



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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

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 ارایه 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 ۱۴۰۳/۰۷/۱۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد بختیار نصرآبادی	سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر صندوق
	سید منصوریزدانیان	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	متولی صندوق



تلفن: ۵۸۶۲۱
دورنگار: ۸۶۰۹۲۵۱۱



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



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی‌ها
۳۲,۳۷۷,۳۹۷,۷۱۷,۷۵۰	۳۰,۲۱۰,۹۳۶,۹۹۰,۰۵۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۲۰۸,۴۸۴,۹۳۰,۰۰۰	۲,۴۱۷,۲۹۸,۵۰۳,۴۵۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵,۴۷۷,۴۸۶,۸۴۴,۹۵۳	۸,۴۲۷,۵۷۹,۶۴۳,۶۰۳	۷	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۱,۹۱۳,۰۵۱,۹۴۱,۱۷۷	۴,۳۰۳,۷۸۶,۰۰۷,۰۷۸	۸	حساب های دریافتنی
۱۲,۶۸۲,۵۷۵,۰۲۷	۷۱۲,۷۳۲,۴۸۵	۹	جاری کارگزاران
.	۲,۴۵۵,۸۵۷,۶۹۸	۱۰	سایر دارایی‌ها
۹۷,۸۷۸,۷۷۶,۹۳۷	۴۶,۸۴۵,۳۵۷,۸۹۰	۱۱	موجودی نقد
۴۷,۰۰۸۶,۹۸۲,۷۸۵,۸۴۴	۴۵,۴۰۹,۶۱۵,۰۹۲,۲۶۰		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۲۲۷,۲۰۰,۳۴۹,۱۹۸	۱۹۰,۴۲۲,۸۳۳,۵۳۱	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۷,۲۰۴	۴۳,۱۰۷	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۴,۷۸۴,۷۴۶,۹۱۳	۲۶۱,۶۴۴,۶۹۲,۸۰۷	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۳۱,۹۸۵,۱۰۳,۳۱۵	۴۵۲,۰۶۷,۵۶۹,۴۴۵		جمع بدهی‌ها
۴۶,۸۵۴,۹۹۷,۶۸۲,۵۲۹	۴۴,۹۵۷,۵۴۷,۵۲۲,۸۱۵	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۸۵۰,۵۷۸	۱,۷۱۴,۵۵۰		

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

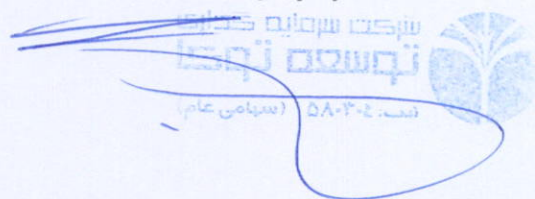
نماینده متولی صندوق

سید منصور یزدانیان



نماینده مدیر صندوق

محمد بختیار نصرآبادی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۵۶۷,۱۹۷,۸۵۱,۶۲۳
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۶۰۰,۱۹۳,۵۱۰,۹۵۴)
سود سهام	۱۸	۲,۶۴۲,۶۹۹,۹۸۷,۴۷۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۱۹	۸۷۷,۵۰۵,۳۷۱,۲۵۶
سایر درآمدها	۲۰	۹۴,۴۷۷,۱۱۹,۱۳۹
جمع درآمدها		(۱,۸۳۷,۴۸۳,۱۸۱,۴۶۶)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد از کان	۲۱	(۳۵۳,۹۲۴,۴۹۷,۰۷۲)
سایر هزینه ها	۲۲	(۳۶,۱۰۹,۳۷۲,۷۹۳)
جمع هزینه ها		(۳۹۰,۰۳۳,۸۶۹,۸۶۵)
(زیان) خالص		(۲,۲۲۷,۵۱۷,۰۵۱,۲۳۱)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	(۱)	(۴.۷۹)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	(۱.۵)	(۴.۹۵)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲۵,۳۱۹,۱۲۲	۴۹,۴۷۴,۸۴۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۱۱۱,۲۹۵	۲,۳۸۶
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۰۹,۳۳۰)	(۲۲,۹۸۸,۲۷۶)
(زیان) خالص دوره	-	-
تعدیلات	-	-
خالص دارایی (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۲۶,۲۲۱,۱۸۷	۲۶,۴۸۸,۹۵۹

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

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

نماینده متولی صندوق

سید منصور یزدانپان

KARBORO TAJCHICH
مؤسسه حسابرسی کارپور تاجحیح
(حسابدازان رسمی) (IACPA)

سرمایه گذاری
توسعه فولاد مبارکه
نماینده مدیر صندوق
نیت: محمد مختار نظرابادی (عام)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۲- 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 قصر، شماره ۴۹ ساختمان طلا طبقه دوم واحد ۳.

۴-۲- حسابرص صندوق

حسابرص 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 حسابرص عبارتست از تهران، انتهای بلوار آفریقا - پایین تر از مدرسه 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 بازخرید 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

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

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره های آتی:

مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره های آتی را شامل میشود. براساس ماده ۲۷ 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	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
	ضریب در سال ۱۴۰۳
	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 مبالغ 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.
هزینه دسترسی به نرم افزار و تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	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	۰.۰۰۰۰۵
	۰.۰۰۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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	۳,۳۷۵,۰۰۰	۱۶۸,۷۵۰	۲.۵ درصد
۳	توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۴,۵۱۲,۰۰۰	۲۲۵,۶۰۰	۲.۲۵ درصد
۴	معدنی و صنعتی گل گهر	کگل	۳,۵۹۷,۰۰۰	۱۷۹,۸۵۰	۲.۲۵ درصد
۵	معدنی و صنعتی چادرملو	کچاد	۲,۵۴۱,۰۰۰	۱۲۷,۰۵۰	۲.۲۵ درصد
۶	صندوق سرمایه گذاری ارزش افروز فولاد	نارین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲ درصد
۷	حمل و نقل توکا	حتوکا	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۲.۷۵ درصد
۸	اسپا 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	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۵	اوراق مرابحه فولاد تاراز چهار محال	تاراز	۴۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱ درصد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گرانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

صنعت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال
فلزات اساسی								
فولاد مبارکه اصفهان	۵۷.۳۲٪	۲۶,۹۴۹,۰۵۷,۳۸۸,۶۷۶	۱۶,۸۳۸,۵۳۰,۸۳۹,۷۶۹	۱۹,۰۶۸,۴۲۰,۶۷۱,۴۱۰	۲۲,۶۴۲,۰۳۴,۸۹۲,۳۲۶	۵۹.۰٪	۲۲,۶۴۲,۰۳۴,۸۹۲,۳۲۶	۱۹,۰۶۸,۴۲۰,۶۷۱,۴۱۰
فولاد هرمزگان جنوب	۵.۹۴٪	۲,۸۵۱,۴۴۲,۶۳۷,۸۲۱	۲,۷۹۷,۲۸۹,۹۹۲,۷۴۸	۲,۹۷۸,۰۳۲,۹۱۳,۴۶۶	۱,۹۰۰,۵۸۷,۵۵۰,۲۲۳	۴.۶٪	۱,۹۰۰,۵۸۷,۵۵۰,۲۲۳	۲,۹۷۸,۰۳۲,۹۱۳,۴۶۶
سرمایه‌گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	۰.۴۰٪	۱۷۶,۷۳۵,۵۴۱,۶۶۶	۱۹۰,۴۵۹,۸۱۶,۳۵۷	۲۴۵,۳۰۷,۲۵۹,۶۷۴	۲۱۷,۷۸۸,۷۲۹,۷۸۰	۰.۴٪	۲۱۷,۷۸۸,۷۲۹,۷۸۰	۲۴۵,۳۰۷,۲۵۹,۶۷۴
استخراج کانه های فلزی								
توسعه‌مادن و فلزات	۱.۲۱٪	۵۷۱,۴۳۱,۸۷۶,۴۲۶	۵۳۵,۱۷۳,۵۱۹,۴۷۹	۷۵۹,۸۵۴,۴۲۷,۴۱۲	۶۷۳,۶۰۰,۶۶۰,۵۷۸	۱.۴٪	۶۷۳,۶۰۰,۶۶۰,۵۷۸	۷۵۹,۸۵۴,۴۲۷,۴۱۲
معذنی و صنعتی گل گهر	۰.۷۵٪	۳۵۱,۸۵۴,۴۰۹,۹۸۴	۴۲۴,۲۶۹,۴۵۷,۴۸۵	۶۲۲,۸۲۵,۵۲۷,۶۱۳	۴۲۷,۲۰۳,۶۱۰,۸۸۳	۰.۸٪	۴۲۷,۲۰۳,۶۱۰,۸۸۳	۶۲۲,۸۲۵,۵۲۷,۶۱۳
معذنی و صنعتی چادرملو	۰.۵۳٪	۳۵۱,۷۶۲,۵۸۷,۳۲۵	۲۷۷,۴۱۷,۴۲۲,۴۲۲	۳۶۲,۰۴۵,۱۱۴,۴۸۱	۲۵۴,۴۵۹,۶۰۳,۴۲۰	۰.۵٪	۲۵۴,۴۵۹,۶۰۳,۴۲۰	۳۶۲,۰۴۵,۱۱۴,۴۸۱
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات								
حمل و نقل توکا	۰.۶۳٪	۲۹۸,۸۳۰,۲۲۹,۳۷۰	۳۰۷,۴۲۵,۷۹۵,۳۳۷	۳۸۷,۸۵۸,۸۳۷,۸۸۴	۳۵۲,۰۸۲,۷۸۲,۴۹۲	۰.۷٪	۳۵۲,۰۸۲,۷۸۲,۴۹۲	۳۸۷,۸۵۸,۸۳۷,۸۸۴
آسیا سیر ارس	۰.۵۴٪	۲۰۶,۳۷۵,۹۸۳,۰۰۹	۲۱۰,۸۰۸,۹۵۵,۳۴۱	۴۶۰,۵۱۲,۷۹۰,۶۳۰	۳۵۲,۸۴۶,۸۲۶,۶۹۲	۰.۶٪	۳۵۲,۸۴۶,۸۲۶,۶۹۲	۴۶۰,۵۱۲,۷۹۰,۶۳۰
توکاریل		۲۵۶,۱۸۸,۱۳۹,۶۷۷	۲۴۳,۵۰۴,۲۱۲,۸۶۶	۶۲۹,۰۶۸,۹۸۶,۳۲۳	۵۸۵,۳۴۸,۲۴۰,۸۶۷	۰.۷٪	۵۸۵,۳۴۸,۲۴۰,۸۶۷	۶۲۹,۰۶۸,۹۸۶,۳۲۳
سایر محصولات کانی غیر فلزی								
فرآورده‌های نسوز آذر	۰.۳۴٪	۱۵۷,۸۳۰,۳۹۳,۹۴۸	۱۶۷,۷۵۰,۹۷۲,۹۴۸	۲۷۲,۵۹۸,۳۹۴,۹۵۰	۲۳۳,۵۶۵,۰۲۵,۴۴۷	۰.۴٪	۲۳۳,۵۶۵,۰۲۵,۴۴۷	۲۷۲,۵۹۸,۳۹۴,۹۵۰
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۰.۴۹٪	۳۲۸,۸۱۵,۱۲۹,۷۳۳	۳۱۸,۰۹۹,۲۲۲,۴۴۰	۴۷۷,۸۷۱,۹۹۹,۵۸۱	۳۵۵,۰۷۷,۰۳۲,۱۴۷	۰.۶٪	۳۵۵,۰۷۷,۰۳۲,۱۴۷	۴۷۷,۸۷۱,۹۹۹,۵۸۱
محصولات شیمیایی								
توکا رنگ فولاد سپاهان	۰.۱۶٪	۷۷,۰۸۲,۵۵۰,۱۰۵	۸۲,۴۶۵,۳۳۷,۰۸۷	۲۱۳,۴۸۴,۳۱۵,۴۵۳	۲۱۶,۳۴۲,۰۳۵,۴۹۸	۰.۳٪	۲۱۶,۳۴۲,۰۳۵,۴۹۸	۲۱۳,۴۸۴,۳۱۵,۴۵۳
	۶۸.۶۷٪	۳۲,۳۷۷,۳۹۷,۷۱۷,۷۵۰	۲۲,۲۹۳,۱۹۵,۵۴۵,۱۷۹	۲۶,۴۷۷,۸۸۱,۲۳۸,۸۷۷	۳۰,۳۱۰,۹۳۶,۹۹۰,۵۵۳	۷۰.۷٪	۳۰,۳۱۰,۹۳۶,۹۹۰,۵۵۳	۲۶,۴۷۷,۸۸۱,۲۳۸,۸۷۷

دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

ردیف	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تاریخ مشاهده	مکان	تاریخ مشاهده	مکان
۱-۱	۱۴۵۷۹,۷۳۳,۵۶۱	۱۴۵۷۹,۷۳۳,۵۶۱	۲۶,۲۷۶,۶۳۳,۲۰۹	۲۶,۲۷۶,۶۳۳,۲۰۹
۱-۲	۲,۶۳۴,۱۳۱,۳۸۹,۷۷۷	۲,۶۳۴,۱۳۱,۳۸۹,۷۷۷	۱,۵۵۸,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۸,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰
۱-۳	۷۵۰,۷۲,۲۱۴,۵۲۰	۷۵۰,۷۲,۲۱۴,۵۲۰	۲۸۵,۲۷۲,۷۱۳,۰۰۰	۲۸۵,۲۷۲,۷۱۳,۰۰۰
	۲,۳۰۳,۷۸۶,۰۰۷,۰۷۸	۲,۳۰۳,۷۸۶,۰۰۷,۰۷۸	۱,۱۱۳,۰۷۲,۸۶۳,۵۱۲	۱,۱۱۳,۰۷۲,۸۶۳,۵۱۲

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۲۱
تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال
۹۸۶,۳۰۳,۵۲۲	۴۰۵,۹۸۳,۲۲۱
۱۴,۷۹۳,۴۱۹,۷۱۶	-
۱,۹۲۹,۱۲۲,۹۲۲	-
-	-
-	-
-	۱۶۶,۲۳۳,۱۲۶
۸,۲۶۹,۳۸۰	۸,۲۶۹,۳۸۰
۷,۱۷۱,۵۶۲,۳۴۴	۲,۶۹۳,۹۲۵,۵۶۹
۱۴,۴۵۲,۷۸۹	-
۸۹۹,۷۸۶,۰۸۲	۱,۰۷۶,۲۱۸,۲۵۳
۷,۲۶۵,۵۰۰	۷,۲۶۵,۵۰۰
۵۵۶,۴۲۳,۲۵۲	۱۲۶,۹۲۸,۵۴۳
-	۷۶,۲۱۰,۷۴۴
-	۲,۸۷۹,۲۱۰,۴۸۷
-	۲,۱۲۵,۱۵۶,۰۶۰
-	۳,۰۷۵,۷۹۳,۹۲۵
-	۱,۸۸۰,۵۵۵,۹۸۶
-	۵۱,۸۳۶,۵۷۲
-	۴۰۴,۳۲۶,۹۲۲
۲۶,۳۷۶,۳۶۶,۲۰۹	۱۴,۵۷۹,۷۲۳,۵۶۱
۱۴,۷۵۹,۵۷۷,۲۰۹	۱۴,۷۵۹,۵۷۷,۲۰۹

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۲۱		تغییرات
توزیل شده	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۰-۹,۳۰۰	۴,۱۰۰,۸۳۴,۲۵۰-۴,۴۹۰	۲۵٪	۴,۱۲۲,۷۵۹,۷۵۰-۱۰۰	A_1_1
-	۷۸,۱۶۶,۱۶۱,۸۷۱	۲۵٪	۷۸,۸۰۰,۲,۳۲۲,۳۲۰	-
-	۲۵,۳۷۷,۱۶۴,۰۰۰	۲۵٪	۲۵,۳۷۷,۱۶۴,۰۰۰	-
-	۴۸,۱۷۷,۲۲۷,۰۰۰	۲۵٪	۴۸,۱۷۷,۲۲۷,۰۰۰	-
-	۱۴۰,۰۳۱,۶۵۰,۱۶۲	۲۵٪	۱۴۰,۰۳۱,۶۵۰,۱۶۲	-
-	۴۰۰	۲۵٪	۴۰۰	-
-	-	۲۵٪	-	-
-	۲۰۰	۲۵٪	۲۰۰	-
۱,۸۵۸,۱۲۲,۰۰۰-۹,۳۰۰	۴,۲۴۴,۳۲۱,۹۹۸,۹۷۷		۴,۳۸۲,۱۲۷,۹۵۴,۳۱۷	

۲-۸- سایر حساب های دریافتی.

۱۴۰۲/۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال
۲۸,۵۴۲,۲۱۷,۹۰۲	۲۵,۰۷۴,۳۱۴,۵۱۰
۲۸,۵۴۴,۲۱۷,۹۰۲	۲۵,۰۷۴,۳۱۴,۵۱۰

۱۴۰۲/۰۶/۱۳			
مانده به‌دکار/انتهای سال	گردش به‌دکار	گردش به‌ستانکار	مانده به‌دکار/انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۶۸۲,۵۷۵,۰۰۰	۶۳,۴۱۸,۷۳۸,۷۱۲,۳۸۴	۶۳,۳۳۰,۷۰۸,۵۵۴,۹۲۶	۷۱۲,۷۲۲,۳۸۵
۱۲,۶۸۲,۵۷۵,۰۰۰	۶۳,۴۱۸,۷۳۸,۷۱۲,۳۸۴	۶۳,۳۳۰,۷۰۸,۵۵۴,۹۲۶	۷۱۲,۷۲۲,۳۸۵

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.

۱۴۰۲/۰۶/۲۱			
مابنده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مابنده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۶۶.۶۶۶.۲۴۰		۸۳۳.۳۳۳.۸۶۰
۲.۶۳۳.۴۴۰.۲۱۶	۱.۴۶۱.۰۱۶.۴۸۴		۱.۱۷۲.۴۲۳.۷۳۸
۴.۰۶۳.۴۴۰.۲۱۶	۱.۶۲۷.۷۸۲.۷۲۱		۲.۴۳۵.۸۵۷.۴۹۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۱- موجودی نقد

نوع حساب	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	
بانک صادرات جاری	۴۹۹,۹۵۷,۲۲۸	۴۹۹,۹۵۷,۲۲۸
بانک صادرات جاری	۱۳۶,۵۰۲,۹۷۶	۱۳۶,۵۰۲,۹۷۶
بانک صادرات جاری	۸۲,۴۰۵,۱۳۷	۸۲,۷۱۳,۱۳۷
بانک صادرات جاری	۲۵,۲۴۶,۲۰۶	۲۵,۲۴۶,۲۰۶
بانک صادرات جاری	۲۵۰,۰۰۰,۶۴۰	۲۵۰,۰۰۰,۶۴۰
بانک صادرات جاری	۷۸,۸۳۳,۴۷۲	۷۸,۸۳۳,۴۷۲
بانک صادرات جاری	۱۱۵,۷۷۰,۶۱۰	۱۱۵,۷۷۰,۶۱۰
بانک صادرات جاری	۵۴,۲۹۰,۲۶۳	۵۴,۲۹۰,۲۶۳
بانک صادرات جاری	۵,۲۴۰,۳۲۷	۵,۲۴۰,۳۲۷
بانک صادرات جاری	۲۴,۳۵۸,۱۴۸	۲۴,۳۵۸,۱۴۸
بانک صادرات جاری	۴۹۹,۹۹۰,۹۳۷	۴۹۹,۹۹۰,۹۳۷
بانک صادرات جاری	۵۰۰,۰۰۴,۰۳۳	۵۰۰,۰۰۴,۰۳۳
بانک صادرات جاری	-	۷,۵۳۹,۳۸۱
بانک صادرات جاری	۱۹۹,۷۳۹,۰۹۶	۱۹۹,۷۳۹,۰۹۶
بانک صادرات کوتاه مدت	۹,۵۴۸,۷۸۹,۱۳۷	۱۰۰,۶۱۳
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۴۹۹,۶۴۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۴۹۹,۶۴۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۴۹۹,۶۴۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۴۹۹,۶۴۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۱,۳۳۰,۷۴۰	۱,۲۹۷,۷۶۳
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۴۹۹,۶۴۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۴۹۹,۶۴۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۳۸۰	۴۹۹,۳۸۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۴۹۹,۶۴۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۸۰۵,۳۶۴	۷۸۵,۳۰۹
بانک صادرات کوتاه مدت	۱,۳۷۶,۴۰۶	۱,۳۴۲,۳۹۹
بانک صادرات کوتاه مدت	-	۵۰۰,۰۰۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۴۹۹,۶۴۰	۴۹۹,۶۴۰
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۶,۹۱۴,۵۳۴,۵۹۰	۷۱,۱۷۵,۳۵۹,۱۹۰
بانک تجارت جاری	۹,۸۸۳,۳۵۹	۳۶۱,۷۸۱,۰۰۴
بانک تجارت کوتاه مدت	۳۱,۹۱۸,۹۹۲	۳۱,۱۱۹,۸۲۳
بانک تجارت کوتاه مدت	۵,۳۹۸,۶۳۷	۱۲۶,۱۴۷,۰۹۹
بانک تجارت کوتاه مدت	۷۹,۲۴۳,۲۴۴	۷۷,۲۵۹,۱۹۸
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۲۸,۸۳۰,۰۶۸	۱۲۵,۶۰۴,۴۹۶
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۳۲,۲۱۳,۴۳۶	۱۲۸,۹۰۳,۱۵۴
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۴۳,۹۵۰,۷۷۰	۱۴۰,۳۴۶,۱۵۵
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۳۷,۰۶۰,۶۶۹	۱۳۳,۸۱۴,۵۵۵
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۵۱,۶۰۲,۳۳۸	۱۴۷,۸۰۶,۶۰۸
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۴۸,۱۳۰,۴۷۸	۱۴۴,۴۲۱,۶۷۴
بانک تجارت کوتاه مدت	۲۰۰,۸۷۶,۶۸۲	۱۹۵,۸۴۷,۲۴۹
بانک تجارت کوتاه مدت	۸۰,۹۷۹,۴۷۸	۷۸,۹۵۱,۹۶۳
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۲۱,۰۸۸,۰۹۹	-
بانک تجارت کوتاه مدت	-	۱۱۸,۰۵۶,۳۶۷
بانک پاسارگاد کوتاه مدت	۲۰۶,۰۴۹	۶,۳۸۰,۸۷۲
بانک ملت کوتاه مدت	۲,۹۳۹,۷۲۲	۳,۳۶۹,۱۵۶
بانک تجارت کوتاه مدت	۵,۷۵۱,۳۵۵	۱۹,۹۹۳,۶۴۷
بانک پاسارگاد کوتاه مدت	۱,۸۸۶,۰۴۹	۱۵,۷۹۸,۹۵۳
بانک اقتصاد کوتاه مدت	۱۶۷,۰۷۷,۳۴۰	۱۸۳,۷۶۲
بانک گردشگر کوتاه مدت	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
بانک شهر کوتاه مدت	۷۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۴۲۴
بانک پارسیان کوتاه مدت	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
بانک تجارت کوتاه مدت	۷,۲۴۵,۹۱۳,۴۳۲	۱۶,۰۸۳,۷۶۱,۲۶۵
بانک تجارت کوتاه مدت	۴,۷۱۴,۹۸۱	۷,۲۳۳,۷۱۷
بانک گردشگر کوتاه مدت	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
بانک ملت کوتاه مدت	۶۹۰,۰۰۰	۶,۳۶۵,۶۵۵,۴۰۸
بانک تجارت کوتاه مدت	۹,۱۱۹,۳۳۰,۸۲۸	-
بانک پاسارگاد	-	-
بانک گردشگری	۴۰۰,۳۷۴	-
بانک گردشگری	-	-
	۴۶,۸۴۵,۳۵۷,۸۹۰	۹۷,۸۷۸,۷۷۶,۹۳۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲۵,۶۱۶,۹۵۴,۳۸۲	۱۸۸,۹۴۸,۴۴۸,۸۳۶	کارمزد مدیر صندوق - شرکت سرمایه گذاری توسعه نوکا
۳۷۳,۴۹۸,۱۸۰	۴۴۷,۷۵۶,۲۹۸	کارمزد متولی صندوق- موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۱,۲۰۹,۸۹۶,۶۳۶	۱,۰۲۶,۶۲۸,۳۹۷	حق الزحمه حسابرص صندوق- موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر
۲۲۷,۲۰۰,۳۴۹,۱۹۸	۱۹۰,۴۲۲,۸۳۳,۵۳۱	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۲۰۴	۴۳,۱۰۷	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۷,۲۰۴	۴۳,۱۰۷	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۹۶۰,۵۷۵,۵۴۷	۳,۷۳۴,۴۷۵,۱۴۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۵,۶۰۶,۷۱۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۲۲,۳۳۱,۳۶۶	۲,۰۲۵,۲۲۲,۰۵۵	پرداختنی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۸۴۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	پرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال
-	۲۲۷,۵۸۵,۷۱۵,۲۹۶	پیش دریافت کارمزد بازارگردانی
-	۲۷,۳۲۱,۶۹۳,۶۰۰	ذخیره هزینه نگهداری اوراق
۴,۷۸۴,۷۴۶,۹۱۳	۲۶۱,۶۴۴,۶۹۲,۸۰۷	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۸,۸۵۴,۹۹۷,۶۸۲,۵۲۹	۱۷,۳۱۹,۱۲۲	۳۱,۲۴۱,۱۴۷,۵۲۲,۸۱۵	۱۸,۲۲۱,۱۸۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۶,۸۵۴,۹۹۷,۶۸۲,۵۲۹	۲۵,۳۱۹,۱۲۲	۴۴,۹۵۷,۵۴۷,۵۲۲,۸۱۵	۲۶,۲۲۱,۱۸۷	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۹,۵۹۲,۵۹۲,۹۰۲)	(۱,۵۹۹,۰۶۲,۳۳۲,۶۷۵)
۱۶-۲	(۶,۶۶۳)	(۴۲,۰۵۵,۲۱۵,۳۵۱)
۱۶-۳	۵۲۲,۱۸۸,۳۵۱,۱۹۷	۵۶۲,۳۲۵,۸۹۰,۵۴۵
۱۶-۴	۵۴۰,۰۰۰,۱۵۳,۹۹۱	۱۲,۰۳۷,۷۹۹,۸۷۴
	۵۶۷,۱۹۷,۸۵۱,۶۳۳	(۱,۶۳۳,۷۵۵,۸۵۸,۶۰۷)

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

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

نام سهم	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۶/۳۱ سود (زیان) فروش ریال
حملات پولیکا	۲۲,۰۸۰,۰۰۰	۵۲,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۷۳۸,۶۳۶,۳۹۱	۴۱,۶۴۶,۸۶۶	-	(۹,۹۹۴,۱۶۴,۳۷۷)	۶۶,۱۱۷,۷۵۲,۱۹۴
فولاد هرمیرگان خوب	۲	۸,۶۵۷	-	-	(۸,۶۷۳)	(۸,۶۷۳)	۵,۷۳۳,۵۹۷,۴۹۰
سرمایه گذاری پویا کالودالهدرینگ	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۷۴۶,۷۳۸,۲۵۶	۷۸,۲۴۰,۰۰۰	-	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۵,۲۲۸,۳۲۹
نولیدی و خدمات صنایع سوز پیکا	۱	۱۲,۰۲۸	-	-	(۱۲,۰۲۷)	(۱۲,۰۲۷)	۳۲,۸۷۱,۳۲۹,۷۴۰
فراورد های سوز آذر	۱	۵۵۷	-	-	(۵۵۸)	(۵۵۸)	۹,۶۷۸,۱۴۰,۸۲۴
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۵۹,۴۵۸,۱۵۷	۱۹,۸۳۸,۸۵۴	-	۲۲۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۱۸,۸۶۸,۰۴۸,۰۷۴)
مدنی و صنعتی چادرملو	۲	۸,۹۱۸	-	-	(۸,۹۱۶)	(۸,۹۱۶)	(۵,۳۳۸,۳۰۰,۷۶۳۴)
نوسمان و فلزات	۶	۲۰,۱۶۹	-	-	(۲۰,۱۶۳)	(۲۰,۱۶۳)	۱۳,۱۱۵,۹۹۲,۶۷۳
مدنی و صنعتی گل کهر	۲	۸,۸۳۱	-	-	(۸,۸۲۹)	(۸,۸۲۹)	۲۶,۷۶۰,۵۲۰,۸۸۷
اسا سیرا س	-	-	-	-	-	-	۳۵,۵۴۶,۹۲۳,۳۱۹
نوکا ریل	-	-	-	-	-	-	(۸,۸۵۴,۳۷۵,۱۶۳)
نوکا رنگ فولاد سیاهان	-	-	-	-	-	-	۲۹,۴۹۵,۰۵۱,۷۱۷
فولاد امیرکبیر گنجان	-	-	-	-	-	-	۴۲,۷۳۲,۶۲۸,۲۳۳
فولاد آفراسیاهان	-	-	-	-	-	-	-
	-	۲۰۰,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۳۴۴,۸۷۷,۷۱۳	۱۳۹,۷۱۵,۷۴۰	-	(۹,۵۹۲,۵۹۲,۹۰۲)	(۱,۹۶۹,۰۶۶,۳۳۲,۶۷۵)

۱۶-۲- زیان ناشی از فروش حق تقدم سهام

نام سهم	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۶/۳۱ سود (زیان) فروش ریال
ح مدنی و صنعتی گل کهر	۱۳,۳۶۰,۰۶۷۴	۶۸,۰۸۴,۳۲۲,۳۲۷	۶۸,۰۸۴,۳۲۵,۹۱۶	-	-	(۳,۵۹۱)	-
ح مدنی و صنعتی چادرملو	۹,۱۶۴,۳۸۹	۳۰,۸۱۱,۲۸۲,۰۳۳	۳۰,۸۱۱,۲۸۴,۰۸۷	-	-	(۳,۰۶۴)	-
ح حمل و نقل پیکا	-	-	-	-	-	-	(۴۲,۰۵۵,۲۱۵,۳۵۱)
جمع	-	۷۸,۹۹۵,۸۲۵,۳۶۰	۷۸,۹۹۵,۸۲۰,۰۲۳	-	-	(۶,۶۶۳)	(۴۲,۰۵۵,۲۱۵,۳۵۱)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توجیهی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					تعداد فروش	نام اوراق
	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۲۵,۴۲۲,۴۹۰,۴۹۵	۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۱,۴۷۸,۷۸۵,۵۰۵	۵۵۴,۹۸۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۷۴,۸۰۰	اسناد خزانه سه ماهه - ۳۰,۶۴۶-۰۰۰
۰	۱,۳۹۲,۸۸۹,۵۵۵	۰	۰	۳۳۱,۰۷۰,۱۰,۳۴۵	۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۰۰	اسناد خزانه سه ماهه - ۳۰,۴۱۸-۰۰۰
۰	۲۶,۰۲۳,۴۱۶,۰۸۲	۰	۰	۲۷۲,۹۷۶,۲۸۲,۹۰۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه سه ماهه - ۳۰,۵۲۲-۰۰۰
۰	۱,۷۶۵,۱۳۷,۸۴۹	۰	۷۷,۷۵۵,۰۸۳	۳۰,۸۲۶,۰۴۰,۷۰۶۸	۳۱۰,۳۰۲,۴۳۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	مهرجعه عام دولت ۱۶-ش-۳۱۲۲۴-۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره تانل فریا آستان ۱۴۰۶-۶۲۷۷۱۱۰۰۰
(۱,۷۹۸,۸۸۱,۳۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سکوک اجاره فولاد ۵۲-سندین شلس
۱۵,۸۲۴,۷۸۱,۱۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گام پلک ملت ۲۱۱-۰۰۰
۱۲۰,۳۷۰,۷۹۹,۸۷۴	۵۴,۶۰۴,۱۵۲,۹۹۱	۰	۱۵۷,۷۵۵,۰۸۳	۱,۳۳۶,۹۲۲,۵۹۰,۹۲۶	۱,۳۹۱,۶۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۹,۳۰۰	

۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					پایان داشت
	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۸۱۴,۵۹۳,۴۰۸,۷۱۸)	(۶,۳۵۱,۷۰۶,۶۵۸,۵۱۱)	۰	۰	۰	۰	سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۲۱۱,۰۳۷,۱۰۰	-	۰	۰	۰	۰	سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۲۰۳,۵۳۸,۲۲۳,۴۸۶	۳۳۲,۳۲۲,۱۴۷,۵۵۷	۰	۰	۰	۰	سود تحقق نیافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۱۱,۵۸۹,۰۸۶,۷۷۷	-	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
(۱,۵۹۷,۷۵۵,۰۴۱,۳۳۵)	(۶۰,۱۹,۳۶۳,۵۱۰,۹۵۴)	۰	۰	۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

دوره مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۷۰.۵۶۳.۳۶۳.۱۴۱)	(۵۶.۴۰۴.۶۷۱.۳۶۶)	۰	۰	۴۴۵.۲۰۲.۰۱۷	۶۴۱.۷۵۲.۹۱۲.۱۳۴	۵۸۵.۷۹۲.۴۴۲.۸۸۵	۱۲۱.۰۵۶.۷۱۵	توکارتیل
۵۴.۳۸۶.۸۱۵.۵۲۸	(۲۸.۴۳۰.۳۶۶.۳۹۹)	۰	۰	۲۶۷.۷۸۶.۴۲۲	۳۸۰.۵۱۳.۰۴۸.۵۲۲	۳۵۲.۳۵۰.۵۶۸.۷۲۵	۱۲۹.۷۷۹.۲۱۵	حمل و نقل توکا
(۶۳۲.۷۵۷.۰۱۳.۴۵۲)	(۱,۱۳۱.۵۹۹.۰۰۸.۱۵۲)	۰	۰	۱,۴۴۵.۴۵۱.۵۳	۳,۰۳۲,۱۸۶,۵۵۸,۳۷۵	۱,۹۰۲,۰۳۲,۰۹۵,۳۷۶	۷۱۵,۵۸۰.۰۷۲	فولاد هرمزگان جنوب
(۱۵۰.۹۸۳.۹۹۲۵)	(۲۲.۷۰۵.۴۶۱.۳۱۰)	۰	۰	۱,۶۵۶.۴۵۳.۳۶۶	۲۴۰.۴۹۴.۱۹۰.۹۹۰	۲۱۷,۹۵۲,۳۷۵,۱۰۶	۶۴۲,۴۷۴.۲۶۶	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)
(۳۰.۵۲۰.۷۳۴.۷۹۳)	(۱۳۳.۵۱۰.۸۷۴.۳۱۱)	۰	۰	۲۷۰.۰۶۲.۷۹۳	۴۸۸.۵۸۷.۹۰۶.۴۵۸	۳۵۵,۳۴۷,۰۹۵,۹۴۰	۴۸۱,۵۰۰.۰۱۲	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
(۱۶۳,۳۳۳,۱۰۴.۰۹۴)	(۲۹,۱۱۳,۷۹۰.۷۹۶)	۰	۰	۱۷۷,۶۴۴,۴۲۹	۲۶۲,۶۷۷,۸۱۶,۲۴۴	۲۳۳,۷۴۲,۶۶۹,۸۷۷	۵۱۰.۴۶۶۶۳	فرآورده های نسوز آذر
(۳۰.۳۸۵,۸۱۷,۳۷۸)	(۱۰۳,۳۳۳,۹۹۱,۷۰۶)	۰	۰	۲۶۸,۳۶۷,۵۴۸	۴۵۶,۰۷۹,۸۱۸,۳۹۸	۳۵۳,۱۱۵,۱۹۴,۳۴۰	۶۳,۱۶۸,۱۶۸	آسیا سیرارس
(۱۰.۳۵۷,۶۶۰.۷۰.۹۴۰)	(۴,۵۲۷,۳۰۱,۴۳۱,۴۷۵)	۰	۰	۱۸,۷۴۲,۱۹۰.۵۸۳	۲۹,۱۶۹,۳۲۶,۳۳۳,۸۰۱	۲۴,۶۶۰,۷۷۷,۰۸۲,۹۰۹	۵۹,۰۳۰,۹۴۴,۷۱۷	فولاد مبارکه اصفهان
(۷۰.۱۰۲۰.۴۹,۶۹۸)	(۸۱,۹۳۰.۶۷۶,۷۹۲)	۰	۰	۱۹۲,۵۳۶,۳۸۶	۳۳۶,۳۹۰.۲۸۰.۲۱۳	۲۵۴,۶۵۳,۱۲۹,۸۰۷	۸۸۰.۳۳,۸۹۹	معادن صنعتی چادرملو
(۶۷,۳۳۳,۲۱۸,۹۱۰)	(۱۲۲,۵۱۲,۱۲۲,۵۹۷)	۰	۰	۵۱۲,۳۳۵,۸۷۰	۷۹۶,۱۱۲,۷۸۳,۱۷۵	۶۷۴,۱۱۲,۹۸۶,۴۴۸	۳۴۷,۱۰۸,۸۶۶	توسعه معادن و فلزات
(۲,۴۴۷,۳۹۶,۶۳۲)	۸,۲۴۰.۵۰۶,۹۲۸	۰	۰	۱۶۴,۵۴۵.۰۰۱	۲۰۸,۱۰۱,۵۲۸,۴۷۱	۲۱۶,۵۰۶,۵۸۰.۴۰۰	۲۳,۱۵۵,۷۸۴	توگا رنگ فولاد سپاهان
(۱,۲۵۸,۴۸۴,۹۶۳)	(۱۲۳,۲۰۶,۸۷۰.۸۸۹)	۰	۰	۳۲۴,۹۲۱,۶۸۵	۵۵۰.۴۱۰.۴۸۱,۷۷۲	۴۲۷,۵۲۸,۵۳۲,۵۶۸	۱۴۵,۹۶۳,۹۹۲	معادن و صنعتی گل گهر
۱۷,۲۹۰.۸۴۶,۵۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد اسیر کبیر گلستان
(۱,۸۱۴,۵۹۳,۴۰۸,۷۱۸)	(۶,۲۵۱,۷۰۶,۶۵۸,۵۱۱)	۰	۰	۲۲,۹۷۷,۷۷۵,۲۱۳	۳۶,۵۶۲,۶۴۲,۶۴۸,۵۶۳	۳۰,۳۲۳,۹۱۴,۷۶۵,۳۸۱	۰	

۱۷-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۷۱۱.۰۳۷,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۷۱۱.۰۳۷,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					تعداد	نام صندوق
	سود تحقق نیافته ریال	سود تحقق نیافته ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	
۸,۷۷۹,۹۲۳,۶۳۳	۴۹,۷۱۱,۸۷۰,۳۳۳	.	.	۱۳۴,۷۱۴,۹۴۴	۶۱۵,۳۰۹,۷۷۶,۵۱۶	۶۶۵,۱۴۶,۳۶۱,۷۹۲	ص.س. درآمد ثابت پایش د-
.	۱۸۹,۴۹۹,۹۵۲,۷۵۸	.	.	۴۹,۷۱۰-۵,۱۷۴	۲,۴۶۱,۱۳۰,۵۱۴,۳۷۲	۲,۶۵۱,۳۲۷,۵۸۳,۳۰۴	صندوق اندیشه ویران صباقلین د-
.	۵,۲۶۷,۱۹۲,۴۰۵	.	.	۹۳,۳۷۲,۶۱۷	۴۹۲,۶۷۶,۷۲۰,۳۵۸	۴۹۷,۹۸۷,۲۸۵,۳۸۰	صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت
.	۶,۸۸۱,۸۵۷,۹۱۰	.	.	۳۳۶,۰۵۹,۳۸۹	۱,۷۸۵,۰۹۸,۲۸۸,۹۳۱	۱,۷۹۲,۳۱۶,۳۰۶,۱۳۰	صندوق س-خلیج فارس د-
.	۶۱۰,۲۷۸,۲۴۳	.	.	۱۵۲,۴۲۰-۰,۴۷	۸۱۷,۴۷۶,۵۳۲,۴۰۹	۸۱۸,۲۴۰,۲۴۰,۶۹۹	صندوق س- لیخند فارابی د-
.	۱۲,۷۸۷,۳۸۶,۷۱۴	.	.	۱۹,۴۴۱,۸۸۲	۹۰,۸۸۳,۱۹۹,۰۰۴	۱۰۲,۶۹۰,۰۲۷,۶۰۰	صندوق س-درآمد ثابت سام د-
.	(۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	.	.	۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ص.س.درآمد ثابت اطمینان هیواد
.	۱۱,۷۶۶,۶۵۲,۴۴۶	.	.	۵۶,۵۷۸,۷۹۳	۲۹۲,۰۶۳,۴۵۹,۱۶۵	۳۰۳,۸۸۶,۸۲۳,۳۸۴	صندوق س-اعتماد دارنگ د-
.	۵۰,۳۳۳,۶۱۱,۶۹۴	.	.	۱۴,۸۷۰,۳۸۴	۷۲۲,۶۰۵,۸۲۰,۴۵۰	۷۹۳,۰۸۷,۱۴۶,۳۸۴	صندوق س- دارا الگوریتم د-
۱۷,۰۳۴,۸۵۰	۳,۱۵۸,۳۱۰,۱۶۶	.	.	۱۸,۰۳۱,۳۳۴	۴۷۷,۳۸۹,۸۹۹,۴۶۳	۴۸۰,۵۶۶,۲۳۰,۸۶۳	صندوق س ارزش توسعه فولاد- ثابت
.	۴۹,۶۲۰,۱۵۰,۳	.	.	۵۰,۰۰۰,۳۰۱	۲۰,۵۵۲,۳۷۵,۷۷۶	۲۱,۰۵۲,۴۷۷,۴۸۰	صندوق س- آوند مقید د-
.	۱,۹۰۶,۰۳۰,۷۹۷	.	.	۹,۷۳۴,۳۰۴	۴۹,۹۹۹,۹۹۹,۵۰۳	۵۱,۹۱۵,۷۵۴,۵۰۴	صندوق س- نوع دوم افق ثابت
.	(۵۶,۳۳۹,۳۹۱)	.	.	۳۸,۱۱۹,۷۲۶	۱۴۹,۹۹۹,۹۸۹,۷۰۹	۱۴۹,۹۷۱,۸۷۰,۰۴۴	صندوق س- آوند مقید د-
۱۱۰,۴۴۰,۳۳۴,۱۹۲	.	.	.	.	.	.	صندوق س-بایا ثروت پویا د-
(۹,۳۷۵,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	ص.س.درآمد ثابت اکسیر د-
(۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	ص.س.درآمد ثابت کیمیا د-
۱۱۲,۶۸۶,۸۵۸,۳۷۹	.	.	.	.	.	.	صندوق س- سپید دماوند د-
۸,۸۹۰,۱۷۵,۶۰۴	.	.	.	.	.	.	صندوق س- با درآمد ثابت تصمیم
۶۲,۳۰۹,۴۰۲,۵۳۸	.	.	.	.	.	.	صندوق س-اوراق دولت خلیج فارس د-
۲۰۳,۵۳۸,۲۴۳,۴۸۶	۳۳۲,۳۴۳,۱۴۷,۵۵۷	.	.	۱,۵۰۹,۲۶۱,۹۵۱	۸,۰۹۵,۲۴۶,۴۹۶,۰۴۶	۸,۴۴۹,۰۸۹,۰۶۵,۵۵۴	

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					تعداد	نام سهام
	سود(زیان) تحقق نیافته ریال	سود(زیان) تحقق نیافته ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار یا تعدیل شده ریال		
۱۲,۶۷۶,۵۸۶,۷۹۷	.	.	.	.	.	.	گلم بانک ملت ۰.۲۱۱
(۱۰,۰۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	اجاره تان فونا آلتا ۰.۶۲۷۷-۱۴۰۶
۱۱,۵۸۹,۰۸۶,۷۹۷	.	.	.	.	.	.	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
							ریال	ریال		
۲,۷۰۵,۰۶۷,۲۰۰	۱۴۰,۳۴۰,۱۶۵,۱۶۲	(۱۹۲,۲۴۸,۸۳۸)	۳۰۰	۴۷,۴۲۱,۳۸۰	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)
۱۰,۴۶۳,۳۷۸,۲۵۰	۱۸,۳۷۰,۴۸۳,۹۰۰	.	۱۷۰	۱۸,۳۷۰,۴۸۳,۹۰۰	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	حمل و نقل توکا
۱۹,۹۳۷,۶۷۰,۸۶۳	۷۸,۱۹۶,۱۶۱,۸۷۱	(۱,۶۰۶,۷۷۰,۴۴۹)	۳۶۰	۷۹,۸۰۲,۹۳۲,۳۲۰	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	توسعه معادن و فلزات
۳,۲۵۶,۹۸۷,۱۸۴	۸,۴۷۶,۴۱۴,۷۰۰	.	۲۶۰	۸,۴۷۶,۴۱۴,۷۰۰	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	فراورده های نسوز آذر
۳۲,۱۳۰,۶۸۷,۴۴۰	۳۸,۱۷۷,۲۳۳,۴۳۹	(۷۸۴,۴۶۳,۷۰۱)	۶۲۰	۳۸,۹۶۱,۶۹۷,۱۴۰	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۶,۶۹۹,۳۷۶,۸۵۰	۳۸,۷۳۷,۶۳۷,۰۰۰	(۱۵,۴۱۲,۵۰۱,۶۵۲)	۳۸۰	۳۸,۷۳۷,۶۳۷,۰۰۰	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	معدنی و صنعتی گل گهر
۱,۶۵۵,۰۹۶,۳۹۳,۹۷۵	۲,۲۵۰,۲۲۵,۲۴۱,۱۴۸	(۱۵,۴۱۲,۵۰۱,۶۵۲)	۴۰۰	۲,۲۶۵,۶۳۷,۷۴۲,۸۰۰	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۶۱۴,۷۰۶,۰۸۰	۱۳,۶۷۴,۲۴۶,۰۰۰	.	۲۵۰	۱۳,۶۷۴,۲۴۶,۰۰۰	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	توکاریل
۲۴۶,۳۷۹,۰۰۰,۷۶۵۰	۱۷۰,۵۳۳,۵۸۸,۵۰۰	.	۲۵۰	۱۷۰,۵۳۳,۵۸۸,۵۰۰	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	فولاد هرمزگان جنوب
۵۷۳,۷۴۳,۵۳۴	۴,۸۴۸,۷۹۲,۶۰۰	.	۲۰۰	۴,۸۴۸,۷۹۲,۶۰۰	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۸۱۹,۷۵۴,۰۰۰	۴,۴۵۳,۰۹۴,۱۰۰	.	۴۲۰	۴,۴۵۳,۰۹۴,۱۰۰	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	توکار رنگ فولاد سیاهان
۱۷۲,۱۶۴,۸۶۰	۲,۹۷۲,۹۲۹,۰۵۰	.	۹۰	۲,۹۷۲,۹۲۹,۰۵۰	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	۱۴۰,۳۷۰,۳۷۶	آسیا سیر ارس
۷,۹۸۶,۸۸۰,۱۵۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.	فولاد امیرکبیر کاشان
۱,۹۸۸,۳۲۷,۷۱۸,۰۴۳	۲,۶۴۲,۶۹۹,۹۸۷,۴۷۰	(۱۷,۹۹۵,۹۸۴,۶۴۰)	۲,۶۶۰,۶۹۵,۹۷۳,۱۱۰							

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ریال
ریال			
۱۳۲,۱۱۷,۵۰۸,۴۷۷	۱۹-۱	-	سود اوراق اجاره
-	۱۹-۳	۱۵,۸۵۵,۶۲۶,۰۱۶	سود اوراق مرابحه
۸۰,۹۱۳,۱۶۳,۸۳۵	۱۹-۳	۷۶۵,۱۶۹,۲۰۶,۲۹۰	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
-		۱۵,۶۳۲,۷۹۲,۲۰۶	درآمد سود صندوق سرمایه گذاری بلند مدت اوراق
-		۸۰,۸۲۷,۷۴۶,۷۲۴	درآمد سود صندوق سرمایه گذاری بلند مدت نخل
۹۴۱,۳۴۸,۷۴۴,۶۸۲		۸۷۷,۵۰۵,۳۷۱,۲۵۶	

۱۹-۱- سود اوراق اجاره

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

خالص سود اوراق	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام اوراق
ریال				
۳,۵۷۰,۶۷۱,۳۳۱	۲۳٪	۱۴۰۶/۰۶/۳۷	۱۴۰۶/۰۶/۳۷	اجاره تابلان فردا اشیا ۱۴۰۶۰۶۲۷
۱۲۸,۵۴۶,۳۷۹,۶۱۶	۲۱٪	۱۴۰۵/۱۲/۳۴	۱۴۰۵/۱۲/۳۴	صکوک اجاره فولاد ۵۲ بدون ضامن
۱۳۲,۱۱۷,۵۰۸,۴۷۷				

۱۹-۲- سود اوراق مرابحه

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

خالص سود اوراق	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نام اوراق
ریال				
-	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۳۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۳	مرابحه عام دولت ۱۲۶ ش ۳۱۲۲۳
-				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۹-۳- سود سپرد بانکی

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
						سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۲۹	-	-٪	-	-	-	۵۹,۳۴۸,۹۲۰,۰۰۰
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۲۹	-	-٪	-	-	-	۱,۹۸۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-٪	-	-	-	۲۹۶,۲۳۰,۸۲۷
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-٪	-	-	-	۸,۷۶۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-٪	-	-	-	۸,۷۶۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-٪	-	-	-	۸,۷۶۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-٪	-	-	-	۸,۷۶۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-٪	۲۲,۹۷۷	-	۳۲,۹۷۷	۲۹,۳۶۸
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-٪	-	-	-	۸,۷۶۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-٪	-	-	-	۶,۷۸۰
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-٪	-	-	-	۸,۷۶۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-٪	-	-	-	۸,۷۶۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-٪	۱۹,۹۵۵	-	۱۹,۹۵۵	۱۸,۴۶۲
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-٪	۳۴,۱۰۷	-	۳۴,۱۰۷	۲۹,۸۵۳
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-٪	۶,۴۱۹	-	۶,۴۱۹	۱۳,۰۱۲
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	-٪	-	-	-	۸,۷۶۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	-	-٪	۵,۳۹۳,۳۶۱	-	۵,۳۹۳,۳۶۱	۴,۷۰۷,۱۲۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	-٪	۷۹۹,۱۶۹	-	۷۹۹,۱۶۹	۶۴۴,۹۸۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	-٪	۱,۱۵۹,۵۳۸	-	۱,۱۵۹,۵۳۸	۵,۷۴۵,۵۳۰
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	-٪	۱,۹۸۴,۰۴۶	-	۱,۹۸۴,۰۴۶	۱,۵۰۵,۵۹۸
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	-٪	۳,۲۴۵,۵۷۲	-	۳,۲۴۵,۵۷۲	۲۴,۱۲۳,۵۲۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	-٪	۲,۳۴۳,۷۲۹	-	۲,۳۴۳,۷۲۹	۷۱۲,۰۵۸
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	-٪	۳,۶۰۴,۱۵۵	-	۳,۶۰۴,۱۵۵	۸,۸۹۵,۵۹۱
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	-٪	۳,۴۴۴,۰۱۲	-	۳,۴۴۴,۰۱۲	۱۵,۵۶۰,۳۱۳
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	-٪	۳,۷۹۵,۷۳۰	-	۳,۷۹۵,۷۳۰	۸,۳۳۹,۳۲۰
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	-٪	۳,۷۰۸,۸۰۴	-	۳,۷۰۸,۸۰۴	۴,۲۷۸,۰۷۵
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	-٪	۵,۰۲۹,۴۳۳	-	۵,۰۲۹,۴۳۳	۳,۵۹۰,۳۲۹
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	-٪	۳,۰۲۷,۵۱۵	-	۳,۰۲۷,۵۱۵	۹۳۲,۹۰۹
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	-٪	-	-	-	۲۲۲,۳۳۶
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	-	-٪	۳,۰۴۱,۷۲۲	-	۳,۰۴۱,۷۲۲	۹۳۰,۹۷۲
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۲۳٪	-	۱۸۵,۴۰۰,۲۵۲,۰۹۴	۲۱۷,۴۸۹,۱۴۷	۱۸۵,۴۰۰,۲۵۲,۰۹۴	۲۸۱,۶۷۱,۳۲۶,۲۲۲
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	۲۳٪	-	۵۲,۳۲۹,۳۱۵,۰۰۹	-	۵۲,۳۲۹,۳۱۵,۰۰۹	۲۷۴,۶۵۲,۳۰۸,۹۱۹
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۹/۱۷	-	-٪	۳۹,۷۰۴	-	۳۹,۷۰۴	۲۴,۳۸۵
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۲۳٪	-	-	-	-	۸۸,۴۱۰,۰۵۸,۸۶۴
سپرده بلند مدت بانک ملت	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	-	-٪	۷۴,۵۶۶	-	۷۴,۵۶۶	۷۹,۵۱۳,۳۲۷,۴۴۸
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۳/۰۴	۲۳٪	-	-	-	-	۱۵,۵۵۶,۳۰۷,۳۶۵
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۲۳٪	-	-	-	-	۸,۳۷۲,۳۲۴,۷۵۸
سپرده بلند مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۳/۲۵	-	-٪	-	-	-	۱,۰۱۸,۹۵۰,۹۷۶
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۷/۲۲	-	-٪	۲۵۷,۱۱۳	-	۲۵۷,۱۱۳	-
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-٪	۱۶۱,۱۹۴	-	۱۶۱,۱۹۴	-
سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	-	-٪	۱,۱۸۶,۶۴۰	-	۱,۱۸۶,۶۴۰	-
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۲۳٪	-	۱۳۳,۴۷۴,۱۰۴	-	۱۳۳,۴۷۴,۱۰۴	-
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۲۳٪	-	۲۴,۳۳۲,۸۵۴	-	۲۴,۳۳۲,۸۵۴	-
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۲۳٪	-	۱۵۲,۲۴۴,۵۱۶,۲۷۵	(۳,۸۵۱,۰۰۶)	۱۵۲,۲۴۴,۵۱۶,۲۷۵	-
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	-	-٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۲۳٪	-	۳۰,۸۸۴,۰۵۲,۴۰۸	(۱,۷۷۶,۰۶۱)	۳۰,۸۸۴,۰۵۲,۴۰۸	-
سپرده کوتاه مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	-٪	(۱۴,۴۴۹,۰۷۲)	-	(۱۴,۴۴۹,۰۷۲)	-
سپرده بلند مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۲۳٪	-	۱۱,۳۱۱,۱۶۴,۸۲۷	(۹,۳۶۷,۶۹۹)	۱۱,۳۱۱,۱۶۴,۸۲۷	-
سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۹/۲۹	-	-٪	-	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۲۳٪	-	-	-	-	-
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۲۳٪	-	۹۶,۱۸۱,۶۹۸,۵۲۸	(۱۰۰,۵۸۸)	۹۶,۱۸۱,۶۹۸,۵۲۸	-
سپرده بلند مدت بانک پارسیان	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۲۳٪	-	-	-	-	-
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	-	-٪	۱۳۲,۳۵۴	-	۱۳۲,۳۵۴	-
سپرده بلند مدت بانک پارسیان	۱۴۰۲/۱۱/۰۸	۲۳٪	-	-	-	-	-
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۱/۲۲	-	-٪	۲۳,۱۸۰	-	۲۳,۱۸۰	-
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۱/۲۲	۲۳٪	-	۱۲۲,۳۳۵,۵۲۷,۱۸۸	(۵,۰۴۶۵)	۱۲۲,۳۳۵,۵۲۷,۱۸۸	-
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۲۳٪	-	۶۳,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۱	-	۶۳,۴۵۲,۰۵۴,۷۹۱	-
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	۲۳٪	-	۱۴,۱۳۹,۴۴۴,۲۰۸	(۵۶,۶۴۴,۰۱۴۱)	۱۴,۱۳۹,۴۴۴,۲۰۸	-
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	-	-٪	۴,۱۶۱	-	۴,۱۶۱	-
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۲۳٪	-	۲,۱۴۰,۲۷۳,۷۷۲	-	۲,۱۴۰,۲۷۳,۷۷۲	-
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	۲۳٪	-	۵,۱۸۰,۸۳۸,۳۸۳	(۱۵,۶۸۲,۳۸۳)	۵,۱۸۰,۸۳۸,۳۸۳	-
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۲۳٪	-	۱۳,۶۷۷,۵۶۵,۵۴۴	(۷۴,۱۱۴,۲۱۵)	۱۳,۶۷۷,۵۶۵,۵۴۴	-
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۰۳	۲۳٪	-	۱,۸۸۵,۱۸۰,۳۰۴	(۴,۶۴۴,۲۱۸)	۱,۸۸۵,۱۸۰,۳۰۴	-
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۱۰	۲۳٪	-	۵۲,۶۴۲,۳۸۲	(۲۳۰,۷۱۰)	۵۲,۶۴۲,۳۸۲	-
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۲۳٪	-	۲۰,۹۰۰,۱۶,۴۳۲	(۴,۶۸۹,۴۷۰)	۲۰,۹۰۰,۱۶,۴۳۲	-
۸۰,۹۱۳,۱۶۹۳,۸۲۵	۷۶۵,۱۶۹۲,۰۶,۶۹۰	۴۶,۹۵۲,۰۷۲	۷۶۵,۱۲۲,۲۵۳,۲۱۸				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۰	۹۴,۴۷۷,۱۱۹,۱۳۹
۰	۹۴,۴۷۷,۱۱۹,۱۳۹

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۳۱,۰۶۶,۳۹۲,۶۸۴	۳۵۲,۱۳۰,۶۹۳,۰۲۳
۵۶۷,۴۰۲,۳۱۷	۷۵۶,۰۷۲,۲۸۸
۶۷۲,۲۵۵,۲۸۱	۱,۰۳۷,۷۳۱,۷۶۱
۵۳۲,۳۰۶,۰۵۰,۲۸۲	۳۵۳,۹۲۴,۴۹۷,۰۷۲

کارمزد مدیر صندوق

کارمزد متولی صندوق

حق الزحمه حسابرس مستقل

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۴۴,۷۴۴	۰
۳۷۶,۳۰۵,۶۹۶	۱۶۶,۶۶۶,۱۴۰
۱,۱۰۰,۱۴۸,۰۰۸	۱,۴۴۱,۰۹۶,۳۸۱
۶,۸۰۷,۲۰۲,۱۲۲	۷,۱۶۱,۵۷۳,۸۴۰
۰	۲۷,۳۲۱,۶۹۳,۶۰۰
۸,۵۹۰,۸۶۰	۱۸,۳۴۲,۸۳۲
۸,۲۹۲,۹۹۱,۴۳۰	۳۶,۱۰۹,۳۷۲,۷۹۳

هزینه تأسیس

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه آبونمان نرم افزار

هزینه نرم افزار

هزینه نگهداری اوراق بهادار

هزینه کارمزد بانکی

۲۳- تعدیلات

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۶۶,۹۰۳,۷۹۹	(۱۶۷,۷۲۹,۱۹۳,۱۹۱)
(۲۵,۸۳۹,۹۳۷,۹۷۸,۳۳۸)	(۴۰۴,۵۱۰,۹۶۷,۰۶۴)
(۲۵,۸۳۹,۷۷۱,۰۷۴,۵۳۹)	(۵۷۲,۲۴۰,۱۵۹,۲۵۵)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، به استثنای تعهدات زیر مطابق مصوبات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۴ (تعهدات بازارگردانی) هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی وجود ندارد.

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل تعهد روزانه	سفرهای انباشته	دامنه مغفله (درصد)
۱	فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۱۹,۳۴۶,۰۰۰	۹۶۷,۳۰۰	۲ درصد
۲	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۳,۳۷۵,۰۰۰	۱۶۸,۷۵۰	۲.۵۰ درصد
۳	توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۴,۵۱۲,۰۰۰	۲۲۵,۶۰۰	۲.۲۵ درصد
۴	معدنی و صنعتی گل گهر	کگل	۳,۱۷۹,۰۰۰	۱۵۸,۹۵۰	۲.۲۵ درصد
۵	معدنی و صنعتی چادرملو	کچاد	۲,۲۱۶,۰۰۰	۱۱۰,۸۰۰	۲.۲۵ درصد
۶	حمل و نقل توکا	حتوکا	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۲.۷۵ درصد
۷	آسیا سیر ارس	حاسا	۱,۳۴۴,۰۰۰	۶۷,۲۰۰	۴.۵ درصد
۸	فرآورده های نسوز آذر	کاآذر	۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
۹	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	کتوکا	۱,۴۲۹,۰۰۰	۷۱,۴۵۰	۲.۵ درصد
۱۰	توکاریل	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 سپاهان	ششوکا	۶۵۱,۰۰۰	۳۳,۵۵۰	۲.۵ درصد
۱۳	اوراق مرابحه فولاد تراز چهار محال	تاراز	۴۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱ درصد
۱۴	اوراق بهادار با درآمد ثابت توسعه فولاد	توسکا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۵	صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین فولاد	نارین	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۲ درصد

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:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۳۰٪	۷,۹۹۹,۹۲۰	۳۰.۵۱٪	۷,۹۹۹,۹۲۰	ممتاز	موسس صندوق	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۷۰٪	۱۸,۴۸۸,۹۵۹	۶۸.۷۹٪	۱۸,۰۳۸,۶۳۴	عادی		
۰٪	۸۰	۰.۰۰۰۳٪	۸۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۰٪	۰	۰.۵٪	۱۳۱,۹۹۶	عادی	مدیر و موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۰٪	۰	۰.۱۹٪	۵۰,۵۵۷	عادی	شرکت گروه	شرکت سیدگردن آتیه توکا
۱۰۰٪	۳۶,۴۸۸,۹۵۹	۱۰۰٪	۲۶,۲۲۱,۱۸۷	جمع		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			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
(۲۲۱,۴۰۲,۷۲۹,۶۹۹)	(۱۸۸,۹۴۸,۴۴۸,۸۳۶)	طی دوره	۳۵۲,۱۳۰,۶۹۳,۰۲۳	کارمزد متولی گری	متولی صندوق	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(۵۶۷,۴۰۲,۳۱۷)	(۴۴۷,۷۵۶,۲۹۸)	طی دوره	۷۵۶,۰۷۲,۲۸۸	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی واتیا نیک تدبیر
(۶۷۲,۳۵۵,۳۸۱)	(۱,۰۲۶,۶۲۸,۳۹۷)	طی دوره	۱,۰۳۷,۷۳۱,۷۶۱	خرید و فروش	کارگزار	شرکت کارگزاری باهر
(۴۵,۷۵۱,۱۵۲,۸۰۱)	۷۱۲,۷۳۳,۴۸۵	طی دوره	۹۲,۴۱۳,۱۶۰,۶۳۹,۴۳۰			
(۲۶۸,۴۰۱,۵۴۰,۰۹۸)	(۱۸۹,۷۱۰,۱۰۱,۰۴۶)		۹۲,۷۶۷,۰۸۵,۱۳۶,۵۰۲			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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	۴۲,۹۹۲,۳۱۶,۵۸۸,۸۰۷	۳۰,۸۶۰,۷۲۰,۴۳۴,۰۳۶	۳۸,۴۲۶,۲۲۸,۹۰۲,۶۶۲
جمع دارایی غیر جاری	۲,۴۱۷,۲۹۸,۵۰۳,۴۵۳	۲,۴۱۷,۲۹۸,۵۰۳,۴۵۳	۲,۴۱۷,۲۹۸,۵۰۳,۴۵۳
جمع کل دارایی ها	۴۵,۴۰۹,۶۱۵,۰۹۲,۲۶۰	۳۳,۲۷۸,۰۱۸,۹۳۷,۴۸۹	۴۰,۸۴۳,۵۲۷,۴۰۶,۱۱۵
جمع بدهی های جاری	۴۵۲,۰۶۷,۵۶۹,۴۴۵	۴۵۲,۰۶۷,۵۶۹,۴۴۵	۴۵۲,۰۶۷,۵۶۹,۴۴۵
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۴۵۲,۰۶۷,۵۶۹,۴۴۵	۴۵۲,۰۶۷,۵۶۹,۴۴۵	۴۵۲,۰۶۷,۵۶۹,۴۴۵
جمع کل تعهدات	۴۶۲,۹۵۲,۵۵۸,۰۰۰	۱۴۹,۴۳۲,۲۷۹,۰۰۰	۱,۴۹۴,۳۲۲,۷۹۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۹۱۵,۰۲۰,۱۲۷,۴۴۵	۶۰۱,۴۹۹,۸۴۸,۴۴۵	۱,۹۴۶,۳۹۰,۳۵۹,۴۴۵
نسبت جاری	۴۶.۹۹	۵۵.۳۳	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۲۰		۰.۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۹- تکنیک عملیات بازارگردانی
۴۰-۱- صورت خلاصه دارایی‌ها به تکنیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۳

جمع کل	تاریخ	نوسان	تفاوت	حساب	کنوی	شنوی	حنوی	کابو	جمع نقل از صفحه قبل	دارایی‌ها:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۰,۱۱۰,۳۳۶,۹۹۰,۰۵۲				۲۵۲,۸۶۶,۸۱۶,۶۹۲	۲۵۵,۷۷۰,۳۲۱,۱۷۷	۲۱۶,۳۲۰,۲۵۳,۹۸۰	۲۵۲,۸۲۷,۸۱۲,۹۱۲	۲۲۳,۶۵۰,۲۵۲,۶۶۷	۲۸,۷۰۱,۲۲۲,۸۸۰,۷۶۶	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱,۵۰۷,۹۰۱,۱۸۷,۶۵۴	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۹,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰		۷۱,۹۰۶,۲۰۶,۰۰۲		۲۲,۲۵۰,۶۰۴,۸۱۰	۳۱,۸۱۲,۳۷۸,۵۶۲	۱۰,۰۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در سبد سهام بانکی
۸,۴۲۷,۵۹۹,۶۴۴,۳۰۳	۲۱۰,۴۸۶,۷۸۲,۱۷۹	۵۲۹,۵۳۶,۰۶۶,۰۶۳	۱۵۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۲				۲۵,۵۵۰,۱۶۶,۰۰۹		۷,۶۵۶,۵۰۵,۸۲۳,۷۶۰	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۴,۳۰۶,۳۹۱,۸۵۹,۷۹۶	۹۷۸,۸۲۱,۳۲۰	۲۲,۶۲۸,۰۲۵,۵۲۳	۴,۲۱۶,۳۹۱,۱۶۶	۱۶۶,۶۹۸,۷۳۵	۳۲۱,۰۸۷,۵۶۱	۱۶۶,۱۸۵,۳۲۰	۱۶۶,۲۸۶,۰۰۰	۱۶۶,۰۰۰,۸۰۵,۵۵۰	۴,۳۷۵,۵۱۹,۸۹۱,۲۳۶	حساب های دریافتی
۲۹۱,۳۳۷,۶۰۷,۵۱۶		۱۴۰,۸۷۸,۸۲۱							۲۹۱,۱۹۶,۷۰۹,۵۸۲	جاری کارگزاران
۴۶,۸۴۰,۳۸۱,۶۲۰	۳۳,۶۷۲,۷۰۵	۳۳,۳۲۰,۶۲۸	۴,۸۷۶,۲۷۰	۳۲۱,۳۲۶,۸۲۵	۴,۳۲۰,۰۰۰,۱,۳۶۶	۷۰۱,۶۷۲,۸۸۳	۷۱۱,۵۲۶,۳۵۵	۹۲۸,۷۲۲,۲۴۴	۴۱,۸۳۰,۰۰۰,۸۵۴۴	سایر دارایی‌ها
۲۵,۷۰۰,۳۳۹,۹۶۷,۲۸۹	۱۰,۷۰۵,۷۸۲,۳۷۴	۵۵۶,۳۳۸,۳۱۰,۱۶۵	۲۵۷,۵۵۷,۷۷۷,۸۲۸	۲۵۲,۳۳۲,۸۲۲,۶۶۲	۴۴۹,۹۹۶,۵۲۲,۷۶۶	۲۷۷,۲۰۷,۸۹۲,۵۰۱	۴۱۰,۷۵۲,۳۵۶,۶۷۷	۲۶۶,۴۸۰,۲۵۷,۳۲۸	۲۲,۰۰۲,۶۲۲,۱۸۵,۱۸۸	موجودی نقد
										جمع دارایی‌ها
										بدهی‌ها:
۳۹۱,۲۶۷,۱۵۶,۱۶۸	۱,۱۹۰,۵۵۹,۲۷۷		۷۱,۶۵۷,۲۴۸	۱۳۰,۱۸۵,۵۲۱,۶۱۴	۸۷,۷۲۱,۳۲۸,۵۲۴	۲۶,۴۵۹,۴۴۹,۵۸۲	۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۷۷,۸۶۰,۷۲۴	۱۰۰,۲۷۵,۵۵۲,۰۷۹	جاری کارگزاران
۲,۰۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۲۱۱,۷۳۳	۱۳۲,۲۱۱,۷۳۳	۱۲۱,۶۶۰,۲۱۹	۱۳۲,۵۸۹,۵۹۰	۱۳۲,۶۶۹,۵۹۰	۱۳۲,۵۸۹,۵۹۰	۱۳۲,۶۶۹,۵۹۰	۱۳۲,۵۸۹,۵۹۰	۹۲۲,۲۰۰,۰۰۰	پرداختی به ازای صندوق
۷,۲۰۴	۲۵,۹۰۳			۷,۲۰۴						پرداختی به سرمایه گذاران
۱۲۴,۵۵۰,۶۷۲,۴۸۴	۱۸۵,۴۰۰,۶۲۷	۶۷۲,۱۸۲,۸۷۴	۲۵۵,۱۸۸,۲۵۶,۸۹۹	۱,۹۹۷,۲۵۸,۳۶۶	۲,۰۰۱,۸۶۶,۲۸۲	۱,۱۰۰,۱۳۳,۵۵۷	۲,۱۲۸,۵۱۸,۱۲۲	۱,۳۵۰,۹۱۴,۲۱۷	۱۸۵,۲۳۶,۶۹۶,۲۵۵	سایر بدهی‌ها و ذخایر
۵۸۸,۱۶۶,۳۳۳,۸۱۱	۱,۵۱۰,۲۱۲,۳۰۴	۸۱۷,۵۰۴,۷۰۸	۲۵۵,۴۰۰,۱۵۷,۵۶۶	۱۲۵,۰۰۰,۲۸۱,۸۴۴	۸۰۸,۸۷۸,۸۶۶,۴۱۶	۲۷,۷۰۴,۲۹۷,۳۴۹	۲,۲۸۸,۹۹۶,۵۶۲	۵۰,۴۸۳,۲۶۶,۷۳۱	۲۹۰,۱۳۶,۵۷۸,۷۵۳	جمع بدهی‌ها
۲۴,۸۵۰,۹۰۵,۲۲۰,۶۷۶	۱۰,۵۵۰,۵۶۹,۱۷۰	۵۵۳,۸۲۶,۸۰۵,۵۵۷	۱۰۲,۵۵۶,۲۰۴,۲۷۲	۲۲۸,۱۲۲,۲۵۱,۲۱۸	۳۳۹,۵۸۹,۶۶۸,۶۶۰	۱۸۹,۵۰۳,۷۴۵,۷۲۳	۴۰۸,۶۶۳,۳۹۸,۶۷۵	۲۱۵,۹۹۶,۸۲۴,۵۰۷	۲۲,۷۱۲,۴۸۶,۶۰۹,۴۴۵	خالص دارایی‌ها
۱,۷۱۲,۵۵۰	۲,۷۱۲,۳۲۲	۱۲,۸۱۸,۷۵۶	۱,۰۴۶,۰۲۲	۵۱,۶۲۲	۵۸۴,۷۲۱	۱,۲۷۷,۸۱۱	۷۱۸,۵۱۰	۵۶۷,۱۸۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲- ۲۹- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۶/۳۱

جمع نقل به صفحه بعد	توریل	وئوآ	فجر	هویز	کیچاد		کگل		ومعان		فولاد		درآمدها:
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش اوراق بهادار سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار سود سهام سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب سایر درآمدها
۳۴۹,۴۹۶,۴۷۶,۱۷۰	(۳۶۷,۳۹۹,۰۳۵)	۲,۶۳۴,۶۰۶,۹۱۴	-	۲۳,۳۷۴,۷۷۱,۸۳۴	۵,۷۰۱,۳۵۴,۹۱۳	۱۰,۳۵۵,۳۸۰,۵۷۴	۲۱,۱۸۲,۰۶۸,۱۳۳	۲۸,۶۱۵,۷۲۳,۸۱۷					
(۵,۷۳۱,۳۸۸,۸۱۸,۳۸۹)	(۵۶۴,۰۴۶,۷۱,۲۶۷)	(۳۲,۷۰۵,۴۶۱,۳۱۰)	-	(۱,۰۳۳,۲۱۰,۹۹۸,۴۲۰)	(۶۸,۰۱۸,۱۹۴,۸۰۹)	(۱۲۳,۲۰۶,۸۷۰,۸۸۹)	(۸۹,۳۵۶,۴۹۱,۶۵۲)	(۴,۳۵۹,۵۸۶,۱۳۹,۹۱۳)					
۲,۶۳۱,۵۷۴,۲۵۷,۷۶۰	۱۳,۶۷۳,۲۴۶,۰۰۰	۱۴,۲۲۶,۴۱۴,۰۰۰	-	۱۷۰,۵۳۳,۵۸۸,۵۰۰	۳۸,۹۶۱,۶۹۷,۱۴۰	۳۸,۷۳۷,۶۳۷,۰۰۰	۷۹,۸۰۲,۳۳۲,۳۲۰	۲,۴۶۵,۶۳۷,۷۴۲,۸۰۰					
۸۳۱,۷۱۵,۶۸۳,۲۸۲	۱,۵۸۶,۲۹۴,۹۰۱	۱,۷۸۸,۱۹۹,۹۶۰	-	۱۰۰,۶۲۱,۵۷۲,۰۳۵	۳۴,۳۰۹,۷۵۸,۲۶۰	۲۸,۳۰۲,۴۲۲,۵۳۵	۱۲۵,۱۷۹,۰۹۷,۴۸۸	۵۳۳,۹۲۸,۳۱۹,۲۰۳					
۲۲۶,۶۶۴,۸۱۹	-	-	-	۵,۵۵۷,۳۳۴	۱۰۰,۰۳۵۱	۲۲,۵۶۵	-	۲۲۰,۶۸۱,۹۶۹					
(۱,۹۲۸,۳۷۵,۷۲۵,۲۵۸)	(۶۱,۶۱۱,۵۲۹,۴۰۱)	(۴,۰۵۶,۳۴۰,۳۳۶)	-	(۷۲۲,۶۷۵,۲۰۸,۳۱۷)	۱۰,۹۵۴,۷۱۵,۸۵۵	(۴۵,۹۱۱,۶۴۶,۲۱۵)	۱۳۶,۹۰۷,۶۰۶,۲۷۹	(۱,۲۷۲,۸۱۳,۵۹۳,۱۳۲)					جمع درآمدها
(۳۳۸,۹۵۷,۰۲۰,۵۸۶)	(۴,۰۷۴,۳۰۶,۷۸۰)	(۱,۹۰۱,۳۷۷,۳۹۷)	-	(۲۶,۹۶۲,۱۲۸,۴۵۱)	(۲,۶۰۱,۶۹۰,۵۳۴)	(۴,۷۶۹,۷۷۶,۴۷۶)	(۹,۲۵۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۲۱)	(۲۸۸,۳۸۴,۵۸۰,۹۳۷)					هزینه ها:
(۳۷,۹۴۶,۰۳۴,۹۷۴)	(۳۷۰,۸۷۶,۱۷۴)	(۵۳۵,۶۸۸,۸۵۰)	-	(۹۳۴,۵۰۷,۹۰۸)	(۱,۰۵۳,۳۷۹,۳۷۰)	(۳۳۳,۳۸۰,۳۷۵)	(۳,۳۵۶,۱۹۹,۰۰۰,۰۴۰)	(۲۳,۵۸۲,۱۰۳,۲۵۷)					هزینه کارمزد از کان
(۳۶۶,۹۰۲,۰۵۵,۵۶۰)	(۴,۲۴۵,۱۸۲,۹۵۴)	(۲,۴۳۷,۰۶۶,۲۴۷)	-	(۳۷,۸۸۶,۳۴۶,۳۵۹)	(۴,۶۶۳,۹۶۹,۸۰۴)	(۵,۱۰۳,۱۵۶,۷۵۱)	(۱۱,۵۱۰,۳۵۹,۰۶۱)	(۳۱,۹۶۶,۳۸۴,۳۸۴)					سایر هزینه ها
(۳,۳۰۵,۳۷۸,۷۹۰,۸۱۸)	(۴۵,۷۵۶,۷۱۲,۳۵۵)	(۶,۴۸۳,۳۰۶,۵۸۳)	-	(۷۵۰,۵۶۱,۸۴۴,۶۷۶)	۶,۲۹۰,۷۴۶,۰۵۱	(۵,۱۰۴,۶۴۲,۹۶۶)	۱۲۵,۳۹۷,۲۴۷,۳۱۸	(۱,۵۸۳,۱۵۰,۳۷۷,۵۰۷)					جمع هزینه ها
													سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲-۲۹- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

جمع کل	تاریخ	نوسان	بازار	حساب	کسب و کار	شور و کار	حقوق	کادر	جمع نقل از صفحه قبل		درآمدها:
									ریال	ریال	
۵۷,۹۹۷,۳۶۶,۹۱۶	۳۵,۲۶۰,۹۰۹	۲۲۴,۳۷۸,۷۷۳,۵۱۳	۰	۱,۰۶۵,۳۷۸,۹۹۵	۱,۱۶۵,۳۰۳,۵۳۳	۲۷۳,۲۶۳,۳۱۰	(۹,۱۷۰,۲۱۳,۶۸۱)	۱,۳۳۸,۴۶۴,۹۶۸	۳۲۹,۴۶۴,۲۶۸,۱۷۰	(۵,۷۴۱,۳۸۸,۱۸۳,۸۹۹)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۶۰,۳۳۸,۱۷۵,۵۳۰,۵۷۰)	۴۹۶,۳۰۱,۵۰۳	۳,۱۳۶,۹۷۷,۱۵۳	۴,۶۵۴,۰۱۹,۶۱۶	(۱۰,۳۱۳,۹۹۱,۷۰۶)	(۱۳۳,۵۱۰,۸۷۴,۳۱۱)	۸,۳۳۰,۵۰۶,۹۳۷	(۳۸,۴۵۵,۷۳۰,۹۵۰)	(۳۹,۱۱۲,۷۹۰,۷۷۷)	۲,۶۲۱,۵۷۴,۲۵۷,۷۶۰	۲,۶۲۱,۵۷۴,۲۵۷,۷۶۰	سود (زیان) تحقق زیان/بهره اوراق بهادار
۳,۶۶۰,۶۹۵,۹۷۳,۱۱۰	۰	۰	۰	۲,۸۷۲,۵۲۹,۱۰۵	۲,۸۷۲,۵۲۹,۱۰۵	۴,۴۵۳,۰۹۲,۱۰۰	۱۸,۳۷۰,۲۸۳,۹۰۰	۸,۴۷۶,۴۱۲,۷۰۰	۲,۶۲۱,۵۷۴,۲۵۷,۷۶۰	۲,۶۲۱,۵۷۴,۲۵۷,۷۶۰	سود سهام
۸۶۸,۱۹۹,۷۶۹,۸۲	۲۰,۹۱۵,۷۲۷	۵۵۲,۸۷۳	۹,۲۵۸,۶۴۹,۱۰۲	۳,۴۴۰,۳۳۰,۳۳۶	۱۷,۱۳۴,۸۷۳,۱۲۲	۵,۰۱۵,۷۳۷,۰۴۰	۵,۷۶۵,۷۵۵,۱۹۰	۴,۹۰۸,۵۵۵,۳۷۳	۸۳۱,۷۱۵,۶۸۹,۳۸۲	۸۳۱,۷۱۵,۶۸۹,۳۸۲	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۹۲,۷۰۳,۲۹۱,۵۰۹	۶۱۰,۳۸۷,۴۲۲	۵۱۸,۵۸۸,۴۲۰,۱۳	۳,۶۵۱,۴۲۸,۲۷۰	۳۵,۹۰۳	۸۶,۴۴۵	۱۹,۶۱۰	۰	۰	۲۲۶,۶۶۴,۸۱۹	۲۲۶,۶۶۴,۸۱۹	سایر درآمدها
(۱,۸۱۵,۵۰۷,۸۲۸,۵۲۹)	۷,۱۶۸,۵۸۵,۵۸۱	۳۷۸,۳۷۵,۲۰۵,۵۵۲	۵۰,۳۲۶,۹۵۳,۴۲۲	(۹۵,۷۵۴,۵۵۸,۳۳۳)	(۱۱۰,۲۵۲,۳۱۸,۵۴۲)	۱۷,۸۸۲,۶۳۰,۹۸۷	(۱۱,۴۷۹,۷۱۵,۵۴۱)	(۱۴,۳۹۸,۸۶۵,۷۵۷)	(۱,۸۳۸,۳۷۵,۷۳۵,۲۵۸)	(۱,۸۳۸,۳۷۵,۷۳۵,۲۵۸)	جمع درآمدها
(۳۵۲,۶۹۵,۵۸۸,۲۵۱)	(۱۲۶,۲۱۶,۳۷۳)	(۵۳۱,۷۹۹,۴۳۸)	(۳۲۸,۹۰۸,۸۸۱)	(۳,۱۱۱,۶۰۱,۳۸۸)	(۳,۳۶۲,۰۵۹,۸۱۷)	(۱,۵۸۰,۷۸۹,۸۷۳)	(۳,۵۹۰,۰۷۹,۴۹۰)	(۳,۱۲۶,۰۲۰,۷۸۷)	(۳۳۸,۹۵۷,۰۲۰,۵۸۶)	(۳۳۸,۹۵۷,۰۲۰,۵۸۶)	هزینه ها:
(۳۰,۶۴۴,۳۳۸,۵۰)	(۳۷۳,۳۵۰,۵۲۳)	(۱۰,۵۲۷,۰۶۷۳۰)	(۳۷,۶۴۰,۳۷۷,۳۵۵)	(۳۹۸,۸۰۷,۲۱۸)	(۳۵۰,۲۹۱,۶۱۱)	(۳۲۸,۸۸۰,۰۶۶)	(۳۶,۲۶۳,۸۳۸)	(۲۴۶,۹۹۴,۳۶۵)	(۳۷,۵۲۶,۰۳۸,۹۷۴)	(۳۷,۵۲۶,۰۳۸,۹۷۴)	هزینه کارمزد از کان
(۳۵,۳۹۱,۱۷۰,۵۷۰)	(۴۷۳,۵۶۶,۸۹۶)	(۱,۸۸۶,۵۰۶,۶۶۸)	(۲۷,۶۶۸,۳۰۶,۴۶۶)	(۳,۳۶۱,۴۰۸,۶۰۶)	(۳,۶۱۷,۳۵۱,۵۰۸)	(۱,۸۹۹,۶۶۹,۹۳۸)	(۳,۸۹۵,۴۴۲,۴۲۸)	(۲,۳۷۳,۰۱۵,۱۵۲)	(۳۶۶,۹۰۳,۰۵۵,۵۶۰)	(۳۶۶,۹۰۳,۰۵۵,۵۶۰)	سایر هزینه ها
(۳,۳۲۷,۵۱۷,۰۵۱,۳۳۱)	۶,۶۹۵,۰۱۸,۶۸۵	۳۷۷,۴۸۸,۶۹۸,۸۸۴	۲۲,۵۵۷,۶۴۷,۳۷۶	(۹۹,۱۱۵,۹۶۷,۵۲۹)	(۱۱۳,۸۶۶,۶۷۰,۱۰۰)	۱۶,۱۵۲,۹۵۱,۰۴۹	(۱۵,۳۷۵,۰۵۷,۶۶۹)	(۱۶,۷۷۱,۸۸۰,۹۰۹)	(۲,۳۰۵,۲۷۸,۷۹۰,۸۱۸)	(۲,۳۰۵,۲۷۸,۷۹۰,۸۱۸)	جمع هزینه ها
											سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۹-۳- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تاریخ	هزمر		کسب		وهمادن		فولاد	
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۷۸,۳۳۹	۴,۵۱۱,۰۷۰,۴۱۰,۷۸۲	۲,۶۷۲,۳۳۶	۶۵۱,۹۰۲,۰۸۸,۸۱۴	۳۳۶,۸۲۰	۱,۶۶۸,۷۰۳,۸۹۰,۵۵۷	۱,۰۰۸,۱۷۵	۳۶,۱۳۳,۰۶۰,۵۹۲,۱۴۴	۱۳,۸۳۳,۸۴۴
(۷۹,۹۹۹)	(۷۹,۹۹۹)	-	-	-	-	-	-	-
۲۲,۵۵۷,۶۷۳,۳۷۶	(۷۵,۵۶۱,۸۳۴,۶۷۶)	-	۶,۲۹۰,۷۴۶,۰۵۱	-	-	-	(۱,۵۸۳,۱۵۰,۲۷۷,۵۰۷)	-
(۱۸۱,۳۳۱,۲۴۴,۱۰۴)	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۲,۵۵۴,۶۰۲,۲۷۲	۳,۸۴۰,۵۰۸,۵۶۶,۱۰۶	۲,۶۷۴,۳۳۶	۶۵۸,۱۸۲,۸۲۵,۹۴۵	۳۳۶,۸۲۰	۲,۰۹۴,۱۰۱,۱۳۷,۷۷۵	۱,۰۰۸,۱۷۵	۳۵,۱۴۹,۹۱۰,۲۱۶,۶۳۷	۱۳,۸۳۳,۸۴۴

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

تاریخ	حتویا		کلیر		توریل		ونوگا		فجر	
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳,۸۴۰,۵۰۸,۵۶۶	۳,۵۰۸	۵۶۸,۲۸۸,۲۵۶,۶۴۴	۵۶۸,۲۸۸	۲۸۰,۸۲۰	۲۶۹,۷۴۶,۸۵۱,۶۹۷	۶۰,۲۹۹	۲۳۳,۳۳۲,۸۸۶,۶۷۰	۲۵۸,۱۵۸	۱,۰۳۳,۲۶۷	-
۲۵,۳۷۶	۲۵,۳۷۶	-	-	-	۸۵۳,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۳,۳۳۲	-	-	-	-
۶,۶۹۵,۰۱۸,۶۹۵	-	-	-	-	(۴۵,۷۵۶,۷۱۲,۳۵۵)	-	(۶,۶۹۳,۰۶۵,۵۸۳)	-	-	-
۵۹,۶۲۳,۳۵۸,۸۰۷	-	-	(۱۶,۷۷۱,۸۸۰,۹۰۹)	-	(۵۵۴,۶۸۸,۵۱۳,۴۹۸)	-	-	-	-	-
۱۰۵,۵۴۰,۵۶۹,۱۷۰	۳,۵۰۸	۵۶۸,۲۸۸,۲۵۶,۶۴۴	۲۸۰,۸۲۰	۲۸۰,۸۲۰	۵۲۲,۶۳۳,۶۲۵,۸۱۴	۱,۴۵۶,۳۳۰	۳۱۶,۸۵۹,۵۸۰,۸۷۰	۲۵۸,۱۵۸	۱,۰۳۳,۲۶۷	-

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

جمع کل	توسکا		فانوا		حاسا		کنوگا		شونگا	
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۶,۵۵۷,۶۷۳,۳۷۶	۲۵,۳۷۶	۱۱۱,۱۱۱,۰۱۲,۰۳۳	(۳۳۲,۰۸۶,۳۳۹)	-	۳۳۲,۳۳۸,۳۱۸,۹۹۷	۴,۴۲۱,۲۱۵	۴۵۲,۴۶۸,۳۳۸,۷۶۰	۵۸۰,۷۶۸	۱۷۳,۳۵۰,۷۹۴,۰۳۳	۱۳۳,۷۹۱
۱,۱۱۱,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۱,۲۵۵	۴۴,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۰,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۹۳۳)	(۳۲,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۹۹,۱۱۵,۹۹۷,۵۲۹)	-	(۱۱۳,۶۹۰,۶۹۰,۱۰۰)	-	۱۶,۱۵۲,۵۵۱,۰۴۹	-
(۲,۲۲۷,۵۱۷,۰۵۱,۳۳۱)	-	۳۷۷,۶۸۸,۶۹۸,۸۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-
(۵۷۲,۳۳۰,۱۵۹,۲۵۵)	-	۱۳۳,۷۱۰,۰۹۴,۵۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۴,۵۵۷,۶۷۳,۳۷۶	۲۶,۳۳۱,۸۸۷	۵۵۳,۵۲۶,۸۰۵,۴۵۷	(۳۳۲,۰۸۶,۳۳۹)	-	۳۳۸,۳۳۲,۳۵۱,۴۱۸	۴,۴۲۱,۲۱۵	۳۳۹,۵۹۸,۶۶۸,۶۶۰	۵۸۰,۷۶۸	۱۸۹,۵۰۳,۷۴۵,۰۷۲	۱۳۳,۷۹۱