,۰۱۳,۳۵۲)	-	-	(۳,۱۹۴,۷۸۹,۳۱۳)	(۳,۵۰۹,۴۴۲,۸۹۹,۱۰۹)	۲,۸۸۷,۸۸۰,۶۷۴,۹۷۰	۳۷۹,۴۸۴,۹۷۷	۳۷۹,۴۸۴,۹۷۷	۳۷۹,۴۸۴,۹۷۷	۳۷۹,۴۸۴,۹۷۷	فولاد هیریزگان جنوب
۳۳,۳۶۱,۹۶۴,۹۰۸	۵۴,۳۸۶,۸۱۵,۵۳۸	-	-	(۳۲۹,۵۴۳,۱۳۸)	(۳۲۷,۴۱۴,۰۶۲,۷۵۶)	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد هیریزگان جنوب
(۱,۸۰۰,۸۹۳,۱۷۳,۸۳۳)	(۶۷۷,۳۳۴,۳۱۸,۹۱۰)	-	-	(۳۲۰,۹۱۷,۱۳۹)	(۳۵۷,۷۹۲,۳۳۴,۰۸۳)	۲۹۰,۶۸۰,۳۳۲,۳۰۲	۶۰,۳۹۴,۸۵۴	۶۰,۳۹۴,۸۵۴	۶۰,۳۹۴,۸۵۴	۶۰,۳۹۴,۸۵۴	فولاد هیریزگان جنوب
(۱,۶۸,۱۷۰,۵۳۳,۵۹۵)	(۱,۳۵۸,۴۸۴,۹۶۳)	-	-	(۳۷۹,۷۹۰,۵۹۳)	(۳۶۹,۱۲۴,۳۰۹,۳۱۱)	۳۶۸,۱۴۵,۵۱۴,۹۴۰	۵۹,۰۹۳,۳۷۸	۵۹,۰۹۳,۳۷۸	۵۹,۰۹۳,۳۷۸	۵۹,۰۹۳,۳۷۸	فولاد هیریزگان جنوب
(۱,۹۹,۰۴۱,۶۸۶,۳۷۵)	(۷۰,۱۰۲,۰۴۹,۹۸۸)	-	-	(۱۷۹,۴۹۷,۵۶۱)	(۳۰,۶۰۱,۰۰۰,۵۵۳,۵۶۷)	۳۳۶,۱۸۱,۰۰۰,۱,۳۴۰	۴۰,۵۱۱,۳۲۱	۴۰,۵۱۱,۳۲۱	۴۰,۵۱۱,۳۲۱	۴۰,۵۱۱,۳۲۱	فولاد هیریزگان جنوب
(۱۰,۰۳۳۷,۶۱۹,۵۷۵)	(۳۰,۳۸۵,۸۱۷,۳۷۸)	-	-	(۱,۶۸,۶۱۲,۵۱۴)	(۲,۵۲,۰۷۵,۷۷۵,۴۰۴)	۳۳۱,۸۵۸,۵۷۰,۶۴۰	۲۳,۴۷۸,۰۷۲	۲۳,۴۷۸,۰۷۲	۲۳,۴۷۸,۰۷۲	۲۳,۴۷۸,۰۷۲	فولاد هیریزگان جنوب
۷,۳۴۷,۶۴۸,۱۰۴	(۱,۵۰۰,۹۸۶,۹۲۵)	-	-	(۷۵,۸۸۱,۳۳۹)	(۱۰۱,۳۷۷,۹۴۳,۵۷۱)	۹۹,۸۳۳,۹۹۸,۰۸۵	۲۳,۴۷۸,۰۷۲	۲۳,۴۷۸,۰۷۲	۲۳,۴۷۸,۰۷۲	۲۳,۴۷۸,۰۷۲	فولاد هیریزگان جنوب
(۳۵,۰۳۷,۳۰۰,۶۹۱)	(۱,۶۳,۳۳۳,۱۰۴,۰۹۴)	-	-	(۸۶,۳۵۹,۴۰۹)	(۱۲۹,۷۴۶,۰۶۵,۹۷۵)	۱۱۳,۴۹۹,۳۲۱,۳۴۰	۲۱,۳۹۴,۴۱۳	۲۱,۳۹۴,۴۱۳	۲۱,۳۹۴,۴۱۳	۲۱,۳۹۴,۴۱۳	فولاد هیریزگان جنوب
(۵,۵۵۰,۷۱۴,۱۸۵)	(۳۰,۵۲۰,۷۳۲,۷۹۳)	-	-	(۱۴۹,۶۰۰,۰۷۷)	(۳۱۷,۳۱۴,۳۶۱,۵۱۶)	۱۹۶,۸۴۲,۱۳۷,۵۰۰	۲۰,۰۴۵,۱۲۵	۲۰,۰۴۵,۱۲۵	۲۰,۰۴۵,۱۲۵	۲۰,۰۴۵,۱۲۵	فولاد هیریزگان جنوب
(۵,۱۱۱,۵۹۸,۰۸۲)	(۱۷,۰۵۶,۳۳۲,۱۴۱)	-	-	(۶۸,۳۳۲,۸۳۹)	(۱۰,۶۸,۳۳۲,۸۳۹,۰۰۳)	۸۹,۸۸۶,۶۳۹,۰۰۰	۱۵,۹۰۰,۹۱۳۸	۱۵,۹۰۰,۹۱۳۸	۱۵,۹۰۰,۹۱۳۸	۱۵,۹۰۰,۹۱۳۸	فولاد هیریزگان جنوب
(۸۳,۲۵۹,۹۱۶,۳۳۶)	۱۷,۲۹۰,۸۴۴,۵۸۰	-	-	(۹۳,۱۵۳,۸۹۰)	(۱۰,۵۰۱,۸۵۵,۵۹۲,۱۹۰)	۱۲۳,۵۶۹,۵۹۱,۶۶۰	۱۵,۹۰۰,۹۱۳۸	۱۵,۹۰۰,۹۱۳۸	۱۵,۹۰۰,۹۱۳۸	۱۵,۹۰۰,۹۱۳۸	فولاد هیریزگان جنوب
۲,۳۷۰,۳۷۸,۶۷۸	(۳,۳۴۷,۳۹۶,۳۳۲)	-	-	(۵۰,۴۹۷,۵۸۲)	(۶۸,۶۳۴,۵۱۱,۶۵۰)	۶۶,۴۳۷,۶۰۷,۶۰۰	۲۳,۴۷۸,۰۷۲	۲۳,۴۷۸,۰۷۲	۲۳,۴۷۸,۰۷۲	۲۳,۴۷۸,۰۷۲	فولاد هیریزگان جنوب
(۷,۳۹۹,۷۵۷,۶۹۲,۸۷۳)	(۱,۸۱۴,۵۹۳,۰۸۷,۱۸)	-	-	(۳۰,۳۵۰,۸۳۴,۹۴۹)	(۳۸,۵۷۱,۶۵۶,۹۷۵,۱۷۸)	۲۶,۷۷۷,۴۱۴,۰۱,۴۰۹	۲۶,۷۷۷,۴۱۴,۰۱,۴۰۹	۲۶,۷۷۷,۴۱۴,۰۱,۴۰۹	۲۶,۷۷۷,۴۱۴,۰۱,۴۰۹	۲۶,۷۷۷,۴۱۴,۰۱,۴۰۹	فولاد هیریزگان جنوب

دور ۵ شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به تاریخ منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۲-۱۸ سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تا ماهه منتهی به

۱۸-۴ سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تا ماهه منتهی به

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۵/۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۹- سود سهام

۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	ریال	جمع در آمد سود سهام	هزینه توزیع	خالصی در آمد سود سهام	خالصی در آمد سود سهام	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۳,۷۱۶,۲۴۴,۰۱۹	۵۰۰	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۵۰۰	(۳,۰۳۰,۳۵,۷۱۵,۵۲۵)		۱,۶۵۵,۰۹۶,۲۹۳,۹۷۵	۴,۶۹۷,۴۲۴,۴۰۷,۶۰۰		
فولاد هرازگان جنوب	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۳۷۸,۸۹۰,۰۷۸۱	۶۵۰	۲۴۶,۳۷۹,۰۰۷,۶۵۰	-		۲۴۶,۳۷۹,۰۰۷,۶۵۰	۴۶۱,۳۳۴,۴۰۶,۳۸۵		
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۴۶,۱۰۱,۸۹۷	۸۹۰	۳۳,۱۳۰,۶۸۷,۴۴۰	-		۳۳,۱۳۰,۶۸۷,۴۴۰	۵۷,۴۵۶,۵۹۵,۵۰۹		
توسعه ماندن یوزفارت	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۵۱,۸۹۳,۵۶۸	۴۰۰	۲۰,۷۵۷,۰۲۷,۲۰۰	(۸۱۹,۳۵۶,۳۳۷)		۱۹,۹۳۷,۶۷۰,۸۶۳	۲۶,۵۵۹,۱۷۸,۶۵۱		
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۴۳۸,۸۱۸,۹۱۶	۳۹۰	۱۶,۶۹۹,۳۷۶,۸۵۰	-		۱۶,۶۹۹,۳۷۶,۸۵۰	۲۹,۵۹۰,۵۷۹,۸۵۵		
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۴,۶۱۱,۱۱۷	۵۵۰	۸,۰۳۶,۱۱۴,۳۵۰	(۴۹,۳۳۴,۱۹۷)		۷,۹۸۶,۸۸۰,۱۵۷	۱۴,۳۰۹,۷۲۷,۹۰۰		
فراورده های نسوز آذر	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۸,۵۰۵,۶۱۰	۱۷۶	۳,۳۵۶,۹۸۷,۱۸۴	-		۳,۳۵۶,۹۸۷,۱۸۴	۱,۹۲۰,۸۹۱,۰۳۶		
سرمایه گذاری توی کافولاد (هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۶,۷۶۲,۶۶۸	۴۰۰	۲,۷۰۵,۰۶۷,۲۰۰	-		۲,۷۰۵,۰۶۷,۲۰۰	۳,۱۲۱,۳۳۱,۵۰۸		
توکریل	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۱۱,۵۲۶,۴۷۳	۱۴۰	۱,۶۱۳,۷۰۶,۰۸۰	-		۱,۶۱۳,۷۰۶,۰۸۰	۲,۸۴۰,۳۳۶,۵۲۶		
حمل و نقل توکا	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۸,۳۷۱,۰۲۶	۱۲۵	۱,۰۴۶,۳۷۸,۲۵۰	-		۱,۰۴۶,۳۷۸,۲۵۰	۲,۳۶۲,۵۵۶,۴۵۰		
توکا رنگ فولاد سپاهان	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۱,۶۵۹,۵۰۸	۵۰۰	۸۲۹,۷۵۴,۰۰۰	-		۸۲۹,۷۵۴,۰۰۰	۱,۷۶,۳۹۴,۵۴۵		
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۶,۳۵۲,۴۲۱	۹۷	۶۱۶,۱۸۴,۸۳۷	(۴۲,۳۴۱,۳۰۷)		۵۷۳,۷۴۳,۵۳۴	۳,۴۱۲,۸۱۱,۹۶۱		
اسیا سیر ارس	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۱,۳۲۹,۷۴۹	۱۴۰	۱۷۲,۱۶۴,۸۶۰	-		۱۷۲,۱۶۴,۸۶۰	۱,۲۳۲,۵۵۴,۹۵۹		
				۲,۱۹۲,۲۶۴,۴۶۵,۴۰۱	(۳,۰۳۰,۹۳۶,۷۲۷,۳۵۸)		۱,۹۸۸,۳۲۷,۷۱۸,۰۴۳	۵,۳۰۱,۶۴۱,۶۷۲,۷۸۵		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت، یا علی الحساب و سپرده های بانکی

یادداشت	۲۰-۱	۲۰-۲	۲۰-۳
سود اوراق اجاره	۱۳۲,۱۱۷,۵۰۸,۸۴۷	-	-
سود سپرده بانکی	۸۰۹,۱۳۱,۶۹۳,۸۳۵	۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹	۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹
	۹۴۱,۲۴۸,۲۰۲,۶۸۲		

۲۰-۱ سود اوراق اجاره

نام اوراق	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۶/۰۶/۲۸	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۴۰۶/۰۶/۲۸	۲۳٪	-	-	۳,۵۷۰,۶۷۱,۲۳۱	-
۱۴۰۶/۰۶/۰۸	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۴۰۶/۰۶/۰۸	۲۱٪	-	-	۱۳۸,۵۴۶,۳۷۹,۶۱۶	-
				-	-	۱۳۲,۱۱۷,۵۰۸,۸۴۷	-

۲۰-۲ سود سپرده بانکی

نام بانک	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۲۹	-	-	۵۹,۳۴۸,۹۲۰,۰۰۰	-	۵۹,۳۴۸,۹۲۰,۰۰۰	-
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۲۹	-	-	۱,۹۸۶	-	۱,۹۸۶	-
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۰۷	-	۸٪	۴۹۶,۳۴۰,۸۴۷	-	۴۹۶,۳۴۰,۸۴۷	۱,۹۸۹,۵۲۵,۳۴۵
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۰۷	-	۸٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۴۰۰,۳۷۶,۱۶۵
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۰۷	-	۸٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۲۲۲,۳۰۲,۳۲۳
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۰۷	-	۸٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۷۵,۸۱۲,۳۲۵
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۰۷	-	۸٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۱۳۶,۷۲۹,۴۲۸
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۰۷	-	۸٪	۲۹,۱۶۸	-	۲۹,۱۶۸	۸۵۰,۴۸۸,۶۶۹
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۰۷	-	۸٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۲۲۲,۳۰۵,۶۸۱
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۰۷	-	۸٪	۶,۷۸۰	-	۶,۷۸۰	۳۴۱,۵۰۴,۷۸۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۰۷	-	۸٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۱۷,۳۰۵,۰۲۷
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۰۷	-	۸٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۷۴,۳۰۰,۹۷۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۰۷	-	۸٪	۱۸,۶۲۲	-	۱۸,۶۲۲	۱۶,۹۵۲,۳۶۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۰۷	-	۸٪	۲۹,۸۵۳	-	۲۹,۸۵۳	۸۱,۵۲۸,۵۲۳
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۰۷	-	۸٪	۱۳,۰۱۲	-	۱۳,۰۱۲	۱۳۱,۱۲۲,۳۲۷
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۰۷	-	۸٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۵۰۵,۸۱۵,۳۴۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	-	۸٪	۴,۷۰۷,۱۲۶	-	۴,۷۰۷,۱۲۶	۱,۳۳۳,۰۱۹,۴۹۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	۸٪	۶۴۴,۹۸۶	-	۶۴۴,۹۸۶	۲,۳۴۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	۸٪	۵,۲۴۵,۵۳۰	-	۵,۲۴۵,۵۳۰	-
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	۸٪	۱۵۰,۵۵۹۸	-	۱۵۰,۵۵۹۸	-
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	۸٪	۲۴,۱۲۲,۵۲۶	-	۲۴,۱۲۲,۵۲۶	-
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	-	۸٪	۷۱۲,۰۵۸	-	۷۱۲,۰۵۸	-
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	-	۸٪	۸,۸۹۵,۵۹۱	-	۸,۸۹۵,۵۹۱	-
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	-	۸٪	۱۵,۵۶۰,۳۱۳	-	۱۵,۵۶۰,۳۱۳	-
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	-	۸٪	۸,۳۳۹,۳۲۰	-	۸,۳۳۹,۳۲۰	-
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	-	۸٪	۴,۲۷۸,۰۷۵	-	۴,۲۷۸,۰۷۵	-
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	-	۸٪	۳,۵۹۰,۲۳۹	-	۳,۵۹۰,۲۳۹	-
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	-	۸٪	۹۳۲,۹۰۹	-	۹۳۲,۹۰۹	-
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	-	۸٪	۳۲۲,۳۳۶	-	۳۲۲,۳۳۶	-
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۱	-	۸٪	۹,۳۰۹,۷۳۴	-	۹,۳۰۹,۷۳۴	-
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۲	-	۲۳٪	۲۸۱,۶۷۱,۳۲۲,۷۹۲	(۱۲۹)	۲۸۱,۶۷۱,۳۲۲,۶۶۳	۲۸۱,۶۷۱,۳۲۲,۶۶۳
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	-	۲۳٪	۲۷۴,۶۸۹,۹۲۱,۵۲۳	(۳۰,۶۲۲,۶۰۲)	۲۷۴,۶۵۴,۳۰۸,۹۲۱	۲۷۴,۶۵۴,۳۰۸,۹۲۱
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	-	۸٪	۲۲,۳۸۵	-	۲۲,۳۸۵	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	-	۲۳٪	۸۸,۴۱۰,۹۵۸,۸۶۴	-	۸۸,۴۱۰,۹۵۸,۸۶۴	۸۸,۴۱۰,۹۵۸,۸۶۴
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۳/۰۴	-	۲۳٪	۷۹,۵۶۱,۶۲۳,۷۶۶	(۴۸,۳۹۶,۳۱۸)	۷۹,۵۱۳,۲۲۷,۴۴۸	۷۹,۵۱۳,۲۲۷,۴۴۸
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	-	۲۳٪	۱۵,۵۷۶,۹۸۶,۲۲۸	(۲۰,۶۷۸,۷۶۳)	۱۵,۵۵۶,۳۰۷,۴۶۵	۱۵,۵۵۶,۳۰۷,۴۶۵
سپرده بلند مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۳/۲۵	-	۲۳٪	۸,۳۸۲,۵۶۱,۶۲۸	(۱۱,۳۲۶,۸۷۰)	۸,۳۷۱,۲۳۴,۷۵۸	۸,۳۷۱,۲۳۴,۷۵۸
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	-	۲۳٪	۱۰,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۰	(۲۱,۰۴۹,۰۱۴)	۱۰,۳۷۸,۹۵۰,۹۷۶	۱۰,۳۷۸,۹۵۰,۹۷۶
				۸۰۹,۳۶۳,۵۶۷,۵۵۳	(۱۳۱,۸۷۳,۷۱۸)	۸۰۹,۱۳۱,۶۹۳,۸۳۵	۸۰۹,۱۳۱,۶۹۳,۸۳۵
						۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹	۶,۴۱۰,۰۱۷,۹۷۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۱- سایر درآمدها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	-	سایر درآمدها- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۹۵,۱۰۸,۱۵۵	-	اصلاح کارمزد کارگزاری
۵۹۴,۵۸۵,۵۴۶	-	اصلاح ذخیره کارمزد تصفیه
۶۸۹,۶۹۳,۷۰۱	-	

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶۸,۹۹۸,۱۳۵,۳۶۵	۵۳۱,۰۶۶,۳۹۲,۶۸۴	کارمزد مدیر صندوق
۵۰۳,۷۰۹,۳۸۴	۵۶۷,۴۰۲,۳۱۷	کارمزد متولی صندوق
۲۵۶,۰۹۰,۱۸۴	۶۷۲,۲۵۵,۲۸۱	حق الزحمه حسابرس مستقل
۱۶۹,۷۵۷,۹۳۴,۹۳۳	۵۳۲,۳۰۶,۰۵۰,۲۸۲	

۲۳- سایر هزینه ها

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۰۲,۰۳۲	۷۴۴,۷۴۴	هزینه تاسیس
-	۳۷۶,۳۰۵,۶۹۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۸۸۵,۵۱۱,۷۵۲	۱,۱۰۰,۱۴۸,۰۰۸	هزینه آبونمان نرم افزار
۲۶۲,۰۴۷,۲۴۰	۶۸۰۷,۲۰۲,۱۲۲	هزینه نرم افزار
۳,۳۰۲,۳۰۰	۸,۵۹۰,۸۶۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۱۵۱,۶۶۳,۳۲۴	۸,۲۹۲,۹۹۱,۴۳۰	

۲۴- تعدیلات

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

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۵۱۵,۵۳۲,۳۲۸,۴۹۸	۱,۶۶۱,۹۰۳,۷۹۹	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
	(۲۵,۸۳۹,۹۳۷,۹۷۸,۳۳۸)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳,۵۱۵,۵۳۲,۳۲۸,۴۹۸	(۲۵,۸۳۸,۲۷۶,۰۷۴,۵۳۹)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، به استثنای تعهدات زیر مطابق مصوبات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۷ (تعهدات بازارگردانی) هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی وجود ندارد.

ردیف	نام شرکت	نماد	حدافیل تعهد روزانه	سپارشات انباشته	دامنه نظنه
۱	فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۱۴,۳۳۱,۰۰۰	۷۱۶,۵۵۰	۲ درصد
۲	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۱,۴۵۲,۰۰۰	۷۲,۶۰۰	۲ درصد
۳	توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۲,۸۹۴,۰۰۰	۱۴۴,۷۰۰	۲.۲۵ درصد
۴	معدنی و صنعتی گل گهر	گلگل	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۲.۲۵ درصد
۵	معدنی و صنعتی چادرملو	کچاد	۱,۸۵۷,۰۰۰	۹۲,۸۵۰	۲.۲۵ درصد
۶	فولاد امیرکبیر کاشان	فبیر	۱,۳۵۲,۰۰۰	۶۷,۶۰۰	۲.۲۵ درصد
۷	حمل و نقل توکا	حنوکا	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۲.۷۵ درصد
۸	آسیا سیرارس	حاسا	۱,۳۳۷,۰۰۰	۷۱,۸۵۰	۲.۷۵ درصد
۹	فراورده های نسوز آذر	کاذر	۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
۱۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	کنوکا	۲,۱۴۴,۰۰۰	۱۰۷,۲۰۰	۲.۵ درصد
۱۱	توکاریل	توریل	۶۴۹,۰۰۰	۳۲,۲۵۰	۲.۲۵ درصد
۱۲	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	وتوکا	۱,۶۶۸,۰۰۰	۴۰۰,۸۳۰	۲.۵ درصد
۱۳	توکا رنگ فولاد سپاهان	شتوکا	۳۴۶,۰۰۰	۱۷,۳۰۰	۲.۲۵ درصد
۱۴	آوراق بهادار با درآمد ثابت توسعه فولاد	توسکا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱ درصد

۲۶- 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:

نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	موسس صندوق	ممتاز	۷,۹۹۹,۹۲۰	۳۰.۲۰	۵,۵۹۹,۹۲۰	۲۱.۱۱	۵,۵۹۹,۹۲۰	۲۱.۱۱
شرکت فلز نادر فولاد مبارکه اصفهان	موسس صندوق	عادی	۱۸,۴۸۸,۹۵۹	۶۹.۸	۴۱,۴۷۴,۸۴۹	۸۴	۴۱,۴۷۴,۸۴۹	۸۴
شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۸۰	۰.۰۰۰۳	۸۰	۵	۲,۴۰۰,۰۰۰	۵
			۳۶,۴۸۸,۹۵۹	۱۰۰	۴۹,۲۷۴,۸۴۹	۱۰۰	۴۹,۲۷۴,۸۴۹	۱۰۰

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۵۳۱,۰۶۶,۳۹۲,۶۸۴	طی دوره	ریال	(۳۲۰,۸۸۹,۰۰۰-۵۰,۰۸۰)
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	متولی صندوق	کارمزد متولی گری	۵۶۷,۴۰۲,۳۱۷	طی دوره	ریال	(۲۰۹,۰۱۰-۵۷۷)
موسسه حسابرسی آزمون پرداز	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۶۷۲,۳۵۵,۲۸۱	طی دوره	ریال	(۱۰-۴۶,۳۹۶,۵۷۶)
شرکت کارگزاری باهنر	کارگزار	خرید و فروش	۱۰۴,۳۷۹,۱۴۶,۴۱۴,۱۴۳	طی دوره	ریال	۱۷,۸۸۹,۱۹۷,۶۹۵,۰۲۲
			۱۰۴,۹۱۱,۴۵۲,۴۶۴,۴۲۵		ریال	۱۷,۵۶۷,۰۵۳,۲۸۲,۷۸۹

۲۸- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۹- 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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	از ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۳۵,۸۹۳,۰۷۸	۲۵,۴۵۰,۲۵۹	۳۲,۳۸۸,۷۸۶
جمع دارایی غیر جاری	۷,۱۷۰,۰۰۰	۷,۱۷۰,۰۰۰	۷,۱۷۰,۰۰۰
جمع کل دارایی ها	۴۳,۰۶۳,۰۷۸	۳۲,۶۲۰,۲۵۹	۳۹,۵۵۸,۷۸۶
جمع بدهی های جاری	۲۷۴,۵۲۳	۲۶۵,۳۷۱	۲۶۰,۷۹۵
جمع بدهی های غیر جاری			
جمع کل بدهی ها	۲۷۴,۵۲۳	۲۶۵,۳۷۱	۲۶۰,۷۹۵
جمع کل تعهدات	۲۲۵,۴۸۲	۱۰۹,۶۵۴	۱,۰۹۶,۵۴۴
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۰۰,۰۰۵	۳۷۵,۰۲۶	۱,۳۵۷,۳۳۹
نسبت جاری	۷۱.۷۹	۸۶.۹۸	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱۲		۰.۰۳

مستوفى سرعته گذارے اختیار دانی، توسعه قبول از بهار کے

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دور ۰ شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

19. Y/0.5/Y) de ydine ablo 5

۲-۳- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

[illegible][illegible]

۲-۳- صورت گردش، حاکم، دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی.

۱۹۴۰۴/۰۵/۳۱ مطالعه مبتدیان به

[illegible]

تجلی داراییه اوحدهای سریایه کلاری (اول دوره)
اوحدهای سریایه کلاری (سایر شده طی دوره)
اوحدهای سریایه کلاری (بمال شده طی دوره)
سودزایی داخلی
تجلیات

1997-1998/1999) de gestione della

[illegible]

تألیف: داور احمدی و احدی احمدی سربایه گلزاری (اول دوره)
و احدی احمدی سربایه گلزاری صادر شده طی دوره
واحدی احمدی سربایه گلزاری ابطال شده طی دوره
سوداگران تألیف
تعطیلات

$$T^{\dagger} = T / (1 + T^2) \text{ and } \rho_{\text{eff}}^{\dagger} = \rho / (1 + T^2)$$

جمع كل		تونسكا		فانواتا		حلبا		كوتديفورا		شويش	
ريال	تعداد	ريال	تعداد	ريال	تعداد	ريال	تعداد	ريال	تعداد	ريال	تعداد
٩٢,٥٥٥,٢٥٥,٣٣٠,٣٩٥	٢٩,٢٧٣,٨٢٩	-	-	(٢٢٢,٢١٥,٣٣٥)	-	٢٧٩,٨٢٢,٠٢٣,٥٠٠	٢,٢٢٢,٢١٥	٧٢٥,٢٢٢,٨٥٥,٢٩٢	٥٨٠,٧٢٨	١٧٧,٣٠٢,٥٩٢,٧٧٩	١٢٣,٧٩١
٢,٢٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢٥٥	٢,٢٥٥,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢٥٥	-	-	-	-	-	-	-	-
(٢٢,٨٨٨,٢٧٩,٠٠٠,٠٠٠)	(٢٢,٨٨٨,٢٧٩)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(٢٢٢,٥٢٢,٢٧٩,٣٢١)	-	٢٢,٢٢٢,٢٧٩	٢٢٢,٨٨٨	-	-	١٢,٧٧٧,٧٥٥,١٢٢	-	٢٩,٢٢٩,٢٩٥,٠٢٢	٢٠,٠٨٢,٥٢٢,٥٢١	-	-
(٢٢,٨٢٢,٢٧٩,٠٧٢,٥٢١)	-	١,٢٢٢,٠٢٢,٢٧٩	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢٢,٢٧٩,٥٥٥,١٢٠,٢٢٨	٢٢,٢٧٩,٥٥٥	٢٠,٨٢,٢٢٢,٥٥٥	٢,٢٢٥	(٢٢٢,٠٨٥,٢٢٢)	-	٢٩٢,٢٢٠,٢٧٩,٢٢٢	٢,٢٢٢,٢٢٥	٢٩٢,٢٢٥,٢٢٢,٢٢٥	٥٨٠,٧٢٨	١٧٧,٢٧٩,٢٢٢,٢٢٢	١٢٣,٧٩١

تخصصی، مادران با عوارض اجداعی، سرمایه گذاری (اول دوره)
اجداعی سرمایه گذاری، مادر شده طی دوره
اجداعی سرمایه گذاری، ابتلای شده طی دوره
سودازبان، خانگی
تخصصیات