صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی:	
اطلاعات کلی صندوق	۴
ارکان صندوق سرمایه گذاری	۴-۵
مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸_۲۷

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سرمایه گذاری توسعه توکا	محمد بختیار نصرآبادی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	منصور اعظم نیا	

تهران، ونک ، خیابان شیخ بهایی ، میدان شیخ بهایی ،پلاک۱۸
مجتمع تجاری اداری رایان ونک ، طبقه ۸ ، واحد۸۰۷
www.fund.tukadev.ir
Email: f.tukadev@yahoo.com
تلفن: ۵۸۶۲۱ ۰۲۱
دورنگار: ۸۶۰۹۲۵۱۱
کدپستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۸۴ شماره ثبت: ۵۴۶۳۰ شناسه ملی: ۱۴۰۰۹۵۸۵۸۹۴ شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار : ۱۱۷۶۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۲,۳۷۷,۳۹۷,۷۱۷,۷۵۰	۶۰,۹۲۱,۵۴۵,۰۶۱,۵۸۷
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷,۲۰۸,۴۸۴,۹۳۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۷	۵,۴۷۷,۴۸۶,۸۴۴,۹۵۳	۷,۴۷۰,۶۵۴,۶۸۸,۱۹۲
حساب های دریافتنی	۸	۱,۹۱۳,۰۵۱,۹۴۱,۱۷۷	۳۳,۴۹۰,۱۳۳,۹۶۲
جاری کارگزاران	۹	۱۲,۶۸۲,۵۷۵,۰۲۷	۱۷,۸۸۹,۱۹۷,۶۹۵,۰۲۲
سایر دارایی ها	۱۰	۰	۹۶۸,۷۲۳
موجودی نقد	۱۱	۹۷,۸۷۸,۷۷۶,۹۳۷	۷۶۷,۳۵۷,۵۰۱,۰۷۸
جمع دارایی ها		**۴۷,۰۸۶,۹۸۲,۷۸۵,۸۴۴**	**۹۲,۵۸۲,۲۴۶,۰۴۸,۵۶۵**
بدهی ها			
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۲۲۷,۲۰۰,۳۴۹,۱۹۸	۳۲۲,۱۴۴,۴۱۲,۲۳۳
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۷,۲۰۴	۷,۲۰۴
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۴,۷۸۴,۷۴۶,۹۱۳	۴,۸۴۶,۹۶۸,۶۳۲
جمع بدهی ها		**۲۳۱,۹۸۵,۱۰۳,۳۱۵**	**۳۲۶,۹۹۱,۳۸۸,۰۶۹**
خالص دارایی ها	۱۵	**۴۶,۸۵۴,۹۹۷,۶۸۲,۵۲۹**	**۹۲,۲۵۵,۲۵۴,۶۶۰,۴۹۶**
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۸۵۰,۵۷۸	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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۶۸۵,۶۹۴,۷۹۷,۹۹۹)	۶,۱۲۳,۵۰۴,۲۰۱,۶۲۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲,۹۲۲,۰۶۶,۷۲۳,۹۸۷	۱۹,۳۲۳,۰۱۵,۹۹۶,۴۳۳
سود سهام	۱۸	۲,۱۹۲,۲۶۴,۴۶۲,۹۱۶	۵,۳۴۹,۶۲۹,۴۹۱,۱۷۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۹	۲,۰۹۳,۸۴۰,۳۲۵,۳۱۳	۴۹۳,۲۸۳,۷۶۴,۸۵۶
سایر درآمدها	۲۰	۳۳,۹۶۰,۱۲۳,۲۱۴	۱,۵۸۷,۴۷۷
جمع درآمدها		**۶,۵۵۶,۴۳۶,۸۳۷,۴۳۱**	**۳۱,۲۸۹,۴۳۵,۰۴۱,۵۶۶**
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۸۴۱,۲۵۱,۵۳۶,۷۳۶)	(۶۴۵,۵۷۷,۶۴۴,۸۹۸)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۵,۹۵۷,۰۴۱,۰۴۳)	(۷,۶۷۴,۶۲۸,۲۷۲)
جمع هزینه ها		**(۸۵۷,۲۰۸,۵۷۷,۷۷۹)**	**(۶۵۳,۲۵۲,۲۷۳,۱۷۰)**
سود خالص		**۵,۶۹۹,۲۲۸,۲۵۹,۶۵۲**	**۳۰,۶۳۶,۱۸۲,۷۶۸,۳۹۶**
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۱۲.۳۴٪	۶۶.۴۷٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		۱۲.۱۶٪	۳۳.۲۶٪

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال		۴۹,۴۷۴,۸۴۹	۹۲,۲۵۵,۲۵۴,۶۶۰,۴۹۶	۲۴,۴۰۹,۰۵۵	۲۸,۳۶۶,۶۸۲,۴۳۲,۸۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال		۷۶,۳۷۳	۷۶,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۵۰,۰۶۴	۲۸,۲۵۰,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال		(۲۴,۲۳۲,۱۰۰)	(۲۴,۲۳۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۸۴,۲۷۰)	(۳,۱۸۴,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص سال		۰	۵,۶۹۹,۲۲۸,۲۵۹,۶۵۲	۰	۳۰,۶۳۶,۱۸۲,۷۶۸,۳۹۶
تعدیلات	۲۳	۰	(۲۶,۹۴۳,۷۵۸,۲۳۷,۶۱۹)	۰	۸,۱۸۶,۵۹۵,۴۵۹,۳۰۰
خالص دارایی(واحد های سرمایه گذاری در پایان سال)		**۲۵,۳۱۹,۱۲۲**	**۴۶,۸۵۴,۹۹۷,۶۸۲,۵۲۹**	**۴۹,۴۷۴,۸۴۹**	**۹۲,۲۵۵,۲۵۴,۶۶۰,۴۹۶**

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

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

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

شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا (سهامی عام) ۵۸۰۳۰۰
KARBORD TAHGHIGH
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی) (IACPA)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ /۱۲/ ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری 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. ضمنا 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 ۱۴۰۲/۰۶/۲۰ در تهران، میدان شیخ بهایی، ساختمان رایان ونک، طبقه ۸ واحد۸۰۷ 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 می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شودو 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 سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند، شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	واحدهای ممتاز	
	تعداد	درصد
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۷.۹۹۹.۹۲۰	۹۹.۹۹۹۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	۸۰	۰.۰۰۱
جمع	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

مدیر صندوق، شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۰۸/۰۷ با شمارهٔ ثبت ۲۳۱۶۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های 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 شرکت‌های 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 صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره در تاریخ صورت خالص دارایی ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب ۳۰/۱۱/۱۳۸۶ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات سهام باتوجه به دستورالعملنحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مدیر صندوق می‌تواند 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ /۱۲/ ۱۴۰۲

۴-۳- 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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبهٔ قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبهٔ قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۵- وضعیت مالیاتی

به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل ازصدور 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.

۴-۶- 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 ۱۴۰۲/۱۲/۱۵ به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل تعهد روزانه	سفارش انباشته	دامنه مظنه (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	صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین فولاد	نارین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲ درصد
۷	حمل و نقل توکا	حتوکا	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۲.۷۵ درصد
۸	آسیا سیر ارس	حاسا	۱,۴۳۷,۰۰۰	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	کتوکا	۲,۱۴۴,۰۰۰	۱۰۷,۲۰۰	۲.۵ درصد
۱۱	توکاریل	توریل	۶۴۹,۰۰۰	۳۲	۲.۲۵ درصد
۱۲	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	وتوکا	۱,۶۶۸,۰۰۰	۴۰۰.۸۳	۲.۵ درصد
۱۳	توکا رنگ فولاد سپاهان	شتوکا	۳۴۶,۰۰۰	۱۷,۳۰۰	۲.۲۵ درصد
۱۴	اوراق بهادار با درامد ثابت توسعه فولاد	توسکا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱درصد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ /۱۲/ ۱۴۰۲

۴-۶-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهیانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شدهٔ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۶-۲- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی:

مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره‌های آتی را شامل میشود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هرکدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

۴-۶-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

کارمزد ارکان	شرح نحوهٔ محاسبه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در ده هزار حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی
هزینه برگزاری مجامع	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	روزانهٔ 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 میلیاردو دویست میلیون ریال) به همراه مالیات بر ارزش افزوده طبق صورتحساب
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۴۹۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال (یک میلیاردو چهارصدو 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 دارایی‌های 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 ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰ریال به ازای هر NAV (نماد) با در نظر گرفتن جدول پلکانی ذیل

پلکان	ضریب در سال ۱۴۰۲	
مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۵	اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هرnav(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 مبالغ بیشتر از ۶۰۰ میلیارد ریال محاسبه می‌شود و ۶۰۰ میلیارد ریال اول، در این محاسبه لحاظ نمی‌شود.سقف هزینه متغیر قابل دریافت از خالص ارزش دارایی در طول یک سال برابر با ۱۴ میلیارد ریال می باشد.
مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۱۵	
مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۰۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

صنعت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
فلزات اساسی						
فولاد مبارکه اصفهان	۱۶,۸۳۸,۵۳۰,۸۳۹,۷۶۹	۲۶,۹۴۹,۰۵۷,۲۳۸,۶۷۶	۵۷.۲٪	۳۶,۰۵۰,۰۵۹,۹۵۹,۵۱۹	۵۵,۲۳۰,۵۹۰,۲۷۷,۹۱۷	۵۹.۶۶٪
فولاد هرمزگان جنوب	۲,۷۹۷,۲۸۹,۹۹۲,۷۴۸	۲,۸۵۱,۴۴۳,۶۳۷,۸۲۱	۵.۹٪	۲,۷۲۸,۰۹۶,۷۸۹,۲۴۳	۳,۵۱۷,۴۳۲,۹۳۳,۴۳۶	۳.۸۰٪
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ)	۱۹۰,۴۵۹,۸۱۶,۳۵۷	۱۷۶,۷۲۵,۵۴۱,۶۶۶	۰.۴٪	۳۳,۰۸۵,۹۳۱,۵۷۲	۴۵,۴۷۶,۷۹۳,۱۱۰	۰.۰۵٪
فولاد امیرکبیر کاشان	۰	۰	۰.۱٪	۱۴۱,۱۰۸,۱۱۶,۲۷۸	۱۲۹,۰۲۹,۹۴۵,۸۵۷	۰.۱۴٪
استخراج کانه های فلزی						
توسعه‌معادن‌وفلزات	۵۳۵,۱۷۳,۵۱۹,۴۷۹	۵۷۱,۴۳۱,۸۷۶,۴۲۶	۱.۲٪	۳۲۴,۱۶۴,۰۷۷,۸۶۱	۴۴۸,۵۹۹,۷۸۶,۱۰۴	۰.۴۸٪
معدنی و صنعتی گل گهر	۴۲۴,۲۶۹,۴۵۷,۴۸۵	۳۵۱,۸۵۴,۴۰۹,۹۸۴	۰.۷٪	۴۷۰,۳۸۱,۷۸۰,۱۱۰	۴۶۵,۵۵۴,۴۸۳,۰۰۴	۰.۵۰٪
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۲۷۷,۴۱۷,۴۲۲,۴۲۲	۲۵۱,۷۶۲,۵۸۷,۳۳۵	۰.۵٪	۲۴۹,۷۲۴,۶۶۶,۰۵۴	۳۲۴,۸۱۴,۹۱۱,۴۰۲	۰.۳۵٪
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات						
حمل‌ونقل‌توکا	۳۰۷,۴۲۵,۷۹۵,۳۳۷	۲۹۸,۸۳۰,۲۲۹,۳۷۰	۰.۶٪	۶۰,۳۲۲,۳۴۳,۳۰۰	۷۴,۸۶۳,۸۲۱,۳۲۵	۰.۰۸٪
آسیا سیر ارس	۲۱۰,۸۰۸,۹۵۵,۲۴۱	۲۰۶,۳۷۵,۹۸۳,۰۰۹	۰.۴٪	۱۵۲,۴۲۷,۱۴۴,۷۸۶	۱۶۲,۰۲۳,۲۶۲,۲۳۵	۰.۱۸٪
توکاریل	۲۴۳,۵۰۴,۲۱۳,۸۶۶	۲۵۶,۱۸۸,۱۳۹,۶۷۷	۰.۵٪	۱۱,۱۵۸,۸۴۹,۱۵۵	۱۱,۵۷۲,۶۸۶,۱۲۹	۰.۰۱٪
ح.حمل‌ونقل‌توکا	۰	۰	۰	۱۰۵,۳۸۴,۱۰۳,۷۴۸	۱۴۷,۴۳۹,۳۱۹,۱۰۰	۰.۱۶٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی						
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۱۶۷,۷۵۰,۹۷۲,۹۴۸	۱۵۷,۸۳۰,۳۹۳,۹۴۸	۰.۳٪	۱۳۰,۹۲۴,۷۴۲,۷۲۳	۱۲۰,۳۱۶,۲۷۶,۶۴۲	۰.۱۳٪
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۲۱۸,۰۹۹,۲۲۲,۴۴۰	۲۲۸,۸۱۵,۱۲۹,۷۳۳	۰.۵٪	۱۴۹,۱۰۵,۶۱۵,۲۳۶	۱۷۲,۸۱۲,۰۱۴,۸۴۷	۰.۱۹٪
محصولات شیمیایی						
توکا رنگ فولاد سپاهان	۸۲,۴۶۵,۳۳۷,۰۸۷	۷۷,۰۸۲,۵۵۰,۱۰۵	۰.۲٪	۷۲,۸۳۱,۱۳۷,۶۳۴	۷۱,۰۱۸,۵۵۰,۴۸۰	۰.۰۸٪
جمع	**۲۲,۲۹۳,۱۹۵,۵۴۵,۱۷۹**	**۳۲,۳۷۷,۳۹۷,۷۱۷,۷۵۰**	**۶۸.۷۶٪**	**۴۰,۶۷۸,۷۷۵,۲۵۷,۲۱۹**	**۶۰,۹۲۱,۵۴۵,۰۶۱,۵۸۷**	**۶۵.۸۰٪**

۶-سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نسبت به کل دارایی ها	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نسبت به کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۲۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۲۷٪	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷۸٪
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۱۵	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۲۳٪	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۸۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۶٪
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۴۰۵/۰۷/۱۹	۲۳٪	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۹٪	۰	۰
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۲۳٪	۱,۲۷۰,۳۳۴,۹۳۰,۰۰۰	۲.۷۱٪	۰	۰
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۳/۰۹/۰۲	۲۳٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۶۰٪	۰	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۱۴۰۵/۰۸/۰۷	۲۳٪	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۷۳٪	۰	۰
سپرده بلند مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۵/۰۹/۱۴	۲۳٪	۹۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۱٪	۰	۰
جمع				۷,۲۰۸,۴۸۴,۹۳۰,۰۰۰	۱۵.۳۸٪	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۹۴٪

۷- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

صندوق های سرمایه گذاری	تعداد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ بهای تمام شده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ خالص ارزش فروش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نسبت به کل دارایی ها	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ بهای تمام شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ خالص ارزش فروش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نسبت به کل دارایی ها
		ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د (لوستا۱)	۳۰,۸۹۷,۷۱۲	۹۶۹,۳۷۰,۲۸۸,۶۲۰	۱,۰۶۷,۸۴۰,۹۵۲,۹۷۷	۲.۲۸٪	۰	۰	۰.۰۰٪
ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د (لونیکس۱)	۱۱۸,۹۰۸,۶۶۸	۱,۳۶۵,۱۸۱,۱۴۴,۳۰۶	۱,۳۷۴,۶۸۳,۱۲۶,۶۶۰	۲.۹۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س.پایا ثروت پویا-د (پایا۱)	۵۴,۷۹۱,۳۵۰	۶۵۲,۵۰۱,۲۴۷,۲۴۲	۷۳۷,۶۸۱,۹۷۷,۷۹۰	۱.۵۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س. دارا الگوریتم-د (دارا۱)	۱۶,۵۸۳,۶۱۱	۱۸۹,۵۹۳,۸۲۸,۴۷۱	۱۹۸,۵۶۸,۰۸۶,۸۳۸	۰.۴۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س. توسعه فولاد- ثابت (توسکا۱)	۷,۴۴۲,۵۰۵	۸۶,۲۴۱,۷۱۵,۹۳۶	۸۶,۳۵۵,۰۳۷,۱۶۰	۰.۱۸٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س. درآمد ثابت اکسیژن-د (اکسیژن)	۹,۸۴۶,۴۸۰	۹۹,۹۹۹,۹۰۴,۳۳۸	۹۸,۹۹۷,۶۳۷,۳۴۲	۰.۲۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س. طلوع تدبیر پایا-د (خورشید۱)	۱۷,۲۷۴,۵۴۲	۱۸۳,۸۳۰,۲۳۳,۰۸۰	۲۰۱,۸۱۵,۱۷۵,۸۲۸	۰.۴۳٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د (اعتماد۱)	۵,۶۱۹,۶۶۸	۳۷۳,۸۶۹,۹۷۲,۴۶۷	۳۷۵,۶۴۹,۳۱۵,۶۸۸	۰.۸۰٪	۳,۶۲۲,۵۰۶,۴۹۲,۹۷۱	۳,۶۶۲,۰۸۶,۹۲۶,۴۴۵	۳.۹۶٪
صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت (ماهور۱)	۱۳,۴۹۵,۲۴۴	۱۴۰,۶۲۷,۵۱۶,۹۷۸	۱۴۷,۱۵۱,۵۳۴,۹۷۷	۰.۳۱٪	-	-	-
صندوق س.سرمایه بیدار-ثابت (سیر)	۲۲,۰۸۱,۸۹۲	۴۷۳,۷۷۳,۲۲۴,۱۰۶	۴۸۵,۲۰۲,۷۴۷,۹۰۸	۱.۰۴٪	۵۳۹,۳۴۶,۶۸۶,۴۸۷	۵۷۱,۷۵۷,۸۵۵,۸۵۳	۰.۶۲٪
صندوق س.نوع دوم افق آتی-ثابت (افاق)	۳۶,۴۴۹,۷۳۸	۳۶۸,۶۵۳,۶۲۳,۶۷۹	۳۶۵,۴۱۲,۹۹۵,۱۴۰	۰.۷۸٪	۴۹۹,۹۲۷,۳۴۴,۶۹۶	۵۰۴,۴۲۰,۷۶۳,۳۷۰	۰.۵۴٪
صندوق س.نوع دوم اعتبار-د (اعتبار)	۶,۱۵۲,۴۶۹	۸۴,۹۹۷,۷۲۳,۳۱۸	۸۴,۹۶۱,۹۶۸,۴۷۱	۰.۱۸٪	۵۰۰,۰۱۴,۶۴۷,۹۶۹	۵۰۵,۹۹۶,۷۰۷,۸۲۵	۰.۵۵٪
صندوق س.درآمد ثابت سام-د (سام)	۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۰۱,۸۷۵,۹۵۸	۲۰۱,۰۴۰,۱۹۷,۸۹۴	۰.۴۳٪	۱,۰۹۳,۱۲۱,۴۱۸,۰۳۱	۱,۱۴۸,۳۵۰,۰۲۴,۰۲۱	۱.۲۴٪
صندوق س.ارزش آفرین فولاد-سهام(نارین)	۳,۲۱۲,۹۶۵	۳۳,۰۰۱,۸۰۹,۸۳۶	۳۲,۷۶۴,۴۵۹,۵۶۷	۰.۰۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س.خلیج فارس-د (نخل)	۱,۹۲۶,۷۰۰	۱۹,۴۰۹,۳۶۰,۹۶۹	۱۹,۳۶۱,۶۳۰,۷۱۳	۰.۰۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
صندوق س. سپید دماوند-د	-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۰۲۳,۱۵۰,۵۴۰,۶۷۲	۱,۰۷۷,۰۴۳,۴۰۰,۶۷۸	۰.۰۰٪
جمع		۵,۲۴۱,۱۵۲,۵۶۹,۳۰۴	۵,۴۷۷,۴۸۶,۸۴۴,۹۵۳	۱۱.۶۹٪	۷,۲۷۸,۰۶۷,۱۳۰,۷۲۶	۷,۴۷۰,۶۵۴,۶۸۸,۱۹۲	۶.۹٪

۸-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تنزیل نشده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تنزیل شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ تنزیل شده
		ریال	ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۸-۱	۲۶,۶۰۳,۴۴۳,۰۸۵	۲۶,۳۷۶,۶۳۶,۳۰۹	۲۱,۲۰۵,۴۸۴,۳۵۶
سود سهام دریافتنی	۸-۲	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۳۰۱	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۳۰۱	۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰
سایر حسابهای دریافتنی	۸-۳	-	۲۸,۵۷۴,۲۱۷,۹۰۲	-
		۱,۸۸۴,۷۲۵,۴۵۲,۳۸۶	**۱,۹۱۳,۰۵۱,۹۴۱,۱۷۷**	**۳۳,۷۵۳,۴۸۸,۳۵۶**

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تنزیل نشده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نرخ تنزیل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تنزیل شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴,۹۷۹,۴۵۲,۰۳۵	۲۳٪	۱۴,۷۹۳,۴۱۹,۷۱۶	۲۱,۲۰۵,۴۷۹,۴۱۹
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱,۹۶۶,۰۲۷,۳۲۵	۲۳٪	۱,۹۳۹,۱۴۴,۹۳۲	-
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۷,۱۷۷,۲۶۰,۱۷۸	۲۳٪	۷,۱۷۱,۵۶۲,۲۲۴	-
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۹۸۶,۳۰۳,۵۳۲	۲۳٪	۹۸۶,۳۰۳,۵۳۲	۲,۹۳۷
سپرده بلند مدت بانک شهر	۹۰۷,۵۵۱,۳۶۰	۲۳٪	۸۹۹,۷۸۶,۰۸۳	-
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۵۵۶,۸۵۹,۱۰۶	۲۳٪	۵۵۶,۴۳۲,۲۵۲	-
سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان	۷,۲۶۵,۵۰۰	۲۳٪	۷,۲۶۵,۵۰۰	-
سپرده کوتاه مدت بانک شهر	۱۴,۴۵۲,۷۶۹	۲۳٪	۱۴,۴۵۲,۷۸۹	-
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	۸,۲۶۹,۲۸۰	۲۳٪	۸,۲۶۹,۲۸۰	-
	۲۶,۶۰۳,۴۴۳,۰۸۵		**۲۶,۳۷۶,۶۳۶,۳۰۹**	**۲۱,۲۰۵,۴۸۴,۳۵۶**

۸-۲- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تنزیل نشده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نرخ تنزیل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تنزیل شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۳۰۱	۲۵٪	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۳۰۱	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	۲۵٪	-	۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰
	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۳۰۱		**۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۳۰۱**	**۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰**

۸-۳- سایر حساب های دریافتنی

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تنزیل شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ تنزیل شده
	ریال	ریال
	۲۸,۵۷۴,۲۱۷,۹۰۲	-
	۲۸,۵۷۴,۲۱۷,۹۰۲	-

۹-جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

	مانده بدهکارابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکارانتهای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری باهنر	۱۷,۸۸۹,۱۹۷,۶۹۵,۰۲۲	۱۲۵,۲۷۶,۴۲۵,۱۵۶,۶۶۹	۱۴۳,۱۵۲,۹۴۰,۲۷۶,۶۶۴	۱۲,۶۸۲,۵۷۵,۰۲۷
	۱۷,۸۸۹,۱۹۷,۶۹۵,۰۲۲	**۱۲۵,۲۷۶,۴۲۵,۱۵۶,۶۶۹**	**۱۴۳,۱۵۲,۹۴۰,۲۷۶,۶۶۴**	**۱۲,۶۸۲,۵۷۵,۰۲۷**

۱۰-سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۹۶۸,۷۲۳	-	۹۶۸,۷۲۳	-
مخارج عضویت در کانون ها	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مخارج آبونمان نرم افزار	-	۲,۲۵۲,۷۱۶,۴۳۸	۲,۲۵۲,۷۱۶,۴۳۸	-
	۹۶۸,۷۲۳	**۳,۲۵۲,۷۱۶,۴۳۸**	**۳,۲۵۳,۶۸۵,۱۶۱**	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۱- موجودی نقد

نام بانک	نوع حساب	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
بانک تجارت	کوتاه مدت	۷۱,۱۷۵,۳۵۹,۱۹۰	۶۴,۰۶۲,۱۶۰,۷۱۲
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۶,۰۸۳,۷۶۱,۲۶۵	۰
بانک تجارت	کوتاه مدت	۶,۲۶۵,۶۵۵,۴۰۸	۰
بانک صادرات	جاری	۵۰۰,۰۰۴,۰۳۳	۲۴,۳۴۹,۳۸۲
بانک صادرات	جاری	۴۹۹,۹۹۰,۹۳۷	۲۵,۲۳۷,۴۴۰
بانک صادرات	جاری	۴۹۹,۹۵۷,۲۲۸	۵۰۰,۰۰۴,۰۳۳
بانک تجارت	جاری	۳۶۱,۷۸۱,۰۰۴	۷۴۳,۴۴۸,۱۷۶
بانک صادرات	جاری	۲۵۰,۰۰۰,۶۴۰	۱۹۹,۷۳۰,۳۳۰
بانک صادرات	جاری	۱۹۹,۷۳۹,۰۹۶	۵,۲۳۱,۵۶۱
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۹۵,۸۴۷,۲۴۹	۵۸,۷۷۴,۲۲۵
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۴۷,۸۰۶,۶۰۸	۲,۶۱۱,۳۴۵,۸۱۵
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۴۴,۴۲۱,۶۷۴	۸۹۸,۳۱۴,۶۲۴
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۴۰,۳۴۶,۶۱۵	۱۰,۷۷۵,۱۱۹
بانک صادرات	جاری	۱۳۶,۵۰۲,۹۷۶	۵۰۰,۰۰۱,۹۳۷
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۳۳,۸۱۴,۵۵۵	۲۰,۴۴۸,۲۷۱,۴۱۸
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۲۸,۹۰۳,۱۵۴	۱,۵۹۷,۴۳۷,۱۰۱
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۲۶,۱۴۷,۰۹۹	۷۲۵,۶۶۰,۲۰۳
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۲۵,۶۰۴,۴۹۶	۹۲۶,۲۶۴,۵۴۱
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۱۸,۰۵۶,۳۶۷	۵۶,۲۶۶,۱۱۰
بانک صادرات	جاری	۱۱۵,۷۷۰,۶۱۰	۱۱۵,۷۸۳,۸۴۴
بانک صادرات	جاری	۸۳,۷۱۳,۱۳۷	۴۹۹,۵۶۳,۲۰۰
بانک تجارت	کوتاه مدت	۷۸,۹۵۱,۹۶۳	۹۴,۰۷۳,۴۰۳
بانک صادرات	جاری	۷۸,۸۳۳,۴۷۲	۱۳۶,۵۱۶,۲۱۰
بانک تجارت	کوتاه مدت	۷۷,۲۵۹,۱۹۸	۷۰۵,۸۳۴,۰۹۵
بانک صادرات	جاری	۵۴,۲۹۰,۲۶۳	۸۳,۷۰۴,۳۷۱
بانک تجارت	کوتاه مدت	۳۱,۱۱۹,۸۲۳	۲۱۹,۹۳۵,۳۸۳
بانک صادرات	جاری	۲۵,۲۴۶,۲۰۶	۲۱۱,۹۱۶,۶۴۰
بانک صادرات	جاری	۲۴,۳۵۸,۱۴۸	۵۴,۲۸۱,۴۹۷
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۹,۹۹۳,۶۴۷	۱۱,۲۲۴,۸۶۱
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۱۵,۷۹۸,۹۵۳	۰
بانک صادرات	جاری	۷,۵۳۹,۲۸۱	۴۱,۲۰۶,۱۵۲
بانک تجارت	کوتاه مدت	۷,۲۳۳,۷۱۷	۰
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۶,۳۸۰,۸۷۲	۰
بانک صادرات	جاری	۵,۲۴۰,۳۲۷	۷۸,۸۳۵,۷۰۶
جمع		**۹۷,۸۶۵,۴۲۹,۲۱۱**	**۹۵,۶۴۶,۱۴۸,۰۸۹**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نام بانک	نوع حساب	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		**۹۷,۸۶۵,۴۲۹,۲۱۱**	**۹۵,۶۴۶,۱۴۸,۰۸۹**
بانک ملت	کوتاه مدت	۳,۳۶۹,۱۵۶	۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۱,۳۴۲,۲۹۹	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۱,۲۹۷,۷۶۳	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۷۸۵,۳۰۹	۵۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۷۰۰,۰۰۰	۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۱۰۹,۵۰۵,۵۳۰,۰۰۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۵۹,۰۰۲,۸۰۹,۶۵۴
بانک صادرات	کوتاه مدت	۴۹۹,۲۸۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک شهر	کوتاه مدت	۲۷۲,۴۲۴	۰
بانک پارسیان	کوتاه مدت	۲۰۰,۰۰۰	۰
بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	۱۸۳,۷۶۲	۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۱۰۰,۶۱۳	۳,۱۵۱,۵۳۰,۰۰۰
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱۰۰,۰۰۰	۰
بانک تجارت	کوتاه مدت	۰	۴۵,۹۸۳,۳۳۵
جمع		**۹۷,۸۷۸,۷۷۶,۹۳۷**	**۷۶۷,۳۵۷,۵۰۱,۰۷۸**

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
کارمزد مدیر صندوق - شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	۲۲۵,۶۱۶,۹۵۴,۳۸۲	۳۲۰,۸۸۹,۰۰۵,۰۸۰
کارمزد متولی صندوق- موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	۳۷۳,۴۹۸,۱۸۰	۲۰۹,۰۱۰,۵۷۷
حق الزحمه حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی آزمون پرداز	۱,۲۰۹,۸۹۶,۶۳۶	۱,۰۴۶,۳۹۶,۵۷۶
جمع	**۲۲۷,۲۰۰,۳۴۹,۱۹۸**	**۳۲۲,۱۴۴,۴۱۲,۲۳۳**

۱۳-پرداختنی به سرمایه گذاران

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

۱۴-سایر پرداختنی ها و ذخایر

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره آبونمان نرم افزار	۲,۹۶۰,۵۷۵,۵۴۷	۳,۲۵۶,۷۴۲,۵۵۶
پرداختنی به مدیر بابت امور صندوق	۸۲۲,۳۳۱,۳۶۶	۵۸۸,۵۲۶,۰۷۶
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال	۱,۸۴۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
جمع	**۴,۷۸۴,۷۴۶,۹۱۳**	**۴,۸۴۶,۹۶۸,۶۳۲**

۱۵-خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱۷,۳۱۹,۱۲۲	۳۸,۸۵۴,۹۹۷,۶۸۲,۵۲۹	۴۱,۴۷۴,۸۴۹	۷۷,۳۳۷,۷۳۴,۶۶۰,۴۹۶
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۱۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	**۲۵,۳۱۹,۱۲۲**	**۴۶,۸۵۴,۹۹۷,۶۸۲,۵۲۹**	**۴۹,۴۷۴,۸۴۹**	**۹۲,۲۵۵,۲۵۴,۶۶۰,۴۹۶**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۶-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
خالص سود (زیان)حاصل از فروش سهام	۱۶-۱	(۱,۷۵۴,۱۸۵,۹۲۴,۴۱۵)	۵,۷۱۵,۷۶۹,۷۷۹,۱۸۲
(زیان) ناشی حاصل از فروش حق تقدم سهام	۱۶-۲	(۴۹,۰۴۶,۱۳۵,۹۹۴)	(۲,۴۶۶,۳۰۷,۰۰۲)
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۳	۱,۰۸۲,۹۴۱,۸۳۹,۷۶۵	۴۱۰,۲۰۰,۷۲۹,۴۴۱
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۶-۴	۳۴,۵۹۵,۴۲۲,۶۴۵	۰
جمع		**(۶۸۵,۶۹۴,۷۹۷,۹۹۹)**	**۶,۱۲۳,۵۰۴,۲۰۱,۶۲۱**

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ سود (زیان) فروش
		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توکاریل	۴۸,۸۷۱,۲۴۴	۳۰۲,۴۰۱,۱۶۰,۷۹۶	(۳۱۷,۶۴۰,۹۱۴,۴۳۱)	(۲۲۹,۹۹۶,۲۵۶)	۰	(۱۵,۴۶۹,۷۴۹,۸۹۱)	۳۴,۲۷۹,۶۱۳,۴۳۱
حمل‌ونقل‌توکا	۷۸,۵۲۸,۵۹۴	۳۲۰,۸۸۱,۷۴۵,۲۰۰	(۲۵۰,۱۵۱,۴۵۳,۴۹۳)	(۲۴۴,۰۵۳,۱۷۲)	۰	۷۰,۴۸۶,۲۳۸,۵۳۵	۵۸,۶۸۲,۶۲۴,۸۱۷
فولاد هرمزگان جنوب	۵۰,۵۴۵,۴۱۸	۳۸۰,۶۹۱,۷۲۳,۱۷۳	(۴۰۶,۹۵۲,۵۱۲,۶۹۰)	(۲۸۹,۵۴۱,۹۴۳)	۰	(۲۶,۵۵۰,۳۳۱,۴۶۰)	(۲۴,۲۷۵,۹۲۲,۷۵۲)
فولاد امیرکبیر کاشان	۴۴,۲۵۱,۸۲۰	۳۴۹,۵۱۷,۲۷۶,۷۵۱	(۲۹۵,۳۲۶,۸۱۷,۰۸۵)	(۵۶۶,۵۸۱,۰۵۶)	(۶۸۲,۶۹۷,۰۶۷)	۵۲,۹۴۱,۱۸۱,۵۴۳	(۵۱,۶۰۹,۷۳۸)
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۱۷,۲۲۲,۲۶۹	۱۲۳,۴۷۲,۴۸۱,۵۴۹	(۱۲۲,۸۰۶,۴۲۲,۲۴۳)	(۹۳,۹۰۸,۳۶۲)	۰	۵۷۲,۱۵۰,۹۴۴	۳۱,۵۷۹,۱۴۶,۵۸۱
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۸۵,۵۹۶,۹۴۵	۱,۱۰۳,۲۳۷,۴۰۸,۵۷۷	(۹۶۱,۲۵۱,۹۱۳,۸۹۹)	(۸۳۹,۰۹۰,۸۲۳)	۰	۱۴۱,۱۴۶,۴۰۳,۸۵۵	۱۵,۵۶۹,۴۴۸,۶۲۷
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۴۰,۱۷۰,۳۶۳	۲۶۰,۰۴۸,۵۰۳,۱۴۰	(۲۴۸,۸۵۳,۱۳۹,۰۰۱)	(۱۹۷,۷۸۳,۹۱۷)	۰	۱۰,۹۹۷,۵۸۰,۲۲۲	۸۵۵,۱۳۲,۳۹۲
آسیا سیر ارس	۵۱,۹۴۷,۷۰۲	۵۸۸,۵۶۲,۷۰۷,۹۲۱	(۵۵۴,۸۹۸,۶۸۲,۷۰۳)	(۴۴۷,۶۴۲,۴۸۹)	۰	۳۳,۲۱۶,۳۸۲,۷۲۹	۳۹,۳۲۳,۰۳۲,۳۱۷
فولاد مبارکه اصفهان	۶,۳۵۰,۶۸۸,۴۵۹	۳۵,۳۲۹,۹۵۵,۹۱۸,۲۰۹	(۳۷,۳۷۴,۴۸۹,۱۷۶,۱۲۲)	(۲۶,۸۷۱,۱۴۸,۳۹۱)	۰	(۲,۰۷۱,۴۰۴,۴۰۶,۳۰۴)	۵,۶۰۷,۱۴۲,۱۲۱,۶۹۹
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۷,۱۶۴,۴۳۷	۴۵,۵۶۳,۸۹۵,۲۵۴	(۵۴,۹۲۲,۴۷۹,۲۳۵)	(۳۴,۶۵۴,۳۴۶)	۰	(۹,۳۹۳,۲۳۸,۳۲۷)	(۴۱,۸۳۴,۵۵۳,۵۲۳)
توسعه‌معادن‌وفلزات	۴۹,۵۴۴,۴۵۳	۳۰۹,۰۹۳,۲۶۱,۲۲۸	(۳۰۱,۷۹۵,۷۶۲,۹۳۳)	(۲۳۵,۰۸۷,۰۱۶)	۰	۷,۰۶۲,۴۱۱,۲۷۹	۱۲,۶۱۴,۳۸۲,۵۲۰
توکا رنگ فولاد سپاهان	۲۱,۱۷۶,۸۰۹	۴۶۰,۱۷۸,۰۵۷,۶۳۱	(۴۳۱,۶۸۸,۸۶۷,۳۱۲)	(۳۴۹,۹۹۶,۶۰۹)	۰	۲۸,۱۳۹,۱۹۳,۷۱۰	۱۳,۴۱۹,۸۰۷,۳۰۶
معدنی و صنعتی گل گهر	۴۰,۸۸۲,۱۷۳	۲۷۹,۳۴۸,۴۹۷,۳۶۳	(۲۵۵,۰۶۵,۷۷۳,۹۵۶)	(۲۱۲,۴۶۴,۶۵۷)	۰	۲۴,۰۷۰,۲۵۸,۷۵۰	(۳۷,۱۰۲,۱۷۴,۸۱۲)
فولاد افرا سپاهان	۰	-	۰	۰	۰	۰	۵,۵۶۸,۷۳۰,۳۱۷
جمع		**۳۹,۸۵۲,۹۵۲,۶۳۶,۷۹۲**	**(۴۱,۵۷۵,۸۴۳,۹۱۵,۱۰۳)**	**(۳۰,۶۱۱,۹۴۹,۰۳۷)**	**(۶۸۲,۶۹۷,۰۶۷)**	**(۱,۷۵۴,۱۸۵,۹۲۴,۴۱۵)**	**۵,۷۱۵,۷۶۹,۷۷۹,۱۸۲**

۲-۱۶زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ سود (زیان) فروش
		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۱۱,۲۹۰,۰۱۲	۵۹,۴۹۸,۳۶۳,۲۴۰	(۵۹,۴۹۸,۳۶۳,۲۴۰)	۰	۰	۰	(۲,۴۶۶,۳۰۷,۰۰۲)
ح . معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱۳,۶۵۲,۳۴۲	۵۷,۲۳۲,۲۳۵,۴۶۷	(۶۴,۱۷۹,۶۵۹,۷۴۲)	(۴۳,۴۹۶,۳۶۸)	۰	(۶,۹۹۰,۹۲۰,۶۴۳)	۰
ح . حمل‌ونقل‌توکا	۶۸,۵۶۴,۸۰۴	۱۰۵,۳۸۴,۱۰۳,۷۴۸	(۱۴۷,۴۳۹,۳۱۹,۰۹۹)	۰	۰	(۴۲,۰۵۵,۲۱۵,۳۵۱)	۰
جمع		۲۲۲,۱۱۴,۷۰۲,۴۵۵	(۲۷۱,۱۱۷,۳۴۲,۰۸۱)	(۴۳,۴۹۶,۳۶۸)	۰	(۴۹,۰۴۶,۱۳۵,۹۹۴)	(۲,۴۶۶,۳۰۷,۰۰۲)

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

نام صندوق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ سود (زیان) فروش
		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.پایا ثروت پویا-د	۸,۴۱۳,۴۳۰	۱۰۰,۰۱۸,۸۵۵,۸۴۰	(۹۷,۵۵۸,۷۲۰,۰۶۹)	(۱۸,۷۵۳,۵۲۷)	۰	۲,۴۴۱,۳۸۲,۲۴۴	۰
صندوق س. سپید دماوند-د	۷۲,۳۷۶,۰۰۰	۱,۲۲۰,۹۴۴,۰۱۵,۴۰۰	(۱,۰۷۷,۰۴۲,۴۰۰,۶۷۵)	(۲۲۸,۹۲۶,۴۹۸)	۰	۱۴۳,۶۷۲,۶۸۸,۲۲۷	۱,۳۹۵,۶۸۲,۰۳۴
صندوق س با درآمد ثابت تصمیم	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۹۳۲,۲۰۰,۷۸۰	(۱۹۸,۳۶۵,۱۸۶,۴۵۵)	(۴۰,۶۷۴,۷۴۷)	۰	۱۸,۵۲۶,۳۳۹,۵۷۸	۰
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	۱۰۹,۹۰۶,۶۰۹	۳,۴۶۳,۹۲۶,۰۴۲,۶۳۹	(۳,۳۶۱,۱۷۷,۱۵۶,۷۱۵)	(۳۷۱,۱۳۷,۲۵۵)	۰	۱۰۲,۳۷۷,۷۴۸,۶۶۹	۰
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۱۷,۸۸۹,۵۲۳	۳۸۶,۳۰۶,۷۱۳,۴۱۵	(۳۷۸,۴۵۲,۵۷۱,۸۸۶)	(۳۳,۵۰۸,۵۰۷)	۰	۷,۸۲۰,۶۳۳,۰۲۲	۰
صندوق س.خلیج فارس-د	۱۶۱,۶۰۳,۲۸۰	۱,۶۴۵,۵۶۰,۵۳۶,۳۸۴	(۱,۶۳۴,۸۱۴,۶۹۷,۱۷۱)	(۱۲۳,۶۸۶,۴۱۱)	۰	۱۰,۶۲۲,۱۵۲,۸۰۲	(۱,۵۵۷,۷۱۲,۹۷۰)
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۶۴,۰۸۶,۴۲۴	۱,۳۳۸,۷۱۹,۶۰۸,۸۰۵	(۱,۲۶۵,۳۴۹,۹۳۰,۱۱۸)	(۲۴۸,۰۴۳,۹۸۳)	۰	۷۳,۱۲۱,۶۳۴,۷۰۴	۲۱۷,۸۵۴,۲۷۷,۲۰۹
صندوق س.درامد ثابت سام-د	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۲۶,۳۵۱,۲۶۹	(۵۰,۷۵۴,۵۱۴,۶۸۷)	(۹,۵۲۹,۹۱۵)	۰	۶۲,۳۰۶,۶۶۷	۰
صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت	۹,۴۶۶,۶۹۱	۱۰۰,۸۱۲,۲۸۱,۲۸۶	(۹۸,۰۰۶,۳۵۲,۳۳۴)	(۱۸,۹۰۲,۱۹۷)	۰	۲,۷۸۷,۰۲۶,۷۵۵	۰
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۲۰۲,۴۹۳,۹۷۴	۱۱,۷۹۵,۰۱۵,۵۴۴,۹۱۴	(۱۱,۳۸۲,۳۱۲,۰۰۳,۷۵۰)	(۱,۸۲۷,۰۱۱,۲۱۶)	۰	۴۱۰,۸۷۶,۵۲۹,۹۴۸	۱۷۹,۴۵۳,۳۳۸,۳۷۷
صندوق س. دارا الگوریتم-د	۳۴,۰۳۳,۲۸۳	۳۹۳,۹۲۲,۴۲۵,۸۱۵	(۳۸۱,۱۹۰,۸۰۶,۴۴۵)	(۶۴,۰۴۰,۲۸۸)	۰	۱۲,۶۶۷,۵۷۹,۰۸۲	۰
صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د	۱۹,۸۴۶,۰۰۰	۱۹۹,۹۸۱,۵۷۲,۰۰۰	(۱۹۹,۹۸۵,۹۴۰,۳۳۲)	(۳۷,۴۹۶,۴۷۹)	۰	(۴۱,۸۶۴,۸۱۱)	۰
صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس-د	۵۰,۱۸۱,۲۱۱	۶۵۳,۸۸۳,۶۷۵,۴۰۴	(۵۷۱,۷۵۷,۸۵۵,۸۴۷)	(۱۲۲,۶۰۲,۹۲۱)	۰	۸۲,۰۰۳,۲۱۶,۶۳۶	۱۳,۰۵۵,۱۴۴,۷۹۱
صندوق س توسعه فولاد- ثابت	۲,۴۹۰,۲۳۸,۹۰۹	۲۷,۱۰۹,۲۴۳,۱۶۳,۶۲۲	(۲۷,۰۷۰,۱۷۷,۵۸۴,۷۹۸)	(۶۲۹,۷۸۴,۱۷۱)	۰	۳۸,۴۳۵,۷۹۴,۶۵۳	۰
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۱۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۶۶۱,۳۱۰,۱۵۰	(۵۰۵,۹۹۶,۷۰۷,۸۲۵)	(۱۰۴,۷۴۸,۸۸۸)	۰	۵۲,۵۵۹,۸۵۳,۴۳۷	۰
ص.س.درآمد ثابت اکسیژن-د	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۴۰,۰۵۶,۲۳۰	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۸۲,۴۴۰)	۰	۳۰,۶۷۳,۷۹۰	۰
صندوق س ارزش آفرین فولاد-سهام	۱۴,۳۶۱,۷۳۶	۱۴۸,۰۲۶,۳۸۰,۵۶۰	(۱۴۷,۳۱۷,۰۵۰,۱۹۰)	(۳۵,۱۵۶,۲۵۱)	۰	۶۷۴,۱۷۴,۱۱۹	۰
ص.س.درآمد ثابت کیمیا-د	۱۴۳,۸۵۷,۲۷۷	۱,۶۱۹,۴۲۶,۶۳۵,۶۷۶	(۱,۴۹۷,۵۲۹,۸۹۶,۷۴۴)	(۳۰۳,۶۴۱,۳۹۶)	۰	۱۲۱,۵۹۳,۰۹۷,۵۳۶	۰
صندوق س نوع دوم افق اتی-ثابت	۳,۳۸۳,۸۷۳	۳۴,۴۷۹,۶۹۱,۴۲۱	(۳۴,۱۹۷,۰۶۳,۵۱۷)	(۶,۴۶۴,۹۲۵)	۰	۲۷۶,۱۶۲,۹۷۹	۰
صندوق س.ثروت افزون فاخر-د	۴,۹۹۹,۰۶۲	۵۲,۴۳۵,۱۶۱,۳۱۸	(۴۹,۹۹۰,۶۲۰,۰۰۰)	(۹,۸۳۱,۵۹۰)	۰	۲,۴۳۴,۷۰۹,۷۲۸	۰
جمع		۵۱,۱۳۹,۱۶۲,۲۲۲,۹۲۸	(۵۰,۰۵۱,۹۷۷,۰۵۹,۵۵۸)	(۴,۲۴۳,۳۲۳,۶۰۵)	۰	۱,۰۸۲,۹۴۱,۸۳۹,۷۶۵	۴۱۰,۲۰۰,۷۲۹,۴۴۱

۱۶-۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

نام اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گام بانک ملت۰۲۱۱	۲,۳۷۹,۶۱۷	۲,۰۸۷,۶۵۱,۰۱۰,۳۳۰	(۲,۰۴۹,۴۷۱,۰۱۷,۲۹۴)	(۱,۴۲۰,۵۸۹,۰۶۹)	۰	۳۶,۷۵۹,۴۰۳,۹۶۷	۰
صکوک اجاره فولاد۵۲-بدون ضامن	۳,۰۸۳,۲۰۰	۳,۰۸۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۸۴,۴۲۵,۶۱۹,۸۲۲)	(۵۷۳,۳۶۱,۵۰۰)	۰	(۱,۷۹۸,۹۸۱,۳۲۲)	۰
اجاره تابان فردا آشنا۱۴۰۶۰۶۲۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰
جمع	**۶,۹۶۲,۸۱۷**	**۶,۶۷۰,۸۵۱,۰۱۰,۳۳۰**	**(۶,۶۳۳,۸۹۶,۶۳۷,۱۱۶)**	**(۲,۳۵۸,۹۵۰,۵۶۹)**	**۰**	**۳۴,۵۹۵,۴۲۲,۶۴۵**	**۰**

۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۲,۶۸۵,۷۲۸,۸۳۱,۸۴۵	۱۹,۰۸۸,۳۷۳,۲۲۳,۶۳۹
زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۱۷-۲	۰	۴۲,۰۵۵,۲۱۵,۳۵۱
سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۳	۲۳۶,۳۳۷,۸۹۲,۱۴۲	۱۹۲,۵۸۷,۵۵۷,۴۴۳
		۲,۹۲۲,۰۶۶,۷۲۳,۹۸۷	**۱۹,۳۲۳,۰۱۵,۹۹۶,۴۳۳**

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توکاریل	۴۲,۲۳۷,۷۲۵	۲۵۶,۳۸۲,۹۹۰,۷۵۰	۲۴۳,۵۰۴,۲۱۳,۸۶۶	(۱۹۴,۸۵۱,۰۷۳)	۰	۱۲,۶۸۳,۹۲۵,۸۱۱	۱۸,۲۸۲,۷۱۱,۲۶۰,۱۹۶
حمل‌ونقل‌توکا	۹۴,۹۹۹,۲۱۰	۲۹۹,۰۵۷,۵۱۳,۰۸۰	۳۰۷,۹۸۵,۹۵۹,۴۱۳	(۲۲۷,۲۸۳,۷۱۰)	۰	(۹,۱۵۵,۷۳۰,۰۴۳)	۶۰۴,۸۲۱,۰۶۸,۷۵۸
فولاد هرمزگان جنوب	۶۵۶,۹۰۸,۹۲۸	۲,۸۵۳,۶۱۲,۳۸۳,۲۳۲	۳,۴۹۹,۸۶۸,۸۸۷,۴۸۴	(۲,۱۶۸,۷۴۵,۴۱۱)	۰	(۶۴۸,۴۲۵,۲۴۹,۶۶۳)	۵۵,۹۴۶,۲۸۱,۲۱۲
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۴۴,۳۰۳,۵۹۶	۱۷۶,۸۵۹,۹۵۵,۲۳۲	۱۹۰,۹۹۹,۴۵۶,۴۳۲	(۱۳۴,۴۱۳,۵۶۶)	۰	(۱۴,۲۷۳,۹۱۴,۷۶۶)	(۹۰,۰۷۲,۹۹۴,۱۳۸)
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۸,۶۱۷,۰۰۵	۲۲۸,۹۸۹,۱۶۱,۵۰۰	۲۱۸,۱۱۶,۴۰۱,۴۸۱	(۱۷۴,۰۳۱,۷۶۳)	۰	۱۰,۶۹۸,۷۲۸,۲۵۶	۵,۹۹۷,۵۰۵,۹۹۵
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۲۸,۲۵۵,۸۹۲	۱۵۷,۹۵۰,۴۳۶,۲۸۰	۱۶۶,۳۳۴,۱۷۹,۸۵۰	(۱۲۰,۰۴۲,۳۳۲)	۰	(۸,۵۰۳,۷۸۵,۹۰۲)	۳۸,۰۷۱,۸۵۴,۵۸۰
آسیا سیر ارس	۲۴,۴۴۱,۷۶۹	۲۰۶,۵۳۲,۹۴۸,۰۵۰	۲۱۱,۳۹۸,۴۴۳,۹۳۷	(۱۵۶,۹۶۵,۰۴۱)	۰	(۵,۰۲۲,۴۶۰,۹۲۸)	۵,۵۱۵,۶۰۸,۳۳۲
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۴۱۹,۹۲۶,۴۶۷	۲۶,۹۶۹,۵۵۴,۰۹۹,۷۹۲	۲۳,۴۲۰,۴۳۲,۱۷۲,۴۸۸	(۲۰,۴۹۶,۸۶۱,۱۱۶)	۰	۳,۵۲۸,۶۲۵,۰۶۶,۱۸۸	۲۳,۷۲۴,۶۲۴,۱۲۱
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۵۶,۵۶۸,۰۴۵	۲۵۱,۹۵۴,۰۷۲,۴۳۰	۳۳۹,۹۹۶,۴۲۱,۴۰۰	(۱۹۱,۴۸۵,۰۹۵)	۰	(۸۸,۲۳۳,۸۳۴,۰۶۵)	۹۶,۳۴۵,۸۷۰,۸۲۸
توسعه‌معادن‌وفلزات	۱۶۹,۵۴۲,۳۹۴	۵۷۱,۸۶۶,۴۹۴,۹۶۲	۵۸۸,۵۹۴,۳۱۰,۷۴۰	(۴۳۴,۶۱۸,۵۳۶)	۰	(۱۷,۱۶۲,۴۳۴,۳۱۴)	۳۵,۰۴۴,۰۵۲,۷۹۹
توکا رنگ فولاد سپاهان	۷,۶۰۰,۱۱۶	۷۷,۱۴۱,۱۷۷,۴۰۰	۸۲,۴۶۴,۹۵۰,۰۰۸	(۵۸,۶۲۷,۲۹۵)	۰	(۵,۳۸۲,۳۹۹,۹۰۳)	۱۵,۲۰۹,۶۴۵,۴۶۲
معدنی و صنعتی گل گهر	۷۹,۶۶۵,۶۱۶	۳۵۲,۱۲۲,۰۲۲,۷۲۰	۴۲۱,۹۷۳,۴۸۸,۸۰۹	(۲۶۷,۶۱۲,۷۳۷)	۰	(۷۰,۱۱۹,۰۷۸,۸۲۶)	۱۴,۶۴۴,۶۰۸,۵۲۰
		۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۳,۸۳۶,۹۷۴
		۳۲,۴۰۲,۰۲۳,۲۵۵,۴۲۸	**۲۹,۶۹۱,۶۶۸,۸۸۵,۹۰۸**	**(۲۴,۶۲۵,۵۳۷,۶۷۵)**	**۰**	**۲,۶۸۵,۷۲۸,۸۳۱,۸۴۵**	**۱۹,۰۸۸,۳۷۳,۲۲۳,۶۳۹**

۲-۱۷ زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

نام سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . حمل‌ونقل‌توکا		۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۰۵۵,۲۱۵,۳۵۱
		۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۰۵۵,۲۱۵,۳۵۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

نام صندوق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ سود تحقق نیافته
		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.پایا ثروت پویا-د	۵۴,۷۹۱,۳۵۰	۷۳۷,۸۲۰,۳۱۹,۱۰۰	۶۵۲,۵۰۱,۲۴۷,۲۴۲	(۱۳۸,۳۴۱,۳۱۰)	۰	۸۵,۱۸۰,۷۳۰,۵۴۸	۰
صندوق اندیشه ورزان صباتامین -د	۳۰,۸۹۷,۷۱۲	۱,۰۶۸,۰۴۱,۲۱۰,۷۰۴	۹۶۹,۳۶۶,۶۷۲,۱۳۱	(۲۰۰,۲۵۷,۷۲۷)	۰	۹۸,۴۷۴,۲۸۰,۸۴۶	۰
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۲۲,۰۸۱,۸۹۲	۴۸۵,۲۹۳,۷۴۰,۴۸۴	۴۷۳,۷۷۲,۲۲۴,۱۰۸	(۹۰,۹۹۲,۵۷۶)	۰	۱۱,۴۳۰,۵۲۳,۸۰۰	۰
صندوق س.خلیج فارس-د	۱,۹۲۶,۷۰۰	۱۹,۳۶۵,۲۶۱,۷۰۰	۱۹,۴۰۹,۳۶۰,۹۶۹	(۳,۶۳۰,۹۸۷)	۰	(۴۷,۷۳۰,۲۵۶)	۳۲,۴۱۱,۱۶۹,۴۶۰
صندوق س.درآمد ثابت سام-د	۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۰۷۷,۹۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۱۰۱,۸۷۵,۹۶۰	(۳۷,۷۰۲,۱۰۶)	۰	۹۳۸,۳۲۱,۹۳۴	۰
صندوق س. طلوع تدبیر پایا-د	۱۷,۲۷۴,۵۴۲	۲۰۱,۸۵۳,۰۲۳,۲۷۰	۱۸۳,۸۳۰,۳۳۳,۰۸۱	(۳۷,۸۴۷,۴۴۲)	۰	۱۷,۹۸۴,۸۴۲,۷۴۷	۰
صندوق س. نوع دوم اعتبار-د	۶,۱۵۲,۴۶۹	۸۴,۹۷۷,۹۰۱,۸۲۸	۸۴,۹۹۷,۷۲۳,۳۱۸	(۱۵,۹۳۳,۳۵۷)	۰	(۳۵,۷۵۴,۸۴۷)	۰
صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت	۱۳,۴۹۵,۲۴۴	۱۴۷,۱۷۹,۱۳۱,۰۶۴	۱۴۰,۶۲۷,۵۱۶,۹۸۰	(۲۷,۵۹۶,۰۸۷)	۰	۶,۵۲۴,۰۱۷,۹۹۷	۰
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۵,۶۱۹,۶۶۸	۳۷۵,۷۱۹,۷۶۳,۱۴۴	۳۷۳,۸۶۹,۹۷۲,۴۶۹	(۷۰,۴۴۷,۴۵۶)	۰	۱,۷۷۹,۳۴۳,۲۱۹	۴۰,۵۸۰,۴۴۳,۴۶۶
صندوق س. دارا الگوریتم-د	۱۶,۵۸۳,۶۱۱	۱۹۸,۶۰۵,۳۲۵,۳۳۶	۱۸۹,۵۹۳,۸۲۸,۴۷۳	(۳۷,۲۳۸,۴۹۹)	۰	۸,۹۷۴,۲۵۸,۳۶۴	۰
صندوق س توسعه فولاد- ثابت	۷,۴۳۲,۵۰۵	۸۶,۳۵۸,۲۷۵,۵۹۵	۸۶,۲۴۱,۷۱۵,۹۳۷	(۳,۲۳۸,۴۳۵)	۰	۱۱۳,۳۲۱,۲۲۳	۰
ص.س.درآمد ثابت اکسیژن-د	۹,۸۴۶,۴۸۰	۹۹,۰۱۶,۲۰۲,۸۸۰	۹۹,۹۹۹,۹۰۴,۳۳۹	(۱۸,۵۶۵,۵۳۸)	۰	(۱,۰۰۲,۲۶۶,۹۹۷)	۰
صندوق س ارزش آفرین فولاد-سهام	۳,۲۱۲,۹۶۵	۳۲,۷۷۲,۲۴۳,۰۰۰	۳۳,۰۰۱,۸۰۹,۸۳۶	(۷,۷۸۳,۴۰۸)	۰	(۲۳۷,۳۵۰,۲۴۴)	۰
ص.س.درامد ثابت کیمیا-د	۱۱۸,۹۰۸,۶۶۸	۱,۳۷۴,۹۴۰,۹۲۸,۰۸۴	۱,۳۶۵,۱۸۱,۱۴۴,۳۰۹	(۲۵۷,۸۰۱,۴۲۴)	۰	۹,۵۰۱,۹۸۲,۳۵۱	۰
صندوق س. سپید دماوند-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۸۹۱,۸۶۰,۰۰۳
صندوق ارمغان فیروزه اسیا-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۸۲,۰۵۹,۸۵۶
صندوق س.خلیج فارس-د	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۹۳,۴۱۸,۶۷۴
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۲۲۸,۶۰۵,۹۸۴
صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت	۳۶,۴۴۹,۷۳۸	۳۶۵,۴۸۱,۵۲۲,۹۲۶	۳۶۸,۶۵۳,۶۲۳,۶۸۳	(۶۸,۵۲۷,۷۸۶)	۰	(۳,۲۴۰,۶۲۸,۵۴۳)	۰
		۵,۴۷۸,۵۰۲,۷۴۹,۱۱۵	**۵,۲۴۱,۱۴۸,۹۵۲,۸۳۵**	**(۱,۰۱۵,۹۰۴,۱۳۸)**	**۰**	**۲۳۶,۳۳۷,۸۹۲,۱۴۲**	**۱۹۲,۵۸۷,۵۵۷,۴۴۳**

۱۸-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۴,۶۱۱,۱۱۷	۵۵۰	۸,۰۳۶,۱۱۲,۱۵۰	۰	۸,۰۳۶,۱۱۲,۱۵۰	۱۴,۳۰۹,۷۲۷,۶۰۰
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۶,۷۶۲,۶۶۸	۴۰۰	۲,۷۰۵,۰۶۷,۲۰۰	۰	۲,۷۰۵,۰۶۷,۲۰۰	۳,۴۲۰,۵۲۷,۶۸۰
حمل‌ونقل‌توکا	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۸,۳۷۱,۰۲۶	۱۲۵	۱,۰۴۶,۳۷۸,۲۵۰	۰	۱,۰۴۶,۳۷۸,۲۵۰	۲,۴۶۱,۲۶۶,۰۰۰
توسعه‌معادن‌وفلزات	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۵۱,۸۹۲,۵۶۸	۴۰۰	۲۰,۷۵۷,۰۲۶,۰۰۰	۰	۲۰,۷۵۷,۰۲۶,۰۰۰	۲۸,۲۲۵,۲۰۲,۰۰۰
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۸,۵۰۵,۶۱۰	۱۷۶	۳,۲۵۶,۹۸۷,۱۸۴	۰	۳,۲۵۶,۹۸۷,۱۸۴	۱,۹۶۰,۳۶۱,۴۰۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۳۶,۱۰۱,۸۹۷	۸۹۰	۳۲,۱۳۰,۶۸۷,۴۴۰	۰	۳۲,۱۳۰,۶۸۷,۴۴۰	۵۸,۰۸۶,۲۵۶,۸۳۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۴۲,۸۱۸,۹۱۶	۳۹۰	۱۶,۶۹۹,۳۷۶,۸۵۰	۰	۱۶,۶۹۹,۳۷۶,۸۵۰	۳۲,۹۹۵,۵۲۳,۲۹۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۳,۷۱۶,۲۴۴,۰۱۹	۵۰۰	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۱۰,۴۱۵	۰	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۱۰,۴۱۵	۴,۶۹۷,۴۲۴,۴۰۵,۹۰۰
توکاریل	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۱۱,۵۲۶,۴۷۲	۱۴۰	۱,۶۱۳,۷۰۶,۰۸۰	۰	۱,۶۱۳,۷۰۶,۰۸۰	۳,۰۱۷,۳۷۱,۲۰۰
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۳۷۸,۸۹۰,۷۸۱	۶۵۰	۲۴۶,۲۷۹,۰۰۷,۶۵۰	۰	۲۴۶,۲۷۹,۰۰۷,۶۵۰	۵۰۲,۶۰۸,۲۴۰,۰۰۰
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۶,۳۵۲,۴۲۱	۹۷	۶۱۶,۱۸۴,۸۳۷	۰	۶۱۶,۱۸۴,۸۳۷	۳,۶۲۳,۸۴۲,۶۸۹
توکا رنگ فولاد سپاهان	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۱,۶۵۹,۵۰۸	۵۰۰	۸۲۹,۷۵۴,۰۰۰	۰	۸۲۹,۷۵۴,۰۰۰	۱۸۷,۳۸۹,۰۰۰
آسیا سیر ارس	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۱,۲۲۹,۷۴۹	۱۴۰	۱۷۲,۱۶۴,۸۶۰	۰	۱۷۲,۱۶۴,۸۶۰	۱,۳۰۹,۳۷۸,۵۹۰
				۲,۱۹۲,۲۶۴,۴۶۲,۹۱۶	۰	۲,۱۹۲,۲۶۴,۴۶۲,۹۱۶	۵,۳۴۹,۶۲۹,۴۹۱,۱۷۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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

	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۱۹-۱	۱۵۱,۷۷۴,۲۰۸,۳۸۳	۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۱,۹۰۳,۴۸۶,۴۵۷,۸۰۹	۴۹۳,۲۸۳,۷۶۴,۸۵۶
درآمد سود صندوق سرمایه گذاری بادرآمد ثابت اکسیژن		۳,۲۴۲,۰۵۹,۳۶۰	۰
درآمد سود صندوق سرمایه گذاری نوع دوم نیلی دماوند		۱۲,۰۶۶,۳۶۸,۰۰۰	۰
درآمد سود صندوق سرمایه گذاری نوع دوم سام		۷,۹۹۸,۲۰۰,۰۰۰	۰
درآمد سود صندوق سرمایه گذاری بادرآمد ثابت افاق		۱۴,۵۱۷,۷۶۵,۳۱۲	۰
درآمد سود صندوق سرمایه گذاری بادرآمد ثابت نخل		۷۵۵,۲۶۶,۴۴۹	۰
		۲,۰۹۳,۸۴۰,۳۲۵,۳۱۳	**۴۹۳,۲۸۳,۷۶۴,۸۵۶**

۱-۱۹- سود اوراق اجاره

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ خالص سود اوراق
				ریال	ریال
اجاره تابان فردا آشنا۱۴۰۶۰۶۲۷	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۳٪	۲۳,۲۲۷,۸۲۸,۷۶۷	۰
صکوک اجاره فولاد۵۲-بدون ضامن	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱٪	۱۲۸,۵۴۶,۳۷۹,۶۱۶	۰
				۱۵۱,۷۷۴,۲۰۸,۳۸۳	۰

۲-۱۹- سود سپرد بانکی

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۵	۲۳٪	۵۳۷,۶۲۰,۵۴۷,۹۵۶	۷۷,۳۲۲,۰۷۵	۵۳۷,۶۹۷,۸۷۰,۰۳۱	۲,۳۹۸
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۹/۰۲			۵۲۵,۳۶۹,۸۶۲,۸۷۹	۰	۵۲۵,۳۶۹,۸۶۲,۸۷۹	۱۰۷,۰۱۳,۶۹۸,۵۹۵
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۲/۱۷			۱۸۲,۳۸۸,۴۹۲,۴۱۳	۰	۱۸۲,۳۸۸,۴۹۲,۴۱۳	۰
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۲۳٪	۱۷۰,۸۱۶,۲۳۴,۴۸۲	(۳۰,۹۲۲,۳۳۵)	۱۷۰,۷۹۵,۵۱۲,۱۴۷	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۳/۰۴	۱۴۰۵/۰۳/۰۴	۲۳٪	۱۴۴,۶۵۷,۵۲۵,۱۵۱	۰	۱۴۴,۶۵۷,۵۲۵,۱۵۱	۰
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۲۹			۵۹,۳۴۸,۹۲۰,۰۰۰	۰	۵۹,۳۴۸,۹۲۰,۰۰۰	۵۷,۹۳۸,۰۴۰,۰۰۰
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۱۴۰۴/۰۷/۱۹	۲۳٪	۴۶,۹۸۲,۸۷۱,۲۶۵	۰	۴۶,۹۸۲,۸۷۱,۲۶۵	۰
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۴/۰۷/۰۴	۲۳٪	۴۳,۹۹۰,۰۰۲,۱۴۴	۰	۴۳,۹۹۰,۰۰۲,۱۴۴	۰
سپرده بلند مدت بانک پارسیان	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۲۳٪	۴۲,۱۱۲,۱۷۵,۳۴۲	۰	۴۲,۱۱۲,۱۷۵,۳۴۲	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۱۴۰۵/۰۸/۰۷	۲۳٪	۳۷,۴۹۷,۸۰۸,۱۲۲	(۵,۶۹۷,۹۵۴)	۳۷,۴۹۲,۱۱۰,۱۶۸	۰
سپرده بلند مدت بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۱	۲۳٪	۳۴,۸۲۴,۰۳۷,۰۶۸	۰	۳۴,۸۲۴,۰۳۷,۰۶۸	۰
سپرده بلند مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۲۳٪	۱۶,۶۴۲,۸۳۵,۶۱۵	۰	۱۶,۶۴۲,۸۳۵,۶۱۵	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱۴۰۵/۰۳/۲۲	۲۳٪	۱۶,۰۳۰,۶۸۲,۸۵۶	(۳۶,۸۸۲,۳۹۳)	۱۶,۰۰۳,۸۰۲,۴۶۳	۰
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱۴۰۴/۰۶/۲۹	۲۳٪	۱۵,۰۹۴,۱۰۹,۶۷۷	۰	۱۵,۰۹۴,۱۰۹,۶۷۷	۰
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۲۳٪	۶,۸۲۱,۵۲۴,۵۱۴	(۴۲۶,۸۵۳)	۶,۸۲۱,۰۹۷,۶۶۱	۰
سپرده بلند مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۵/۰۹/۱۴	۲۳٪	۶,۴۰۸,۷۳۹,۷۱۶	(۷,۷۶۵,۲۷۷)	۶,۴۰۰,۹۷۴,۴۳۹	۰
سپرده بلند مدت بانک پارسیان	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	۲۳٪	۶,۱۰۲,۷۳۹,۷۲۶	۰	۶,۱۰۲,۷۳۹,۷۲۶	۰
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷			۴۹۶,۴۳۳,۳۷۲	۰	۴۹۶,۴۳۳,۳۷۲	۴۰۰,۳۹۸,۹۰۷
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۳/۰۹			۱۱۳,۸۴۳,۷۹۶	۰	۱۱۳,۸۴۳,۷۹۶	۲,۱۵۴,۰۹۰
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۲۸			۲۷,۱۷۷,۸۵۳	۰	۲۷,۱۷۷,۸۵۳	۷۹۰,۰۹۸
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱			۱۸,۷۹۲,۸۷۷	۰	۱۸,۷۹۲,۸۷۷	۲۸۵,۷۹۹
سپرده کوتاه مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۹/۱۴			۱۴,۴۵۸,۸۳۷	(۱,۹۸۰)	۱۴,۴۵۶,۸۵۷	-
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱			۱۲,۲۸۶,۰۵۴	۰	۱۲,۲۸۶,۰۵۴	۱۸۷,۶۳۸
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱			۱۲,۱۶۳,۵۸۱	۰	۱۲,۱۶۳,۵۸۱	۳۱۶,۹۵۸,۸۹۷,۴۴۰
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱			۱۱,۹۰۹,۹۹۹	۰	۱۱,۹۰۹,۹۹۹	۲۱,۱۳۰,۰۸۰
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۲۸			۸,۷۹۲,۹۶۶	۰	۸,۷۹۲,۹۶۶	۴۸۱,۰۳۰,۴۹۶
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱			۸,۳۲۱,۴۷۶	۰	۸,۳۲۱,۴۷۶	۲۲۶,۴۵۷
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۸/۰۷			۸,۲۷۷,۹۰۱	۰	۸,۲۷۷,۹۰۱	-
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱			۷,۷۶۶,۹۸۴	۰	۷,۷۶۶,۹۸۴	۲,۴۲۶,۷۸۷,۱۹۹
سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۹/۲۱			۷,۲۷۶,۴۴۴	۰	۷,۲۷۶,۴۴۴	۰
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱			۳,۸۲۶,۰۷۲	۰	۳,۸۲۶,۰۷۲	۴۰۱,۰۶۴
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۲۸			۳,۳۷۲,۰۰۹	۰	۳,۳۷۲,۰۰۹	۶,۲۵۹,۶۴۷
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱			۲,۸۴۱,۴۶۲	۰	۲,۸۴۱,۴۶۲	۳۱۷,۹۳۲
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۲۸			۱,۴۰۷,۳۹۴	۰	۱,۴۰۷,۳۹۴	۱,۲۸۲,۵۸۱
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۶/۰۸			۶۱۵,۴۱۳	۰	۶۱۵,۴۱۳	-
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱			۳۲۳,۲۳۶	۰	۳۲۳,۲۳۶	۳۲۸,۷۰۸
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۷/۲۲			۱۹۰,۲۸۴	۰	۱۹۰,۲۸۴	۰
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۰/۲۵			۶۷,۰۰۷	۰	۶۷,۰۰۷	۰
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷			۶۲,۶۵۹	۰	۶۲,۶۵۹	۱۲۱,۱۴۷,۰۶۹
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۱۷			۶۱,۸۷۱	۰	۶۱,۸۷۱	۲,۳۹۸
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷			۶۱,۱۰۹	۰	۶۱,۱۰۹	۲۲۲,۲۲۸,۲۲۳
سپرده کوتاه مدت بانک ملت	۱۴۰۲/۰۹/۱۹			۴۲,۳۴۴	۰	۴۲,۳۴۴	-
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷			۳۷,۶۵۵	۰	۳۷,۶۵۵	۸۱,۵۶۱,۲۶۵
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷			۲۵,۴۱۰	۰	۲۵,۴۱۰	۵۰۵,۸۳۸,۰۸۸
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷			۸,۷۶۶	۰	۸,۷۶۶	۲۳۲,۳۲۴,۹۸۵
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷			۸,۷۶۶	۰	۸,۷۶۶	۷۵,۸۳۶,۹۸۷
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷			۸,۷۶۶	۰	۸,۷۶۶	۱۳۶,۷۶۲,۱۸۰
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷			۸,۷۶۶	۰	۸,۷۶۶	۸۵۰,۵۱۱,۴۱۱
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷			۸,۷۶۶	۰	۸,۷۶۶	۳۴۱,۵۲۷,۵۲۸
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷			۸,۷۶۶	۰	۸,۷۶۶	۷۴,۳۲۳,۷۱۸
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷			۸,۷۶۶	۰	۸,۷۶۶	۱۶,۹۷۶,۲۰۸
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷			۸,۷۶۶	۰	۸,۷۶۶	۲,۷۳۱,۵۴۵,۹۷۰
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷			۶,۷۸۰	۰	۶,۷۸۰	۱۷,۳۲۷,۷۶۹
سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۶/۲۹			۶,۷۴۱	۰	۶,۷۴۱	۰
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۲۹			۱,۹۸۶	۰	۱,۹۸۶	۲,۸۷۵,۹۸۸,۵۴۰
				۱,۹۰۳,۴۷۰,۸۳۳,۵۲۶	۱۵,۶۲۵,۲۸۳	۱,۹۰۳,۴۸۶,۴۵۷,۸۰۹	۴۹۳,۵۴۷,۱۲۱,۶۴۸

۲۰-سایر درآمدها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۳۳۹۶۰۱۲۳۲۱۴	۰
تعدیل سود سهام	۰	۱,۵۸۷,۴۷۷
	۳۳,۹۶۰,۱۲۳,۲۱۴	**۱,۵۸۷,۴۷۷**

۲۱-هزینه کارمزد ارکان

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
کارمزد مدیر صندوق	۸۳۸,۴۲۷,۴۴۰,۷۲۳	۶۴۳,۷۳۰,۰۷۸,۵۱۰
کارمزد متولی صندوق	۱,۱۹۹,۹۹۹,۳۷۷	۸۰۱,۱۶۹,۸۱۲
حق الزحمه حسابرس مستقل	۱,۶۲۴,۰۹۶,۶۳۶	۱,۰۴۶,۳۹۶,۵۷۶
	۸۴۱,۲۵۱,۵۳۶,۷۳۶	**۶۴۵,۵۷۷,۶۴۴,۸۹۸**

۲۲-سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
هزینه تاسیس	۹۶۸,۷۲۳	۱,۶۴۸,۳۹۷
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۲,۲۳۱,۲۱۴,۳۶۹	۱,۸۵۲,۰۰۲,۷۴۹
هزینه نرم افزار	۱۲,۶۹۰,۹۱۷,۷۵۳	۵,۱۴۶,۶۳۲,۰۲۶
هزینه کارمزد بانکی	۳۳,۹۴۰,۱۹۸	۲۴,۳۴۵,۱۰۰
	۱۵,۹۵۷,۰۴۱,۰۴۳	**۷,۶۷۴,۶۲۸,۲۷۲**

۲۳- تعدیلات

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲۵۹,۰۴۷,۹۹۳,۷۶۷	۸,۹۴۰,۳۲۰,۰۶۹,۵۷۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲۷,۲۰۲,۸۰۶,۲۳۱,۳۸۶)	(۷۵۳,۷۲۴,۶۱۰,۲۷۰)
	(۲۶,۹۴۳,۷۵۸,۲۳۷,۶۱۹)	**۸,۱۸۶,۵۹۵,۴۵۹,۳۰۰**

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، به استثنای تعهدات زیر مطابق مصوبات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۵ (تعهدات بازارگردانی) هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی وجود ندارد.

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل تعهد روزانه	سفارش انباشته	دامنه مظنه (درصد)
۱	فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۱۴,۳۳۱,۰۰۰	۷۱۶,۵۵۰	۲
۲	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۳,۳۷۵,۰۰۰	۱۶۸,۷۵۰	۲.۵
۳	توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۲,۸۹۴,۰۰۰	۱۴۴,۷۰۰	۲.۵
۴	معدنی و صنعتی گل گهر	کگل	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۲.۲۵
۵	معدنی و صنعتی چادرملو	کچاد	۱,۸۵۷,۰۰۰	۹۲,۸۵۰	۲.۲۵
۶	حمل و نقل توکا	حتوکا	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۲.۷۵
۷	آسیا سیر ارس	حآسا	۱,۳۴۴,۰۰۰	۶۷,۲۰۰	۲.۵
۸	فرآورده های نسوز آذر	کآذر	۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲.۵
۹	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	کتوکا	۱,۴۲۹,۰۰۰	۷۱,۴۵۰	۲.۵
۱۰	توکاریل	توریل	۲,۸۰۷,۰۰۰	۱۴۰,۳۵۰	۲.۷۵
۱۱	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	وتوکا	۱,۶۶۸,۰۰۰	۸۳,۴۰۰	۲.۵
۱۲	توکا رنگ فولاد سپاهان	شتوکا	۶۵۱,۰۰۰	۳۲,۵۵۰	۲.۵
۱۳	اوراق بهادار با درآمد ثابت توسعه فولاد	توسکا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱
۱۴	صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین فولاد	نارین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲

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:

نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ درصد تملک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹ درصد تملک
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	موسس صندوق	ممتاز	۷,۹۹۹,۹۲۰	۳۰.۱۸٪	۵,۵۹۹,۹۲۰	۱۱٪
		عادی	۱۸,۴۸۶,۵۷۳	۶۹.۷۳٪	۴۱,۴۷۴,۸۴۹	۸۴٪
شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان	موسس صندوق	ممتاز	۰	۰.۰۰٪	۲,۴۰۰,۰۰۰	۵٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۸۰	۰.۰۰۰۳٪	۸۰	۰٪
شرکت سبدگردان آتیه توکا	شرکت گروه	عادی	۲۳,۳۲۲	۰.۰۹٪	۰	۰٪
جمع			۲۶,۵۰۹,۸۹۵	۱۰۰٪	۴۹,۴۷۴,۸۴۹	۱۰۰٪

۲۶- 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مانده طلب (بدهی)
			ریال		ریال	ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۸۳۸,۴۲۷,۴۴۰,۷۲۳	طی دوره	(۲۲۵,۶۱۶,۹۵۲,۳۸۲)	(۳۲۰,۸۸۹,۰۰۵,۰۸۰)
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	متولی صندوق	کارمزد متولی‌گری	۱,۱۹۹,۹۹۹,۳۷۷	طی دوره	(۳۷۳,۴۹۸,۱۸۰)	(۲۰۹,۰۱۰,۵۷۷)
موسسه حسابرسی آزمون پرداز	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۱,۶۲۴,۰۹۶,۶۳۶	طی دوره	(۱,۲۰۹,۸۹۶,۶۳۶)	(۱,۰۴۶,۳۹۶,۵۷۶)
شرکت کارگزاری باهنر	کارگزار	خرید و فروش	۱۸۱,۱۵۰,۱۸۴,۹۸۵,۰۱۸	طی دوره	۱۲,۶۸۲,۵۷۵,۰۲۷	۱۷,۸۸۹,۱۹۷,۶۹۵,۰۲۲
			۱۸۱,۹۹۱,۴۳۶,۵۲۱,۷۵۴		(۲۱۴,۵۱۷,۷۷۴,۱۷۱)	۱۷,۵۶۷,۰۵۳,۲۸۲,۷۸۹

۲۷- 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

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۳۹,۸۷۸,۴۹۷,۸۵۵,۸۴۴	۵۶۶,۶۶۲,۴۰۹,۴۰۳,۷۵۸	۵۷۴,۷۷۶,۸۳۴,۲۲۶,۴۹۰
جمع دارایی غیر جاری	۷,۲۰۸,۴۸۴,۹۳۰,۰۰۰	۷,۲۰۸,۴۸۴,۹۳۰,۰۰۰	۷,۲۰۸,۴۸۴,۹۳۰,۰۰۰
جمع کل دارایی ها	۴۷,۰۸۶,۹۸۲,۷۸۵,۸۴۴	۵۷۳,۸۷۰,۸۹۴,۳۳۳,۷۵۸	۵۸۱,۹۸۵,۳۱۹,۱۵۶,۴۹۰
جمع بدهی های جاری	۲۳۱,۹۸۵,۱۰۳,۳۱۵	۲۳۱,۹۸۵,۱۰۳,۳۱۵	۲۳۱,۹۸۵,۱۰۳,۳۱۵
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۲۳۱,۹۸۵,۱۰۳,۳۱۵	۲۳۱,۹۸۵,۱۰۳,۳۱۵	۲۳۱,۹۸۵,۱۰۳,۳۱۵
جمع کل تعهدات	۴۴۷,۷۱۱,۷۷۲,۰۰۰	۱۵۱,۷۷۷,۸۸۶,۰۰۰	۱,۵۱۷,۷۷۸,۸۶۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶۷۹,۶۹۶,۸۷۵,۳۱۵	۳۸۳,۷۶۲,۹۸۹,۳۱۵	۱,۷۴۹,۷۶۳,۹۶۳,۳۱۵
نسبت جاری	۵۸.۶۷	۱۴۹۵.۳۸	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱۴		۰.۰۰

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی

۲۹-۱- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

	فولاد	ومعادن	کگل	کچاد	هرمز	فجر	ونوکا	نوریل
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها:								
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۶,۹۲۹,۰۵۷,۲۲۸,۶۷۶	۵۷۱,۲۲۱,۸۷۶,۲۲۵	۲۵۱,۸۵۲,۴۰۹,۹۸۲	۲۵۱,۷۶۲,۵۸۷,۲۲۲	۲,۸۵۱,۴۲۳,۴۲۷,۸۲۰	۰	۱۷۶,۷۲۵,۵۴۱,۶۶۶	۲۵۶,۱۸۸,۱۳۹,۶۷۷
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۴,۵۲۹,۲۹۴,۵۰۵,۷۱۱	۹۸۸,۹۷۳,۴۲۴,۱۵۲	۱۹۱,۷۳۷,۲۵۱,۱۱۵	۲۷۰,۶۲۳,۲۱۱,۴۹۶	۸۲۱,۹۸۵,۰۳۱,۴۵۳	۰	۹,۹۷۶,۲۱۹,۹۱۱	۲۹,۹۶۸,۲۲۶,۵۲۷
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۲,۴۸۷,۷۷۰,۲۰۵,۵۶۶	۲۹۲,۶۰۲,۷۹۰,۷۱۲	۱۲۶,۰۲۶,۲۲۶,۲۴۰	۱۲۸,۷۰۱,۲۰۲,۳۷۸	۸۸۷,۱۰۲,۷۳۹,۵۶۳	۰	۳۵,۹۷۸,۴۲۴,۶۹۲	-
حساب های دریافتنی	۱,۸۷۶,۷۵۵,۱۱۶,۴۵۴	۱,۲۱۵,۹۸۵	۱,۲۹۰,۲۷۵,۱۹۷	۱۲۱,۲۶۹,۵۷۷	۷,۳۹۲,۱۱۶,۱۳۸	(۲۰,۹۲۲,۳۳۵)	-	-
جاری کارگزاران	۱۰,۱۲۶,۸۲۵,۸۲۱	۲۵۰,۱۷۷,۱۹۰	۱۹۴,۲۰۳,۷۹۴	۱۰۶,۹۰۰,۴۱۶	۳۷,۷۶۳,۷۲۴,۶۶۰	۰	۱,۳۵۴,۹۶۶,۱۶۰	-
سایر دارایی ها	-	-	-	-	-	-	-	-
موجودی نقد	۶۰,۱۰۲,۵۶۲,۳۹۷	۱۸,۰۰۰,۷۸۵,۲۹۸	۳,۳۹۳,۱۷۵,۰۶۳	۲,۹۸۱,۷۱۵,۹۳۱	۶,۲۵۵,۶۷۸,۰۵۰	۶۸۴,۵۵۰,۷۸۶	۵۲۰,۲۳۷,۲۶۸	۸۶۵,۲۱۲,۴۹۱
جمع دارایی ها	**۲۶,۹۳۳,۲۱۶,۴۵۴,۵۴۴**	**۱,۹۷۳,۲۶۱,۲۷۹,۷۶۴**	**۶۸۴,۵۱۵,۷۴۱,۴۹۱**	**۶۵۴,۳۰۶,۹۸۷,۱۳۲**	**۴,۶۱۱,۹۴۳,۹۴۷,۶۸۴**	**۶۶۳,۶۲۸,۴۵۱**	**۲۲۴,۵۵۴,۹۹۹,۶۹۷**	**۲۸۷,۰۲۱,۷۷۸,۷۱۵**
بدهی ها:								
جاری کارگزاران	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۱۶۵,۴۷۹,۷۵۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۸۷,۵۸۸,۷۷۶,۷۹۵	۴,۳۳۳,۷۱۴,۷۸۷	۲,۸۰۸,۳۸۲,۶۴۱	۲,۳۸۸,۲۶۱,۲۳۶	۲۰,۲۱۲,۲۱۳,۰۹۳	۶۱۲,۲۵۹,۷۱۳	۱,۱۲۵,۲۴۶,۷۱۸	۱,۰۱۰,۶۴۲,۱۲۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر پرداختنی ها و ذخایر	۲,۵۶۷,۰۸۵,۶۰۵	۲۲۳,۶۷۴,۴۲۰	۱۲۶,۱۹۵,۶۹۴	۱۱۶,۶۳۵,۸۰۲	۶۶۱,۲۲۳,۸۵۹	۵۰,۳۲۵,۲۷۱	۸۶,۸۶۶,۲۰۹	۹۸,۸۱۵,۱۲۶
جمع بدهی ها	**۱۹۰,۱۵۵,۸۶۲,۲۰۰**	**۴,۵۵۷,۲۸۹,۲۰۷**	**۲,۹۳۲,۵۷۸,۴۴۵**	**۲,۵۰۴,۸۹۷,۲۳۸**	**۲۰,۸۷۳,۵۳۶,۹۰۲**	**۶۶۳,۵۹۴,۹۸۴**	**۱,۲۱۲,۱۱۳,۰۲۷**	**۱۷,۲۷۴,۹۲۷,۰۱۸**
خالص دارایی ها	**۲۶,۷۳۳,۰۶۰,۵۹۲,۱۴۴**	**۱,۹۶۸,۷۰۳,۸۹۰,۵۵۷**	**۶۸۱,۵۸۱,۱۶۳,۱۵۶**	**۶۵۱,۹۰۲,۰۸۹,۸۹۴**	**۴,۵۹۱,۰۷۰,۴۱۰,۷۸۲**	**۱,۰۳۳,۶۶۷**	**۲۲۳,۳۴۲,۸۸۶,۶۷۰**	**۲۶۹,۷۴۶,۸۵۱,۶۹۷**
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	**۲,۶۵۵,۳۰۴**	**۱,۹۵۲,۷۲۰**	**۱,۵۶۳,۶۹۰**	**۱,۷۳۰,۰۰۹**	**۱,۷۱۶,۷۱۴**	**۰**	**۸۴۲,۳۰۱**	**۴۴۷,۳۹۳**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

	کاذر	حنوکا	شنوکا	کنوکا	حآسا	فاخرا	توسکا	نارین	جمع کل
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارایی ها:									
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۵۷,۸۳۰,۳۹۳,۹۲۸	۲۹۸,۸۳۰,۲۲۹,۳۷۰	۷۷,۰۸۲,۵۵۰,۱۰۵	۲۲۸,۸۱۵,۱۲۹,۹۳۷	۲۰۶,۳۷۵,۹۸۳,۰۰۹	-	-	-	۳۲,۳۷۷,۳۹۷,۷۱۷,۷۴۹
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۳۱,۸۱۲,۳۷۸,۹۶۲	۵۲,۰۲۲,۷۸۶,۰۹۹	۶۳,۴۲۲,۴۶۶,۹۰۸	۱۲۷,۰۰۷,۸۲۸,۸۵۹	۶۱,۵۵۰,۲۸۸,۷۸۷	-	-	-	۷,۲۰۸,۲۸۴,۹۳۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۴۳,۶۰۶,۹۸۸,۴۲۰	۷۴,۰۵۷,۸۱۲,۷۰۸	۳۱,۷۸۵,۷۸۷,۸۶۵	۷۸,۳۰۴,۳۱۱,۰۲۵	۶۰,۴۰۸,۸۴۷,۹۳۲	-	۸۶,۳۵۵,۰۳۷,۱۵۹	۲۲,۷۶۴,۲۵۹,۵۹۲	۵,۴۷۷,۲۸۶,۸۴۴,۹۵۴
حساب های دریافتنی	-	۱۷۲,۸۳۵	۲۵,۶۳۸,۴۷۸	۱۱۳,۲۵۵,۴۷۳	۴۷,۳۷۳,۵۷۴	-	۲۷,۲۱۶,۴۲۵,۹۰۲	-	۱,۹۱۳,۰۵۱,۹۴۱,۱۷۷
جاری کارگزاران	۱۶۵,۸۳۶,۴۱۹	۸۶,۴۵۶,۱۲۴	۴۶۹,۴۹۷,۶۸۲	-	-	-	۷,۸۴۹,۲۶۳,۲۶۰	-	۵۸,۱۷۷,۶۷۱,۵۵۴
سایر دارایی ها	-	-	-	-	-	-	-	-	-
موجودی نقد	۶۲۰,۰۰۷,۰۶۵	۱,۰۵۹,۹۰۰,۱۹۰	۱,۲۷۱,۶۰۵,۸۳۱	۱,۲۵۶,۹۲۷,۰۶۳	۶۰۱,۹۷۴,۷۵۰	۸,۰۳۹,۲۸۱	۳۹,۱۶۱,۷۵۶	۷,۲۳۳,۷۱۷	۹۷,۸۷۸,۷۴۶,۹۲۷
جمع دارایی ها	**۲۳۴,۰۴۵,۶۰۴,۸۱۴**	**۴۲۶,۰۵۷,۳۶۳,۳۳۶**	**۱۷۴,۰۶۸,۵۴۶,۸۶۹**	**۴۵۵,۶۹۷,۵۶۳,۱۵۷**	**۲۲۸,۹۸۴,۴۶۷,۰۵۲**	**۸,۰۳۹,۲۸۱**	**۱۲۱,۵۵۹,۷۸۸,۰۷۷**	**۳۲,۷۷۱,۶۹۳,۳۰۹**	**۴۷,۱۳۲,۴۷۷,۸۸۲,۳۷۳**
بدهی ها:									
جاری کارگزاران	-	-	-	۴۵۹,۱۳۱,۵۱۴	۴۲,۸۲۹,۵۴۰	-	-	۲۸,۸۲۷,۶۳۵,۷۱۲	۴۵,۴۹۵,۰۹۶,۵۲۹
پرداختنی به ارکان صندوق	۱,۱۸۰,۳۹۲,۰۵۸	۲,۱۲۲,۷۹۷,۹۷۰	۶۲۸,۱۳۸,۵۹۲	۱,۴۷۴,۲۰۸,۶۷۷	۱,۵۱۳,۲۱۵,۷۳۶	-	۲۵۰,۴۲۶,۴۹۱	۴۱,۵۶۰,۴۱۷	۲۲۷,۲۰۰,۳۴۹,۱۹۸
پرداختنی به سرمایه گذاران	-	-	-	-	۷,۲۰۴	-	-	-	۷,۲۰۴
سایر پرداختنی ها و ذخایر	۹۶,۴۳۷,۳۴۰	۹۶,۱۰۸,۷۲۲	۷۹,۶۱۴,۲۵۴	۹۵,۷۸۳,۲۰۶	۸۰,۰۷۵,۶۲۵	۲۵۱,۱۲۳,۶۲۰	۹۸,۲۲۹,۵۵۳	۵۶,۳۴۲,۴۹۷	۲,۷۸۴,۷۴۶,۹۱۲
جمع بدهی ها	**۱,۲۷۶,۸۳۱,۳۹۸**	**۲,۲۱۸,۹۰۶,۶۹۲**	**۷۱۷,۷۵۴,۸۴۶**	**۲,۰۲۹,۲۲۲,۲۹۷**	**۱,۶۳۶,۱۴۸,۱۰۵**	**۲۵۱,۱۲۳,۶۲۰**	**۳۴۸,۷۷۶,۰۴۴**	**۲۸,۹۲۵,۵۳۸,۶۳۱**	**۲۷۷,۴۸۰,۱۹۹,۸۴۴**
خالص دارایی ها	**۲۳۲,۷۶۸,۷۷۳,۴۱۶**	**۴۲۳,۸۳۸,۴۵۶,۶۴۴**	**۱۷۳,۳۵۰,۷۹۴,۰۲۳**	**۴۵۳,۴۶۸,۳۳۸,۷۶۰**	**۳۲۷,۳۴۸,۳۱۸,۹۴۷**	**(۲۴۲,۰۸۴,۳۳۹)**	**۱۲۱,۲۱۱,۰۱۳,۰۳۳**	**۳,۸۴۶,۱۵۴,۶۷۸**	**۴۶,۸۵۴,۹۹۷,۶۸۳,۵۲۹**
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	**۶۱۱,۳۳۰**	**۷۴۵,۵۵۵**	**۱,۲۰۵,۵۷۵**	**۷۸۰,۸۰۸**	**۷۴,۰۴۰**	**۰**	**۵,۱۹۷,۴۸۲**	**۱,۰۹۶,۳۹۵**	**۱,۸۵۰,۵۷۸**

۲-۲۹- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

	فولاد	ومعادن	کگل	کچاد	هرمز	فجر	وتوکا	توریل
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:								
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱,۲۳۸,۲۳۲,۵۱۷,۱۵۳)	۱۰۰,۵۲۷,۷۴۸,۷۶۶	۵۳,۶۸۴,۵۸۱,۳۹۴	۲۷,۸۲۸,۶۴۲,۳۴۰	۱۳۱,۸۷۵,۷۹۱,۲۲۹	۹۱,۳۹۷,۴۵۳,۲۹۳	۱۴,۷۹۳,۵۳۸,۰۹۶	۵,۲۵۰,۵۴۸,۷۹۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳,۶۶۱,۲۹۷,۱۳۸,۲۶۸	(۱۰,۵۵۵,۷۴۸,۷۵۲)	(۵۸,۱۶۴,۹۷۶,۳۵۷)	(۸۲,۵۰۷,۱۵۵,۲۷۳)	(۵۸۲,۵۳۳,۹۵۴,۰۸۴)	-	(۱۳,۹۱۸,۸۴۰,۸۴۵)	۱۲,۶۸۳,۹۲۵,۸۱۱
سود سهام	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۱۰,۴۱۵	۲۰,۷۵۷,۰۲۶,۰۰۰	۱۶,۶۹۹,۳۷۶,۸۵۰	۳۲,۱۳۰,۶۸۷,۴۴۰	۲۴۶,۲۷۹,۰۰۷,۶۵۰	۸,۰۳۶,۱۱۲,۱۵۰	۲,۷۰۵,۰۶۷,۳۰۰	۱,۶۱۳,۷۰۶,۰۸۰
سود اوراق بهادار با درامد ثابت یا علی‌الحساب	۱,۶۶۰,۵۶۴,۲۹۱,۵۳۰	۱۳۷,۷۴۹,۹۵۹,۳۵۹	۳۲,۰۸۲,۰۱۹,۶۲۷	۳۰,۱۱۴,۷۵۰,۷۸۲	۱۲۳,۰۹۶,۸۳۴,۱۱۳	۳۱,۲۲۲,۱۷۳,۶۱۶	۱۲,۰۱۴,۳۲۳,۱۴۰	۱۵,۱۳۲,۶۱۴,۶۹۳
سایر درامدها	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع درآمدها:	**۵,۷۴۱,۵۵۰,۹۲۳,۰۶۰**	**۲۴۸,۴۷۸,۹۸۵,۳۷۳**	**۴۴,۳۰۱,۰۰۱,۵۱۴**	**۷,۵۶۶,۹۲۵,۲۸۹**	**(۸۱,۲۸۲,۳۲۱,۰۹۲)**	**۱۳۰,۶۵۵,۷۳۹,۰۵۹**	**۱۵,۵۹۴,۰۸۷,۵۹۱**	**۳۴,۶۸۰,۷۹۵,۳۸۱**
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارکان	(۷۱۹,۲۹۵,۸۳۷,۰۲۷)	(۱۰,۹۱۰,۵۹۳,۹۳۹)	(۸,۹۱۳,۳۶۶,۰۵۱)	(۷,۳۹۷,۴۱۷,۷۳۰)	(۶۵,۷۳۳,۶۸۸,۳۷۰)	(۳,۱۸۸,۰۷۹,۸۵۵)	(۲,۷۱۸,۲۰۱,۵۳۸)	(۲,۵۲۴,۱۰۰,۵۸۷)
سایر هزینه ها	(۳۹,۵۹۳,۵۴۴,۰۲۴)	(۱,۳۷۴,۱۶۱,۰۷۶)	(۸۳۲,۵۷۲,۳۸۱)	(۷۲۹,۷۰۳,۸۱۹)	(۲,۵۶۰,۲۷۸,۸۶۴)	(۱,۹۱۰,۱۴۵,۵۳۶)	(۵۹۸,۲۴۲,۵۲۹)	(۷۸۵,۲۴۵,۲۲۷)
جمع هزینه ها	**(۷۵۸,۸۸۹,۳۸۱,۰۵۱)**	**(۱۲,۲۸۴,۷۵۵,۰۱۵)**	**(۹,۷۳۵,۹۳۸,۳۳۲)**	**(۸,۱۲۷,۱۲۱,۵۴۹)**	**(۶۸,۲۹۳,۹۶۷,۲۳۴)**	**(۵,۰۹۸,۲۲۵,۳۹۱)**	**(۳,۳۱۶,۴۴۴,۰۶۷)**	**(۳,۳۰۹,۳۴۵,۸۱۴)**
سود (زیان) خالص	**۴,۹۸۲,۶۶۱,۵۴۲,۰۰۹**	**۲۳۶,۱۹۴,۲۳۰,۳۵۸**	**۳۴,۵۶۵,۰۶۳,۱۸۲**	**(۵۶۰,۱۹۶,۲۶۰)**	**(۱۴۹,۵۷۶,۲۸۸,۳۲۶)**	**۱۲۵,۵۵۷,۵۱۳,۶۶۸**	**۱۲,۲۷۷,۶۴۳,۵۲۴**	**۳۱,۳۷۱,۴۴۹,۵۶۷**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

	کاذر	حتوکا	شتوکا	کتوکا	حاسا	فافزا	توسکا	نارین	جمع کل
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:									
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۳,۵۰۱,۶۹۳,۶۶۶	۴۷,۰۰۹,۱۰۰,۹۶۵	۴۱,۵۵۶,۵۷۹,۰۲۷	۱۶۴,۸۳۲,۴۲۵,۹۱۳	۴۸,۶۴۵,۱۲۳,۱۰۰	-	۳۹,۰۶۵,۵۷۸,۸۲۴	۷۰۹,۳۳۰,۳۷۰	(۶۸۵,۶۹۴,۷۹۷,۹۹۹)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۶,۵۷۷,۳۵۸,۷۶۶)	(۲,۱۵۸,۳۰۶,۷۸۸)	(۴,۵۵۹,۶۶۴,۸۸۴)	۱۱,۵۶۴,۳۹۱,۷۹۶	(۲,۳۷۸,۹۶۷,۱۱۸)	-	۱۱۳,۳۲۱,۲۲۳	(۲۳۷,۳۵۰,۲۴۴)	۲,۹۲۲,۰۶۶,۴۵۳,۹۸۷
سود سهام	۳,۲۵۶,۹۸۷,۱۸۴	۱,۰۴۶,۳۷۸,۲۵۰	۸۲۹,۷۵۴,۰۰۰	۶۱۶,۱۸۴,۸۳۷	۱۷۲,۱۶۴,۸۶۰	-	-	-	۲,۱۹۲,۲۶۴,۴۶۲,۹۱۶
سود اوراق بهادار با درامد ثابت یا علی‌الحساب	۷,۳۴۸,۳۰۸,۰۹۴	۱۰,۷۳۵,۲۹۲,۲۶۰	۱۰,۴۷۷,۷۴۸,۳۴۵	۱۶,۷۹۶,۷۵۰,۱۹۷	۶,۷۵۱,۸۲۴,۹۷۴	۲۴۸,۶۴۶	۸۴۸,۰۴۱	۶۷,۰۰۷	۲,۰۹۳,۸۴۰,۳۲۵,۳۱۳
سایر درامدها	-	-	-	-	-	-	۲۳,۹۶۰,۱۲۳,۲۱۴	-	۲۳,۹۶۰,۱۲۳,۲۱۴
جمع درآمدها	**۲۷,۵۲۹,۵۳۰,۱۷۸**	**۵۶,۶۳۲,۴۶۴,۶۸۷**	**۴۸,۳۰۴,۴۱۶,۵۰۸**	**۱۹۳,۸۰۹,۷۵۲,۷۴۳**	**۵۳,۱۹۰,۱۴۵,۸۱۶**	**۳۴۸,۶۴۶**	**۷۳,۱۳۹,۸۷۱,۳۰۲**	**۴۷۲,۰۴۷,۱۳۳**	**۶,۵۵۶,۴۳۶,۵۶۷,۴۳۱**
هزینه ها:									
هزینه کارمزد ارکان	(۳,۱۳۶,۷۴۳,۷۱۱)	(۶,۴۰۰,۱۴۷,۵۸۶)	(۱,۷۵۹,۷۰۵,۳۱۲)	(۴,۱۴۱,۳۶۸,۳۱۳)	(۴,۷۲۳,۲۲۱,۷۹۷)	-	(۳۶۷,۵۰۴,۵۰۴)	(۷۱,۵۷۲,۷۴۶)	(۸۴۱,۲۸۱,۵۴۹,۰۶۵)
سایر هزینه ها	(۷۲۷,۹۳۵,۰۸۱)	(۷۴۵,۵۵۰,۷۸۱)	(۸۹۶,۶۱۱,۹۵۲)	(۱,۵۳۷,۰۰۰,۰۶۴)	(۹۵۲,۰۰۸,۳۲۲)	(۱۴,۳۶۰)	(۸۱۹,۸۵۱,۷۳۶)	(۶۲,۳۰۸,۸۱۹)	(۵۴,۱۱۵,۱۷۱,۱۱۱)
جمع هزینه ها	**(۳,۸۶۴,۶۷۸,۷۹۲)**	**(۷,۱۴۵,۶۹۸,۳۶۷)**	**(۲,۶۵۶,۳۱۷,۲۶۴)**	**(۵,۶۷۸,۳۶۸,۳۷۶)**	**(۵,۶۷۵,۲۳۰,۱۱۹)**	**(۱۴,۳۶۰)**	**(۱,۱۸۷,۳۵۶,۲۴۰)**	**(۱۳۳,۸۸۱,۵۶۵)**	**(۸۹۵,۳۹۶,۷۲۰,۱۷۶)**
سود (زیان) خالص	**۲۳,۶۶۴,۸۵۱,۳۸۶**	**۴۹,۴۸۶,۷۶۶,۳۲۰**	**۴۵,۶۴۸,۰۹۹,۲۴۴**	**۱۸۸,۱۳۱,۳۸۴,۳۶۷**	**۴۷,۵۱۴,۹۱۵,۶۹۷**	**۳۳۴,۲۸۶**	**۷۱,۹۵۲,۵۱۵,۰۶۲**	**۳۳۸,۱۶۵,۵۶۸**	**۵,۶۹۹,۲۲۸,۲۵۹,۶۵۲**

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

	فولاد		ومعادن		کگل		کچاد		هرمز	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۳۷,۷۶۲,۳۲۰	۸۲,۹۰۲,۶۵۰,۱۳۲,۲۷۳	۷۹۲,۱۰۰	۱,۲۳۳,۳۲۲,۸۸۲,۵۱۳	۴۳۵,۸۸۰	۶۴۷,۰۱۶,۰۹۹,۹۷۴	۳۷۶,۸۲۰	۶۵۲,۴۶۲,۲۸۶,۱۵۴	۲,۶۷۴,۳۳۶	۴,۷۴۰,۶۲۶,۶۹۹,۱۰۸
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	-	-	۴۹,۵۴۳	۴۹,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۳,۹۲۸,۴۷۶)	(۲۳,۹۲۸,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
سود(زیان)خالص	-	۴,۹۸۲,۶۶۱,۵۴۲,۰۰۹	-	۲۳۶,۱۹۴,۵۰۰,۳۵۸	-	۳۴,۵۶۵,۰۶۳,۱۸۲	-	(۵۶۰,۱۹۶,۲۶۰)	-	(۱۴۹,۵۷۶,۲۸۸,۳۲۶)
تعدیلات	-	(۳۷,۲۳۳,۷۷۵,۰۸۲,۱۳۸)	-	۲۳۳,۱۱۱,۵۰۷,۶۸۶	-	-	-	-	-	-
	۱۳,۸۳۳,۸۴۴	۳۶,۷۳۳,۰۶۰,۵۹۲,۱۴۴	۷۹۱,۶۴۳	۱,۷۵۲,۱۷۱,۸۹۰,۵۵۷	۴۳۵,۸۸۰	۶۸۱,۵۸۱,۱۶۳,۱۵۶	۳۷۶,۸۲۰	۶۵۱,۹۰۲,۰۸۹,۸۹۴	۲,۶۷۴,۳۳۶	۴,۵۹۱,۰۷۰,۴۱۰,۷۸۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

	فجر		ونوکا		توریل		کادر		حتوکا		نارین	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۵۲۰,۱۵۶	۲۷۳,۶۳۰,۶۶۹,۰۴۷	۲۶۵,۱۵۸	۲۱۱,۰۶۵,۲۴۳,۱۴۶	۶۰۲,۹۹۸	۲۳۸,۳۷۵,۴۰۲,۱۳۰	۳۸۰,۸۲۰	۲۰۹,۱۰۲,۹۲۲,۰۳۰	۵۶۸,۴۸۷	۳۷۴,۳۵۱,۶۹۰,۳۲۴	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۰۸	۳,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۰۳,۶۲۴)	(۳۰۳,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سود(زیان)خالص	-	۱۲۵,۵۵۷,۵۱۳,۶۶۸	-	۱۲,۲۷۷,۶۴۲,۵۲۴	-	۲۱,۳۷۱,۴۴۹,۵۶۷	-	۲۳,۶۶۴,۸۵۱,۳۸۶	-	۴۹,۴۸۶,۷۶۶,۳۲۰	-	۳۳۸,۱۶۵,۵۶۸
تعدیلات	-	۲۰,۹۶۸,۸۵۰,۷۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۸۹۰)
	۲۱۶,۵۳۲	۲۱۶,۵۳۳,۰۳۳,۴۶۷	۲۶۵,۱۵۸	۲۲۳,۳۴۲,۸۸۶,۶۷۰	۶۰۲,۹۹۸	۲۶۹,۷۴۶,۸۵۱,۶۹۷	۳۸۰,۸۲۰	۲۳۲,۷۶۸,۷۷۳,۴۱۶	۵۶۸,۴۸۷	۴۲۳,۸۳۸,۴۵۶,۶۴۴	۳,۵۰۸	۳,۸۴۶,۱۵۴,۶۷۸

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

	شتوکا		کتوکا		حاسا		فافزا		توسکا		جمع کل	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۴۳,۷۹۱	۱۲۷,۷۰۲,۶۹۴,۷۷۹	۵۸۰,۷۶۸	۲۶۵,۳۳۶,۹۵۴,۳۹۳	۴,۴۲۱,۲۱۵	۲۷۹,۸۳۳,۴۰۳,۲۵۰	-	(۲۲۳,۴۱۸,۶۲۵)		-	۴۹,۴۷۴,۸۴۹	۹۲,۲۵۵,۲۵۴,۶۶۰,۴۹۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۳۲۲	۲۳,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۳۷۳	۷۶,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۲۳۲,۱۰۰)	(۲۴,۲۳۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص	-	۴۵,۶۴۸,۰۹۹,۲۴۴	-	۱۸۸,۱۳۱,۳۸۴,۳۶۷	-	۴۷,۵۱۴,۹۱۵,۶۹۷	-	۳۳۴,۲۸۶	-	۷۱,۹۵۲,۵۱۵,۰۶۲	-	۵,۶۹۹,۲۲۸,۲۵۹,۶۵۲
تعدیلات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۹۳۶,۴۹۶,۹۷۱	-	(۲۶,۹۲۲,۷۵۸,۲۳۷,۶۱۹)
	۱۴۳,۷۹۱	۱۷۳,۳۵۰,۷۹۴,۰۲۳	۵۸۰,۷۶۸	۴۵۳,۴۶۸,۳۳۸,۷۶۰	۴,۴۲۱,۲۱۵	۳۲۷,۳۴۸,۳۱۸,۹۴۷	-	(۲۴۳,۰۸۴,۳۳۹)	۲۳,۳۲۲	۱۲۱,۲۱۱,۰۱۲,۰۳۳	۲۵,۳۱۹,۱۲۲	۴۶,۸۵۴,۹۹۷,۶۸۲,۵۲۹