

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
به انضمام
صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

فهرست

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۴)
الف - صورت‌های مالی:	
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
ب - یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی	۴ الی ۲۸



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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ 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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی 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 اظهارنظر

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 اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشدهی 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.

مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴- 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

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش حسابرسی

دفتر مشهد :

دفتر اصفهان :

میدان آرژانتین، جنب مرکز خرید آفریقا

ساختمان صبا، پلاک ۲۲، تلفن: ۸۸۷۰۸۱۷۴-۶

کد پستی: ۱۵۱۳۹۱۴۵۵۸، فکس: ۸۸۷۰۴۱۱۲

دفتر مرکزی تهران

چهارراه فلسطین، ساختمان حافظ، طبقه ۴، واحدهای ۱۹ و ۲۰

تلفن: ۳۲۲۰۹۱۸۰، ۳۲۲۰۶۰۵۵۲، ۳۲۲۰۳۲۲۱، فکس: ۳۲۲۰۳۲۲۱، ۳۲۲۰۳۲۲۱

بلوار منتظری، نبش منتظری ۷، پلاک ۷۸ ساختمان ساپکو، طبقه ۸

کد پستی: ۹۱۷۶۷۱۸۹۷۸، تلفن: ۳۸۴۴۴۱۸۰-۵۵۱

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرسی به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرسی تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرسی است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
 - 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 حسابرس مستقل (۱۵۱امه)

صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني توسعه فولاد مباركه

گزارش درمورد ساير الزامات قانوني و مقرراتي

گزارش در مورد ساير مسئوليت هاي قانوني و مقرراتي حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارايي ها (NAV) ارزش آماری، قيمت صدور واحدهای سرمايه گذاري طی سال مالی مورد گزارش، به طور نمونه ای مورد رسيدگي اين مؤسسه قرار گرفته است. اين مؤسسه در رسيدگي های خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۶- اصول و رويه های کنترل های داخلی "مدیر"، "متولی" و "صندوق" جهت اجرای وظايف مندرج در اساسنامه و اميدنامه صندوق و "کفايت اصول و رويه ها" و همچنين روش های مربوط به ثبت حساب ها در طی سال مالی مورد رسيدگي به صورت نمونه ای مورد بررسی اين مؤسسه قرار گرفته است. در اين خصوص به جز موارد مندرج در بند ۷ به موارد حائز اهميتی که حاکی از عدم رعايت اصول و رويه های کنترل های داخلی باشد، برخورد نکرده است.

۷- موارد عدم رعايت ضوابط و مقررات مرتبط با عمليات صندوق های سرمايه گذاري به شرح زیر می باشد:

۷-۱- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص پرداخت الکترونيکی صندوق های سرمايه گذاري.

۷-۲- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۱۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص سرمايه گذاري منابع مازاد تا سقف ۲۰ درصد از دارايي های صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت.

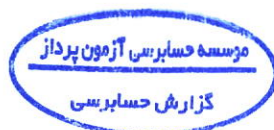
۷-۳- ماده ۲۸ اساسنامه در مورد دعوت از دارندگان واحدهای سرمايه گذاري ممتاز حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع.

۷-۴- کنترلی - علیرغم نامه ارسالی شرکت فولاد مبارکه اصفهان مبنی بر عدم تعلق سود سهام به صندوق، درآمد سود سهام و مانده سود سهام دریافتنی از شرکت فوق الذکر به مبلغ ۱,۸۵۸,۱۲۳ ميليون ريال در دفاتر صندوق شناسایی و در صورت های مالی منعکس گردیده است.

۷-۵- کنترلی - تاخير دریافت سودهای دریافتی سرمايه گذاري در سپرده های بانکی در موعد مقرر و وجود مانده سود سپرده دریافتنی در دفاتر صندوق علیرغم ابطال سپرده بانکی.

۷-۶- کنترلی - مطابقت کدينگ حساب ها در نرم افزار صندوق با کدينگ تعيين شده طبق دستورالعمل ثبت و گزارشگری صندوق های سرمايه گذاري.

۷-۷- کنترلی - خروج نماد فجر، موجب تعلق و پرداخت ۶۸۳ ميليون ريال مالیات برای مبلغ ۱۳۵ ميلیارد ريال معاملات بازارگرداني گردیده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

۸- 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 ۲۸ صورت‌های مالی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و ملاحظه گردیده سرمایه صندوق از کفایت لازم برخوردار می باشد.

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

۱۰- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز
(حسابداران رسمی)

۱۰ اردیبهشت ۱۴۰۳

محمدحسین سعادتیان فریور
(موسسه حسابرسی آزمون پرداز)
(۱۳۸۵/۰۴/۲۸)

حمید خادم
(۹۴۲۱۹۴)



..... نام:
 شماره:
 سمت:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲ 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	اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۸	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های 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 یزدانیان	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی ها
۶۰,۹۲۱,۵۴۵,۰۶۱,۵۸۷	۳۲,۳۷۷,۳۹۷,۷۱۷,۷۵۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۸,۴۸۴,۹۳۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷,۴۷۰,۶۵۴,۶۸۸,۱۹۲	۵,۴۷۷,۴۸۶,۸۴۴,۹۵۳	۷	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۳۳,۴۹۰,۱۳۳,۹۶۲	۱,۹۱۳,۰۵۱,۹۴۱,۱۷۷	۸	حساب های دریافتی
۱۷,۸۸۹,۱۹۷,۶۹۵,۰۲۲	۱۲,۶۸۲,۵۷۵,۰۲۷	۹	جاری کارگزاران
۹۶۸,۷۲۳	-	۱۰	سایر دارایی ها
۷۶۷,۳۵۷,۵۰۱,۰۷۸	۹۷,۸۷۸,۷۷۶,۹۳۷	۱۱	موجودی نقد
۹۲,۵۸۲,۲۴۶,۰۴۸,۵۶۵	۴۷,۰۸۶,۹۸۲,۷۸۵,۸۴۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۳۲۲,۱۴۴,۴۱۲,۲۳۳	۲۲۷,۲۰۰,۳۴۹,۱۹۸	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۷,۲۰۴	۷,۲۰۴	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۴,۸۴۶,۹۶۸,۶۳۲	۴,۷۸۴,۷۴۶,۹۱۳	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۳۲۶,۹۹۱,۳۸۸,۰۶۹	۲۳۱,۹۸۵,۱۰۳,۳۱۵		جمع بدهی ها
۹۲,۲۵۵,۲۵۴,۶۶۰,۴۹۶	۴۶,۸۵۴,۹۹۷,۶۸۲,۵۲۹	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۸۶۴,۶۹۰	۱,۸۵۰,۵۷۸		

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

نماینده متولی صندوق

منصور یزدانپان

کاربرد مانچ هیل
KARBORD MANCH-HIGH
مؤسسه حسابرسی کاربرد انحصاری
(مستقل از بورس و نهادهای دیگر)

نماینده مدیر صندوق

محمد بختیار نصرآبادی

مؤسسه سرمایه گذاری
مؤسسه تخصصی
شماره ۵۸۰۳۰ (سپاهیان عام)

مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش حسابرسی

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
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۶,۱۲۳,۵۰۴,۲۰۱,۶۲۱
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۹,۳۲۳,۰۱۵,۹۹۶,۴۳۳
سود سهام	۱۸	۵,۳۴۹,۶۳۹,۴۹۱,۱۷۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۱۹	۴۹۳,۲۸۳,۷۶۴,۸۵۶
سایر درآمدها	۲۰	۱,۵۸۷,۴۷۷
جمع درآمدها		۳۱,۲۸۹,۴۳۵,۰۴۱,۵۶۶
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۶۴۵,۵۷۷,۶۴۴,۸۹۸)
سایر هزینه ها	۲۲	(۷,۶۷۴,۶۲۸,۲۷۲)
جمع هزینه ها		(۸,۳۲۰,۲۴۶,۱۶۶)
سود خالص		۲۲,۹۶۹,۱۸۸,۸۷۵,۳۹۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۶۶.۴۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۳۳.۲۶٪

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۴۹,۴۷۴,۸۴۹	۲۴,۴۰۹,۰۵۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۷۶,۳۷۳	۲۸,۲۵۰,۰۶۴
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲۴,۲۳۲,۱۰۰)	(۳,۱۸۴,۲۷۰)
سود خالص سال	۰	۰
تعدیلات	۰	۰
خالص دارایی (واحد های سرمایه گذاری در پایان سال)	۲۵,۳۱۹,۱۲۲	۴۹,۴۷۴,۸۴۹

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری - سود (زیان) خالص	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال +/- سود (زیان) خالص	خالص دارایی های پایان سال مالی

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

نماینده متولی صندوق

منصور یزدانیا



نماینده مدیر صندوق

محمد بختیار نصرآبادی



مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز
گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۰ 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 رای بوده اند، شامل اشخاص زیر است:

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



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

△

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهیانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره های آتی:

مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره های آتی را شامل می شود. 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 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 با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	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 دسترسی به نرم افزار و تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	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 بلکانی ذیل
	پلکان
	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 مبالغ 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.
	ضریب در سال ۱۴۰۲
مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۵
	۰.۰۰۰۱۵
	۰.۰۰۰۰۵
	۰.۰۰۰۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۲/۱۲/۱۵ 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	۳,۳۷۵,۰۰۰	۱۶۸,۷۵۰	۲.۵ درصد
۳	توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۲,۸۹۴,۰۰۰	۱۴۴,۷۰۰	۲.۵ درصد
۴	معذنی و صنعتی گل گهر	کگل	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۲.۲۵ درصد
۵	معذنی 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	۱,۳۴۴,۰۰۰	۶۷,۲۰۰	۲.۵ درصد
۹	فراورده های نسوز اذر	کاذر	۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
۱۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	کتوکا	۱,۴۲۹,۰۰۰	۷۱,۴۵۰	۲.۵ درصد
۱۱	توکاریل	توریل	۲,۸۰۷,۰۰۰	۱۴۰,۳۵۰	۲.۷۵ درصد
۱۲	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	وتوکا	۱,۶۶۸,۰۰۰	۸۳,۴۰۰	۲.۵ درصد
۱۳	توکا رنگ فولاد سپاهان	شتوکا	۶۵۱,۰۰۰	۳۲,۵۵۰	۲.۵ درصد
۱۴	اوراق بهادار با درآمد ثابت توسعه فولاد	توسکا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱ درصد

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

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

صنعت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
	فلات اساسی	تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	درصد	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
فلات اساسی	فلات اساسی	تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	درصد	خالص ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها
فولاد مبارک اصفهان	۵,۴۱۹,۹۲۶,۴۶۷	۱۶,۸۳۸,۵۳۰,۸۳۹,۷۶۹	۲۶,۹۴۹,۰۵۷,۳۳۸,۶۷۶	۵۷,۳٪	۲۶,۹۴۹,۰۵۷,۳۳۸,۶۷۶	۵۷,۳٪	۵۵,۱۳۰,۵۹۰,۳۷۷,۹۱۷	۵۹,۶۶٪
فولاد هرمزگان جنوب	۶,۵۶۹,۰۸۰,۹۲۸	۲,۷۹۷,۲۸۹,۹۹۲,۷۴۸	۲,۸۵۱,۴۴۳,۶۳۷,۸۲۱	۵,۹٪	۲,۸۵۱,۴۴۳,۶۳۷,۸۲۱	۵,۹٪	۳,۵۱۷,۴۳۲,۹۳۲,۴۳۶	۳,۸۰٪
سرمایه گذاری توکالو (فولاد هلدینگ)	۴۴,۳۰۳,۵۹۶	۱۹۰,۴۵۹,۸۱۶,۳۵۷	۱۷۶,۷۳۵,۵۴۱,۶۶۶	۰,۴٪	۱۷۶,۷۳۵,۵۴۱,۶۶۶	۰,۴٪	۴۵,۴۷۶,۷۹۳,۱۱۰	۰,۰۵٪
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	۰,۱٪	-	۰,۱٪	۱۲۹,۰۲۹,۹۴۵,۵۵۷	۰,۱۴٪
استخراج کانه های فلزی	۱۶۹,۵۴۲,۳۹۴	۵۳۵,۱۷۳,۵۱۹,۴۷۹	۵۷۱,۴۳۱,۸۷۶,۴۲۶	۱,۳٪	۵۷۱,۴۳۱,۸۷۶,۴۲۶	۱,۳٪	۴۴۸,۵۹۹,۷۸۶,۱۰۴	۰,۴۸٪
توسعه منابع و فزاینده	۷۹,۶۶۵,۶۱۶	۴۳۴,۲۶۹,۴۵۷,۴۸۵	۴۵۱,۸۵۴,۴۰۹,۹۸۴	۰,۷٪	۴۵۱,۸۵۴,۴۰۹,۹۸۴	۰,۷٪	۴۶۵,۵۵۴,۴۸۳,۰۰۴	۰,۵۰٪
معدنی و صنعتی کل گهر	۵۶,۵۶۸,۰۴۵	۲۷۷,۴۱۷,۴۳۲,۴۲۲	۲۵۱,۷۶۲,۵۸۷,۳۳۵	۰,۵٪	۲۵۱,۷۶۲,۵۸۷,۳۳۵	۰,۵٪	۳۳۴,۸۱۴,۹۱۱,۴۰۲	۰,۳۵٪
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	-
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۹۴,۹۹۹,۲۱۰	۳۰۷,۴۲۵,۷۹۵,۳۳۷	۲۹۸,۸۳۰,۳۳۹,۳۷۰	۰,۶٪	۲۹۸,۸۳۰,۳۳۹,۳۷۰	۰,۶٪	۷۴,۸۶۳,۸۲۱,۳۲۵	۰,۰۸٪
حمل و نقل توکا	۲۴,۴۴۱,۷۶۹	۲۱۰,۸۰۸,۹۵۵,۴۴۱	۲۰۶,۳۷۵,۹۸۳,۰۰۹	۰,۴٪	۲۰۶,۳۷۵,۹۸۳,۰۰۹	۰,۴٪	۱۶۲,۰۳۲,۲۶۲,۳۳۵	۰,۱۸٪
آسیاب سیررس	۴۲,۳۳۷,۷۳۵	۲۴۳,۵۰۴,۲۱۲,۸۶۶	۲۵۶,۱۸۸,۱۳۹,۶۷۷	۰,۵٪	۲۵۶,۱۸۸,۱۳۹,۶۷۷	۰,۵٪	۱۱,۵۷۳,۶۸۶,۱۲۹	۰,۰۱٪
توکا ریل	-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۴۳۹,۳۱۹,۱۰۰	۰,۱۶٪
ج حمل و نقل توکا	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۷۸,۳۵۵,۸۱۳	۱۶۷,۷۵۰,۹۷۲,۹۴۸	۱۵۷,۸۳۰,۳۹۳,۹۴۸	۰,۳٪	۱۵۷,۸۳۰,۳۹۳,۹۴۸	۰,۳٪	۱۲۰,۳۱۶,۲۷۶,۶۴۲	۰,۱۳٪
فراورده های سوزاندر	۱۸,۶۱۷,۰۰۵	۲۱۸,۰۹۹,۲۲۲,۴۴۰	۲۳۸,۸۱۵,۱۲۹,۷۳۳	۰,۵٪	۲۳۸,۸۱۵,۱۲۹,۷۳۳	۰,۵٪	۱۷۲,۸۱۲,۰۱۴,۸۴۷	۰,۱۹٪
تولیدی و خدمات صنایع سوز توکا	-	-	-	-	-	-	-	-
مجموعات شیمیایی	۷۶۰۰,۱۱۶	۸۲,۴۶۵,۳۳۷,۰۸۷	۷۷,۰۸۲,۵۵۰,۱۰۵	۰,۳٪	۷۷,۰۸۲,۵۵۰,۱۰۵	۰,۳٪	۷۱,۰۱۸,۵۵۰,۴۸۰	۰,۰۸٪
توکا رنگ فولاد سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-
مجموعات شیمیایی	۲۲,۲۹۳,۱۹۵,۵۴۵,۱۷۹	۳۲,۳۷۷,۳۹۷,۷۱۷,۷۵۰	۴۰,۶۷۸,۷۷۵,۲۵۷,۳۱۹	۶۸,۷۶٪	۴۰,۶۷۸,۷۷۵,۲۵۷,۳۱۹	۶۸,۷۶٪	۶۰,۹۱۱,۵۴۵,۶۱۵,۵۸۷	۶۵,۸۰٪

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

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	تنزیل نشده	تنزیل شده	ریال	تنزیل نشده	تنزیل شده	ریال
۸-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۲۶,۶۰۳,۴۴۳,۰۸۵	۲۶,۳۷۶,۶۳۶,۳۰۹	۲۰,۹۴۲,۱۲۹,۹۶۲	-	-	-
۸-۲ سود سهام دریافتنی	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۳۰۱	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۳۰۱	۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰	-	-	-
۸-۳ سایر حسابهای دریافتنی	۲۸,۵۷۴,۳۱۷,۹۰۲	۲۸,۵۷۴,۳۱۷,۹۰۲	-	-	-	-
	۱,۸۸۴,۷۲۵,۴۵۲,۳۸۶	۱,۹۱۳,۰۵۱,۹۴۱,۱۷۷	۳۳,۴۹۰,۱۴۳,۹۶۲			

۸-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

تنزیل نشده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	ریال	نرخ تنزیل	تنزیل شده	ریال	نرخ تنزیل	تنزیل شده
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴,۹۷۹,۴۵۲,۰۲۵	۲۳٪	۱۴,۷۹۳,۴۱۹,۷۱۶	۲۰,۹۴۲,۱۲۵,۰۲۵	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱,۹۶۶,۰۲۷,۳۲۵	۲۳٪	۱,۹۳۹,۱۴۴,۹۳۲	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۷,۱۷۷,۳۶۰,۱۷۸	۲۳٪	۷,۱۷۱,۵۴۲,۲۲۴	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۹۸۶,۳۰۳,۵۳۲	۲۳٪	۹۸۶,۳۰۳,۵۳۲	۴,۹۳۷	-	-
سپرده بلند مدت بانک شهر	۹۰۷,۵۵۱,۳۶۰	۲۳٪	۸۹۹,۷۸۶,۰۸۳	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۵۵۶,۸۵۹,۱۰۶	۲۳٪	۵۵۶,۴۳۲,۲۵۳	-	-	-
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	۲۰,۹۴۲,۱۲۹,۹۶۲		

۸-۲- سود سهام دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	ریال
۸-۲-۱ فولاد مبارکه اصفهان	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۳۰۱	۲۵٪	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۳۰۱	-	-	-
معذنی و صنعتی گل گهر	-	۲۵٪	-	۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰	-	-
	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۳۰۱		۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۳۰۱	۱۲,۵۴۸,۰۰۴,۰۰۰		

۸-۲-۱- با توجه به صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۹ شرکت فولاد مبارکه اصفهان در خصوص دریافت سود سهام مصوب مجمع و عدم امکان تعلق سود سهام به بازارگردان به دلیل مشمولیت آن به عنوان سهام خزانة تاکنون وصول نشده است.

۸-۳- سایر حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	ریال
۰	۲۸,۵۷۴,۳۱۷,۹۰۲	۰	-
۰	۲۸,۵۷۴,۳۱۷,۹۰۲	۰	-

درآمد حاصل از بازارگردانی

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
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

کارگزاری باهنر

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۶۸,۷۲۳	-	۹۶۸,۷۲۳	-
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۲,۲۵۲,۷۱۶,۴۳۸	۲,۲۵۲,۷۱۶,۴۳۸	-
-	۳,۲۵۲,۷۱۶,۴۳۸	۳,۲۵۲,۷۱۶,۴۳۸	-
۹۶۸,۷۲۳	۳,۲۵۲,۷۱۶,۴۳۸	۳,۲۵۲,۷۱۶,۴۳۸	-

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج ایونمان نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۱- موجودی نقد

نوع حساب	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
بانک صادرات جاری	۴۹۹,۹۵۷,۲۲۸	۵۰۰,۰۰۴,۰۳۳
بانک صادرات جاری	۱۳۶,۵۰۲,۹۷۶	۵۰۰,۰۰۱,۹۳۷
بانک صادرات جاری	۸۳,۷۱۳,۱۳۷	۴۹۹,۵۶۳,۲۰۰
بانک صادرات جاری	۲۵,۲۴۶,۲۰۶	۲۱۱,۹۱۶,۶۴۰
بانک صادرات جاری	۲۵۰,۰۰۰,۶۴۰	۱۹۹,۷۳۰,۳۳۰
بانک صادرات جاری	۷۸,۸۳۳,۴۷۲	۱۳۶,۵۱۶,۳۱۰
بانک صادرات جاری	۱۱۵,۷۷۰,۶۱۰	۱۱۵,۷۸۳,۸۴۴
بانک صادرات جاری	۵۴,۲۹۰,۲۶۳	۸۳,۷۰۴,۳۷۱
بانک صادرات جاری	۵,۲۴۰,۳۲۷	۷۸,۸۳۵,۷۰۶
بانک صادرات جاری	۲۴,۳۵۸,۱۴۸	۵۴,۲۸۱,۴۹۷
بانک صادرات جاری	۴۹۹,۹۹۰,۹۳۷	۲۵,۲۳۷,۴۴۰
بانک صادرات جاری	۵۰۰,۰۰۴,۰۳۳	۲۴,۳۴۹,۳۸۲
بانک صادرات جاری	۷,۵۳۹,۲۸۱	۴۱,۳۰۶,۱۵۲
بانک صادرات جاری	۱۹۹,۷۳۹,۰۹۶	۵,۲۳۱,۵۶۱
بانک صادرات کوتاه مدت	۱۰۰,۶۱۳	۳,۱۵۱,۵۳۰,۰۰۰
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	۱,۳۹۷,۷۶۳	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۲۸۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۷۸۵,۳۰۹	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۱,۳۴۲,۲۹۹	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۵۹۰,۰۲۸,۰۹۶,۵۴
بانک تجارت کوتاه مدت	۷۱,۱۷۵,۳۵۹,۱۹۰	۶۴۰,۶۲,۱۶۰,۷۱۲
بانک تجارت جاری	۳۶۱,۷۸۱,۰۰۴	۷۴۳,۴۴۸,۱۷۶
بانک تجارت کوتاه مدت	۳۱,۱۱۹,۸۲۳	۲۱۹,۹۳۵,۳۸۳
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۲۶,۱۴۷,۰۹۹	۷۲۵,۶۶۰,۲۰۳
بانک تجارت کوتاه مدت	۷۷,۲۵۹,۱۹۸	۷۰۵,۸۳۴,۰۹۵
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۲۵,۶۰۴,۴۹۶	۹۲۶,۳۶۴,۵۴۱
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۲۸,۹۰۳,۱۵۴	۱,۵۹۷,۴۳۷,۱۰۱
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۴۰,۳۴۶,۶۱۵	۱۰,۷۷۵,۱۱۹
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۳۳,۸۱۴,۵۵۵	۳۰,۴۴۸,۲۷۱,۴۱۸
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	۱۹۵,۸۴۷,۲۴۹	۵۸,۷۷۴,۲۲۵
بانک تجارت کوتاه مدت	۷۸,۹۵۱,۹۶۳	۹۴۰,۷۳,۴۰۳
بانک تجارت کوتاه مدت	-	۴۵,۹۸۳,۳۳۵
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۱۸,۰۵۶,۳۶۷	۵۶,۳۶۶,۱۱۰
بانک پاسارگاد کوتاه مدت	۶,۳۸۰,۸۷۲	۱۱,۲۲۴,۸۶۱
بانک ملت کوتاه مدت	۳,۳۶۹,۱۵۶	-
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۹,۹۹۳,۶۴۷	-
بانک پاسارگاد کوتاه مدت	۱۵,۷۹۸,۹۵۳	-
بانک اقتصاد نوین کوتاه مدت	۱۸۳,۷۶۲	-
بانک گردشگری کوتاه مدت	۱۰۰,۰۰۰	-
بانک شهر کوتاه مدت	۲۷۲,۴۲۴	-
بانک پارسیان کوتاه مدت	۲۰۰,۰۰۰	-
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۶,۰۸۳,۷۶۱,۲۶۵	-
بانک تجارت کوتاه مدت	۷,۲۳۳,۷۱۷	-
بانک گردشگری کوتاه مدت	۷۰۰,۰۰۰	-
بانک تجارت کوتاه مدت	۶,۳۶۵,۶۵۵,۴۰۸	-
	۹۷,۸۷۸,۷۷۶,۹۳۷	۷۶۷,۳۵۷,۵۰۱,۰۷۸

مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز

گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

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

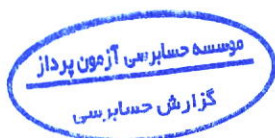
۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

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



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

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۷۱۵,۷۶۹,۷۷۹,۱۸۲	(۱,۷۵۴,۱۸۵,۹۳۴,۴۱۵)	۱۶-۱
(۳,۴۶۶,۳۰۷,۰۰۲)	(۴۹,۰۴۶,۱۳۵,۹۹۴)	۱۶-۲
۴۱۰,۲۰۰,۷۲۹,۴۴۱	۱,۰۸۲,۹۴۱,۸۳۹,۷۶۵	۱۶-۳
-	۳۴,۵۹۵,۴۲۲,۶۴۵	۱۶-۴
۶,۱۳۳,۵۰۴,۲۰۱,۶۲۱	(۶۸۵,۶۹۴,۷۷۷,۹۹۹)	

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

۱۶-۱- خلاص سود (زیان) حاصل از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۴,۲۷۹,۶۱۳,۳۳۱	(۱۵,۴۶۹,۷۲۹,۸۹۱)	(۳۱۷,۶۴۰,۹۱۴,۴۳۱)	۳۰,۲۰۰,۱۰۶,۰۷۹۶	۴۸,۸۷۱,۳۴۴	توکا ریل
۵۸,۶۸۲,۶۲۴,۸۱۷	۷۰,۰۶۸,۳۳۸,۵۳۵	(۳۵۰,۱۵۱,۴۵۳,۴۹۳)	۳۳۰,۸۸۱,۷۴۵,۲۰۰	۷۸,۵۲۸,۵۹۴	حسل و نقل توکا
(۳۴,۳۷۵,۹۲۲,۷۵۲)	(۲۶,۵۵۰,۳۳۱,۴۶۰)	(۴۰۹,۹۵۲,۵۱۲,۶۹۰)	۳۸۰,۶۹۱,۷۳۳,۱۷۳	۵۰,۵۴۵,۴۱۸	فولاد هرمزگان جنوب
(۵۱,۶۰۹,۷۳۸)	۵۲,۹۴۱,۱۸۱,۵۴۳	(۳۹۵,۳۲۶,۸۱۷,۰۸۵)	۳۴۹,۵۱۷,۲۷۶,۷۵۱	۴۴,۲۵۱,۸۲۰	فولاد امیرکبیر کاشان
۳۱,۵۷۹,۱۴۶,۵۸۱	۵۷۲,۱۵۰,۹۴۴	(۹۳۰,۹۰۸,۳۶۲)	۱۳۳,۴۷۳,۴۸۱,۵۴۹	۱۷,۲۲۲,۳۶۹	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)
۱۵,۵۶۹,۴۴۸,۶۲۷	۱۴۱,۱۴۶,۴۰۳,۸۵۵	(۹۶۱,۲۵۱,۹۱۳,۸۹۹)	۱,۱۰۳,۳۳۷,۴۰۸,۵۷۷	۸۵,۵۹۶,۹۴۵	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۸۵۵,۱۳۳,۳۹۲	۱۰,۹۹۷,۵۸۰,۳۲۲	(۳۴۸,۸۵۳,۱۳۹,۰۰۱)	۳۶۰,۰۴۸,۵۰۳,۱۴۰	۴۰,۱۷۰,۳۶۳	فراورده های نسوز آذر
۳۹,۳۳۳,۰۳۲,۳۱۷	۳۳,۲۱۶,۳۸۲,۷۳۹	(۵۵۴,۸۸۶,۸۲۷,۰۰۳)	۵۸۸,۵۶۳,۷۰۷,۹۲۱	۵۱,۹۴۷,۷۰۲	آسیا سیر ارس
۵۶۰,۷۱۴,۱۳۲,۱۳۶۹	(۳۰,۷۱۰,۴۰۴,۶۰۳۰۴)	(۳۷,۳۷۴,۴۸۹,۱۷۶,۱۲۲)	۳۵,۳۲۹,۵۵۵,۹۱۸,۲۰۹	۶,۳۵۰,۶۸۸,۴۵۹	فولاد مبارکه اصفهان
(۴۱,۸۳۳,۵۵۲,۵۳۲)	(۹,۳۹۳,۳۲۸,۳۳۷)	(۵۴,۹۱۲,۴۷۹,۳۲۵)	۴۵,۵۶۳,۸۹۵,۲۵۴	۷,۱۶۴,۴۳۷	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۳,۴۱۹,۸۰۷,۳۰۶	۷۰,۶۲۰,۴۱۱,۳۷۹	(۳۰۱,۷۹۵,۷۶۲,۹۳۳)	۳۰۹,۰۹۳,۲۶۱,۲۲۸	۴۹,۵۴۴,۴۵۳	توسعه ماندان و فلزات
(۳۷,۱۰۲,۱۷۲,۸۱۲)	۲۸,۱۳۹,۱۹۳,۷۱۰	(۴۳۱,۶۸۸,۸۶۳,۳۱۲)	۴۶۰,۱۷۸,۰۵۷,۶۳۱	۲۱۱,۷۶۸,۰۰۹	توکا رنگ فولاد سیاهان
۵,۵۶۸,۷۳۰,۳۱۷	۲۴,۰۷۰,۳۵۸,۷۵۰	(۲۵۵,۰۶۵,۷۷۳,۹۵۶)	۳۷۹,۳۴۸,۴۹۷,۳۶۳	۴۰,۸۸۲,۱۷۳	معدنی و صنعتی گل گهر
	-	-	-	-	فولاد افرا سیاهان
۵,۷۱۵,۷۶۹,۷۷۹,۱۸۲	(۱,۷۵۴,۱۸۵,۹۳۴,۴۱۵)	(۴۱۵,۷۵۴,۸۴۲,۹۱۵,۱۰۳)	۳۹,۸۵۲,۹۵۲,۶۲۶,۷۹۲		
	(۶۸۲,۶۹۷,۰۶۷)	(۳۰,۶۱۱,۹۴۹,۰۳۷)	۳۹,۸۵۲,۹۵۲,۶۲۶,۷۹۲		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

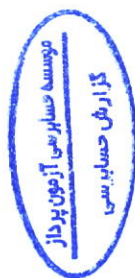
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶-۲- زیان ناشی از فروش حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نام سهم	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کاربرد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	ریال
۲,۴۶۶,۳۰۷,۰۰۲	-	-	-	-	-	۱۱,۲۹۰,۰۱۲	۵۹,۴۹۸,۳۶۳,۲۴۰
-	(۶,۹۹۰,۹۲۰,۶۴۲)	-	-	-	-	۱۳,۶۵۲,۲۴۲	۵۷,۲۲۲,۳۳۵,۴۶۷
-	(۴۲۰,۵۵۲,۲۱۵,۳۵۱)	-	-	-	-	۶۸,۵۴۸,۰۰۴	۱۰۵,۳۸۶,۱۰۳,۲۶۸
۲,۴۶۶,۳۰۷,۰۰۲	(۴۹۰,۴۶۰,۱۳۵,۹۹۲)	-	-	-	-	جمع	۲۲۲,۱۱۲,۷۰۲,۶۵۵

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نام صندوق	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کاربرد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	ریال
۱,۳۹۵,۶۸۲,۰۲۴	۲,۴۴۱,۳۸۲,۲۴۴	-	(۱۸,۷۵۳,۵۲۷)	-	(۹۷,۵۵۸,۷۲۰,۰۶۹)	۸,۴۱۳,۴۳۰	۱۰۰,۰۱۸,۵۵۵,۸۴۰
-	۱۴۳,۶۷۳,۶۸۸,۲۲۷	-	(۳۲۸,۹۲۶,۴۹۸)	-	(۱۰,۷۷۰,۴۲۴,۰۰۰,۶۷۵)	۷۲,۳۷۶,۰۰۰	۱,۳۲۰,۹۴۴,۰۱۵,۴۰۰
-	۱۸,۵۲۶,۳۲۹,۵۷۸	-	(۴۰,۶۷۴,۲۲۷)	-	(۱۹۸,۳۶۵,۱۸۶,۴۵۵)	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۹۳۲,۲۰۰,۷۸۰
-	۱۰,۲۳۷,۷۴۸,۶۶۹	-	(۳۷۱,۱۳۷,۵۵۵)	-	(۳,۳۶۱,۱۷۷,۱۵۶,۷۱۵)	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۲,۹۲۶,۰۴۲,۶۶۹
-	۷,۸۲۰,۶۳۳,۰۳۲	-	(۳۳,۵۰۸,۵۰۷)	-	(۳۷۸,۵۵۲,۵۷۱,۸۸۶)	۱۷,۸۸۹,۵۲۳	۲,۸۶۳,۰۶۷,۱۲۳,۴۱۵
(۱,۵۵۷,۷۱۲,۹۷۰)	۱۰,۶۳۲,۱۵۳,۸۰۲	-	(۱۲۳,۵۸۶,۴۱۱)	-	(۱,۶۳۴,۸۱۲,۶۹۷,۱۷۱)	۱۶۱,۶۰۳,۲۸۰	۱,۶۴۵,۵۵۶,۰۵۲,۶۳۴
۲۱۷,۸۵۲,۲۷۷,۲۰۹	۷۳,۱۲۱,۶۳۴,۷۰۴	-	(۲۴۸,۰۴۳,۹۸۳)	-	(۱,۲۶۵,۳۲۹,۹۳۰,۱۱۸)	۶۴,۰۸۶,۴۴۴	۱,۳۲۸,۸۷۱,۹۶۰,۸۸۰,۵
-	۶۲,۳۰۰,۶۶۷	-	(۹,۵۲۹,۹۱۵)	-	(۵۰,۷۵۴,۵۱۴,۶۸۷)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۲۶,۲۵۱,۲۶۹
-	۲,۷۸۷,۰۲۶,۷۵۵	-	(۱۸,۹۰۰,۲۱,۹۷۷)	-	(۹۸,۰۰۰,۶۵۲,۳۳۴)	۹,۴۶۶,۶۹۱	۱۰۰,۸۱۲,۲۸۱,۲۸۶
۱۷۹,۴۵۳,۳۲۸,۳۷۷	۴۱۰,۸۷۶,۵۲۹,۹۴۸	-	(۱,۸۲۷,۰۱۱,۲۱۶)	-	(۱۱,۳۸۱,۳۱۲,۰۰۰,۳۷۵,۰)	۲۰۲,۴۹۳,۹۷۴	۱۱,۷۹۵,۰۱۵,۵۴۴,۹۱۴
-	۱۲,۶۶۷,۵۷۹,۰۸۲	-	(۶۴۰,۴۰۰,۲۸۸)	-	(۳۸۱,۱۹۰,۸۰۶,۴۴۵)	۳۴,۰۳۳,۲۸۳	۳۹۲,۹۲۲,۴۵۸,۸۱۵
-	(۴۱,۸۶۴,۸۱۱)	-	(۳۷,۴۹۶,۴۷۹)	-	(۱۹۹,۹۸۵,۹۴۰,۳۳۳)	۱۹,۸۲۶,۰۰۰	۱۹۹,۹۸۱,۵۷۲,۰۰۰
۱۳۰,۵۵۱,۱۴۴,۷۹۱	۸۲,۰۰۳,۲۱۶,۶۳۶	-	(۱۲۲,۶۰۰,۲۹۳۱)	-	(۵۷۱,۷۵۷,۸۵۵,۸۴۷)	۵۰,۱۸۱,۲۱۱	۶۵۳,۸۸۲,۶۷۵,۴۰۴
-	۳۸,۴۲۵,۷۹۴,۶۵۳	-	(۶۲۹,۷۸۴,۱۷۱)	-	(۳۷,۷۰۰,۱۷۷,۵۸۴,۷۹۸)	۲,۴۹۰,۳۲۸,۹۰۹	۲۷,۱۰۹,۳۲۳,۱۶۲,۶۲۲
-	۵۲,۵۵۹,۸۵۳,۳۲۷	-	(۱۰۴,۳۲۸,۸۸۸)	-	(۵۰,۵۹۶,۷۰۰,۷۸۲۵)	۱۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۶۶۱,۳۱۰,۱۵۰
-	۳۰,۶۷۳,۷۹۰	-	(۹,۳۸۲,۴۴۰)	-	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۷۴,۱۷۴,۱۱۹	-	(۳۵,۱۵۶,۲۵۱)	-	(۱۴۷,۳۱۷,۰۵۰,۱۹۰)	۱۴,۳۶۱,۷۳۶	۱۴۸,۰۲۶,۳۸۰,۵۶۰
-	۱۳۱,۵۹۳,۰۹۷,۵۳۶	-	(۳۰,۳۶۱,۳۹۶)	-	(۱,۴۱۹,۵۲۶,۸۹۶,۷۴۴)	۱۳۳,۵۵۷,۲۷۷	۱,۶۱۹,۴۲۶,۳۵۵,۶۶۱
-	۲۷۶,۱۶۲,۹۷۹	-	(۶,۶۶۶,۹۲۵)	-	(۳۴,۱۹۷,۰۶۳,۵۱۷)	۳,۳۸۳,۸۷۳	۳۴,۴۷۹,۶۹۱,۴۲۱
-	۲,۴۴۴,۷۰۹,۷۲۸	-	(۹,۸۳۱,۵۹۰)	-	(۴۹,۹۹۰,۶۳۰,۰۰۰)	۴,۹۹۹,۰۶۲	۵۲,۴۳۵,۱۶۱,۳۱۸
۴۱۰,۲۰۰,۷۲۹,۴۴۱	۱,۰۸۲,۹۴۱,۸۲۹,۷۶۵	-	(۴,۲۴۲,۲۲۳,۶۰۵)	-	(۵۰,۰۵۱,۹۷۷,۰۵۹,۵۵۸)	جمع	۵۱,۱۳۹,۱۶۲,۳۲۲,۴۲۸



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

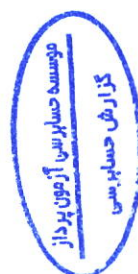
۱۶-۴ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
سود (زیان) فروش		مالیات		کارمزد فروش		بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۶,۷۵۹,۴۰۳,۹۶۷	۰	(۱,۴۲۰,۵۸۹,۰۶۹)	(۲,۰۴۹,۴۷۱,۰۱۷,۲۹۴)	۲,۰۸۷,۶۵۱,۰۱۰,۳۳۰	۲۳,۷۹۶۱۷	گام بانک ملت ۲۱-۰
۰	(۱,۷۹۸,۹۸۱,۳۲۲)	۰	(۵۷۳,۳۶۱,۵۰۰)	(۳,۰۸۴,۴۲۵,۶۱۹,۸۲۲)	۳,۰۸۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۳,۲۰۰	مسکوکات اوراق فولاد ۵۲-بدون ضامن
۰	(۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	اوراق تابلان فریا آشتیا ۶۳۷-۱۴۰۶
۰	۳۴,۵۹۵,۴۲۲,۶۴۵	۰	(۳,۳۵۸,۹۵۰,۵۶۹)	(۶,۶۳۳,۸۹۶,۳۷,۱۱۶)	۶,۶۷۰,۸۵۱,۰۱۰,۳۳۰	۶,۹۶۲,۸۱۷	

۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		مالیات		کارمزد فروش		بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۰۸۸,۳۷۳,۲۲۳,۶۳۹	۱۹,۰۸۸,۳۷۳,۲۲۳,۶۳۹	۰	(۱,۴۲۰,۵۸۹,۰۶۹)	(۲,۰۴۹,۴۷۱,۰۱۷,۲۹۴)	۲,۰۸۷,۶۵۱,۰۱۰,۳۳۰	۲۳,۷۹۶۱۷	گام بانک ملت ۲۱-۰
۴۲,۰۵۵,۲۱۵,۳۵۱	۴۲,۰۵۵,۲۱۵,۳۵۱	۰	(۵۷۳,۳۶۱,۵۰۰)	(۳,۰۸۴,۴۲۵,۶۱۹,۸۲۲)	۳,۰۸۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۳,۲۰۰	مسکوکات اوراق فولاد ۵۲-بدون ضامن
۱۹۲,۵۸۷,۵۵۷,۴۴۳	۱۹۲,۵۸۷,۵۵۷,۴۴۳	۰	(۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	اوراق تابلان فریا آشتیا ۶۳۷-۱۴۰۶
۱۹,۳۲۳,۰۱۵,۹۹۶,۴۳۳	۱۹,۳۲۳,۰۱۵,۹۹۶,۴۳۳	۰	(۳,۳۵۸,۹۵۰,۵۶۹)	(۶,۶۳۳,۸۹۶,۳۷,۱۱۶)	۶,۶۷۰,۸۵۱,۰۱۰,۳۳۰	۶,۹۶۲,۸۱۷	

سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸,۲۸۳,۷۱۱,۳۶۰,۱۹۶	۱۲,۶۸۳,۹۲۵,۸۱۱	.	(۱۹۴,۸۵۱,۰۷۳)	۲۴۳,۵۰۴,۲۱۳,۸۶۶	۲۵۶,۳۸۲,۹۹۰,۷۵۰	۴۲,۳۳۷,۷۲۵	توکاریل
۶۰۴,۸۱۰,۶۸۸,۷۵۸	(۹,۱۵۵,۷۳۰,۰۴۳)	.	(۳۲۷,۲۸۳,۷۱۰)	۳۰۷,۹۸۵,۹۵۹,۴۱۳	۲۹۹,۰۵۷,۵۱۳,۰۸۰	۹۴,۹۹۹,۲۱۰	حمل و نقل توکا
۵۵,۹۴۶,۲۸۱,۲۱۲	(۶۴۸,۳۴۵,۳۴۹,۶۶۳)	.	(۳,۱۶۸,۷۴۵,۴۱۱)	۳,۴۹۹,۸۶۸,۸۸۷,۴۸۴	۲,۸۵۳,۶۱۲,۳۸۳,۳۳۲	۶۵۶,۹۰۸,۹۲۸	فولاد هرمزگان جنوب
(۹۰,۰۰۷,۲۹۴,۱۳۸)	(۱۴,۲۷۳,۹۱۴,۷۶۶)	.	(۱۳۴,۴۱۳,۵۶۶)	۱۹۰,۹۹۹,۴۵۶,۴۳۲	۱۷۶,۸۵۹,۹۵۵,۳۳۲	۴۴,۳۰۳,۵۹۶	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)
۵,۹۹۷,۵۰۵,۹۹۵	۱۰,۶۹۸,۷۲۸,۳۵۶	.	(۱۷۴,۰۳۱,۷۶۳)	۲۱۸,۱۱۶,۴۰۱,۴۸۱	۲۲۸,۹۸۹,۱۶۱,۵۰۰	۱۸,۶۱۷,۰۰۵	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۳۸,۰۷۱,۸۵۴,۵۸۰	(۸,۵۰۳,۷۸۵,۹۰۲)	.	(۱۲۰,۰۴۲,۳۲۲)	۱۶۶,۳۳۴,۱۷۹,۵۵۰	۱۵۷,۹۵۰,۴۲۶,۲۸۰	۲۸,۲۵۵,۸۹۲	فراورد های نسوز آذر
۵۵,۱۵۶,۰۸۳,۳۳۲	(۵,۰۳۲,۴۶۰,۹۲۸)	.	(۱۵۶,۹۶۵,۰۴۱)	۲۱۱,۳۹۸,۴۴۳,۹۳۷	۲۰۶,۵۳۲,۹۴۸,۰۵۰	۲۴,۴۴۱,۷۶۹	آسیا سیرارس
۲۳,۷۲۴,۶۴۴,۱۲۱	۳,۵۲۸,۶۲۵,۰۶۶,۱۸۸	.	(۳۰,۴۹۶,۸۶۱,۱۱۶)	۲۳,۴۲۰,۴۳۲,۱۷۳,۴۸۸	۲۶,۹۶۹,۵۵۴,۰۹۹,۷۹۲	۵,۴۱۹,۹۲۶,۴۶۷	فولاد مبارکه اصفهان
۹۶,۳۴۵,۸۷۰,۸۲۸	(۸۸,۲۳۳,۸۳۴,۰۶۵)	.	(۱۹۱,۴۸۵,۰۹۵)	۳۳۹,۹۹۶,۴۲۱,۴۰۰	۲۵۱,۹۵۴,۰۷۲,۴۳۰	۵۶,۵۶۸,۰۴۵	معنی و صنعتی جادرملو
۳۵,۰۴۴,۰۵۲,۷۹۹	(۱۷,۱۶۲,۴۳۴,۳۱۴)	.	(۴۳۴,۶۱۸,۵۲۶)	۵۸۸,۵۹۴,۳۱۰,۷۴۰	۵۷۱,۸۶۶,۴۹۴,۹۶۲	۱۶۹,۵۴۲,۳۹۴	توسعه مادن و فلزات
۱۵,۲۰۹,۶۴۵,۵۶۲	(۵,۳۸۲,۳۹۹,۹۰۳)	.	(۵۸,۶۲۷,۲۹۵)	۸۲,۴۶۴,۹۵۰,۰۰۸	۷۷,۱۴۱,۱۷۷,۴۰۰	۷,۶۰۰,۱۱۶	توکار رنگ فولاد سیاهان
۱۴,۶۴۴,۰۸۵,۵۲۰	(۷۰,۱۱۹,۰۷۸,۸۲۶)	.	(۳۶۷,۶۱۲,۷۳۷)	۴۲۱,۹۷۳,۴۸۸,۸۰۹	۳۵۲,۱۲۲,۰۲۲,۷۲۰	۷۹,۶۶۵,۶۱۶	معنی و صنعتی گل گهر
۴۱۳,۸۴۶,۹۷۴	.	.	.	.	.	.	فولاد آفزا سیاهان
۱۹,۰۸۸,۳۷۳,۲۲۳,۶۳۹	۲,۶۸۵,۷۲۸,۸۳۱,۸۴۵	.	(۲۴,۶۲۵,۵۳۷,۶۷۵)	۲۹,۶۹۱,۶۶۸,۸۸۵,۹۰۸	۳۲,۴۰۲,۲۳۰,۲۵۵,۴۲۸		

۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

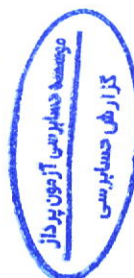
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۲,۰۵۵,۲۱۵,۳۵۱	.	.	.	.	.	.	حمل و نقل توکا
۴۲,۰۵۵,۲۱۵,۳۵۱	.	.	.	.	.	.	



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

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				ارزش بازار		تعداد	نام صندوق
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۲,۴۱۱,۱۶۹,۴۶۰	۳۲,۴۱۱,۱۶۹,۴۶۰	(۴۷,۷۳۰,۳۵۶)	(۳,۶۳۰,۹۸۷)	۱۹,۴۰۹,۳۶۰,۹۶۹	۱۹,۳۶۵,۳۶۱,۷۰۰	۱۹,۳۶۵,۳۶۱,۷۰۰	۱۹,۳۶۵,۳۶۱,۷۰۰	۱۹,۳۶۵,۳۶۱,۷۰۰	صندوق س. پایا ثروت پویا-د
۸۵,۱۸۰,۷۳۰,۵۴۸	۸۵,۱۸۰,۷۳۰,۵۴۸	.	(۱۳۸,۳۴۱,۳۱۰)	۶۵۲,۵۰۱,۳۴۷,۳۴۲	۷۳۷,۸۲۰,۳۱۹,۱۰۰	۷۳۷,۸۲۰,۳۱۹,۱۰۰	۷۳۷,۸۲۰,۳۱۹,۱۰۰	۵۴,۷۹۱,۳۵۰	صندوق اندیشه ورزان صیقلین-د
۹۸,۴۷۴,۳۸۰,۸۴۶	۹۸,۴۷۴,۳۸۰,۸۴۶	.	(۲۰۰,۲۵۷,۷۲۷)	۹۶۹,۳۶۶,۶۷۲,۱۳۱	۱,۰۶۸,۰۴۱,۳۱۰,۷۰۴	۱,۰۶۸,۰۴۱,۳۱۰,۷۰۴	۱,۰۶۸,۰۴۱,۳۱۰,۷۰۴	۳۰,۸۹۷,۷۱۲	صندوق س. سیر سرمایه پیدار- ثابت
۱۱,۴۳۰,۵۳۳,۸۰۰	۱۱,۴۳۰,۵۳۳,۸۰۰	.	(۹۰,۹۹۳,۵۱۶)	۴۷۳,۷۷۲,۳۲۴,۱۰۸	۴۸۵,۳۹۳,۷۴۰,۴۸۴	۴۸۵,۳۹۳,۷۴۰,۴۸۴	۴۸۵,۳۹۳,۷۴۰,۴۸۴	۲۲,۰۸۱,۸۹۲	صندوق س. اوراق دولت خلیج فارس -د
۳۲,۴۱۱,۱۶۹,۴۶۰	۳۲,۴۱۱,۱۶۹,۴۶۰	(۴۷,۷۳۰,۳۵۶)	(۳,۶۳۰,۹۸۷)	۱۹,۴۰۹,۳۶۰,۹۶۹	۱۹,۳۶۵,۳۶۱,۷۰۰	۱۹,۳۶۵,۳۶۱,۷۰۰	۱۹,۳۶۵,۳۶۱,۷۰۰	۱۹,۳۶۵,۳۶۱,۷۰۰	صندوق س. درآمد ثابت سام-د
۹۳۸,۳۲۱,۹۳۴	۹۳۸,۳۲۱,۹۳۴	.	(۳۷,۷۰۲,۱۰۶)	۲۰۰,۱۰۱,۸۷۵,۹۶۰	۲۰۰,۱۰۱,۸۷۵,۹۶۰	۲۰۰,۱۰۱,۸۷۵,۹۶۰	۲۰۰,۱۰۱,۸۷۵,۹۶۰	۱۹,۷۰۰,۰۰۰	صندوق س. طلوع تدبیر پایا-د
۱۷,۹۱۴,۸۴۲,۷۶۷	۱۷,۹۱۴,۸۴۲,۷۶۷	.	(۳۷,۸۴۷,۴۴۲)	۱۸۳,۳۰۳,۳۳۳,۸۰۱	۲۰۱,۸۵۳,۰۳۳,۳۷۰	۲۰۱,۸۵۳,۰۳۳,۳۷۰	۲۰۱,۸۵۳,۰۳۳,۳۷۰	۱۷,۲۷۴,۵۲۲	صندوق س. نوع دوم اعتبار-د
۳۵,۷۵۴,۸۴۷	۳۵,۷۵۴,۸۴۷	.	(۱۵,۹۳۳,۳۵۷)	۸۴,۹۷۷,۷۳۳,۳۱۸	۸۴,۹۷۷,۹۰۱,۸۲۸	۸۴,۹۷۷,۹۰۱,۸۲۸	۸۴,۹۷۷,۹۰۱,۸۲۸	۶,۱۵۲,۴۶۹	صندوق سرمایه گذاری ماهور- ثابت
۶,۵۲۴,۰۱۷,۹۹۷	۶,۵۲۴,۰۱۷,۹۹۷	.	(۳۷,۵۶۰,۸۷)	۱۴۰,۶۳۷,۵۱۶,۹۸۰	۱۴۷,۱۷۹,۱۳۱,۰۶۴	۱۴۷,۱۷۹,۱۳۱,۰۶۴	۱۴۷,۱۷۹,۱۳۱,۰۶۴	۱۲,۴۹۵,۲۴۴	صندوق س. اعتماد آفرین پارسین-د
۱,۷۷۹,۳۴۳,۳۱۹	۱,۷۷۹,۳۴۳,۳۱۹	.	(۷۰,۴۴۷,۴۵۶)	۳۷۳,۸۶۹,۹۷۲,۴۶۹	۳۷۵,۷۱۹,۷۶۳,۱۴۴	۳۷۵,۷۱۹,۷۶۳,۱۴۴	۳۷۵,۷۱۹,۷۶۳,۱۴۴	۵۶۱۹,۶۶۸	صندوق س. دارا الگوریتیم-د
۸,۹۷۴,۳۵۸,۳۶۴	۸,۹۷۴,۳۵۸,۳۶۴	.	(۳۷,۳۲۸,۴۹۹)	۱۸۹,۵۹۳,۸۲۸,۴۷۳	۱۹۸,۶۰۵,۳۳۵,۳۳۶	۱۹۸,۶۰۵,۳۳۵,۳۳۶	۱۹۸,۶۰۵,۳۳۵,۳۳۶	۱۶,۵۸۳,۶۱۱	صندوق س. توسعه فولاد- ثابت
۱۱۳,۳۲۱,۱۲۳	۱۱۳,۳۲۱,۱۲۳	.	(۳,۳۲۸,۴۳۵)	۸۶,۳۴۱,۷۱۵,۹۳۷	۸۶,۳۵۸,۳۷۵,۵۹۵	۸۶,۳۵۸,۳۷۵,۵۹۵	۸۶,۳۵۸,۳۷۵,۵۹۵	۷,۴۳۲,۵۰۵	ص.س. درآمد ثابت اکسپن-د
(۱,۰۰۰,۲۰۶۶۶,۹۹۷)	(۱,۰۰۰,۲۰۶۶۶,۹۹۷)	.	(۱۸,۵۶۵,۵۳۸)	۹۹,۹۹۹,۹۰۴,۳۳۹	۹۹,۰۱۶,۲۰۲,۸۸۰	۹۹,۰۱۶,۲۰۲,۸۸۰	۹۹,۰۱۶,۲۰۲,۸۸۰	۹,۸۴۶,۴۸۰	صندوق س. ارزش آفرین فولاد-سهام
(۳۳۷,۳۵۰,۳۴۴)	(۳۳۷,۳۵۰,۳۴۴)	.	(۷,۷۸۳,۴۰۸)	۳۳,۰۰۱,۸۰۹,۸۳۶	۳۳,۷۷۲,۳۴۳,۰۰۰	۳۳,۷۷۲,۳۴۳,۰۰۰	۳۳,۷۷۲,۳۴۳,۰۰۰	۳,۲۱۲,۹۶۵	ص.س. درآمد ثابت کیمیا-د
۹,۵۰۱,۹۸۲,۳۵۱	۹,۵۰۱,۹۸۲,۳۵۱	.	(۲۵,۷۸۰,۱,۴۴۴)	۱,۳۶۵,۱۸۱,۱۴۴,۳۰۹	۱,۳۷۴,۹۴۰,۹۲۸,۰۸۴	۱,۳۷۴,۹۴۰,۹۲۸,۰۸۴	۱,۳۷۴,۹۴۰,۹۲۸,۰۸۴	۱۱۸,۹۰۸,۶۶۸	صندوق س. سپید دماوند-د
۵۳,۸۹۱,۸۶۰,۰۰۰۰۳	۵۳,۸۹۱,۸۶۰,۰۰۰۰۳	.	.	.	.	.	.	.	صندوق ارمان فیروزه آسیا- ثابت
۵,۹۸۲,۰۵۹,۸۵۶	۵,۹۸۲,۰۵۹,۸۵۶	.	.	.	.	.	.	.	صندوق س. خلیج فارس-د
۴,۴۹۳,۴۱۸,۶۷۴	۴,۴۹۳,۴۱۸,۶۷۴	.	.	.	.	.	.	.	صندوق س. اورا نسا پایدار- ثابت
۵۵,۳۲۸,۶۰۵,۹۸۴	۵۵,۳۲۸,۶۰۵,۹۸۴	.	.	.	.	.	.	.	صندوق س. نوع دوم افق آتی- ثابت
۳۳۶,۳۳۷,۸۹۲,۱۴۲	۳۳۶,۳۳۷,۸۹۲,۱۴۲	(۳,۳۴۰,۶۲۸,۵۴۳)	(۶۸,۵۲۷,۷۸۶)	۳۶۸,۶۵۳,۶۲۳,۶۸۳	۳۶۵,۴۸۱,۵۲۲,۹۲۶	۳۶۵,۴۸۱,۵۲۲,۹۲۶	۳۶۵,۴۸۱,۵۲۲,۹۲۶	۳۶,۴۴۹,۷۳۸	
۱۹۲,۵۸۷,۵۵۷,۴۴۳	۱۹۲,۵۸۷,۵۵۷,۴۴۳	.	(۱,۰۱۵,۹۰۴,۱۳۸)	۵,۳۴۱,۴۸۹,۵۲۳,۸۱۵	۵,۴۷۸,۵۰۲,۷۴۹,۱۱۵	۵,۴۷۸,۵۰۲,۷۴۹,۱۱۵	۵,۴۷۸,۵۰۲,۷۴۹,۱۱۵		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

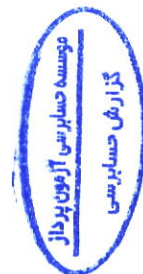
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- سود سهام
درآمد سود سهام شامل ارقام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام		سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
			ریال	ریال		ریال	ریال		
۱۴,۳۰۹,۷۲۷,۶۰۰	۸,۰۳۶,۱۱۲,۱۵۰	.	.	۸,۰۳۶,۱۱۲,۱۵۰	۵۵۰	۱۴,۶۱۱,۱۱۷	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	فولاد امیرکبیر کاشان	
۳,۴۲۰,۵۲۷,۶۸۰	۲,۷۰۵,۰۶۷,۳۰۰	.	.	۲,۷۰۵,۰۶۷,۳۰۰	۴۰۰	۶,۷۶۲,۶۶۸	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	
۲,۴۶۱,۲۶۶,۰۰۰	۱,۰۴۶,۳۷۸,۲۵۰	.	.	۱,۰۴۶,۳۷۸,۲۵۰	۱۲۵	۸,۳۷۱,۰۲۶	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	حمل و نقل توکا	
۲۸,۳۲۵,۲۰۲,۰۰۰	۲۰,۷۵۷,۰۲۶,۰۰۰	.	.	۲۰,۷۵۷,۰۲۶,۰۰۰	۴۰۰	۵۱,۸۹۲,۵۶۸	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	توسعه معادن و فلزات	
۱,۹۶۰,۳۶۱,۴۰۰	۳,۲۵۶,۹۸۷,۱۸۴	.	.	۳,۲۵۶,۹۸۷,۱۸۴	۱۷۶	۱۸,۵۰۵,۶۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	فراورده های نسوز آذر	
۵۸۰,۰۸۶,۲۵۶,۸۳۰	۳۲,۱۳۰,۶۸۷,۴۴۰	.	.	۳۲,۱۳۰,۶۸۷,۴۴۰	۸۹۰	۳۶,۱۰۱,۸۹۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	معدنی و صنعتی چادرملو	
۳۲,۹۹۵,۵۲۳,۲۹۰	۱۶,۶۹۹,۳۷۶,۸۵۰	.	.	۱۶,۶۹۹,۳۷۶,۸۵۰	۳۹۰	۴۲,۸۱۸,۹۱۶	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	معدنی و صنعتی گل گهر	
۴,۶۹۷,۴۲۴,۴۰۵,۹۰۰	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۱۰,۴۱۵	.	.	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۱۰,۴۱۵	۵۰۰	۳,۷۱۶,۲۴۴,۰۱۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان	
۳۰,۱۷,۳۷۱,۲۰۰	۱,۶۱۳,۷۰۶,۰۸۰	.	.	۱,۶۱۳,۷۰۶,۰۸۰	۱۴۰	۱۱,۵۲۶,۴۷۲	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	توکاریل	
۵۰,۲۶۰,۸۰۴,۰۰۰	۲۴۶,۲۷۹,۰۰۷,۶۵۰	.	.	۲۴۶,۲۷۹,۰۰۷,۶۵۰	۶۵۰	۳۷۸,۸۹۰,۷۸۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	فولاد هرمزگان جنوب	
۳,۶۲۳,۸۴۲,۶۸۹	۶۱۶,۱۸۴,۸۳۷	.	.	۶۱۶,۱۸۴,۸۳۷	۹۷	۶,۳۵۳,۴۲۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	
۱۸۷,۳۸۹,۰۰۰	۸۲۹,۷۵۴,۰۰۰	.	.	۸۲۹,۷۵۴,۰۰۰	۵۰۰	۱,۶۵۹,۵۰۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	توکارینگ فولاد سپاهان	
۱,۳۰۹,۳۷۸,۵۹۰	۱۷۲,۱۶۴,۸۶۰	.	.	۱۷۲,۱۶۴,۸۶۰	۱۴۰	۱,۲۲۹,۷۴۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	آسیا سیرارس	
۵,۳۴۹,۶۲۹,۴۹۱,۱۷۹	۲,۱۹۲,۲۶۴,۴۶۲,۹۱۶	.	.	۲,۱۹۲,۲۶۴,۴۶۲,۹۱۶					



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	

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

۱۹-۱ سود اوراق اجاره

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام اوراق
ریال	ریال				
-	۲۳,۲۲۷,۸۲۸,۷۶۷	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	اجاره تابان فردا آشنا ۱۴۰۶۰۶۲۷
-	۱۲۸,۵۴۶,۳۷۹,۶۱۶	۲۱٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	صکوک اجاره فولاد ۵۲-بدون ضامن
-	۱۵۱,۷۷۴,۲۰۸,۳۸۳				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹-۲ سود سپرد بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۳۹۸	۵۳۷,۶۹۷,۸۷۰,۰۳۱	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۲۷٪	۵۳۷,۶۹۷,۸۷۰,۰۳۱	۷۷,۳۲۲,۰۷۵	۵۳۷,۶۹۷,۸۷۰,۰۳۱	۵۳۷,۶۹۷,۸۷۰,۰۳۱
۱۰۶,۷۵۰,۳۴۴,۲۰۱	۵۳۵,۳۶۹,۸۶۲,۸۷۹	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۴۰۳/۰۹/۰۲	۸٪	۵۳۵,۳۶۹,۸۶۲,۸۷۹	-	۵۳۵,۳۶۹,۸۶۲,۸۷۹	۵۳۵,۳۶۹,۸۶۲,۸۷۹
-	۱۸۲,۳۸۸,۴۹۲,۴۱۳	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۸٪	۱۸۲,۳۸۸,۴۹۲,۴۱۳	-	۱۸۲,۳۸۸,۴۹۲,۴۱۳	۱۸۲,۳۸۸,۴۹۲,۴۱۳
-	۱۷۰,۷۹۵,۵۱۲,۱۴۷	سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۲۳٪	۱۷۰,۸۱۶,۳۳۴,۴۸۲	(۳۰,۹۲۲,۲۳۵)	۱۷۰,۷۹۵,۵۱۲,۱۴۷	۱۷۰,۷۹۵,۵۱۲,۱۴۷
-	۱۴۴,۶۵۷,۵۲۵,۱۵۱	سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۳/۰۴	۱۴۰۵/۰۳/۰۴	۲۳٪	۱۴۴,۶۵۷,۵۲۵,۱۵۱	-	۱۴۴,۶۵۷,۵۲۵,۱۵۱	۱۴۴,۶۵۷,۵۲۵,۱۵۱
۵۷,۹۳۸,۰۴۰,۰۰۰	۵۹,۳۴۸,۹۲۰,۰۰۰	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۲۹	-	-٪	۵۹,۳۴۸,۹۲۰,۰۰۰	-	۵۹,۳۴۸,۹۲۰,۰۰۰	۵۹,۳۴۸,۹۲۰,۰۰۰
-	۴۶,۹۸۲,۸۷۱,۲۶۵	سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۲۳٪	۴۶,۹۸۲,۸۷۱,۲۶۵	-	۴۶,۹۸۲,۸۷۱,۲۶۵	۴۶,۹۸۲,۸۷۱,۲۶۵
-	۴۳,۹۹۰,۰۰۲,۱۴۴	سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۴/۰۷/۰۴	۲۳٪	۴۳,۹۹۰,۰۰۲,۱۴۴	-	۴۳,۹۹۰,۰۰۲,۱۴۴	۴۳,۹۹۰,۰۰۲,۱۴۴
-	۴۲,۱۱۲,۱۷۵,۳۴۲	سپرده بلند مدت بانک پارسیان	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۱۴	۲۳٪	۴۲,۱۱۲,۱۷۵,۳۴۲	-	۴۲,۱۱۲,۱۷۵,۳۴۲	۴۲,۱۱۲,۱۷۵,۳۴۲
-	۳۷,۴۹۲,۱۰۰,۱۶۸	سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۲۳٪	۳۷,۴۹۲,۱۰۰,۱۶۸	(۵,۶۹۷,۹۵۴)	۳۷,۴۹۲,۱۰۰,۱۶۸	۳۷,۴۹۲,۱۰۰,۱۶۸
-	۳۴,۸۲۴,۰۳۷,۰۶۸	سپرده بلند مدت بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۲۳٪	۳۴,۸۲۴,۰۳۷,۰۶۸	-	۳۴,۸۲۴,۰۳۷,۰۶۸	۳۴,۸۲۴,۰۳۷,۰۶۸
-	۱۶,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۵	سپرده بلند مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۲۳٪	۱۶,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۵	-	۱۶,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۵	۱۶,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۵
-	۱۶,۰۰۳,۸۰۲,۳۶۳	سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱۴۰۵/۰۳/۲۲	۲۳٪	۱۶,۰۰۳,۸۰۲,۳۶۳	(۳۶,۸۸۲,۳۹۳)	۱۶,۰۰۳,۸۰۲,۳۶۳	۱۶,۰۰۳,۸۰۲,۳۶۳
-	۱۵,۰۹۴,۱۰۹,۶۷۷	سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱۴۰۴/۰۶/۲۹	۲۳٪	۱۵,۰۹۴,۱۰۹,۶۷۷	-	۱۵,۰۹۴,۱۰۹,۶۷۷	۱۵,۰۹۴,۱۰۹,۶۷۷
-	۶,۸۲۱,۰۹۷,۶۶۱	بلند مدت تجارت	۱۴۰۳/۱۲/۲۴	۱۴۰۴/۱۰/۰۵	۲۳٪	۶,۸۲۱,۰۹۷,۶۶۱	(۴۲۶,۸۵۳)	۶,۸۲۱,۰۹۷,۶۶۱	۶,۸۲۱,۰۹۷,۶۶۱
-	۶,۴۰۰,۹۷۴,۳۲۹	سپرده بلند مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۵/۰۹/۱۴	۲۳٪	۶,۴۰۰,۹۷۴,۳۲۹	(۷,۷۶۵,۲۷۷)	۶,۴۰۰,۹۷۴,۳۲۹	۶,۴۰۰,۹۷۴,۳۲۹
-	۶,۱۰۲,۳۳۹,۷۲۶	سپرده بلند مدت بانک پارسیان	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۲۳٪	۶,۱۰۲,۳۳۹,۷۲۶	-	۶,۱۰۲,۳۳۹,۷۲۶	۶,۱۰۲,۳۳۹,۷۲۶
۴۰۰,۳۹۸,۹۰۷	۴۹۶,۴۳۳,۲۷۲	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-٪	۴۹۶,۴۳۳,۲۷۲	-	۴۹۶,۴۳۳,۲۷۲	۴۹۶,۴۳۳,۲۷۲
۲,۱۵۴,۰۹۰	۱۱۳,۸۴۳,۷۹۶	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	۸٪	۱۱۳,۸۴۳,۷۹۶	-	۱۱۳,۸۴۳,۷۹۶	۱۱۳,۸۴۳,۷۹۶
۷۹۰,۰۹۸	۲۷,۱۷۷,۸۵۳	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۸٪	۲۷,۱۷۷,۸۵۳	-	۲۷,۱۷۷,۸۵۳	۲۷,۱۷۷,۸۵۳
۲۸۵,۷۹۹	۱۸,۷۹۲,۸۷۷	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۸٪	۱۸,۷۹۲,۸۷۷	-	۱۸,۷۹۲,۸۷۷	۱۸,۷۹۲,۸۷۷
-	۱۴,۴۵۶,۸۵۷	سپرده کوتاه مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۸٪	۱۴,۴۵۶,۸۵۷	(۱,۹۸۰)	۱۴,۴۵۶,۸۵۷	۱۴,۴۵۶,۸۵۷
۱۸۷,۶۳۸	۱۳,۲۸۶,۰۵۴	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۸٪	۱۳,۲۸۶,۰۵۴	-	۱۳,۲۸۶,۰۵۴	۱۳,۲۸۶,۰۵۴
۳۱۶,۹۵۸,۸۹۷,۴۴۰	۱۳,۱۶۳,۵۸۱	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۸٪	۱۳,۱۶۳,۵۸۱	-	۱۳,۱۶۳,۵۸۱	۱۳,۱۶۳,۵۸۱
۴۱,۱۳۰,۰۸۰	۱۱,۹۰۹,۹۹۹	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۸٪	۱۱,۹۰۹,۹۹۹	-	۱۱,۹۰۹,۹۹۹	۱۱,۹۰۹,۹۹۹
۴۸۱,۰۳۰,۴۹۶	۸,۷۹۲,۹۶۶	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۸٪	۸,۷۹۲,۹۶۶	-	۸,۷۹۲,۹۶۶	۸,۷۹۲,۹۶۶
۳۲۶,۴۵۷	۸,۳۲۱,۴۷۶	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۸٪	۸,۳۲۱,۴۷۶	-	۸,۳۲۱,۴۷۶	۸,۳۲۱,۴۷۶
-	۸,۳۷۷,۹۰۱	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۸٪	۸,۳۷۷,۹۰۱	-	۸,۳۷۷,۹۰۱	۸,۳۷۷,۹۰۱
۲,۲۲۶,۷۸۷,۱۹۹	۷,۷۶۶,۹۸۴	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۸٪	۷,۷۶۶,۹۸۴	-	۷,۷۶۶,۹۸۴	۷,۷۶۶,۹۸۴
-	۷,۲۷۶,۴۴۴	سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۸٪	۷,۲۷۶,۴۴۴	-	۷,۲۷۶,۴۴۴	۷,۲۷۶,۴۴۴
۴۰۱,۰۶۴	۳,۸۲۶,۰۷۲	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۸٪	۳,۸۲۶,۰۷۲	-	۳,۸۲۶,۰۷۲	۳,۸۲۶,۰۷۲
۶,۳۵۹,۶۲۷	۳,۳۷۲,۰۰۹	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۸٪	۳,۳۷۲,۰۰۹	-	۳,۳۷۲,۰۰۹	۳,۳۷۲,۰۰۹
۳۱۷,۹۳۲	۳,۸۴۱,۴۶۲	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۸٪	۳,۸۴۱,۴۶۲	-	۳,۸۴۱,۴۶۲	۳,۸۴۱,۴۶۲
۱,۳۸۳,۵۸۱	۱,۴۰۷,۳۹۴	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۸٪	۱,۴۰۷,۳۹۴	-	۱,۴۰۷,۳۹۴	۱,۴۰۷,۳۹۴
-	۶۱۵,۴۱۳	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۸٪	۶۱۵,۴۱۳	-	۶۱۵,۴۱۳	۶۱۵,۴۱۳
۳۲۸,۷۰۸	۳۲۳,۳۳۶	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۸٪	۳۲۳,۳۳۶	-	۳۲۳,۳۳۶	۳۲۳,۳۳۶
-	۱۹۰,۳۸۴	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۷/۲۲	۱۴۰۲/۰۷/۲۲	۸٪	۱۹۰,۳۸۴	-	۱۹۰,۳۸۴	۱۹۰,۳۸۴
-	۶۷,۰۰۷	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۸٪	۶۷,۰۰۷	-	۶۷,۰۰۷	۶۷,۰۰۷
۱۲۱,۱۲۷,۰۶۹	۶۲,۶۵۹	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۸٪	۶۲,۶۵۹	-	۶۲,۶۵۹	۶۲,۶۵۹
-	۶۱,۸۷۱	سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	۸٪	۶۱,۸۷۱	-	۶۱,۸۷۱	۶۱,۸۷۱
۲۳۲,۳۳۴,۹۸۵	۶۱,۱۰۹	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-٪	۶۱,۱۰۹	-	۶۱,۱۰۹	۶۱,۱۰۹
-	۴۲,۳۴۴	سپرده کوتاه مدت بانک ملت	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۸٪	۴۲,۳۴۴	-	۴۲,۳۴۴	۴۲,۳۴۴
۸۱,۵۶۱,۲۶۵	۳۷,۶۵۵	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-٪	۳۷,۶۵۵	-	۳۷,۶۵۵	۳۷,۶۵۵
۵۰۵,۸۲۸,۰۸۸	۲۵,۴۱۰	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-٪	۲۵,۴۱۰	-	۲۵,۴۱۰	۲۵,۴۱۰
۲۳۲,۳۲۸,۴۲۳	۸,۷۶۶	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۸,۷۶۶
۷۵,۸۳۶,۹۸۷	۸,۷۶۶	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۸,۷۶۶
۱۳۶,۷۲۲,۱۸۰	۸,۷۶۶	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۸,۷۶۶
۸۵۰,۵۱۱,۴۱۱	۸,۷۶۶	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۸,۷۶۶
۳۴۱,۵۲۷,۲۳۸	۸,۷۶۶	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۸,۷۶۶
۷۴,۳۳۳,۷۱۸	۸,۷۶۶	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۸,۷۶۶
۱۶,۹۷۶,۲۰۸	۸,۷۶۶	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۸,۷۶۶
۲,۷۳۱,۵۲۵,۹۷۰	۸,۷۶۶	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-٪	۸,۷۶۶	-	۸,۷۶۶	۸,۷۶۶
۱۷,۳۲۷,۷۶۹	۶,۷۸۰	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-٪	۶,۷۸۰	-	۶,۷۸۰	۶,۷۸۰
-	۶,۷۴۱	سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۸٪	۶,۷۴۱	-	۶,۷۴۱	۶,۷۴۱
۲,۸۷۵,۹۸۸,۵۴۰	۱,۹۸۶	حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۲۹	۱۳۹۹/۱۰/۲۹	-٪	۱,۹۸۶	-	۱,۹۸۶	۱,۹۸۶
۴۹۳,۲۸۳,۷۶۴,۸۵۶	۱,۹۰۳,۴۸۶,۴۵۷,۸۰۹					۱۵,۶۲۵,۲۸۳		۱,۹۰۳,۴۷۰,۸۲۳,۵۲۶	

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

۲۰- سایر درآمدها

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

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

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۶۴۸,۳۹۷	۹۶۸,۷۲۳	هزینه تاسیس
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۸۵۲,۰۰۲,۷۴۹	۲,۳۳۱,۲۱۴,۳۶۹	هزینه آبونمان نرم افزار
۵,۱۴۶,۶۳۲,۰۲۶	۱۲,۶۹۰,۹۱۷,۷۵۳	هزینه نرم افزار
۲۴,۳۴۵,۱۰۰	۳۳,۹۴۰,۱۹۸	هزینه کارمزد بانکی
۷,۶۷۴,۶۲۸,۲۷۲	۱۵,۹۵۷,۰۴۱,۰۴۳	

۲۳- تعديلات

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

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های 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	۳,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۲.۲۵
۵	معدنی و صنعتی چادرملو	کچاد	۱,۸۵۷,۰۰۰	۹۲,۸۵۰	۲.۲۵
۶	حمل و نقل توکا	حنوکا	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۲.۷۵
۷	آسیا سیر ارس	حاسا	۱,۳۴۴,۰۰۰	۶۷,۲۰۰	۲.۵
۸	فرآورده های نسوز آذر	کاذر	۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲.۵
۹	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	کنوکا	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	شنوکا	۶۵۱,۰۰۰	۳۲,۵۵۰	۲.۵
۱۳	اوراق بهادار با درآمد ثابت توسعه فولاد	نوسکا	۴,۰۰۰,۰۰۰	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

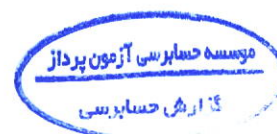
سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نام اشخاص وابسته
۱۱٪	۵,۵۹۹,۹۲۰	۳۱.۶٪	۷,۹۹۹,۹۲۰	ممتاز	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۸۴٪	۴۱,۴۲۴,۸۴۹	۶۸.۳٪	۱۷,۲۹۵,۸۰۰	عادی	
۵٪	۲,۴۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	ممتاز	شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان
۰٪	۸۰	۰.۰۰۰۳٪	۸۰	ممتاز	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۰٪	۰	۰.۰۰۹٪	۲۳,۳۲۲	عادی	شرکت سیدگردن آتیه توکا
۱۰۰٪	۴۹,۴۷۴,۸۴۹	۱۰۰٪	۲۵,۳۱۹,۱۲۲	جمع	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله			
ریال	ریال	ریال	ریال	کارمزد مدیریت	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(۳۲۰,۸۸۹,۰۰۵,۰۸۰)	(۲۲۵,۶۱۶,۹۵۴,۳۸۲)	طی سال	۸۳۸,۴۲۲,۴۴۰,۷۲۳	کارمزد متولی‌گری	متولی صندوق		
(۲۰۹,۰۱۰,۵۷۷)	(۳۷۳,۴۹۸,۱۸۰)	طی سال	۱,۱۹۹,۹۹۹,۳۷۷	حق الزحمه	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی آزمون پرداز	شرکت کارگزاری باهنر
(۱۰,۴۶,۳۹۶,۵۷۶)	(۱,۲۰۹,۸۹۶,۶۳۶)	طی سال	۱,۶۲۴,۰۹۶,۶۳۶	خرید و فروش	کارگزار		
۱۷,۸۸۹,۱۹۷,۶۹۵,۰۲۲	۱۲,۶۸۳,۵۷۵,۰۲۷	طی سال	۱۸۱,۱۵۰,۱۸۴,۹۸۵,۰۱۸				
۱۷,۵۶۷,۵۳,۳۸۲,۷۸۹	(۲۱۴,۵۱۷,۷۷۴,۱۷۱)		۱۸۱,۹۹۱,۴۳۶,۵۲۱,۷۵۴				



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

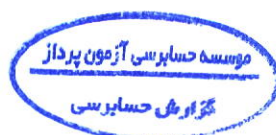
۲۷- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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 محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۳۹,۸۷۸,۴۹۷,۸۵۵,۸۴۴	۲۷,۶۳۴,۸۹۳,۲۵۰,۵۴۴	۳۵,۷۴۹,۳۱۸,۰۷۳,۲۷۶
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	۳۴,۸۴۳,۳۷۸,۱۸۰,۵۴۴	۴۲,۹۵۷,۸۰۳,۰۰۳,۲۷۶
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	۱۵۱,۷۷۸,۸۶۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶۷۹,۶۹۶,۸۷۵,۳۱۵	۳۸۳,۷۶۲,۹۸۹,۳۱۵	۱,۷۴۹,۷۶۳,۹۶۳,۳۱۵
نسبت جاری	۵۸.۶۷	۹۰.۷۹	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۱۴		۰.۰۴

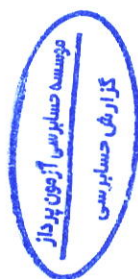


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲

جمع نقل به صفحه بعد	توریل	وتوکا	فجر	هرمز	کجاد	کگل	وسعدن	فولاد	دارایی ها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۱,۰۰۸,۳۲۳,۳۳۱,۵۸۱	۳۵۴,۱۸۸,۱۳۹,۶۷۷	۱۷۶,۲۵۵,۵۴۱,۶۶۷	-	۲,۵۵۱,۴۳۴,۶۷۸,۲۰۰	۳۵۱,۵۵۲,۴۰۹,۹۸۲	۳۵۱,۵۵۲,۴۰۹,۹۸۲	۵۷۱,۳۳۱,۸۷۶,۴۲۵	۲۶,۹۴۹,۰۵۷,۳۳۸,۶۷۶	سرمایه گذاری در سبده بانکی
۶,۵۰۳,۶۵۸,۱۸۰,۳۸۵	۲۹,۹۶۸,۳۲۶,۵۴۷	۹,۹۷۶,۲۱۹,۹۱۱	-	۸۲۱,۹۵۵,۰۳۱,۵۵۳	۲۷۰,۶۳۳,۳۱۱,۴۹۶	۱۹۱,۳۳۳,۲۵۱,۱۱۵	۹۸۸,۹۷۳,۳۴۴,۱۵۳	۲,۵۳۹,۳۴۹,۵۰۵,۷۱۱	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۸۷۸,۳۴۴,۶۹۲	-	۸۸۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۷,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب های دریافتی
۱,۸۵۵,۵۴۹,۱۷۰,۹۱۵	-	-	(۳۰,۹۲۲,۳۳۵)	۷,۳۲۲,۱۱۶,۱۳۸	۱۳۱,۳۴۹,۵۷۷	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۵,۹۸۵	۱,۸۷۶,۷۵۵,۱۱۶,۳۵۳	جاری کارگزاران
۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۵۴,۴۴۴,۱۶۰	-	۳۷,۷۶۳,۷۴۴,۶۶۰	۱۰۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۱۷۷,۱۹۰	۱۰۰,۱۳۶,۸۲۵,۸۴۱	موجودی نقد
۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۵,۲۱۲,۴۹۱	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۴,۵۵۰,۷۸۶	۶,۳۵۵,۶۷۸,۰۰۰	۲,۹۸۱,۱۷۵,۳۲۱	۳,۳۴۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع دارایی ها
۴۵,۳۵۱,۴۸۴,۸۱۷,۴۷۹	۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۵۵۴,۹۹۹,۶۹۸	۶۶۲,۶۲۸,۴۵۱	۴,۶۱۱,۹۴۴,۹۴۷,۶۸۴	۶۵۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۲,۵۱۵,۷۴۱,۴۹۱	۱,۹۷۳,۲۶۱,۲۷۹,۷۶۶	۲۶,۹۱۳,۳۱۶,۴۵۴,۵۴۴	خالص دارایی ها
۱۶,۱۶۵,۴۹۹,۷۵۸	۱۶,۱۶۵,۴۹۹,۷۵۸	-	-	-	-	-	-	-	پایه های دریافتی
۲۱۹,۹۷۹,۴۸۷,۲۵۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۵,۲۴۶,۷۱۹	۶۱۲,۳۵۹,۷۱۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۸,۲۶۱,۴۳۶	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۳,۷۱۴,۷۸۷	۱۸۷,۵۸۸,۷۷۶,۷۹۵	پایه های دریافتی به ازای کارگزاران
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۱۵,۱۳۶	۸۶,۸۶۳,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۱,۳۳۳,۸۵۹	۱۱۶,۶۳۵,۸۰۰	۱۲۶,۱۹۵,۶۹۴	۳۳۳,۶۷۴,۶۳۰	۳,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پایه های دریافتی به سرمایه گذاران
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۷۴,۹۲۷,۰۰۰	۱,۲۱۲,۱۱۳,۰۰۰	۶۶۲,۵۴۹,۹۸۴	۲۰,۸۷۳,۵۳۴,۰۰۰	۲,۴۰۴,۹۹۷,۳۳۸	۲,۳۴۴,۵۷۸,۳۳۵	۴,۵۵۷,۳۸۹,۰۰۰	۱۹۰,۱۵۵,۸۶۳,۰۰۰	سایر پایه های دریافتی و ذخایر
۲۵,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۷۴۶,۸۵۱,۶۹۷	۲۲۳,۳۴۴,۸۸۶,۶۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۱,۵۸۱,۱۶۳,۱۵۶	۱,۹۶۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع دارایی ها
۴۴۹,۳۴۳	۴۴۹,۳۴۳	۸۴۲,۳۰۱	-	۱,۷۱۶,۷۱۴	۱,۷۳۰,۰۰۰	۱,۵۶۳,۶۹۰	۱,۹۵۲,۷۴۰	۲,۶۵۵,۳۰۴	خالص دارایی ها
									خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

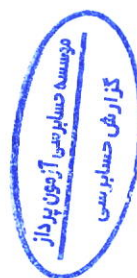


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۹- تفکیک عملیات بازارگردانی
۲۹-۱- صورت خلاص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲

جمع کل	تاریخ	توسکا	فانرا	حاسا	کتوکا	شونکا	حنوکا	کادر	جمع نقل از صفحه قبل	دارایی‌ها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۳,۳۷۹,۹۱۷,۷۵۰	-	-	-	۲۰,۶۳۷,۹۸۳,۰۰۹	۲۲۸,۱۵۱,۱۷۹,۳۳۷	۷۷,۰۸۲,۵۵۰,۱۰۵	۲۹,۸۸۳,۳۲۹,۳۷۰	۱۵۷,۸۳۰,۳۲۹,۹۲۸	۳۱,۴۰۸,۶۶۲,۳۱۰,۵۸۱	سرمایه گذاری در سبده بانکی
۷,۲۰۰,۸۴۸,۹۲۰,۰۰۰	-	-	-	۶۱,۵۵۰,۲۸۸,۷۸۷	۱۲۷,۰۰۰,۷۸۲,۸۵۹	۶۲,۴۳۳,۴۶۶,۹۰۸	۵۲,۰۲۲,۷۸۶,۰۹۹	۳۱,۸۱۲,۳۷۸,۹۶۲	۶,۸۵۲,۶۵۸,۱۸۰,۳۸۵	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۵,۴۷۷,۶۸۸,۴۴۹,۹۵۴	۳۲,۷۶۲,۶۵۹,۵۹۲	۸۶,۲۵۵,۰۳۷,۱۵۹	-	۶۰,۴۰۸,۸۲۷,۹۲۲	۷۸,۳۰۴,۳۱۱,۰۲۵	۲۱,۷۸۵,۷۸۷,۸۵۵	۷۴,۰۵۷,۸۱۲,۷۰۸	۲۳,۶۰۹,۸۸۸,۴۲۰	۵۰,۷۰۲,۰۲۵,۹۹۲,۵۳۳	حساب های دریافتی
۱,۹۱۳,۰۵۱,۹۴۱,۱۷۷	-	۲۷,۲۱۶,۲۲۵,۹۰۲	-	۴۲,۳۷۲,۵۷۴	۱۱۳,۲۵۵,۴۲۲	۲۵,۶۴۸,۴۷۸	۱۷۷,۸۳۵	-	۱,۸۸۵,۵۹۹,۱۷۰,۸۱۵	جاری کارگزاران
۵۸,۱۷۷,۶۷۱,۵۵۶	-	۷,۸۹۹,۳۶۳,۲۶۰	-	-	-	۲۹,۹۹۷,۶۸۳	۸۶,۹۵۶,۱۲۲	۱۶۵,۸۲۶,۴۱۹	۴۹,۸۰۶,۵۱۸,۰۶۱	سایر دارایی ها
۹۷,۸۷۸,۷۶۶,۹۳۷	۷,۲۳۳,۷۱۷	۳۹,۱۶۱,۷۵۶	۸,۰۳۹,۲۸۱	۶۰,۱۹۷,۷۵۰	۱,۲۵۶,۹۳۷,۰۶۳	۱,۲۷۱,۶۰۵,۸۳۱	۱,۰۵۹,۹۰۰,۰۹۰	۶۳,۰۰۷,۰۶۵	۹۲,۸۰۳,۹۱۷,۷۸۴	موجودی نقد
۴۷,۱۳۲,۴۷۷,۸۸۳,۳۷۴	۳۲,۷۷۱,۶۹۳,۳۰۹	۱۷۱,۵۵۹,۷۸۸,۰۷۷	۸,۰۳۹,۲۸۱	۳۳۸,۹۸۲,۶۶۷,۵۵۲	۴۵۵,۴۹۷,۵۶۲,۱۵۷	۱۷۴,۰۶۸,۵۶۶,۸۶۹	۴۴۶,۰۵۷,۲۶۳,۳۳۶	۲۳۲,۰۵۶,۴۸۱۴	۴۵,۲۵۹,۴۸۴,۸۱۷,۲۷۹	جمع دارایی ها
۴۵,۴۹۵,۰۹۶,۵۲۹	۲۸,۸۷۶,۳۵۷,۱۷	-	-	۴۲,۸۴۹,۵۰۰	۲۵۹,۱۳۱,۵۱۴	-	-	-	۱۶,۱۶۵,۴۹۹,۷۵۸	بدهی ها:
۳۳۷,۲۰۰,۳۲۹,۱۹۹	۴۱,۵۶۰,۹۱۷	۲۵,۰۲۶۶,۴۹۱	-	۱,۵۱۳,۲۱۵,۷۳۶	۱,۵۷۴,۳۰۸,۶۷۷	۶۳۸,۱۳۸,۵۹۲	۲,۱۳۲,۷۷۹,۹۷۰	۱,۱۸۰,۳۲۴,۰۵۸	۲۱۹,۹۷۹,۴۸۷,۲۵۸	جاری کارگزاران
۷,۲۰۴	-	-	-	۷۲۰۴	-	-	-	-	-	پروانه های به ارکان صندوق
۴,۸۸۲,۷۶۶,۹۱۳	۵۶,۲۲۲,۲۹۷	۹۸,۳۲۹,۵۵۳	۲۵۱,۱۲۳,۶۲۰	۸۰,۰۷۵,۶۲۵	۹۵,۷۸۳,۲۰۶	۷۹,۶۲۲,۷۵۴	۴۶,۱۰۸,۷۲۲	۴۶,۲۳۷,۳۲۰	۳,۸۳۰,۹۳۲,۰۹۶	پروانه های به سرمایه گذاران
۲۷۷,۴۸۰,۱۹۹,۸۴۵	۲۸,۹۲۵,۵۴۸,۶۳۱	۳۴۸,۷۷۶,۰۴۴	۲۵۱,۱۲۳,۶۲۰	۱,۶۲۶,۱۶۸,۱۰۵	۲,۰۲۹,۱۲۳,۳۹۷	۷۱۷,۷۵۲,۸۶۶	۲,۲۱۸,۹۰۶,۶۹۲	۱,۲۷۶,۸۳۱,۳۸۸	۲۴۰,۷۵۸,۹۹۱,۱۱۲	جمع بدهی ها
۴۶,۸۵۴,۹۹۷,۶۸۲,۵۲۹	۳,۸۴۶,۱۵۴,۶۷۸	۱۳۱,۲۱۱,۰۱۲,۰۳۲	(۲۴۲,۰۸۴,۳۲۹)	۳۲۷,۳۲۸,۳۱۸,۹۴۷	۴۵۳,۶۶۸,۳۲۸,۷۶۰	۱۷۳,۲۵۰,۷۹۲,۰۲۳	۴۲۳,۸۲۸,۴۵۶,۶۴۴	۲۳۲,۷۶۸,۷۷۳,۴۱۶	۴۵,۱۱۹,۴۰۸,۹۱۸,۳۶۷	خالص دارایی ها
۱,۸۵۰,۵۷۸	۱,۰۹۶,۳۹۵	۵,۱۹۷,۲۸۲	-	۷۴,۰۴۰	۷۸۰,۸۰۸	۱,۲۰۵,۵۷۵	۴۴۵,۵۵۵	۶۱۱,۳۳۰	-	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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

۲-۲۹- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

جمع نقل به صفحه بعد	توزیل	وتوکا	فجر	هرمز	کجکاد	کگل	وهمادن		فولاد
							ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰,۱۳۰,۷۲۰,۱۱۳,۳۸۸)	۵,۲۵۰,۵۴۸,۷۹۷	۱۴,۷۹۳,۵۳۸,۰۹۶	۹۱,۳۹۷,۴۵۳,۲۹۳	۱۳۱,۸۷۵,۷۹۱,۳۲۹	۲۷,۸۲۸,۶۴۳,۳۴۰	۵۳,۶۸۴,۵۸۱,۳۹۴	۱۰۰,۵۲۷,۷۴۸,۷۶۶	(۱,۴۳۸,۴۳۲,۵۱۷,۱۵۳)	درآمدها:
۲,۹۱۲,۳۰۰,۳۸۸,۷۶۸	۱۱,۶۸۲,۹۳۵,۸۱۱	(۱۳,۹۱۸,۸۴۰,۸۴۵)	-	(۵۸۲,۵۳۳,۹۵۴,۰۸۴)	(۸۲,۵۰۷,۱۵۵,۳۷۳)	(۵۸,۱۶۴,۹۷۶,۳۵۷)	(۱۰,۵۵۵,۷۴۸,۷۵۲)	۳,۶۶۱,۳۹۷,۱۲۸,۳۶۸	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲,۱۸۶,۳۳۲,۹۹۳,۷۸۵	۱,۶۱۳,۷۰۶,۸۰۰	۳,۷۰۵,۰۶۷,۲۰۰	۸۰,۳۶۰,۱۱۳,۱۵۰	۲۴۶,۳۷۹,۰۰۰,۷۶۵۰	۳۲,۱۳۰,۶۸۷,۴۴۰	۱۶,۶۹۹,۳۷۶,۸۵۰	۲۰,۷۵۷,۰۲۶,۰۰۰	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۱۰,۴۱۵	سود (زیان) تحقق زیان‌های نگهداری اوراق بهادار
۲,۰۴۱,۹۷۶,۹۶۶,۸۶۰	۱۵,۱۳۲,۶۱۲,۶۹۳	۱۲,۰۱۴,۳۳۲,۱۴۰	۳۱,۳۲۲,۱۷۳,۶۱۶	۱۳۲,۰۹۶,۸۲۴,۱۱۳	۲۰,۱۱۴,۷۵۰,۷۸۲	۳۲,۰۸۲,۰۱۹,۶۲۷	۱۳۷,۷۴۹,۹۵۹,۳۵۹	۱,۶۶۰,۵۶۴,۳۹۱,۵۳۰	سود سهام
									سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
									سایر درآمدها
۶,۱۴۱,۵۴۶,۱۳۶,۱۷۵	۳۴,۶۸۰,۷۹۵,۳۸۱	۱۵,۵۹۴,۰۸۷,۵۹۱	۱۳۰,۶۵۵,۷۳۹,۰۵۹	(۸۱,۲۸۲,۳۳۱,۰۹۲)	۷,۵۶۶,۹۲۵,۲۸۹	۴۴,۳۰۱,۰۰۱,۵۱۴	۲۴۸,۴۷۸,۹۸۵,۳۷۳	۵,۷۴۱,۵۵۰,۹۲۳,۰۶۰	جمع درآمدها
(۸۲۰,۶۸۱,۲۸۵,۰۹۷)	(۳,۵۲۴,۱۰۰,۵۸۷)	(۳,۷۱۸,۲۰۱,۵۳۸)	(۳,۱۸۸,۰۷۹,۸۵۵)	(۶۵,۷۳۳,۶۸۸,۳۷۰)	(۷,۳۹۷,۴۱۷,۷۳۰)	(۸,۹۱۳,۳۶۶,۰۵۱)	(۱۰,۹۱۰,۵۹۳,۹۳۹)	(۷۱۹,۲۹۵,۸۳۷,۰۳۷)	هزینه‌ها:
(۴۸,۳۷۳,۸۹۳,۳۵۶)	(۷۸۵,۳۴۵,۳۳۷)	(۵۹۸,۳۲۲,۵۲۹)	(۱,۹۱۰,۱۴۵,۵۳۶)	(۳,۵۶۰,۳۷۸,۸۶۴)	(۷۲۹,۷۰۳,۸۱۹)	(۸۳۲,۵۷۲,۳۸۱)	(۱,۳۷۴,۱۶۱,۰۷۶)	(۳۹,۵۹۳,۵۴۴,۰۳۴)	هزینه کارمزد اکران
(۸۶۹,۰۵۵,۱۷۸,۴۵۳)	(۳,۳۰۹,۳۴۵,۸۱۴)	(۳,۳۱۶,۴۴۴,۰۶۷)	(۵۰,۹۸۳,۲۵۳,۳۹۱)	(۶۸,۳۹۳,۹۶۷,۲۳۴)	(۸,۱۳۷,۱۲۱,۵۴۹)	(۹,۷۳۵,۹۲۸,۳۳۲)	(۱۲,۲۸۴,۷۵۵,۰۱۵)	(۷۵۸,۸۸۹,۳۸۱,۰۵۱)	سایر هزینه‌ها
۵,۲۷۲,۶۹۰,۹۵۷,۷۲۲	۳۱,۳۷۱,۴۴۹,۵۶۷	۱۲,۲۷۷,۶۲۳,۵۲۴	۱۲۵,۵۵۷,۵۱۳,۶۶۸	(۱۳۹,۵۷۶,۲۸۸,۳۳۶)	(۵۶۰,۱۹۶,۲۶۰)	۳۴,۵۶۵,۰۶۳,۱۸۲	۳۳۶,۱۹۴,۲۳۰,۳۵۸	۴,۹۸۲,۶۶۱,۵۴۲,۰۰۹	جمع هزینه‌ها
									سود (زیان) خالص

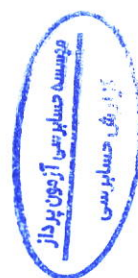


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۹-۲- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۲

جمع کل	فازین	توسکا	قافزا	حاسا	کتوکا	شتوکا	حتوکا	کادر	جمع نقل از صفحه قبل		درآمدها:
									ریال	ریال	
(۶۸۵,۶۹۴,۷۹۷,۹۹۹)	۷۰,۹۳۰,۳۷۰	۳۹,۰۶۵,۵۷۸,۸۲۴	-	۴۸,۶۴۵,۱۳۳,۱۰۰	۱۶۴,۸۳۲,۳۲۵,۹۱۳	۴۱,۵۵۶,۵۹۰,۴۷۰	۴۷,۰۰۹,۱۰۰,۹۶۵	۳۳,۵۰۱,۶۹۳,۶۶۶	(۱,۰۱۳,۰۷۴,۲۱۳,۳۳۸)	ریال	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲,۸۳۰,۶۶۴,۴۵۳,۵۸۷	(۲۳۷,۲۵۰,۲۴۴)	۱۱۳,۳۱۱,۲۳۳	-	(۳,۳۷۸,۹۶۷,۱۱۸)	۱۱,۵۶۴,۳۹۱,۷۹۶	(۲,۵۵۹,۶۶۴,۸۸۴)	(۳,۱۵۸,۳۰۶,۷۸۸)	(۶,۵۷۷,۲۵۸,۷۶۶)	۲,۹۱۲,۳۰۰,۳۸۸,۷۶۸	ریال	سود (زیان) تحقق زیان/کمیاری اوراق بهادار
۲,۱۹۲,۲۶۴,۲۶۲,۹۱۶	-	-	-	۱۷۲,۱۶۴,۸۶۰	۶۱۶,۱۸۴,۸۳۷	۸۱۹,۷۵۴,۰۰۰	۱۰,۴۶۳,۳۷۸,۲۵۰	۳,۲۵۶,۹۸۷,۱۸۴	۲,۱۸۶,۳۴۴,۹۹۳,۷۸۵	ریال	سود سهام
۲۰,۰۹۳,۸۴۰,۳۳۵,۳۱۳	۶۷۰۰۷	۸۴۸,۰۴۱	۳۹۸,۶۶۶	۶,۷۵۱,۸۱۴,۹۷۴	۱۶,۷۹۶,۷۵۰,۱۹۷	۱۰,۴۷۷,۷۶۸,۳۴۵	۱۰,۳۳۵,۲۹۲,۲۶۰	۷,۳۴۸,۳۰۸,۰۹۴	۲۰,۴۱۰,۹۷۶,۹۶۶,۸۶۰	ریال	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۳۳,۹۶۰,۱۳۳,۲۱۴	-	۳۳,۹۶۰,۱۳۳,۲۱۴	-	-	-	-	-	-	-	ریال	سایر درآمدها
۶,۵۵۶,۴۲۴,۵۶۷,۴۳۱	۴۷۲,۰۴۷,۱۳۳	۷۳,۱۳۹,۸۷۱,۳۰۲	۳۴۸,۶۶۶	۵۳,۱۹۰,۱۴۵,۸۱۶	۱۹۳,۸۰۹,۷۵۲,۷۴۳	۴۸,۳۰۴,۴۱۶,۵۰۸	۵۶,۶۳۲,۴۶۴,۶۸۷	۲۷,۵۲۹,۵۳۰,۱۷۸	۶,۱۴۱,۵۲۶,۱۳۶,۱۷۵	ریال	جمع درآمدها
(۸۴۱,۲۵۱,۵۳۶,۷۳۶)	(۷۱,۵۷۳,۷۴۶)	(۳۶۷,۵۰۴,۵۰۴)	-	(۴,۷۳۳,۲۲۱,۷۹۷)	(۳,۱۴۱,۳۶۸,۳۱۲)	(۱,۷۵۹,۷۰۵,۳۱۲)	(۶,۴۰۰,۱۴۷,۵۸۶)	(۳,۱۳۶,۷۴۳,۷۱۱)	(۸۲۰,۶۸۱,۲۸۵,۰۹۷)	ریال	هزینه ها:
(۱۵,۹۵۷,۰۴۱,۰۴۳)	(۶۲,۳۰۰,۸۸۱۹)	(۸۱۹,۸۵۱,۷۳۶)	(۱۴,۳۶۰)	(۹۵۳,۰۰۰,۸۳۳۲)	(۱,۵۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۶۴۴)	(۸۹۶,۶۱۱,۹۵۲)	(۷۴۵,۵۵۰,۷۸۱)	(۷۲۷,۹۳۵,۰۸۱)	(۴۸,۳۷۳,۸۹۳,۳۵۶)	ریال	هزینه کارمزد اکران
(۸۵۷,۳۰۸,۵۷۷,۷۷۹)	(۱۳۳,۸۸۱,۵۶۵)	(۱,۱۸۷,۳۵۶,۳۴۰)	(۱۴,۳۶۰)	(۵,۶۷۵,۳۳۰,۱۱۹)	(۵,۶۷۸,۳۶۸,۳۷۶)	(۳,۵۵۶,۳۱۷,۳۶۴)	(۷,۱۴۵,۶۹۸,۳۶۷)	(۳,۸۶۴,۶۷۸,۷۹۲)	(۸۶۹,۵۵۰,۱۷۸,۴۵۳)	ریال	سایر هزینه ها
۵,۶۹۹,۳۲۸,۲۵۹,۶۵۲	۳۳۸,۱۶۵,۵۶۸	۷۱,۹۵۲,۵۱۵,۰۶۲	۳۳۴,۲۸۶	۴۷,۵۱۴,۹۱۵,۶۹۷	۱۸۸,۱۳۱,۳۸۴,۳۶۷	۴۵,۶۴۸,۰۹۹,۲۴۴	۴۹,۴۸۶,۷۶۶,۳۳۰	۳۳,۶۶۴,۸۵۱,۳۸۶	۵,۲۷۲,۴۹۰,۹۵۷,۷۲۲	ریال	جمع هزینه ها
										ریال	سود (زیان) خالص



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

۲۹-۳ صورت گردش دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

هرمز	کسب و کار		کگل		و معادن		فولاد	
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴,۷۲۰,۶۴۶,۹۹۱,۱۰۸	۲,۶۷۴,۳۲۶	۳۷۶,۸۲۰	۶۴۷,۰۱۶,۰۹۹,۹۷۴	۴۳۵,۸۸۰	۱,۳۳۳,۳۲۲,۸۸۲,۵۱۳	۷۴۲,۱۰۰	۸۱,۹۰۰,۲۶۵۰,۱۳۲,۲۷۳	۳۷,۷۶۲,۳۲۰
					۴۹,۵۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۴۳		
							(۳۳,۹۲۸,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۹۲۸,۹۷۶)
(۱۴۹,۵۷۶,۳۸۸,۳۲۶)			۳۴,۵۶۵,۰۶۲,۱۸۲		۲۳۶,۱۹۴,۵۰۰,۳۵۸		۴,۹۸۲,۶۹۱,۵۴۲,۰۰۹	
					۲۳۳,۱۱۱,۵۰۰,۷۶۸		(۳۷,۲۳۳,۷۷۵,۰۸۲,۱۳۸)	
۴,۵۷۱,۰۷۰,۲۶۱,۰۷۸۲	۲,۶۷۴,۳۲۶	۳۷۶,۸۲۰	۶۸۱,۵۸۱,۱۶۴,۱۵۶	۴۳۵,۸۸۰	۱,۷۵۲,۱۷۱,۸۹۰,۵۵۷	۷۹۱,۶۴۳	۳۶,۷۳۲,۰۶۰,۵۹۲,۱۴۴	۱۳,۸۳۳,۸۴۴

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
 واحدای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
 واحدای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
 سود(زیان)خالص
 تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

نارین	کسب و کار		توریل		ونوگا		فجر	
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۸,۴۸۷	۲۰۰,۱۰۰,۳۱۲,۰۳۰	۲۳۸,۳۷۵,۴۰۲,۱۲۰	۶۰,۰۹۹۸	۲۱۱,۰۶۵,۱۴۳,۱۴۶	۳۶۵,۱۵۸	۳۳۲,۶۳۰,۶۶۹,۰۴۷	۵۲۰,۱۵۶
							(۳۰,۳۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۳۶۲۴)
۳۳۸,۱۶۵,۵۶۸			۳۱,۳۷۱,۴۴۹,۵۶۷				۱۳۵,۵۵۷,۵۱۳,۶۶۸	
(۱۰۰,۸۹۰)							۲۰,۹۶۸,۸۵۰,۷۵۲	
۳,۸۴۶,۱۵۴,۶۷۸	۵۶۸,۴۸۷	۲۳۲,۷۶۸,۷۷۳,۴۱۶	۲۶۹,۷۴۶,۸۵۱,۶۹۷	۶۰,۰۹۹۸	۲۳۲,۳۲۲,۸۸۶,۶۷۰	۳۶۵,۱۵۸	۳۱۶,۵۳۳,۰۳۲,۶۶۷	۲۱۶,۵۳۳

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
 واحدای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
 واحدای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
 سود(زیان)خالص
 تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

جمع کل	توسکا		قافرا		حاسا		کتوکا		شوکا	
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۲,۲۵۵,۱۵۴,۶۶۰,۴۹۶	۴۹,۴۷۲,۸۴۹		(۲۳۲,۹۱۸,۶۱۵)		۲۷۸,۳۳۲,۰۳۰,۲۵۰	۴,۲۲۱,۲۱۵	۲۶۵,۳۳۶,۸۵۴,۹۹۳	۵۸,۰۷۶۸	۱۲۷,۷۰۰,۲۶۹۴,۷۷۹	۱۳۳,۷۹۱
۷۶,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۲۲									
(۲۴,۳۲۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۳۲۲,۱۰۰)									
۵,۶۹۹,۳۲۸,۲۵۹,۶۵۲			۳۳۴,۲۸۶		۴۷,۵۱۲,۹۱۵,۶۹۷				۴۵,۶۴۸,۰۹۹,۳۴۴	
(۳۶,۹۴۲,۷۵۸,۳۳۲,۶۱۹)										
۴۶,۸۵۴,۹۹۷,۸۲۸,۵۷۹	۲۵,۳۱۹,۱۲۳	۲۳,۳۲۲	(۳۳۲,۸۱۳,۳۳۹)		۳۳۷,۳۲۸,۳۱۸,۸۴۷	۴,۲۲۱,۲۱۵	۴۵۳,۳۶۸,۳۳۸,۷۶۰	۵۸,۰۷۶۸	۱۷۳,۳۵۰,۷۹۴,۰۳۳	۱۳۳,۷۹۱

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
 واحدای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
 واحدای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
 سود(زیان)خالص
 تعدیلات

