



تاریخ:
 شماره:
 پوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ 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
۴	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	اطلاعات کلی صندوق
۵	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵-۷	مبنای تهیه صورت های مالی
۸-۲۸	خلاصه اعم رویه های حسابداری
	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 برگزیده 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 ۱۴۰۳/۰۴/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا
 ۵۸۰۳۰۵
 (سپاس عام)

منصور یزدانپاشا
 کارپرداز
 KARBORD TANGHIZ
 مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
 (حسابداری و مالی) (AMCP)

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سرمایه گذاری توسعه توکا	محمد بختیار نصرآبادی
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی‌ها
۵۸,۴۶۸,۸۴۵,۹۴۰,۱۳۲	۳۱,۵۵۳,۶۸۲,۲۴۰,۹۸۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۸,۵۱۶,۵۰۳,۴۵۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶,۳۱۰,۰۰۷۴,۵۳۵,۰۵۶	۴,۰۷۴,۸۵۱,۵۵۹,۲۴۶	۷	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۲,۶۲۶,۴۰۹,۲۱۳,۴۵۰	۱,۳۶۲,۵۶۰,۲۰۵,۶۰۹	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۷۶,۷۰۸,۴۷۵,۳۱۶	۲,۱۱۶,۰۲۰,۶۵۱,۵۷۹	۹	حساب های دریافتنی
۹,۸۷۱,۱۱۷,۸۵۷	۵,۴۳۳,۴۲۹,۱۸۲	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۵۳۲,۲۶۸,۵۸۴	۲,۳۰۴,۹۳۰,۱۱۰	۱۱	سایر دارایی‌ها
۶۳,۳۷۵,۹۱۶,۱۶۳	۱۱۵,۴۲۶,۳۶۹,۵۲۰	۱۲	موجودی نقد
۷۳,۹۹۷,۸۱۷,۴۶۶,۵۵۸	۴۴,۹۴۸,۷۹۵,۸۸۹,۶۷۹		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۳۴۴,۵۹۰,۸۲۷,۲۵۹	۱۸۲,۰۲۶,۰۵۲,۶۷۱	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۷,۲۰۴	۳۲,۶۰۲,۱۶۳,۵۰۴	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۷,۱۶۶,۳۸۷,۳۹۰	۷,۲۸۳,۹۵۵,۳۲۶	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۳۵۱,۷۵۷,۲۲۱,۸۵۳	۲۲۱,۹۱۲,۱۷۱,۵۰۱		جمع بدهی‌ها
۷۳,۶۴۶,۰۶۰,۲۴۴,۷۰۵	۴۴,۷۲۶,۸۸۳,۷۱۸,۱۷۸	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱,۷۵۶,۶۷۶	۱,۷۶۶,۸۵۴		

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

نماینده متولی صندوق

منصور یزدانپان
KARBORD TAHCHEH
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی) (IACPA)

نماینده مدیر صندوق

محمد بختیار نصرآبادی

صندوق سرمایه گذاری
توسعه فولاد مبارکه
تاسیس: ۵۸۳۰۴ (سهامی عام)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
درآمدها:		
۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶۶,۲۹۶,۷۹۴,۲۵۸	۵۵۴,۵۸۲,۰۰۱,۳۲۵
۱۸ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲,۸۴۲,۹۸۲,۴۰۱,۸۵۷)	(۲,۲۱۱,۸۴۶,۷۵۱,۳۵۷)
۱۹ سود سهام	۲۱۰,۲۸۵,۶۴۵,۰۳۳	۲۲۰,۴۴۱,۸۶۹,۹۰۵
۲۰ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت و سپرده بانکی	۵۲۴,۱۱۳,۲۰۲,۳۷۵	۳۹۵,۲۵۵,۳۷۸,۹۹۵
۲۱ سایر درآمدها	۳۴,۴۵۸,۹۱۵,۵۶۲	-
جمع درآمدها	(۱,۹۰۷,۸۴۷,۸۴۴,۶۲۹)	(۱,۰۴۱,۵۶۶,۵۰۱,۱۳۲)
هزینه ها:		
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۱۸۲,۰۳۷,۱۵۶,۰۳۵)	(۳۴۴,۵۹۰,۸۲۷,۲۵۹)
۲۳ سایر هزینه ها	(۵,۸۸۹,۸۹۱,۷۲۶)	(۴,۲۱۶,۵۹۱,۸۱۲)
جمع هزینه ها	(۱۸۷,۹۲۷,۰۴۷,۷۶۱)	(۳۴۸,۸۰۷,۴۱۹,۰۷۱)
سود خالص	(۲۰,۹۵,۷۵۴,۸۹۲,۳۹۰)	(۱,۳۹۰,۳۷۳,۹۲۰,۲۰۳)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۴.۴۶٪-	-۱.۷۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۴.۶۹٪-	۰.۰۱۸۸٪

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲۵,۳۱۹,۱۲۲	۴۶,۸۵۴,۹۹۷,۶۸۲,۵۲۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۷۰۰)	(۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	-	(۲۰,۹۵,۷۵۴,۸۹۲,۳۹۰)
تعدیلات	-	(۲۷,۹۰۲,۱۵۶,۳۰۰)
خالص دارایی (واحدهای سرمایه گذاری در پایان دوره)	۲۵,۳۱۴,۴۲۲	۴۴,۷۲۶,۸۸۳,۷۱۸,۱۷۸

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 مالی صندوق
نصرت یزدانیان

KARBORD TAHGHIGH
انجمن حسابرسی کارپرد تحقیق
(حسابداران رسمی) (IACPA)

نماینده مدیر صندوق
محمد بختیار نصرآبادی

محمد بختیار نصرآبادی
شماره: ۵۸۰۲۰۰ (شماره عام)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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 رأی 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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲-۳- متولی صندوق

متولی صندوق، موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۲/۱۲/۲۳ به شماره ثبت ۵۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت های اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میدان آرژانتین ابتدای خیابان احمد قصیر، شماره ۴۹ ساختمان طلا طبقه دوم واحد ۳.

۲-۴- حسابرس صندوق

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی) است که به شماره ثبت ۲۸۶۵۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، انتهای بلوار آفریقا - پایین تر از مدرس خ گلدان پ ۸ واحد ۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۳۰/۱۱/۱۳۸۶ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی / فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات سهام با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهام در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورس یا غیر فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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

سود تضمین شده اوراق بهادار یا 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 یا 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.

۳-۴- 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 یا 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	سالانه پنج در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ و حداکثر ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای حسابرسی به همراه مالیات بر ارزش افزوده طبق صورتحساب
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 ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	هزینه متغیر: مبلغ ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر NAV (نماد) با در نظر گرفتن جدول پلکانی ذیل
	پلکان
	اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) آنها کمتر از ۷۶۰ 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 ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، فقط هزینه متغیر مربوط به بالغ بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال محاسبه می شود و ۷۶۰ میلیارد ریال اول، در این محاسبه لحاظ نمی شود. سقف هزینه متغیر قابل دریافت از خالص ارزش دارایی در طول یک سال برابر با ۲۵ میلیارد ریال می باشد.
	ضریب در سال ۱۴۰۳
	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۲۵
	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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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 ۱۴۰۳/۰۲/۲۹ به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل تعهد روزانه	سفارش انباشته	دامنه مظنه (درصد)
۱	فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۱۹,۳۴۶,۰۰۰	۹۶۷,۳۰۰	۲ درصد
۲	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۴,۵۲۸,۵۰۰	۲۲۶,۴۲۵	۳ درصد
۳	توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۴,۵۱۲,۰۰۰	۲۲۵,۶۰۰	۲.۲۵ درصد
۴	معدنی و صنعتی گل گهر	گلگل	۳,۱۷۹,۰۰۰	۱۵۸,۹۵۰	۲.۲۵ درصد
۵	معدنی و صنعتی چادرملو	کچاد	۲,۲۱۶,۰۰۰	۱۱۰,۸۰۰	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	اسیا سیر ارس	حاسا	۱,۳۴۴,۰۰۰	۶۷,۲۰۰	۲.۵ درصد
۹	فراورده های نسوز آذر	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	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱ درصد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱				دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱			
نسبت به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش		نسبت به کل دارایی ها		خالص ارزش فروش	
درصد		ریال	پهای تمام شده	ریال	پهای تمام شده	ریال	ریال
۷۲.۱۸٪		۵۳,۱۵۶,۸۵۹,۱۱۱,۵۳۱	۲۶,۵۵۹,۴۵۵,۳۵۸,۳۳۸	۵۹.۰٪		۲۶,۵۱۷,۸۹۳,۸۷۱,۶۸۹	۱۷,۹۶۵,۰۷۱,۵۹۳,۲۶۶
۴.۳۶٪		۳,۳۱۰,۵۵۱,۹۴۷,۵۷۴	۲,۷۶۵,۳۳۶,۱۰۵,۴۳۹	۴.۶٪		۲,۰۵۶,۴۳۵,۲۶۶,۵۱۵	۲,۸۹۰,۷۰۰,۷۳۰,۰۵۳
۰.۰۸٪		۵۷,۶۲۹,۱۴۲,۸۵۹	۶۴,۳۶۷,۵۲۱,۹۳۳	۰.۴٪		۱۶۴,۸۴۹,۱۵۳,۶۸۲	۱۹۱,۸۴۹,۲۴۳,۵۶۷
۰.۰۳٪		۲۳,۴۳۹,۶۸۹,۰۳۵	۲۵,۵۵۲,۶۵۵,۸۷۲	-		-	-
۰.۱۶٪		۱۳۰,۵۲۹,۳۹۰,۵۱	۱۰۷,۱۱۶,۰۳۳,۰۰۱	-		-	-
۰.۴۰٪		۲۹۵,۸۷۱,۵۰۴,۳۳۱	۲۵۳,۲۸۶,۰۹۸,۹۱۹	۱.۴٪		۶۳۱,۰۵۷,۱۵۶,۱۸۵	۶۷۶,۱۰۴,۴۶۰,۹۱۸
۰.۴۵٪		۳۳۰,۳۴۹,۸۸۸,۴۷۷	۳۰۰,۰۲۶,۰۲۱۴,۰۱۵	۰.۸٪		۳۷۲,۴۶۸,۵۹۴,۵۵۰	۴۶۷,۱۰۰,۴۹۳,۱۹۵
۰.۳۵٪		۲۵۴,۱۳۹,۱۵۰,۴۹۳	۲۱۴,۴۹۲,۹۴۹,۶۸۷	۰.۵٪		۲۴۰,۸۱۳,۷۹۱,۵۶۴	۳۷۷,۶۱۷,۴۳۲,۶۲۲
۰.۰۷٪		۵۳,۸۵۷,۵۵۴,۴۱۴	۵۹,۴۹۸,۳۶۳,۲۴۰	۰.۰۱٪		۳۵,۶۵۸,۷۰۴,۸۲۶	۴۸,۰۸۴,۳۳۵,۹۲۶
۰.۰۹٪		۶۳,۷۶۳,۵۵۰,۱۱۲	۶۴,۱۷۹,۶۵۹,۷۴۲	۰.۰۱٪		۲۵,۹۶۱,۳۹۷,۳۲۱	۳۰,۹۱۱,۴۸۴,۰۹۷
۰.۴۵٪		۳۳۳,۰۵۴,۳۱۶,۳۳۹	۲۵۸,۵۸۲,۵۱۰,۰۸۹	۰.۷٪		۳۱۵,۵۷۲,۰۳۸,۹۹۳	۴۰۷,۳۰۳,۱۷۳,۸۱۵
۰.۳۳٪		۲۳۴,۸۵۲,۲۴۲,۷۰۱	۲۱۲,۵۳۲,۳۷۸,۶۱۸	۰.۶٪		۲۸۵,۲۰۸,۸۵۱,۷۶۰	۳۶۱,۰۰۷,۷۳۹,۱۱۶
۰.۰۱٪		۷۲,۳۱۲,۳۲۶,۵۸۸	۷۹,۱۱۸,۳۳۲,۴۵۷	۰.۷٪		۳۲۴,۱۰۰,۵۵۹,۹۴۱	۴۲۹,۳۹۳,۰۴۰,۸۷۸
۰.۱۵٪		۱۱۳,۷۴۴,۱۹۶,۳۴۲	۱۱۴,۱۷۰,۹۱۳,۶۲۶	۰.۴٪		۱۷۷,۰۲۶,۹۲۲,۵۴۶	۲۲۷,۰۳۳,۱۳۷,۰۵۴
۰.۱۴٪		۱۰۵,۴۸۹,۵۰۶,۱۳۸	۹۷,۳۱۷,۲۱۷,۳۲۶	۰.۶٪		۲۷۸,۱۷۳,۰۸۳,۶۶۱	۳۵۳,۸۱۳,۸۷۲,۷۶۵
۰.۰۶٪		۴۴۰,۷۹۰,۹۲۴,۱۷۷	۳۸۵,۹۵۰,۹۴۰,۹۶۱	۰.۳٪		۱۲۸,۴۵۳,۹۴۸,۶۴۷	۱۶۱,۸۷۷,۳۳۳,۷۸۲
۷۹.۳۹٪		۵۸,۴۶۸,۸۴۵,۹۴۰,۱۳۲	۶۱,۳۱۴,۱۵۱,۳۰۷,۲۶۳	۷۰.۰۸٪		۳۱,۵۵۳,۶۸۲,۳۴۰,۹۸۰	۲۴,۴۸۷,۶۶۷,۴۲۱,۸۵۴

حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات

حمل و نقل توکا

آسیا سیر ارس

توکا ریل

سایر محصولات کانی غیر فلزی

فرآوردههای نسوزآذر

تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا

محصولات شیمیایی

توکا رنگ فولاد مبارک

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب			
یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	
	ریال	ریال	
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۸-۱	۱,۰۴۲,۰۹۳,۷۸۱,۸۵۷	۳۸,۳۹۸,۹۶۲,۶۸۲
اوراق مرابحه	۸-۲	۳۲۰,۴۶۶,۲۲۳,۷۵۲	-
اوراق اجاره			۲,۵۸۸,۰۱۰,۲۵۰,۷۶۷
		<u>۱,۳۶۲,۵۶۰,۲۰۵,۶۰۹</u>	<u>۳,۶۲۶,۴۹۰,۲۱۳,۴۵۰</u>

۸-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از خالص ارزش فروش کل دارایی ها	درصد از	درصد از
		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
اسناد خزانه سر ۳ بوجه ۰۳۰۴۱۸۰۰۰	۰۰۰٪	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۰	۲۲,۱۰۷,۰۱۰,۴۴۵	۰۰۰٪	۰	۲۲,۱۵۵,۱۵۹,۸۰۷
اسناد خزانه سر ۳ بوجه ۰۳۰۶۲۶۰۰۰	۰۰۰٪	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۰	۵۳۱,۴۷۸,۷۸۹,۵۰۵	۰۰۰٪	۰	۵۳۸,۰۰۱,۸۳۳,۶۷۷
اسناد خزانه سر ۲ بوجه ۰۳۰۵۲۲۰۰۰	۰۰۰٪	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۰	۴۷۳,۱۷۶,۳۸۳,۹۰۸	۰۰۰٪	۰	۴۷۹,۹۳۶,۷۹۳,۳۷۳
گام بانک ملت ۰۲۱۱	۰۰۰٪		۰	-	۰۰۰٪	۰	-
			۰	<u>۱,۰۲۸,۵۶۳,۱۸۳,۸۵۸</u>		<u>۲,۳۳٪</u>	<u>۱,۰۴۲,۰۹۳,۷۸۱,۸۵۷</u>
							<u>۳۸,۳۹۸,۹۶۲,۶۸۳</u>

۸-۲ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از خالص ارزش فروش کل دارایی ها	درصد از	درصد از
		ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
مرابحه عام دولت ۱۲۶ شخ ۰۳۱۲۲۳	۱۸,۰۰٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۳۰۸,۳۶۰,۴۰۷,۰۶۸	۳۲۰,۴۶۶,۲۲۳,۷۵۱	۰۰۷٪	۰	۳۲۰,۴۶۶,۲۲۳,۷۵۱
			۱۵,۴۳۷,۷۳۰,۰۰۲	<u>۳۲۰,۴۶۶,۲۲۳,۷۵۱</u>		۰	<u>۳۲۰,۴۶۶,۲۲۳,۷۵۱</u>
							<u>۱۵,۴۳۷,۷۳۰,۰۰۲</u>
							<u>۳۰۸,۳۶۰,۴۰۷,۰۶۸</u>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	
	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
۸-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۱۳,۳۶۸,۸۰۹,۰۱۰	۱۳,۱۵۴,۰۸۱,۶۸۳	۲۳,۷۱۸,۶۰۱,۴۱۱	-
۸-۲ سود سهام دریافتنی	۳,۰۴۵,۶۷۷,۹۷۲,۱۵۱	۳,۰۶۸,۲۰۷,۶۵۴,۳۴۴	۲۲۲,۸۸۹,۸۷۳,۹۰۵	-
۸-۳ سایر حسابهای دریافتنی	۳۴,۴۵۸,۹۱۵,۵۶۲	-	-	-
	۲۰,۸۷۲,۴۴۵,۵۴۳,۷۲۳	۲,۱۲۲,۲۸۱,۷۳۶,۰۲۷	۲۲۶,۶۰۸,۴۷۵,۳۱۶	-

۹-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	ریال
	ریال	درصد	ریال	ریال
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۰,۸۳۰,۵۸۸,۶۶۵	۲۳٪	۱۰,۵۸,۷۵۹,۳۷۲	۶,۵۳۶
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	-	۲۳٪	-	۲۳,۸۶۲,۳۸۱,۸۳۹
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱,۹۶۶,۰۲۷,۳۲۵	۲۳٪	۱,۹۳۹,۲۱۷,۳۸۰	۱,۹۳۹,۲۱۷,۳۲۵
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۰,۲۶,۱۱۷,۹۰۹	۲۳٪	۹,۸۱,۳۷۰,۵۷۹	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	-	۰٪	-	۱۸,۳۲۴,۶۶۲,۵۷۰
سپرده بلند مدت بانک تجارت	-	۰٪	-	۳۷۰
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	۸,۲۶۹,۲۸۰	۲۳٪	۸,۲۶۹,۲۸۰	-
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱,۹۱۳,۵۲۴,۵۸۳	۲۳٪	۱,۹۱۳,۰۰۰,۹۰۶	-
سپرده کوتاه مدت بانک شهر	-	۲۳٪	-	-
سپرده بلند مدت بانک شهر	۱۰,۲۵,۷۲۷,۹۳۸	۲۳٪	۱۰,۱۶,۹۱۵,۱۱۱	-
سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان	۷,۲۶۵,۵۰۰	۲۳٪	۷,۲۶۵,۵۰۰	-
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۶,۳۳۸,۷۷۷,۸۱۰	۲۳٪	۶,۳۳۰,۱۹۴,۵۵۸	-
	۱۳,۳۶۸,۸۰۹,۰۱۰		۱۳,۱۵۴,۰۸۱,۶۸۳	۲۳,۷۱۸,۶۰۱,۴۱۱

۹-۲ سود سهام دریافتنی

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	ریال
	ریال	درصد	ریال	ریال
۸-۲-۱ فولاد مبارکه اصفهان	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۳۰۱	۲۵٪	۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۹,۳۰۱	-
فولاد هرمزگان جنوب	۱۷۰,۵۳۳,۵۸۵,۰۰۰	۲۵٪	۱۴۶,۱۱۴,۴۵۹,۶۴۰	۲۱۱,۰۱۳,۷۰۳,۳۲۸
سرمایه‌گذاری توکالو (دولت‌داری)	۱۲,۲۲۶,۱۱۲,۰۰۰	۲۵٪	۱۲,۲۰۹,۲۲۷,۶۸۹	۲,۳۲۵,۹۱۱,۳۲۷
توکالین	۱۳,۶۷۴,۲۴۶,۰۰۰	۲۵٪	۱۳,۶۴۶,۸۸۴,۶۷۲	۱,۵۳۷,۸۶۶,۱۰۸
فرآورده‌های سوزا در	۸,۲۶۶,۹۱۴,۷۰۰	۲۵٪	۸,۱۶۲,۳۰۱,۷۵۶	۳,۰۷۳,۸۲۱,۲۹۶
حمل و نقل توکا	۱۸,۳۷۰,۸۸۳,۹۰۰	۲۵٪	۱۷,۲۸۴,۲۹۳,۶۷۳	۹۹۷,۲۰۱,۲۰۴
توکا رنگ فولاد سیاهان	۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۴,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۷,۶۷۲,۸۱۸
تولیدی و خدمات صنایع سیر توکا	۴,۸۲۸,۷۹۲,۶۰۰	۲۵٪	۴,۶۲۰,۹۱۳,۰۰۰	۵۴۱,۶۱۹,۲۲۲
آسیا سیر ارس	۳,۷۷۲,۲۲۹,۰۵۰	۲۵٪	۳,۸۲۱,۴۶۱,۰۰۰	۱۶۴,۰۷۲,۵۶۱
معنایی و صنعتی گل گهر	-	-	-	۱۲,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰
	۲۰,۹۵۰,۶۷۷,۹۷۲,۱۵۱		۲۰,۶۸۰,۴۰۷,۶۵۴,۳۴۴	۲۲۲,۸۸۹,۸۷۳,۹۰۵

۹-۲-۱) توجه به صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۹ شرکت فولاد مبارکه اصفهان در خصوص دریافت سود سهام منسوب مجمع و عدم امکان تعلق سود سهام به بازارگردان به دلیل مشمولیت آن به عنوان سهام خزانة تاکنون وصول نشده است.

۹-۳ سایر حساب‌های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۳/۳/۳۱		۱۴۰۲/۳/۳۱	
	تنزیل نشده	ریال	تنزیل شده	ریال
درآمد حاصل از بازارگردانی	۳۴,۴۵۸,۹۱۵,۵۶۲	-	-	-
	۳۴,۴۵۸,۹۱۵,۵۶۲	-	-	-

۱۰- جاری کارگزاران

مابدهکار ابتدای سال	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	
	مابدهکار ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مابدهکار انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۶۸۲,۵۵۰,۰۲۷	۱۶,۹۲۷,۹۲۲,۰۴۳,۲۴۴	۱۶,۹۲۵,۱۷۱,۱۸۹,۰۸۹	۵,۴۳۳,۴۲۹,۱۸۲	۵,۴۳۳,۴۲۹,۱۸۲
۱۲,۶۸۲,۵۵۰,۰۲۷	۱۶,۹۲۷,۹۲۲,۰۴۳,۲۴۴	۱۶,۹۲۵,۱۷۱,۱۸۹,۰۸۹	۵,۴۳۳,۴۲۹,۱۸۲	۵,۴۳۳,۴۲۹,۱۸۲

۱۱- سایر دارایی‌ها

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

مابدهکار ابتدای سال	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	
	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مابدهکار ابتدای سال	مابدهکار انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۱,۰۶۹,۸۹۰	۶۴۱,۰۶۹,۸۹۰	۲,۳۰۴,۹۳۰,۱۱۰	۲,۳۰۴,۹۳۰,۱۱۰
۲,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۱,۰۶۹,۸۹۰	۶۴۱,۰۶۹,۸۹۰	۲,۳۰۴,۹۳۰,۱۱۰	۲,۳۰۴,۹۳۰,۱۱۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۲- موجودی نقد

نوع حساب	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	
بانک صادرات جاری	۴۹۹,۹۵۷,۲۲۸	۵۰۰,۰۰۴,۰۳۳
بانک صادرات جاری	۱۳۶,۵۰۲,۹۷۶	۵۰۰,۰۰۳,۷۴۸
بانک صادرات جاری	۸۳,۲۰۹,۱۳۷	۵۰۰,۰۰۱,۹۳۷
بانک صادرات جاری	۳۵,۲۴۶,۳۰۶	۳۵۰,۰۰۰,۶۴۰
بانک صادرات جاری	۳۵۰,۰۰۰,۶۴۰	۱۹۹,۷۳۶,۹۷۳
بانک صادرات جاری	۷۸,۸۳۳,۴۷۲	۱۳۶,۵۲۳,۸۵۳
بانک صادرات جاری	۱۱۵,۷۷۰,۶۱۰	۱۱۵,۷۹۰,۴۸۷
بانک صادرات جاری	۵۴,۲۹۰,۲۶۳	۸۳,۷۱۱,۰۱۴
بانک صادرات جاری	۵,۲۴۰,۳۲۷	۷۸,۸۴۳,۳۴۹
بانک صادرات جاری	۲۴,۳۵۸,۱۴۸	۵۴,۳۸۸,۱۴۰
بانک صادرات جاری	۴۹۹,۹۹۰,۹۳۷	۳۵,۲۴۴,۰۸۳
بانک صادرات جاری	۵۰۰,۰۰۴,۰۳۳	۲۴,۳۵۶,۰۲۵
بانک صادرات جاری	-	۷,۵۳۱,۵۱۴
بانک صادرات جاری	۱۹۹,۷۳۹,۰۹۶	۵,۲۳۸,۲۰۴
بانک صادرات کوتاه مدت	۱۰۰,۶۱۳	۱,۲۶۱,۰۵۲
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۸۳۰,۴۱۳,۷۹۵
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۱,۲۹۳,۳۱۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۷۵۶,۷۹۶
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۱,۳۱۳,۹۷۵	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	۷۹۵,۱۱۹	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۱,۳۵۹,۰۶۶	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات کوتاه مدت	-	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۵۰۰,۰۰۰
بانک تجارت کوتاه مدت	۶۴,۸۱۷,۰۰۰,۹۸۶	۵۸,۶۱۳,۳۲۶,۳۵۸
بانک تجارت جاری	۹۰,۴۶۰,۲۰۵	۶۳۴,۷۷۹,۶۱۰
بانک تجارت کوتاه مدت	۳۱,۵۱۶,۸۷۵	۱۲۴,۳۱۱,۵۲۳
بانک تجارت کوتاه مدت	۵,۲۳۱,۸۸۴	۱۱۰,۸۲۹,۹۶۶
بانک تجارت کوتاه مدت	۷۸,۲۴۴,۹۳۳	۱۱۰,۶۵۰,۸۱۹
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۲۷,۲۰۷,۰۵۹	۱۰۹,۸۵۸,۷۷۰
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۳۰,۵۴۷,۸۰۳	۱۰۸,۷۰۰,۲۰۰
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۴۳,۱۳۷,۲۶۹	۹۵,۶۴۳,۸۷۲
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۳۵,۵۲۱,۸۶۸	۷۱,۴۴۳,۳۳۹
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۴۹,۶۹۲,۴۴۳	۳۰,۳۰۷,۷۸۸
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۴۶,۲۶۴,۳۲۱	۴۱,۸۹۴,۰۲۰
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۹۸,۳۴۶,۰۲۵	۹,۶۱۴,۳۲۹
بانک تجارت کوتاه مدت	۷۹,۹۵۹,۲۹۴	۸,۳۸۹,۷۶۶
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۱۹,۵۶۳,۶۲۴	۶,۹۴۱,۶۹۵
بانک تجارت کوتاه مدت	-	-
بانک پاسارگاد کوتاه مدت	۵,۹۴۰,۸۴۰	۲۲۶,۲۵۵
بانک ملت کوتاه مدت	۲,۹۰۲,۸۴۳	-
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۹,۷۳۸,۳۱۲	-
بانک پاسارگاد کوتاه مدت	۱,۸۶۲,۳۲۶	-
بانک اقتصاد نوین کوتاه مدت	۱۸۳,۷۶۲	-
بانک گردشگری کوتاه مدت	۱۰۰,۰۰۰	-
بانک شهر کوتاه مدت	۳۳۵,۳۰۱	-
بانک پارسیان کوتاه مدت	۲۰۰,۰۰۰	-
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۷,۲۸۳,۵۹۹,۱۹۴	-
بانک تجارت کوتاه مدت	۵,۱۸۶,۲۷۱	-
بانک گردشگری کوتاه مدت	۸۰۰,۸۴۶	-
بانک ملت کوتاه مدت	۷۰۰,۰۰۰	-
بانک تجارت کوتاه مدت	۲۹,۴۵۳,۳۳۱,۹۹۰	-
	۱۱۵,۴۲۶,۳۶۹,۵۲۰	۶۳,۳۷۵,۹۱۶,۱۶۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۳۴۴,۰۷۰,۷۳۶,۶۴۹	۱۸۱,۳۱۳,۶۱۲,۶۰۷	کارمزد مدیر صندوق - شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۲۳۸,۷۳۴,۴۹۶	۳۴۲,۵۷۳,۳۲۲	کارمزد متولی صندوق - موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۲۸۱,۳۵۶,۱۱۴	۳۶۹,۸۶۶,۷۴۲	حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی وانیا نیک
۳۴۴,۵۹۰,۸۲۷,۲۵۹	۱۸۲,۰۲۶,۰۵۲,۶۷۱	

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۷,۲۰۴	۷,۲۰۴	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۳۲,۶۰۲,۱۵۶,۳۰۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷,۲۰۴	۳۲,۶۰۲,۱۶۳,۵۰۴	

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۲,۳۷۵,۳۴۹,۹۲۶	۳,۳۵۷,۳۸۹,۰۲۰	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۲,۶۵۰,۸۷۶	ذخیره کارمزد تصفیه
۳,۷۸۹,۳۳۷,۴۶۴	۲,۹۳۲,۰۹۵,۴۳۰	پرداختنی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	پرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال
۷,۱۶۶,۳۸۷,۳۹۰	۷,۲۸۳,۹۵۵,۳۲۶	

۱۶- خالص دارایی ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۵۹,۵۹۲,۶۵۲,۲۴۴,۷۰۵	۳۳,۹۲۳,۵۲۳	۳۰,۵۹۳,۰۵۱,۷۱۸,۱۷۸	۱۷,۳۱۴,۴۲۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۴,۰۵۳,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۳۴,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷۳,۶۴۶,۰۶۰,۲۴۴,۷۰۵	۴۱,۹۲۳,۵۲۳	۴۴,۷۲۶,۸۸۳,۷۱۸,۱۷۸	۲۵,۳۱۴,۴۲۲	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۴,۵۵۵,۳۰۱,۷۹۷	-	-	-	-	۱۷۵,۰۲۵,۱۷۶,۶۲۴	۱۸۴,۸۱۹,۳۳۹,۵۵۹	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سی پیا ثروت پویا د
۱۳۸,۰۳۱,۸۰۵,۵۴۴	۱۱,۰۳۷,۲۶۶,۹۱۶	۹,۷۵۹,۵۰۳,۳۹۴	-	(۳۴,۶۶۰,۰۴۱)	۱۷۵,۰۲۵,۱۷۶,۶۲۴	۱۸۴,۸۱۹,۳۳۹,۵۵۹	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	صندوق اندیشه وروزن مسائلمین د
-	۲,۷۰۰,۲۷۶,۶۵۷	۹,۱۶۲,۹۹۴,۱۲۱	-	(۵۶,۵۵۴,۰۷۹)	۳۴۶,۱۹۲,۸۸۳,۰۴۰	۳۵۵,۴۲۲,۳۰۰,۲۴۰	۹,۸۹۸,۹۶۸	صندوق سی سیر سرمایه پیدار- ثابت
-	-	۳۷,۰۱۴,۹۴۴,۵۸۰	-	(۹۶,۰۷۶,۶۲۰)	۴۸۵,۲۰۰,۲۷۷,۹۰۶	۵۱۳,۳۱۳,۷۶۹,۵۰۶	۲۲,۰۸۱,۸۹۲	صندوق سی خلیج فارس د
-	۳,۱۵۲,۱۳۲,۰۱۲	۱۵۲,۵۵۳,۱۲۴	-	(۳۶۰,۲۵۹)	۱۹,۳۶۱,۶۳۰,۷۱۳	۱۹,۵۱۷,۸۴۴,۰۹۶	۱,۳۲۶,۷۰۰	صندوق سی درآمد ثابت سام د
-	۱۰,۹۴۰,۲۵۶,۳۷۱	۳,۱۵۲,۱۳۲,۰۱۲	-	(۳۰,۵۶۶,۲۸۲)	۱۰,۶۳۷,۰۶۴,۳۳۶	۱۰,۹۵۹,۷۴۲,۵۲۰	۱,۰۳۲۹,۰۰۶	صندوق سی طلوع تدبیر پایا د
-	۴,۳۷۰,۳۷۵,۵۵۷	۱۰,۹۴۰,۲۵۶,۳۷۱	-	(۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۴۶,۴۲۶,۵۵۵,۹۲۹	۳۷۵,۴۴۷,۵۲۱,۷۲۶	۳,۰۸۵,۲۵۸	صندوق سی نوع دوم اعتبار د
-	۲,۳۸۱,۱۷۳,۹۸۴	۲,۳۸۱,۱۷۳,۹۸۴	-	(۱۶,۷۵۶,۰۴۶)	۸۹,۳۴۸,۹۹۹,۹۷۴	۸۹,۳۴۸,۹۹۹,۹۷۴	۶,۱۵۲,۴۶۹	صندوق سرمایه گذاری ماهر- ثابت
-	۳۳۶,۲۹۳	۳۳۶,۲۹۳	-	(۳۸,۲۶۶,۰۱۷)	۲۰۱,۶۲۸,۳۴۸,۵۵۹	۲۰۴,۰۲۷,۸۰۰,۸۵۶	۱۸,۳۶۹,۰۷۸	صندوق سی پستوله سکه طلا کهریا
-	-	-	-	(۲۸۸,۷۶۲)	۳۳۹,۷۴۴,۸۸۳	۳۴۰,۳۵۰,۳۳۸	۷,۰۰۰	صندوق سی افرا اسناد پایدار- ثابت
-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سی افرا اسناد پایدار- ثابت
-	۱۱,۰۳۷,۲۶۶,۹۱۶	-	-	(۶۱۶,۹۵۶,۳۳۳)	۳,۶۶۳,۰۸۴,۰۱۹,۷۴۶	۳,۶۶۳,۰۸۴,۰۱۹,۷۴۶	۵۲,۵۵۵,۵۱۱	صندوق سی دارا الگورتم د
-	۲,۷۰۰,۲۷۶,۶۵۷	-	-	(۳۶,۵۹۲,۵۴۸)	۱۳۹,۰۷۱,۸۳۳,۵۵۸	۱۴۱,۸۰۰,۱۳۳,۱۶۳	۱۱,۵۷۹,۹۷۴	صندوق سی توسعه فولاد- ثابت
-	۱۸,۸۷۰,۷۵۷,۵۸۰	-	-	(۳۳۸,۲۲۷,۵۹۹)	۶,۳۳۳,۴۸۱,۳۷۸,۷۶۳	۶,۳۵۲,۵۹۰,۲۸۲,۹۴۳	۵۲۶,۵۹۹,۳۰۴	صندوق سی درآمد ثابت اکسیرن د
-	۱,۰۹۳,۶۶۹,۴۶۵	-	-	(۱۸,۷۷۹,۱۵۷)	۹۸,۹۷۷,۶۳۷,۳۴۱	۱۰۰,۱۱۰,۰۸۰,۹۶۳	۹,۸۴۶,۶۸۰	صندوق سی ارزش افروزین فولاد- سهام
-	(۱۱,۰۷۱۴,۳۵۰)	-	-	(۹۰,۵۹۹,۲۲۰)	۳۸۱,۴۰۰,۱۹۵,۳۷۰	۳۸۱,۳۸۰,۰۸۰,۳۴۰	۳۶,۷۸۱,۰۴۶	صندوق سی درآمد ثابت کیمیا د
-	۵۷,۰۱۶,۰۸۲,۵۳۸	-	-	(۳۳۴,۲۸۹,۳۷۸)	۱,۶۷۶,۶۸۲,۶۹۹,۳۹۵	۱,۷۲۲,۰۳۳,۵۴۲,۳۱۱	۱۴۳,۸۹۱,۲۲۸	صندوق سی نوع دوم افق آبی- ثابت
-	۴,۶۵۰,۱۸۶,۴۷۵	-	-	(۵۹,۴۱۲,۶۹۹)	۳۶۵,۴۱۲,۹۹۵,۱۳۶	۳۷۰,۱۳۳,۵۹۲,۳۱۰	۲۶,۴۹۹,۷۲۸	صندوق سی نوع دوم افق آبی- ثابت
۱۸۳,۶۳۷,۱۰۷,۳۴۱	۱۶۵,۷۹۹,۰۴۵,۰۲۹	۱۶۵,۷۹۹,۰۴۵,۰۲۹	-	(۱,۸۰۲,۳۶۹,۴۵۶)	۱۴,۶۳۷,۸۴۳,۵۵۴,۹۲۱	۱۴,۵۹۱,۸۳۹,۶۳۰,۴۹۴		

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال		
۲,۴۸۵,۰۰۵,۷۵۰,۰۲۶۷	(۳,۹۹۷,۶۱۲,۷۰۵,۵۴۷)	۱۸-۱	سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
(۹,۴۷۰,۸۸۵,۳۰۳)	(۱۷,۳۷۵,۸۲۷,۹۷۵)	۱۸-۲	سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۷۸۴,۴۶۲,۴۱۶,۵۱۲	۱۶۱,۶۰۰,۲۴۶,۹۸۵	۱۸-۳	سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت با علی الحساب
(۱,۸۳۳,۵۹۲,۲۹۹)	۱۰,۱۹۹,۸۸۴,۶۸۰	۱۸-۴	
(۲,۲۱۱,۸۴۶,۷۵۱,۳۵۷)	(۳,۸۴۲,۵۸۴,۳۰۱,۸۵۷)		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

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

تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده به بورس یا فرابورس به شرح زیر است:									
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱									
سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	نام سهام
(۶۹,۰۰۰,۶۵۸,۶۹۱)	-۱۱۷,۹۷۶,۲۰۶,۲۷۷	-	(۲۴۶,۵۰۳,۷۶۸)	۴۴۳,۷۰۶,۹۶۶,۶۸۹	۳۲۴,۲۴۷,۰۶۲,۷۱۰	۷۹,۳۹۹,۵۲۶	توکرایل		
۷۳,۵۵۴,۷۵۲,۲۹۳	-۸۳,۱۳۵,۵۶۷,۹۵۵	-	(۲۴۰۰۰,۱۷,۱۶۳)	۳۹۸,۷۰۶,۶۰۶,۸۴۸	۳۱۵,۸۱۲,۰۵۶,۰۵۶	۱۳۱,۷۵۳,۰۴۸	حسل و نل توکا		
(۳۱۳,۶۶۸,۷۳۷,۶۶۱)	-۸۸,۸۰۱,۸۰۵,۱,۴۹۷	-	(۱,۵۶۴,۰۷۸,۵۰۳)	۳,۹۴۴,۸۵۳,۷۱۷,۹۶۲	۲,۰۵۷,۹۹۹,۳۴۶,۰۱۸	۶۸۳,۱۳۴,۵۵۴	فولاد هیرم کان جنوب		
(۷,۷۳۱,۲۶۵,۳۴۱)	-۳۳,۱۸۷,۰۲۲,۳۰۰	-	(۱۲۵,۸۰۰,۶۴۵)	۱۸۷,۰۳۶,۱۷۴,۸۸۳	۱۶۴,۹۷۲,۵۳۳,۳۳۸	۲۷,۶۶۱,۰۲۸	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)		
۵,۳۲۹,۳۹۷,۸۸۲	-۸۶,۳۵۶,۹۵۹,۹۸۱	-	(۲۱۱,۵۷۲,۳۳۹)	۳۶۴,۵۲۱,۷۷۹,۶۴۲	۳۷۸,۳۸۴,۶۵۶,۰۰۰	۳۱,۶۴۴,۶۲۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا		
۳,۵۹۴,۰۰۷,۲۴۵	-۴۰,۰۷۵,۶۲۵,۸۰۱	-	(۱۱۳,۳۵۰,۳۶۵)	۲۱۷,۱۱۲,۵۵۸,۳۲۸	۱۷۷,۱۷۱,۵۷۲,۹۴۲	۴۰,۱۳۸,۵۵۳	فرآورده های نسوز آذر		
۱۸,۵۵۶,۴۸۵,۱۲۱	-۷۱,۳۶۵,۹۱۵,۱۲۳	-	(۲۱۶,۹۳۳,۵۸۹)	۳۵۶,۵۷۴,۷۶۶,۸۸۴	۲۸۵,۳۲۵,۷۷۵,۳۵۰	۴۴,۸۴۸,۹۴۱	آسیا سیر ارس		
(۳,۲۵۳,۳۷۶,۵۳۵,۳۳۱)	-۱,۵۲۸,۰۹۲,۳۷۲,۹۶۸	-	(۳۰,۱۶۸,۹۲۶,۹۶۷)	۲۸,۰۶۵,۹۸۷,۲۴۴,۶۵۷	۲۶,۵۳۸,۰۶۱,۷۹۸,۶۵۶	۵,۶۶۸,۷۹۹,۸۷۲	فولاد مبارکه اصفهان		
(۳۳,۲۰۶,۰۸۰,۰۴۲)	-۸,۳۴۱,۵۱۶,۱۶۷	-	(۱۸۲,۱۵۷,۶۸۱)	۳۴۹,۰۵۵,۳۰۷,۳۶۱	۲۴۰,۹۹۶,۹۴۹,۲۲۵	۶۲,۸۴۱,۴۴۷	مدنی و صنعتی چادرملو		
(۳۰,۱۷۳,۲۰۱,۵۶۸)	-۸۱,۳۰۵,۶۶۰,۴۹۶	-	(۴۷۹,۹۶۸,۲۱۵)	۷۱۲,۳۶۲,۸۱۶,۶۸۱	۶۳۱,۵۳۷,۱۲۴,۴۰۰	۲۱۵,۹۱۰,۱۲۸	توسعه معدن و فلزات		
۵,۸۱۶,۳۴۱,۴۴۷	-۲۸,۰۴۰,۶۰۸,۱۵۲	-	(۹۷,۶۹۹,۲۵۲)	۱۵۶,۴۹۴,۵۵۶,۸۰۰	۱۲۸,۵۵۱,۶۴۷,۹۰۰	۱۶,۸۷۰,۳۹۵	توکا رنگ فولاد سپاهان		
۳۳,۰۸۱,۲۶۶,۶۵۰	-۲۲,۳۱۶,۸۵۲,۵۰۴	-	(۲۸۲,۲۹۱,۳۴۴)	۳۹۴,۶۸۵,۴۴۷,۳۵۴	۳۷۲,۷۵۱,۸۸۶,۳۸۴	۱۰۱,۵۳۹,۶۰۴	مدنی و صنعتی گل گهر		
۱۸,۰۸۳,۹۵۴,۶۹۷	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر کاشان		
(۳,۴۸۵,۰۰۵,۷۵۰,۲۶۷)	(۲,۹۹۷,۲۱۲,۷۰۵,۵۴۷)	-	-	-	-	-			

۱۸-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		ارزش بازار
				ریال	ریال	
(۴۱۷,۱۰۹,۶۳۰)	(۱۲,۴۲۵,۶۴۱,۱۰۰)	(۱۲,۴۲۵,۶۴۱,۱۰۰)	ریال	ریال	ریال	۲۵,۶۸۵,۸۲۶,۰۵۴
(۵,۶۴۰,۸۰۸,۸۱۶)	(۴,۹۵۰,۱۸۶,۸۷۵)	(۴,۹۵۰,۱۸۶,۸۷۵)				۲۵,۹۸۱,۰۴۲,۸۱۵
(۳,۴۱۲,۹۶۶,۸۴۷)						
(۹,۴۷۰,۸۸۵,۳۰۳)	(۱۷,۳۷۵,۸۲۷,۹۷۵)	(۱۷,۳۷۵,۸۲۷,۹۷۵)				۶۱,۶۶۶,۸۶۸,۸۶۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۸-۳ سود تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					تعداد	نام صندوق
	سود تحقق نیافته ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال		
•	۳۸,۳۳۱,۹۱۵,۴۲۰	•	(۱۱۲,۶۸۷,۷۶۳)	۵۶۲,۶۵۶,۸۰۱,۱۶۶	۶۰۱,۰۰۱,۴۰۳,۳۵۰	۴۱,۷۹۱,۳۵۰	صندوق س پایا ثروت پویا-د
•	۱۰,۸۳۸,۱۳۵,۷۴۶	•	(۳۳۰,۹۷,۲۷۷)	۳۷۸,۸۴۰,۹۲۲,۰۰۲	۳۸۹,۸۵۳,۱۴۵,۰۱۶	۳۶,۳۴۵,۰۸۶	صندوق س درآمد ثابت پایش-د
•	۸۱,۶۱۱,۱۸۸,۷۵۸	•	(۳۳۲,۵۸۸,۹۹۹)	۱,۷۴۵,۱۸۷,۵۴۸,۵۵۸	۱,۸۷۲,۱۴۱,۳۲۶,۳۱۶	۴۹,۵۴۶,۹۰۸	صندوق اندیشه ورزان صافین-د
•	۶,۹۶۷۰۰۰۰,۱۲,۳۹۸	•	(۳۴,۶۸۳,۴۰۰)	۱۳۴,۶۵۳,۱۰۳,۱۹۸	۱۳۱,۶۴۴,۷۹۸,۸۹۶	۱۲,۰۷۳,۰۷۴	صندوق س درآمد ثابت سالم-د
•	۸,۷۵۶,۳۸۲,۵۳۰	•	(۳۴,۴۱۵,۵۴۴)	۱۳۷,۴۳۲,۳۲۹,۴۶۵	۱۴۶,۴۱۶,۱۲۸,۵۳۰	۱۱,۶۶۹,۲۸۴	صندوق س طلوع تدبیر پایا-د
•	۱۳,۳۳۸۰۰۰۰,۹۲۰,۹۳	•	(۱۰۰,۵۶۳,۳۱۲)	۵۳۳,۴۹۹۰۰۰,۸۹۵۴	۵۳۶,۳۳۷,۶۶۶,۳۶۰	۴۱,۹۲۷,۲۶۰	صندوق س دارا الگورنتم-د
•	۱,۷۳۲,۹۵۵,۷۷۲	•	(۱۶,۱۳۳,۸۳۸)	۴۲۸,۲۸۶۰۰,۵۳۸۵۸	۴۳۰,۳۲۵,۶۷۳,۴۶۸	۳۴,۷۱۳,۳۲۲	صندوق س توسعه فولاد- ثابت
•	(۳۶۹,۹۵۸,۶۳۳)	•	(۳,۱۱۶,۶۴۲)	۱۳,۳۸۷,۵۴۵,۰۶۰	۱۳,۳۱۲,۷۰۴,۰۸۰	۱,۳۳۴,۱۸۸	صندوق س ارزش افروز فولاد-سهام
•	۶۰,۲۷۷,۹۰۳,۷۷۱	•	•	•	•	•	صندوق س سپید دماوند-د
•	۱۴۵,۳۰۱,۳۱۷,۳۷۴	•	•	•	•	•	صندوق س اعتماد افروز پارسین-د
•	۳۴,۹۱۹,۵۷۴,۴۰۹	•	•	•	•	•	صندوق س اوراق دولت خلیج فارس-د
•	۱,۰۸۹,۶۷۵,۶۴۷	•	•	•	•	•	صندوق س خلیج فارس-د
•	۳۱,۷۰۴۰۰,۵۴,۳۷۵	•	•	•	•	•	صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت
•	۱۷,۴۵۸۰۰,۵۳۰,۹۱	•	•	•	•	•	صندوق س الواء امداد پایدار-ثابت
•	۳,۸۱۲,۸۹۸,۰۴۵	•	•	•	•	•	صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
۲۸۴,۶۶۲,۲۷۶,۵۱۲	۱۶۱,۶۰۸,۲۴۶,۹۸۵	•	(۷۰۰,۲۸۶,۷۵۵)	۳,۹۱۴,۲۴۴,۳۱۲,۴۶۱	۴,۰۷۵,۵۵۱,۸۴۶,۰۰۶	•	

۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱					تعداد	نام سهام
	سود(زیان) تحقق نیافته ریال	سود(زیان) تحقق نیافته ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار یا تعدیل شده ریال		
•	۶,۵۳۳۰۰,۴۴,۱۷۲	•	۳۹۰,۳۳۴,۳۲۲	۵۳۱,۴۷۸,۷۹۸,۵۰۵	۵۳۸,۴۹۲,۱۶۸,۰۰۰	۵۷۴,۸۰۰	اسناد خزانه م-دوره ۳۰,۶۶۶۰۰۰
•	۱,۰۴۸,۱۴۴,۳۶۲	•	۱۷,۵۲۵,۱۹۳	۳۳,۱۰۷۰۰,۱۰,۴۴۵	۳۴,۱۷۲,۶۸۰,۰۰۰	۲۴,۵۰۰	اسناد خزانه م-دوره ۳۰,۴۱۸۰۰۰
•	۵,۹۶۰۰۰,۹,۴۶۵	•	۳۳۸,۳۰۶,۶۴۵	۴۷۳,۹۷۶,۳۸۲,۹۰۸	۴۸۰,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه م-دوره ۳۰,۵۲۲۰۰۰
•	(۳,۳۳۱,۷۱۳,۳۱۹)	•	۳۲۱,۳۰۶,۶۴۵	۳۰,۸۲۶۰۰,۴۰,۷۰۶۸	۳۰,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	مرافعه عام دولت ۱۴۶-ش-۳۱۳۳۳۰۰
•	(۳,۷۳۱,۶۹۹,۸۲۱)	•	•	•	•	•	گام بانک ملت ۳۱۱۰۰۰
•	۸۹۸,۱۰۷,۵۳۳	•	•	•	•	•	صکوک اجاره فولاد-د-بنیون ضامن
(۱,۸۳۳,۵۹۲,۴۹۹)	۱۰,۱۹۹,۸۸۴,۶۸۰	۹۷۷,۳۷۲,۴۹۰	۱,۳۳۶,۹۲۳,۵۹۰,۰۲۶	۱,۳۴۸۰۹۹,۸۴۸,۰۰۰	•	•	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در		تاریخ	نام شرکت
					زمان	مجموع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	زمان	مجموع	تشکیل	مجموع
۲,۳۲۵,۹۱۱,۷۲۷	۱۳,۲۰۴,۴۲۷,۴۸۹	(۱۰,۲۱,۹۸۶,۵۱۱)	۱۴,۲۲۶,۴۱۴,۰۰۰	۳۰۰	۴۷,۴۲۱,۳۸۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)	
۹۹۷,۲۰۱,۳۰۴	۱۷,۴۸۴,۲۹۳,۶۷۳	(۸۸۶,۱۹۰,۳۲۷)	۱۸,۳۷۰,۴۸۳,۹۰۰	۱۷۰	۱۰۸,۰۶۱,۶۷۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	حمل و نقل توکا	
۳۰,۷۳۸,۲۱۱,۳۹۶	۸,۱۶۳,۳۰۱,۷۵۶	(۳۱۳,۱۱۲,۹۴۴)	۸,۴۷۶,۴۱۴,۷۰۰	۲۶۰	۳۲,۶۰۱,۵۹۵	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	فراورده‌های نسوز آذر	
۱,۵۳۷,۸۶۶,۱۰۸	۱۳,۶۳۶,۸۸۴,۶۷۲	(۳۷,۳۶۱,۳۲۸)	۱۳,۶۷۴,۳۴۶,۰۰۰	۲۵۰	۵۴,۶۹۶,۹۸۴	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	توکاریل	
۲۱۱,۰۱۳,۷۰۳,۷۳۸	۱۴۶,۱۱۴,۴۵۹,۶۳۰	(۳۴,۴۱۹,۱۲۸,۸۷۰)	۱۷۰,۵۳۳,۵۸۸,۵۰۰	۲۵۰	۶۸۲,۱۳۴,۳۵۴	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	فولاد هرمزگان جنوب	
۵۴۱,۶۱۹,۴۲۳	۴,۶۲۰,۹۱۲,۰۰۸	(۳۲۷,۸۸۰,۵۹۲)	۴,۸۴۸,۷۹۳,۶۰۰	۲۰۰	۲۴,۱۴۳,۹۶۳	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	
۷۸۷,۶۷۲,۸۴۸	۴,۳۳۰,۰۰۴,۸۰۵	(۳۲۲,۰۸۹,۳۹۵)	۴,۴۵۳,۰۹۴,۱۰۰	۴۲۰	۱۰,۶۰۲,۶۰۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	توکارنگ فولاد سپاهان	
۱۶۴,۰۷۳,۵۶۱	۲,۸۳۱,۳۶۱,۰۰۰	(۱۴۱,۵۶۸,۰۵۰)	۲,۹۷۲,۹۲۹,۰۵۰	۹۰	۳۳,۰۳۲,۵۴۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	آسیا سیر ارس	
.	.	.	.	.			فولاد امیرکبیر کاشان	
.	.	.	.	.			توسعه معادن و فلزات	
.	.	.	.	.			معدنی و صنعتی چادرملو	
.	.	.	.	.			معدنی و صنعتی گل گهر	
.	.	.	.	.			فولاد مبارکه اصفهان	
۲۲۰,۴۴۱,۸۶۹,۹۰۵	۲۱۰,۲۸۵,۶۴۵,۰۳۳	(۳۷,۲۷۰,۳۱۷,۸۱۷)	۲۳۷,۵۵۵,۹۶۲,۸۵۰					

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱	ریال
ریال	ریال			
۱۵,۱۴۲,۷۷۱,۹۸۴	۱۵,۱۴۲,۷۷۱,۹۸۴	۲۰-۱		سود اوراق اجاره
	۸,۱۴۸,۶۹۷,۷۳۷	۲۰-۲		سود اوراق مرابحه
۳۸۰,۱۱۲,۶۰۷,۰۱۱	۴۹۹,۸۷۶,۵۱۹,۴۳۷	۲۰-۳		سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۱۵,۶۳۲,۷۹۲,۲۰۶			درآمد سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت افاق
-	۴۵۵,۱۹۲,۹۹۵			درآمد سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت بخل
۳۹۵,۲۵۵,۳۷۸,۹۹۵	۵۲۴,۱۱۳,۲۰۲,۳۷۵			

۲۰-۱- سود اوراق اجاره

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام اوراق
ریال	ریال				
-	-	۲۲٪	۱۴۰۶/۰۶/۳۷	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	اجاره تالیان فردا آسپا ۱۴۰۶۰۶۲۷
۱۵,۱۴۲,۷۷۱,۹۸۴	-	۲۱٪	۱۴۰۵/۱۲/۳۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	صکوک اجاره فولاد ۵۲-بدون ضامن
۱۵,۱۴۲,۷۷۱,۹۸۴	-				

۲۰-۲- سود اوراق مرابحه

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱

خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام اوراق
ریال	ریال				
-	۸,۱۴۸,۶۹۷,۷۳۷	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۲۳		مرابحه عام دولت ۱۲۶-شخ ۰۳۱۲۲۲
-	۸,۱۴۸,۶۹۷,۷۳۷				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲۰-۳- سود سپرد بانکی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱					دوره مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۳/۳۱					۱۴۰۳/۳/۳۱	
نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ سود ریال	هزینه تنزیل ریال	سود خالص ریال
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۲۹		AZ	-	-	۲۸,۶۸۳,۶۶۰,۰۰۰
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۲۹		AZ	-	-	۱,۹۸۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷		AZ	-	-	۴۹۵,۳۵۴,۶۸۹
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷		AZ	-	-	۶,۶۴۳
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷		AZ	-	-	۶,۶۴۳
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷		AZ	-	-	۶,۶۴۳
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷		AZ	-	-	۶,۶۴۳
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷		23%	۱۶,۳۱۲	-	۱۳,۰۳۸
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷		23%	-	-	۶,۶۴۳
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷		23%	-	-	۴,۶۵۷
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷		23%	-	-	۶,۶۴۳
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷		23%	-	-	۶,۶۴۳
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷		23%	-	-	۸,۷۸۲
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷		23%	۱۶,۷۶۷	-	۱۳,۳۱۰
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷		23%	۶,۳۱۹	-	۶,۶۴۳
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷		23%	-	-	۶,۶۴۳
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷		23%	۲,۷۶۳,۴۳۲	-	۳,۶۶۸,۰۴۹
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۳۹۷,۰۵۲	-	۴۲۲,۰۲۷
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۱,۰۹۲,۷۸۵	-	۲,۲۸۳,۲۲۰
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۹۸۵,۷۳۵	-	۹۸۸,۸۳۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۱,۶۰۲,۵۶۳	-	۲۲,۶۹۰,۱۲۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۱,۶۴۴,۶۴۹	-	۱۲۱,۰۶۳
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۱,۷۹۰,۶۵۴	-	۷,۳۹۱,۲۸۹
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۱,۷۰۷,۳۱۳	-	۱۴,۰۶۴,۷۳۸
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۱,۸۸۵,۸۳۵	-	۶,۶۷۱,۳۶۴
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۱,۸۴۲,۶۴۷	-	۳,۴۹۵,۷۸۰
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۲,۴۹۸,۷۷۶	-	۲,۱۷۲,۰۱۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۱,۰۰۷,۳۳۱	-	۵۳۵,۷۱۵
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	-	۳۲۳,۲۳۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۱,۵۰۶,۳۵۷	-	۸,۰۰۰,۵۳۶
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۲۹		0%	۱۳۶,۴۷۷,۰۲۴,۷۶۹	(۳,۳۷۷,۰۵۸)	۱۶۴,۴۵۵,۷۵۳,۷۱۱
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۲۹		0%	۵۲,۳۲۹,۳۱۵,۱۰۹	-	۱۳۷,۵۵۲,۲۴۸,۸۱۸
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۶,۰۲۶	-	۴۱,۶۱۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	-	۲۸,۹۸۳,۰۱,۳۵۶
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۳۷,۶۸۷	-	۱۸,۳۴۲,۶۶۲,۵۷۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	-	۱,۳۹۱,۶۴۹,۹۹۶
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	(۲۶,۸۰۹,۹۲۵)	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۲۴۸,۶۶۵	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۱۳۷,۴۷۱	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۱۰۳,۶۴۴,۷۵۹,۰۴۵	(۴۴,۷۴۷,۳۲۰)	۱۰۳,۶۴۴,۰۰۱۱,۷۱۵
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۲۱,۷۵۸,۴۵۶,۱۸۴	(۱,۵۱۴,۹۸۰)	۲۱,۷۵۶,۹۴۱,۲۰۴
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	(۱۴,۴۵۱,۷۹۶)	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۵,۶۴۴,۰۰۸,۳۲۱	(۸,۷۵۲,۸۲۷)	۵,۶۴۴,۰۰۸,۳۲۱
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۵۵,۹۵۶,۲۸۷,۹۲۹	-	۵۵,۹۵۶,۲۸۷,۹۲۹
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۷۴,۹۵۴	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۱۲,۸۰۳	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۹۵,۳۸۲,۴۶۷,۰۹۶	-	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۲۶,۸۴۰,۵۶۳,۳۷۷	۱۱۸,۲۰۲,۹۲۴	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	۴۹۹,۸۴۳,۵۱۷,۶۵۳	۲۳,۰۰۱,۷۸۴	۴۹۹,۸۴۳,۵۱۷,۶۵۳
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	-	۳۸۰,۱۱۲,۶۰۷,۰۱۱
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹		0%	-	-	۴۹۹,۸۷۶,۵۱۷,۴۳۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۳۴,۴۵۸,۹۱۵,۵۶۲	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۱,۵۸۷,۴۷۷	.	تعدیل سود سهام
۱,۵۸۷,۴۷۷	۳۴,۴۵۸,۹۱۵,۵۶۲	

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۴۴,۰۷۰,۷۳۶,۶۴۹	۱۸۱,۴۱۳,۶۱۲,۶۰۷	کارمزد مدیر صندوق
۲۳۸,۷۳۴,۴۹۶	۳۴۲,۵۷۳,۳۲۲	کارمزد متولی صندوق
۲۸۱,۳۵۶,۱۱۴	۳۸۰,۹۷۰,۱۰۶	حق الزحمه حسابرس مستقل
۳۴۴,۵۹۰,۸۲۷,۲۵۹	۱۸۲,۰۳۷,۱۵۶,۰۳۵	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۷۲,۳۷۲	.	هزینه تأسیس
۵۲,۲۶۴,۶۸۰	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۴۱,۵۶۳,۰۸۷	۶۲۱,۰۶۹,۸۹۰	هزینه آبونمان نرم افزار
۳,۶۱۸,۳۶۶,۱۵۳	۳,۳۵۷,۸۳۴,۹۲۶	هزینه نرم افزار
۴,۰۲۵,۵۲۰	۱,۹۰۰,۴۴۸,۳۱۰	هزینه کارمزد کارگزار
	۱۰,۵۳۸,۶۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۴,۲۱۶,۵۹۱,۸۱۲	۵,۸۸۹,۸۹۱,۷۳۶	

۲۴- تعدیلات

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	.	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۹,۶۶۷,۴۹۴,۴۹۵,۵۸۸)	(۲۷,۹۰۲,۱۵۶,۳۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۹,۶۶۷,۴۹۴,۴۹۵,۵۸۸)	(۲۷,۹۰۲,۱۵۶,۳۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، به استثنای تعهدات زیر مطابق مصوبات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۹ (تعهدات بازارگردانی) هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی وجود ندارد.

ردیف	نام شرکت	نماد	حدافیل تعهد روزانه	سفرارش انباشته	دامنه مغننه (درصد)
۱	فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۱۹,۳۴۶,۰۰۰	۹۶۷,۳۰۰	۲ درصد
۲	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۴,۵۲۸,۵۰۰	۲۴۶,۴۲۵	۳ درصد
۳	توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۴,۵۱۲,۰۰۰	۲۲۵,۶۰۰	۲.۲۵ درصد
۴	معننی و صنعتی گل گهر	کگل	۳,۱۷۹,۰۰۰	۱۵۸,۹۵۰	۲.۲۵ درصد
۵	معننی و صنعتی چادرملو	کچاد	۲,۳۱۶,۰۰۰	۱۱۰,۸۰۰	۲.۲۵ درصد
۶	حمل و نقل توکا	حتوکا	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰	۲.۷۵ درصد
۷	آسیا سیر ارس	حاسا	۱,۳۴۴,۰۰۰	۶۷,۳۰۰	۲.۵ درصد
۸	فرآورده های سور آذر	کاذر	۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
۹	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	کتوکا	۱,۴۴۹,۰۰۰	۷۱,۴۵۰	۲.۵ درصد
۱۰	توکا ریل	توریل	۲,۸۰۷,۰۰۰	۱۴۰,۳۵۰	۲.۷۵ درصد
۱۱	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	وتوکا	۱,۶۶۸,۰۰۰	۸۳,۴۰۰	۲.۵ درصد
۱۲	توکا رنگ فولاد سیاهان	شتوکا	۶۵۱,۰۰۰	۳۲,۵۵۰	۲.۵ درصد
۱۳	اوراق بهادار با درآمد ثابت توسعه فولاد	توسکا	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱
۱۴	صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین فولاد	نارین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	موسس صندوق	ممتاز	۷,۹۹۹,۹۲۰	۳۱.۶۰٪	۵,۵۹۹,۹۲۰	۱۳٪
شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان	موسس صندوق	عادی	۱۷,۲۹۲,۴۹۲	۶۸.۳۱٪	۳۳,۹۲۳,۵۲۳	۸۱٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۸۰	۰.۰۰۰۳٪	۲,۴۰۰,۰۰۰	۶٪
شرکت سیدگردن آتیه توکا	شرکت گروه	عادی	۲۲,۱۳۰	۰.۰۹٪	۰	۰٪
جمع			۲۵,۳۱۴,۴۲۲	۱۰۰٪	۴۱,۹۲۳,۵۲۳	۱۰۰٪

۲۷- 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:

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۱۸۱,۳۱۳,۶۱۲,۶۰۷	طی سال	ریال	ریال
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	متولی صندوق	کارمزد متولی‌گری	۳۴۲,۵۷۳,۳۲۲	طی سال	ریال	ریال
موسسه حسابرسی آزمون پرداز	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۳۸۰,۹۷۰,۱۰۶	طی سال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری باهنر	کارگزار	خرید و فروش	۳۱,۲۷۵,۰۴۸,۸۷۲,۴۱۹	طی سال	ریال	ریال
			۳۱,۴۵۷,۰۸۶,۰۲۸,۴۵۴		ریال	ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۲۸- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

۲۹- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۲۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ 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	۳۹,۲۳۰,۲۷۹,۳۸۶,۲۲۶	۲۷,۰۷۱,۱۷۹,۵۹۸,۹۸۵	۳۵,۱۹۵,۵۹۴,۲۷۶,۳۱۱
جمع دارایی غیر جاری	۵,۷۱۸,۵۱۶,۵۰۳,۴۵۳	۵,۷۱۸,۵۱۶,۵۰۳,۴۵۳	۵,۷۱۸,۵۱۶,۵۰۳,۴۵۳
جمع کل دارایی ها	۴۴,۹۴۸,۷۹۵,۸۸۹,۶۷۹	۳۲,۷۸۹,۶۹۶,۱۰۲,۴۳۸	۴۰,۹۱۴,۱۱۰,۷۷۹,۷۶۴
جمع بدهی های جاری	۲۲۱,۹۱۲,۱۷۱,۵۰۱	۲۲۱,۹۱۲,۱۷۱,۵۰۱	۲۲۱,۹۱۲,۱۷۱,۵۰۱
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۲۲۱,۹۱۲,۱۷۱,۵۰۱	۲۲۱,۹۱۲,۱۷۱,۵۰۱	۲۲۱,۹۱۲,۱۷۱,۵۰۱
جمع کل تعهدات	۴۶۵,۹۰۹,۸۸۹,۵۰۰	۱۵۶,۰۴۰,۹۴۴,۷۵۰	۱,۵۶۰,۴۰۹,۴۴۷,۵۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۶۸۷,۸۲۲,۰۶۱,۰۰۱	۳۷۷,۹۵۳,۱۱۶,۲۵۱	۱,۷۸۲,۳۲۱,۶۱۹,۰۰۱
نسبت جاری	۵۷.۰۴	۸۶.۷۶	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱۵		۰.۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱

۳- تفکیک عملیات بازارگردانی

۳-۱- صورت خلاص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل	لایرین	نوسکا	فلانزا	حساب		کنویا	شنویا		حنویا	کادار	جمع از صفه قبل	
				ریال	ریال		ریال	ریال			ریال	ریال
۳۱,۵۵۳,۸۲۲,۲۲۰,۸۸۰					۲,۸۵۲,۸۸۵,۱۷۶	۲۷۸,۱۷۲,۸۳۳,۶۹۱	۱۷۸,۵۲۳,۹۱۸,۶۲۷	۳۱۵,۵۲۳,۰۳۸,۸۳۳	۱۷۷,۰۳۶,۸۲۲,۵۴۶		۳۰,۳۶۹,۳۳۳,۳۵۸,۸۷۳	دارایی‌ها
۱,۳۶۲,۵۵۰,۲۰۵,۶۰۹								۱			۱,۳۶۲,۵۵۰,۲۰۵,۶۰۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۷۰,۵۲۱,۲۵۵,۳۲۶						۱۳۸,۵۵۸,۱۷۶,۶۶۶	۳۳,۳۲۸,۰۸۵,۸۵۶	۴۲,۱۰۸,۱۶۷,۵۵۱	۳۱,۸۱۲,۳۷۸,۵۶۲		۳,۵۹۹,۳۹۷,۵۰۵,۷۱۱	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۲,۰۷۴,۸۵۱,۵۵۹,۲۶۶	۱۳,۱۱۹,۵۵۹,۳۲۸										۲,۶۹۱,۵۱۱,۳۳۳,۱۷۸	سرمایه گذاری در سربزه بانکی
۲,۱۱۸,۳۲۵,۸۱۲,۶۹۹	۲,۱۸۹,۷۲۵,۹۶۶	۳۰,۶۰۳,۴۶۵,۳۲۶			۲,۹۹۶,۵۷۰,۳۷۵	۹,۷۸۵,۳۱۸,۶۶۳	۲,۳۲۹,۷۱۸,۶۶۵	۱۷,۶۴۹,۱۰۰,۳۷۳	۸,۳۲۷,۸۳۹,۶۲۱		۲,۰۲۵,۵۲۸,۸۳۳,۷۰۰	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۵۸۳,۳۲۶,۶۹۹,۲۸۸											۵۸۳,۳۲۶,۶۹۹,۲۸۸	حساب های دریافتنی
۱۱۵,۳۲۶,۳۶۹,۵۲۰	۵,۸۸۵,۲۷۱	۲۲,۵۰۳,۳۸۱			۶۶۱,۱۸۶,۵۲۸	۳,۵۲۱,۷۸۲,۸۶۲		۱,۱۷۷,۱۱۹,۵۱۱	۹۳,۶۸۲,۹۵۵		۱۰,۷۸۲,۳۰۲,۱۰۱	جاری کارگزاران
۴۳,۵۱۲,۳۳۲,۸۶۱,۶۱۸	۱۷,۳۱۹,۱۸۸,۶۷۵	۶۶۰,۸۲۷,۵۸۰,۳۲۷	-		۲۸۸,۸۶۶,۶۸۰,۸۷۳	۴۴۵,۴۳۹,۱۰۲,۸۲۳	۱۶۷,۶۸۸,۵۵۵,۷۲۹	۳۷۶,۵۲۶,۵۰۵,۸۲۹	۲۱۸,۱۱۶,۸۲۲,۱۲۴		۴۳,۵۲۲,۸۸۳,۵۷۵,۱۶۶	سایر دارایی‌ها
												جمع دارایی‌ها
۵۷۸,۸۸۳,۲۲۰,۰۶۶	۹,۵۶۸,۶۹۹,۳۲۹	۲,۸۸۱,۹۱۳,۳۲۰,۲			۲,۵۲۸,۹۲۱,۶۵۱,۰	۴۱,۰۰۶,۶۵۵,۵۵۵	۱۳,۱۸۰,۳۲۳,۳۲۷	۱۱,۷۴۵,۳۲۰,۰۵۷	۱۳,۱۹۰,۲۷۰,۷۶۰		۱۷۶,۶۲۱,۳۸۳,۸۰۴	بدهی‌ها
۲,۹۳۳,۸۱۵,۵۲۰	۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۰۰,۰۰۰			۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۰۰,۰۰۰		۱,۳۶۲,۵۵۰,۲۰۵,۶۰۹	جاری کارگزاران
۳۳۶,۰۲۱,۳۴۵,۰۰۰		۳۳۶,۰۲۱,۳۴۵,۰۰۰			۷,۲۰۴							پروانه‌های به ازای صندوق
۱۸۶,۳۷۶,۰۹۲,۵۵۷	۹۵,۳۸۸,۶۷۵				۱,۳۶۸,۳۲۳,۶۴۴	۱,۶۷۵,۸۲۸,۵۱۸	۷,۰۲۵,۱۹۱,۲۸۶	۱,۸۲۰,۲۴۶,۵۵۵	۱,۰۷۰,۶۰۳,۲۸۰		۱۷۹,۲۰۷,۱۱۷,۳۲۵	پروانه‌های به سرمایه گذاران
۸۰۰,۸۰۵,۳۹۱,۵۶۷	۹,۸۷۲,۱۷۸,۸۹۴	۳۳۱,۳۲۶,۵۴۳,۳۲۸			۲۷,۰۶۷,۱۸۸,۲۱۵	۴۲,۸۲۰,۳۱۹,۹۴۰	۱۶,۸۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۷۵,۱۰۴,۴۴۹	۱۶,۲۷۰,۳۲۳,۴۵۷		۳۵۷,۲۴۶,۸۶۲,۲۷۴	سایر پروانه‌های و ذخایر
۴۴,۷۲۶,۸۸۳,۷۱۸,۱۷۸	۷,۲۲۶,۰۶۸,۷۸۱	۱۳,۴۵۱,۰۵۶,۰۹۹			۲۶۱,۷۹۹,۲۴۶,۷۵۸	۳,۸۲۰,۵۲۷,۱۷۰,۸۲۳	۱۵۳,۵۵۵,۲۸۵,۶۲۹	۳۶۲,۷۵۱,۲۰۱,۴۶۰	۳۰,۳۶۶,۸۹۱,۶۶۷		۴۳,۹۱۵,۵۶۰,۷۰۷,۷۷۲	جمع بدهی‌ها
۱,۷۶۶,۸۵۴	۲,۱۱۹,۷۴۶	۷,۴۹۱,۷۲۸			۵۹,۲۱۴	۶۵۸,۶۹۲	۱,۰۶۸,۱۸۵	۶۲۸,۱۰۰	۵۲۴,۷۵۸			خالص دارایی‌ها
												خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۳۰-۲. خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱

جمع نقل به صفحه بعد	توریل	وئوگا	لجرو	هرمز	کیجاد	مکمل	ومعاند	فولاد	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۱۴۰۰/۱۲/۲۵	-	۱,۰۰۶,۸۵۰,۱۷۳	-	۱۴,۱۴۶,۲۷۸,۸۲۳	۲,۶۶۱,۲۸۷,۸۸۶	۳,۹۶۴,۷۳۳,۱۹۵	۱۱,۷۱۶,۱۷۱,۱۳۵	۱۰,۶۹۱,۶۹۸,۹۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳,۵۳۵,۲۷۳,۵۰۵,۹۹۳)	(۱۱,۷۹۷,۶۰۶,۶۲۸)	(۳۰,۳۳۶,۷۱۸,۷۰۴)	-	(۸۲۳,۷۵۲,۶۸۶,۷۱۶)	(۹,۳۳۶,۶۱۲,۵۰۷)	(۳۰,۷۳۴,۷۶۳,۳۳۵)	(۷۱,۶۲۵,۱۰۰,۹۹۴)	(۱,۴۴۳,۲۶۸,۶۱۶,۹۹۸)	سود (زیان) تحقق زیانته نگهداری اوراق بهادار
۱۹۸,۴۳۴,۳۴۸,۵۰۰	۱۳,۶۷۴,۲۴۶,۰۰۰	۱۴,۳۲۶,۴۱۴,۰۰۰	-	۱۷,۰۵۳,۵۸۸,۵۰۰	-	-	-	-	سود سهام
۴۹۹,۰۱۹,۴۱۳,۱۷۴	۵۱۵,۰۹۰,۹۷۲	۷۳۹,۱۱۱,۵۳۳	۱,۶۴۴,۶۴۹	۵۸,۴۹۴,۱۹۷,۱۳۱	۳۱۰,۸۶۱,۶۰۸۹۹	۱۴,۱۸۷,۳۳۸,۱۶	۷۸,۵۲۵,۱۸۵,۲۸۴	۳۲۵,۴۷۰,۹۸۷,۶۹۰	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب
(۱,۶۹۸,۰۰۵,۶۳۴,۱۷۳)	(۱۰,۳۰۷,۷۸۷,۶۹۰,۷۷۶)	(۴,۶۶۶,۳۲۲,۹۹۸)	۱,۶۴۴,۶۴۹	(۵۹۹,۵۸۰,۴۴۲,۴۴۳)	۱۴,۳۷۱,۳۴۶,۲۷۸	(۱۲,۵۸۳,۰۰۵,۲۱۴)	۱۸,۶۱۵,۴۵۵,۶۲۵	(۱۰,۰۳۷,۸۹۳,۳۹۴)	سایر درآمدها
									جمع درآمدها
(۱۷۵,۲۶۴,۸۳۷,۶۱۵)	(۱,۵۵۹,۵۵۰,۳۷۷)	(۸۵۴,۵۳۱,۸۷۰)	-	(۱۵,۲۱۸,۳۵۴,۸۸۰)	(۱,۸۹۱,۱۱۰,۷۸۸)	(۳,۳۷۷,۲۸۴,۰۴۶)	(۳,۷۳۴,۵۶۹,۵۳۶)	(۱۴,۸۶۹,۳۳۱,۴۵۸)	هزینه‌ها:
(۳۰,۵۴۱,۳۳۸,۰۰۷)	(۱۲۷,۳۱۳,۷۶۸)	(۱,۱۹۸,۷۷۷,۱۰۸)	-	(۳۴,۸۸۷,۸۳۵,۹۳۳)	(۱۱۶,۱۱۱,۵۲۸)	(۱۱۶,۹۰۰,۳۳۳)	(۳۲,۰۰۰,۳۷۸۹)	(۳,۷۷۴,۷۹۶,۳۳۹)	هزینه کارمزد ارکان
(۳۰,۵۸۰,۶۵۷,۶۳۳)	(۱,۶۸۶,۸۷۸,۸۰۵)	(۳,۰۵۳,۳۰۸,۹۷۸)	-	(۴۰,۱۰۶,۱۹۰,۸۱۳)	(۲,۰۱۵,۳۳۲,۳۳۶)	(۲,۴۴۴,۲۸۶,۳۸۹)	(۵۰,۵۴۰,۵۷۳,۳۳۵)	(۱۵۲,۴۴۴,۳۱۷,۶۸۷)	سایر هزینه‌ها
(۱,۹۰۳,۸۱۳,۲۱۰,۴۹۵)	(۱۰,۵۴۷,۹۴۸,۵۸۱)	(۶,۷۱۹,۶۵۱,۹۷۶)	۱,۶۴۴,۶۴۹	(۶۳۹,۶۸۶,۶۱۳,۰۵۵)	۱۲,۳۵۵,۸۱۳,۹۵۲	(۱۵,۰۲۷,۲۸۹,۷۰۳)	۱۳,۵۶۰,۸۸۲,۳۰۰	(۱,۱۶۲,۸۱۳,۰۴۸,۰۸۱)	جمع هزینه‌ها
									سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۳-۳۰- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازاریگردانی

[illegible]

سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۱۳/۱۴											
نارین	حسوکا		گادر		نوریل		وتوکا		لجیر		تعداد
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۲,۸۱۶,۱۵۶/۸	۲,۵۰۸	۴۳۲,۸۲۸,۱۵۶,۶۴۴	۵۶۸,۹۸۷	۱۳۳,۷۶۸,۷۲۳,۱۱۶	۳۸۰,۸۲۰	۲۶۹,۷۴۶,۵۵۱,۶۹۷	۶۰,۲۰۹۹۸	۲۳۳,۱۲۲,۸۸۶,۶۷۰	۳۶۸,۱۵۸	۱۰,۳۳۰,۶۲۷	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۵۹۹,۹۱۵,۱۰۳	-	(۶۱۰,۸۷۰,۵۵۰,۱۸۴)	-	(۳۹,۱۳۳,۱۸۱,۷۳۹)	-	(۱۰,۵۰۳,۹۲۸,۵۸۱)	-	(۶,۷۱۹,۶۵۱,۹۷۶)	-	۱,۶۴۴,۶۴۹	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۷۳۶,۶۹۷/۸۱	۳,۵۰۸	۴۳۲,۷۵۱,۶۰۱,۴۶۰	۵۶۸,۹۸۷	۲۰۳,۶۴۶,۵۹۱,۶۹۷	۳۸۰,۸۲۰	۱۶۴,۷۷۹,۹۰۳,۱۱۶	۶۰,۲۰۹۹۸	۲۱۶,۶۲۳,۷۳۲,۶۹۴	۳۶۸,۱۵۸	۲,۶۷۸,۱۱۶	-

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
جمع کل		نوسکا		فانرا		حاسا		کتوکا		شونگا	تعداد
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۶۶,۵۸۴,۹۹۶,۵۸۲,۵۸۹	۲۵,۲۱۹,۱۳۲	۱۳۱,۲۱۱,۱۲۰,۳۳	۳۲,۸۲۲	(۳۳۰,۸۲,۳۹۱)	.	۲۲۳,۸۳۸,۳۱۲۷	۴,۲۱۱,۲۱۵	۲۵۳,۴۶۸,۳۳۸,۷۶۰	۵۸۰,۷۶۸	۱۳۳,۷۹۱	۱۳۳,۷۹۱
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۰,۰۰۰)	(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۰,۹۵۷,۵۲۹,۳۳۹,۰۰۰)	-	۵۰۰,۳۰۱,۰۳۶۶	-	-	-	(۴۵,۵۶۸,۹۸۲,۱۹۱)	-	(۷۰,۹۶۱,۱۶۷,۸۶۸)	-	-	-
(۳۷۰,۲۰۱,۵۶۳,۰۰۰)	-	(۳۷۰,۲۰۱,۵۶۳,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۷۵۵,۲۰۸,۲۷۴)	-
۶۶,۷۲۶,۶۹۰,۶۳۳,۸۱۹	۲۵,۳۱۲,۳۲۲	۱۳۱,۵۱۱,۵۶۶,۰۹۹	۱۸,۶۲۲	(۳۳۰,۸۲,۳۹۱)	.	۲۶۱,۷۹۹,۲۲۴,۷۵۸	۴,۲۲۱,۲۱۵	۲۸۲,۵۴۷,۱۷۰,۸۹۲	۵۸۰,۷۶۸	۱۵۲,۵۱۵,۳۸۵,۶۶۹	۱۳۳,۷۹۱