



تاریخ:

شماره:

پوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دارندگان محترم واحد های صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

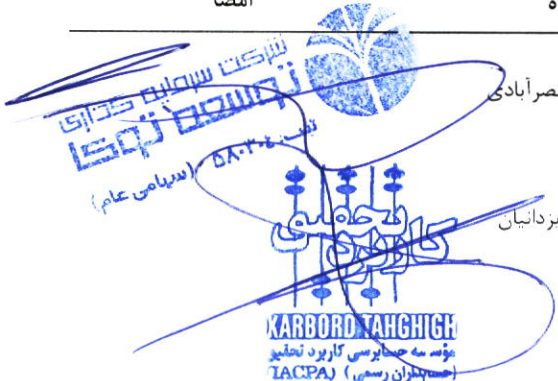
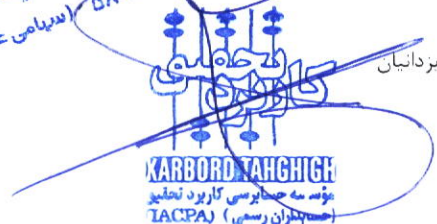
با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ 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:

عنوان	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی:	
الف- اطلاعات کلی صندوق	۴
ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری	۴-۵
ج- مبنای تهیه صورت های مالی	۵
د- خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵-۷
ه- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۲۹

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 متصفانه 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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



تلفن: ۵۸۶۲۱
دورنگار: ۸۶۰۹۲۵۱۱



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



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
صورت خالص دارایی‌ها
به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی‌ها
۳۲,۳۷۷,۳۹۸	۴۵,۰۴۷,۰۵۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۲۰۸,۴۸۵	۲,۵۸۲,۶۹۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵,۴۷۷,۴۸۷	۵,۵۳۳,۰۲۴	۷	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
-	۵,۷۸۵	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۹۱۳,۰۵۲	۴,۲۰۰,۶۲۷	۹	حساب های دریافتی
۱۲,۶۸۳	۱۲	۱۰	جاری کارگزاران
-	۱,۲۷۹	۱۱	سایر دارایی‌ها
۹۷,۸۷۹	۳۸,۷۷۷	۱۲	موجودی نقد
۴۷,۰۸۶,۹۸۳	۵۷,۴۰۹,۲۴۵		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۲۲۷,۲۰۰	۲۰۱,۰۹۰	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
-	-	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۴,۷۸۵	۲۴۲,۳۶۴	۱۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۳۱,۹۸۵	۴۴۳,۴۵۴		جمع بدهی‌ها
۴۶,۸۵۴,۹۹۸	۵۶,۹۶۵,۷۹۰	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱,۸۵۰,۵۷۸	۲,۱۵۶,۸۸۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

نماینده متولی صندوق

سید منصور یزدانی



نماینده مدیر صندوق

محمد بختیار نصرآبادی



دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
درآمد ها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۹۹۵,۵۹۳	میلیون ریال
ریبان حقوق سافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۵,۱۹۰,۸۲۳	میلیون ریال
سود سهام	۱۹	۲,۶۶۰,۶۹۶	میلیون ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سربرده بانکی	۲۰	۱,۱۳۷,۳۱۴	میلیون ریال
سایر درآمدها	۲۱	۲۲۴,۱۶۰	میلیون ریال
جمع		۱۰,۲۰۸,۴۸۵	میلیون ریال
هزینه ها:			
هزینه کارمرد از کال	۲۲	(۵۳۵,۶۴۴)	میلیون ریال
سایر هزینه ها	۲۳	(۸۳,۱۱۵)	میلیون ریال
جمع هزینه ها		(۶۱۷,۷۵۹)	میلیون ریال
سود خالص		۹,۵۹۰,۷۲۷	میلیون ریال
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۲۰,۴۳	درصد
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۱۶,۸۴	درصد

۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		یادداشت
میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	
۹۲,۲۵۵,۲۵۵	۴۹,۴۷۴,۸۴۹	۴۶,۸۵۴,۹۹۸	۲۵,۳۱۹,۱۲۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۲۳,۳۲۲	۲۳,۳۲۲	۱,۳۰۱,۲۹۴	۱,۳۰۱,۲۹۴	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۲۲,۹۸۸,۲۷۶)	(۲۲,۹۸۸,۲۷۶)	(۲۰۹,۲۳۰)	(۲۰۹,۲۳۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری انقضا شده طی دوره
۳,۲۱۴,۱۶۱	.	۹,۵۹۰,۷۲۷	.	(ریال) خالص دوره
(۳۵,۸۱۴,۰۰۱)	.	(۵۷۱,۹۹۸)	.	تعدیلات
۴۶,۶۹۰,۴۶۱	۲۶,۵۰۹,۸۹۵	۵۶,۹۶۵,۷۹۰	۲۶,۴۱۱,۱۸۶	خالص دارایی (واحدهای سرمایه‌گذاری) ادر پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (ریال) خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بارده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

نماینده متولی صندوق

سید منصور بردانیان

نمایندہ مدیر صندوق

محمد بن محمد بن ابی

تاریخ: ۱۳۸۵/۰۳/۰۵ (پنجمی عام)



KARBORD HARCHUGH
 مؤسسه تخصصی زبان و فنون ترجمه
 تخصصی زبان و فنون ترجمه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 طبق ماده (۵) اساسنامه جدید، به مدت ۳ سال تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۸/۱۶ تمدید گردیده 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.

۱-۱- فعالیت صندوق موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه گذاری در اوراق بهادار با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی (موضوع یادداشت توضیحی ۸-۴) و موضوع فرعی فعالیت آن مشارکت در تعهد پذیره نویسی با تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی.

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 ۵۵ 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 واحدهای ممتاز

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

۲-۲- مدیر صندوق

مدیر صندوق، شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۶ با شماره ثبت ۵۸۰۳۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

۲-۴- حسابرس صندوق

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی وانیا 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 دوره 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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فراپورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات سهام 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 سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش دهد.

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

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

۴-۱-۴- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به ارزش بازار منعکس 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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

۴-۴- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه:

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

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در ده هزار حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق مشارکت بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده 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 (۰.۰۱) 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 مبلغ 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.
مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۵
	۰.۰۰۰۱۵
	۰.۰۰۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 حساب ها 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 شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۷ 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 ۱۴۰۳/۰۵/۲۴ به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل تعهد روزانه (تعداد)	سفارش انباشته (تعداد)	دامنه مظنه (درصد)
۱	فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۱۹,۳۴۶,۰۰۰	۹۶۷,۳۰۰	۲ درصد
۲	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۷,۸۲۶,۳۳۰	۳۹۱,۳۲۰	۳ درصد
۳	توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۴,۵۱۲,۰۰۰	۲۲۵,۶۰۰	۲.۲۵ درصد
۴	معدنی و صنعتی گل گهر	گگل	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 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	اسپا سیر ارس	حاسا	۹۳۳,۸۶۰	۴۶,۶۹۵	۳ درصد
۹	فراورده های نسوز آذر	کاذر	۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
۱۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	کتوکا	۷۳۳,۹۸۰	۳۶,۷۰۰	۳ درصد
۱۱	توکا ریل	توریل	۳,۰۴۱,۷۶۰	۱۵۲,۰۹۰	۳ درصد
۱۲	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	وتوکا	۱,۶۶۸,۰۰۰	۸۳,۴۰۰	۲.۵ درصد
۱۳	توکا رنگ فولاد سپاهان	شتوکا	۴۱۹,۲۶۰	۲۰,۹۶۵	۳ درصد
۱۴	اوراق بهادار با درآمد ثابت توسعه فولاد	توسکا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۵	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان	مصفا	۱۵۰,۰۰۰	۷,۵۰۰	۱ درصد
۱۶	اوراق مراحه فولاد تاراز چهار محال	تاراز	۴۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱ درصد
۱۷	اوراق مراحه فولاد	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱ درصد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	درصد
تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	درصد
۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۴۹/	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۸۸	-	-	-
۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۴۹/	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۰,۳۳	-	-	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۴۹/	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۹۹/
۱۴۰۳/۰۹/۰۳	۱۴۰۳/۰۹/۰۳	۴۹/	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۵۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷/
۱۴۰۳/۰۹/۰۳	۱۴۰۳/۰۹/۰۳	۴۹/	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۵۳	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱,۶۰/
۱۴۰۳/۰۷/۱۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۹	۴۹/	۲۵۰,۰۰۰	۰,۴۱	-	-	-
۱۴۰۳/۰۷/۱۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۹	۴۹/	۲۵۰,۰۰۰	۰,۴۱	۱,۱۷۰,۳۳۵	۱,۱۷۰,۳۳۵	۲,۷۱/
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	۱۱۳,۶۰۰	۰,۳۰	-	-	-
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	۱۰۰,۰۰۰	۰,۱۸	۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۰,۷۳/
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	۹۸,۱۵۰	۰,۱۷	۹۸,۱۵۰	۹۸,۱۵۰	۰,۳۱/
۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۴۰/	۸۵,۰۰۰	۰,۱۵	-	-	-
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	۸۳,۱۲۰	۰,۱۴	-	-	-
۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۴۰/	۲,۱۹۷	۰,۰۰/	-	-	-
۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۴۰/	۳,۳۳۰	۰,۰۰/	-	-	-
۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۴۰/	۱۵,۰۵۰	۰,۲۴/	-	-	-
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	۲,۰۴۳	۰,۰۰/	-	-	-
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۹/	-	-	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۲,۸۸/
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۹/	-	-	-	-	-
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۹/	-	-	۷,۳۰۸,۴۸۵	۷,۳۰۸,۴۸۵	۱۵,۳۸/

۷ سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	درصد
تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	درصد
۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۴۹/	۵۱۱,۴۴۴	۰,۰۹	-	-	-
۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۴۹/	۲۱۵,۱۸۷	۰,۰۴	-	-	-
۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۱	۴۹/	۷۳۰,۳۷۸	۰,۰۳	۱۸۹,۵۹۴	۱۸۹,۵۹۴	۰,۴۲/
۱۴۰۳/۰۹/۰۳	۱۴۰۳/۰۹/۰۳	۴۹/	۵۸,۳۸۳	۰,۰۱	-	-	-
۱۴۰۳/۰۹/۰۳	۱۴۰۳/۰۹/۰۳	۴۹/	۵,۶۷۸,۶۷۶	۰,۰۳	۴۹۸,۲۰۳	۴۹۸,۲۰۳	۱,۰۰/
۱۴۰۳/۰۷/۱۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۹	۴۹/	۴۵۹,۰۴۶	۰,۰۸	۸۶,۳۵۵	۸۶,۳۵۵	۰,۱۸/
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	۲۸۹,۴۰۸	۰,۰۵	-	-	-
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	۸۱۷,۱۸۳	۰,۱۵	۳۹۵,۴۱۳	۳۹۵,۴۱۳	۰,۷۸/
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	۳۸۱,۶۲۴	۰,۰۷	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰,۴۳/
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	۱۳۳,۸۱۷	۰,۰۲	-	-	-
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	۱۳,۰۳۴	۰,۰۰	-	-	-
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	-	-	۳۳۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۰,۰۷/
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	-	-	۳۳۷,۶۸۳	۳۳۷,۶۸۳	۰,۰۷/
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	-	-	۳۰۰,۸۱۵	۳۰۰,۸۱۵	۰,۴۳/
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	-	-	۳۷۵,۶۴۹	۳۷۵,۶۴۹	۰,۸۰/
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	-	-	۱۴۰,۶۳۸	۱۴۰,۶۳۸	۰,۳۱/
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	-	-	۱,۳۷۹,۶۸۳	۱,۳۷۹,۶۸۳	۲,۹۳/
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	-	-	۸۲,۹۹۸	۸۲,۹۹۸	۰,۱۸/
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	-	-	۹۸,۴۹۸	۹۸,۴۹۸	۰,۲۱/
۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۱۴۰۳/۰۸/۰۷	۴۰/	-	-	۵,۴۷۷,۴۸۷	۵,۴۷۷,۴۸۷	۱۱,۶۹/

صندوق های سرمایه گذاری

صندوق اندیشه وران صنایعی جز (وصفا)^(۱)

صندوق سی طرح فارس جز (رحل)^(۱)

صندوق سی با اندک ثابت (تعمیم/تعمیم)^(۱)

صندوق سی دارالانوار جز (دارا)^(۱)

صندوق سی درآمد ثابت پاشی د (پاشی)^(۱)

صندوق سی کاشیاب اشیا د (کاشیاب)^(۱)

صندوق سی توسعه فولاد ثابت (توسکا)^(۱)

صندوق سی اقتصاد دارک دار (دارک)^(۱)

صندوق سی معنوم افق آی ثابت (افق)^(۱)

صندوق سی درآمد تمام د (تمام)^(۱)

صندوق سی درآمد ثابت افقس هوا (افقسها)^(۱)

صندوق سی آوند طبق دار (ایند)^(۱)

صندوق سی آری افق فولاد سهام دار (ایند)^(۱)

صندوق سی پان اروپا پونا د (پونا)^(۱)

صندوق سی طلوع منور پانا د (هورشید)^(۱)

صندوق سی اقتصاد آفرین پارسیان د (اقتصاد)^(۱)

صندوق سرمایه گذاری معنوم پاشی (معنوم)^(۱)

صندوق سی درآمد ثابت کبشا د (کبشا)^(۱)

صندوق سی معنوم تمام افشار د (معنوم)^(۱)

صندوق سی درآمد ثابت آکسوز د (آکسوز)^(۱)

۸- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	حالت ارزش فروش
مشارکت ش اصفهان ۵۱۳-۳ ماهه ۱۸٪ ۱۴۰۵/۱۲/۲۸	۱۸٪	۷,۰۸۸	۱۱	۵,۷۸۵

۹- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل شده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتی	۱۵,۹۲۷	۱۵,۸۶۳	۲۶,۳۷۷
۹-۲ سود سهام دریافتی	۴,۱۲۳,۷۶۰	۴,۱۲۳,۷۶۰	۱,۸۵۸,۱۲۲
۹-۳ سایر حسابهای دریافتی	۶۱,۰۰۵	۶۱,۰۰۵	۲۸,۵۵۳
	۴,۲۰۰,۶۹۱	۴,۲۰۰,۶۲۷	۱,۹۱۳,۰۵۲

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتی

تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۱۱	۲۳٪	۱,۶۱۱	۹۸۶
۰	۲۳٪	۰	۱۴,۷۹۳
۰	۲۳٪	۰	۱,۹۳۹
۲۴۶	۲۳٪	۲۴۶	۰
۸	۰٪	۸	۸
۲,۴۹۶	۰٪	۲,۴۹۴	۷,۱۷۲
۰	۲۳٪	۰	۱۴
۱,۰۲۶	۲۳٪	۱,۰۱۷	۹۰۰
۷	۲۳٪	۷	۷
۲۳۸	۲۳٪	۲۳۸	۵۵۶
۰	۲۳٪	۰	۰
۳۴۴	۲۳٪	۳۳۸	۰
۲,۰۴۹	۲۳٪	۲,۰۳۴	۰
۳,۰۶۰	۲۳٪	۳,۰۶۰	۰
۱,۸۸۵	۲۳٪	۱,۸۸۱	۰
۵۲	۲۳٪	۵۲	۰
۲۰۹	۲۳٪	۲۰۴	۰
۵۰	۲۳٪	۵۰	۰
۵۵	۲۳٪	۵۴	۰
۲,۵۹۱	۲۳٪	۲,۵۷۰	۰
۱۵,۹۲۷		۱۵,۸۶۳	۲۶,۳۷۷

۹-۲- سود سهام دریافتی

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۲-۱ فولاد مبارکه اصفهان	۴,۱۲۳,۷۶۰	۲۵٪	۴,۱۲۳,۷۶۰	۱,۸۵۸,۱۲۲
	۴,۱۲۳,۷۶۰		۴,۱۲۳,۷۶۰	۱,۸۵۸,۱۲۲

۹-۲-۱- نحوه به دریافت صورت تطبیق حساب‌های فی مابین صندوق با شرکت فولاد مبارکه در پایان دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ در مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۳ شرکت فولاد مبارکه طلب صندوق بابت سود سهام را اعلام نموده است و طبق مذاکره با مدیر مالی شرکت فولاد مبارکه پرداخت سود صندوق در دستور کار قرار دارد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹-۳ سایر حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تنزیل شده	تنزیل شده
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸,۵۷۴	۶۱,۰۰۵

درآمد حاصل از بازارگردانی

۹-۳-۱ حساب دریافتنی حاصل از بازارگردانی بابت نمادهای توسکا و نارین و تاراز شناسایی گردیده است.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۰- جاری کارگزاران

مانده بدهکارابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکارانتتهای دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۶۸۳	۹۳,۶۸۳,۶۸۷	۹۳,۶۹۶,۳۵۸	۱۲

کارگزاری باهنر

۱۰-۱ سر فصل جاری کارگزاران مرتبط با کارگزاری باهنر و بابت خرید و فروش اوراق سهام می‌باشد.

۱۱- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

یادداشت	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱-۱ مخارج عضویت در کانون‌ها (حق عضویت)	۰	۱,۰۰۰	۵۸۳	۴۱۷
۱۱-۲ مخارج آبونمان نرم افزار	۰	۳,۱۶۲	۳,۳۹۹	۸۶۳
	۰	۴,۱۶۲	۳,۸۸۳	۱,۲۷۹

۱۱-۱ مخارج مزبور بر اساس ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۷ مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس مبنی بر الزام به عضویت صندوق‌های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی در کانون کارگزاران بورس اوراق و بهادار است.

۱۱-۲ مخارج آبونمان نرم افزار بابت قرارداد نرم افزار سال ۱۴۰۳ می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۲- موجودی نقد

نوع حساب	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک صادرات جاری	۲۵۰	۵۰۰
بانک صادرات جاری	۱۳۶	۱۳۷
بانک صادرات جاری	۸۲	۸۴
بانک صادرات جاری	۲۵	۲۵
بانک صادرات جاری	۲۵۰	۲۵۰
بانک صادرات جاری	۷۸	۷۹
بانک صادرات جاری	۱۱۵	۱۱۶
بانک صادرات جاری	۵۴	۵۴
بانک صادرات جاری	۵	۵
بانک صادرات جاری	۲۴	۲۴
بانک صادرات جاری	۵	۵۰۰
بانک صادرات جاری	۶	۵۰۰
بانک صادرات جاری	۱۹۹	۸
بانک صادرات جاری	۸,۹۹۲	۲۰۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۰	۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۰	۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۰	۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۰	۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۱	۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۰	۱
بانک صادرات کوتاه مدت	۰	۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۰	۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۰	۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۱	۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۱	۱
بانک صادرات کوتاه مدت	۱۳,۸۲۳	۱
بانک صادرات کوتاه مدت	۳۳۷	۰
بانک تجارت کوتاه مدت	۳۲	۷۱,۱۷۵
بانک تجارت جاری	۵	۳۶۲
بانک تجارت کوتاه مدت	۸۰	۳۱
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۳۰	۱۲۶
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۳۴	۷۷
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۴۶	۱۲۶
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۳۹	۱۲۹
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۵۳	۱۴۰
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۵۰	۱۳۴
بانک تجارت کوتاه مدت	۲۰۳	۱۴۸
بانک تجارت کوتاه مدت	۸۲	۱۴۴
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۲۳	۱۹۶
بانک تجارت کوتاه مدت	۰	۷۹
بانک تجارت کوتاه مدت	۲	۰
بانک پاسارگاد کوتاه مدت	۶	۱۱۸
بانک پاسارگاد کوتاه مدت	۱	۶
بانک ملت کوتاه مدت	۱۶۹	۳
بانک تجارت کوتاه مدت	۰	۲۰
بانک پاسارگاد کوتاه مدت	۶	۱۶
بانک اقتصاد نوین کوتاه مدت	۰	۰
بانک گردشگری کوتاه مدت	۶,۹۹۰	۰
بانک شهر کوتاه مدت	۵	۰
بانک پارسیان کوتاه مدت	۱	۰
بانک تجارت کوتاه مدت	۱	۱۶,۰۸۴
بانک تجارت کوتاه مدت	۵,۸۲۶	۷
بانک گردشگری کوتاه مدت	۵	۱
بانک تجارت کوتاه مدت	۰	۶,۲۶۶
	۳۸,۷۷۷	۹۷,۸۷۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۵,۶۱۷	۱۹۹,۵۷۷	کارمرد مدیر صندوق - شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۳۷۳	۴۷۷	کارمرد منوی صندوق - موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۱,۲۱۰	۰	حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی آرمون پردار
۰	۱,۰۳۵	حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی وایا بیک تدبیر
۲۲۷,۳۰۰	۲۰۱,۰۹۰	

۱۴- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۴-۱- بدهی به سرمایه گذاران بابت تمهه مبلغ واریزی جهت صدور واحد های عادی صندوق می باشد

۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۹۶۱	۳,۸۱۶	۱۵_۱	ذخیره آئینمان نرم افزار
۱,۰۰۰	۹۷۶		ذخیره کارمرد تصفیه
۸۲۲	۱,۳۲۸	۱۵_۲	پرداختی به مدیر بابت امور صندوق
۲	۲		پرداختی به مدیر بابت صدور و ابطال
۰	۱۶۶,۷۲۹	۱۵_۳	پیش دریافت کارمرد بازارگردانی
۰	۶۸,۳۰۴	۱۵_۴	ذخیره هزینه نگهداری اوراق
	۱,۲۱۰		پیش دریافت سود سپرده بانکی
۴,۷۸۵	۲۴۲,۳۶۴		

۱۵-۱- ذخیره آئینمان نرم افزار (هزینه ثابت) بابت پرداختی به شرکت نرم افزار می باشد.

۱۵-۲- مبلغ مزبور بدهی صندوق به مدیر (شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا) از بابت هزینه متغیر نرم افزار می باشد.

۱۵-۳- بابت پیش دریافت کارمرد بازارگردانی نماد ناراز می باشد و بعد از دوره تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغی تسویه نشده است.

۱۵-۴- بابت نگهداری اوراق ناراز طبق قرارداد فی ما بین با صندوق توسکا می باشد.

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:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
تعداد	تعداد	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸,۸۵۴,۹۹۸	۳۹,۷۱۰,۷۴۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۵۵,۰۴۸	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۶,۸۵۴,۹۹۸	۵۶,۹۶۵,۷۹۰	

۱۶-۱- محاسبه NAV هر نماد به صورت جداگانه صورت می پذیرد و جزئیات به تفکیک نماد در یادداشت شماره ۳-۳۰ افشا شده است

صندوق سرمایه گذاری احمصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارک
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱,۵۷۹,۰۸۳)	(۲,۰۱۹)	۱۷-۱
(۲۲,۰۵۵)	(۰)	۱۷-۲
۸۶۱,۶۷۷	۹۹۶,۰۱۲	۱۷-۳
۳۴,۵۹۵	۵۲,۶۰۰	۱۷-۴
(۱,۱۲۴,۸۶۶)	۹۹۵,۵۹۳	

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 یا درآمد ثابت

۱۷-۱ خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حلیوتل نوکا	۴۸,۰۷۸,۰۰۰	۱۳,۵۳۰,۰۰۰	۱۳,۹۸۲۷	۱,۰۳	-	(۶,۶۳۰)	۶۸,۷۹۴
فولاد هیرکان جنوب	۲	-	-	-	-	(۰)	(۹,۳۳۸)
سرمایه گذاری نوکالو (دلهره)	۳۵,۰۰۰,۴۰۰	۱۳,۹۰۲۵	۱۳,۷۸۳۳	۹۳	-	۱,۰۵۹	۱,۰۵۱
تولیدی و حملات صنایع سوز نوکا	۴,۴۰۳,۸۸۱	۲۹,۷۱۹	۴,۰۵۵۴	۲۴	-	(۱۰,۸۵۶)	۶۷,۳۳۸
فولاد هیرکان جنوب	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۸۷	۱۷,۷۰۴	۱۳	-	(۳,۵۲۸)	۹,۰۵۲
فولاد مبارک اصفهان	۵۹,۵۴۶,۰۳۵	۲۸,۰۷۲۵	۲۹,۰۰۷۵	۲۱۳	-	(۹,۵۶۳)	(۳,۲۱۴,۰۳۹)
مدنی و صنعتی خاورمیله	۲	-	-	-	-	(۰)	(۷,۳۸۰)
توسعه ماین فزانت	۴,۵۱۲,۰۰۶	۱۶,۱۷۶	۱۴,۱۸۷	۱۲	-	۱,۹۷۶	۸,۰۲۱
مدنی و صنعتی گل گهر	۲	-	-	-	-	(۰)	۳۵,۵۵۹
آسیا سیر ارس	۱,۶۰۳,۸۶۰	۹,۲۱۱	۱۱,۱۰۴	۷	-	(۱,۹۰۰)	۲۱,۲۵۸
نوکاریل	۲۸,۷۲۵,۲۸۰	۱۷,۰۹۶۱	۱۵,۱۲۹۱	۱۳۰	-	۱۹,۵۴۱	(۱۶,۲۲۴)
نوکارک فولاد سیاهان	۳,۵۱۵,۰۴۰	۲۴,۷۱۰	۲۳,۸۰۹	۱۹	-	۱,۸۸۳	۳۰,۹۶۷
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	۴۵,۰۷۸
		۸۳۱,۰۱۵	۸۲۵,۲۲۳	۶۱۱	-	(۵,۰۱۹)	(۱,۹۷۹,۰۸۳)

۱۷-۲ زیان ناشی از فروش حق تقدم سهام

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ح. مدنی و صنعتی گل گهر	۱۳,۳۶۰,۴۷۴	۲۸,۰۸۴	۲۸,۰۸۴	-	-	(۰)	-
ح. مدنی و صنعتی خاورمیله	۹,۱۶۴,۳۸۹	۳۰,۹۱۱	۳۰,۹۱۱	-	-	(۰)	-
ح. حلیوتل نوکا	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۰۵۵)
جمع		۷۸,۹۹۶	۷۸,۹۹۶	-	-	(۰)	(۲۲,۰۵۵)

دوره عالی به ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	مالیات	کاربرد فروش	آرژن دفتری	بهای فروش	معداد	نام صندوق
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۱,۹۱۲	۶۱,۹۱۲	-	۱۶۹	۸۲۸,۵۲۲	۹۰۰,۶۰۳	۶۱,۷۹۱,۶۵۰	صندوق س. یلا تریوم یونایتد
-	۲۸,۰۸۹	-	۸۱	۴,۰۵۵,۷	۴۲۲,۰۲۷	۳۸,۰۱۹,۶۹۶	ص. س. درآمد ثابت یاس
۱۸,۵۲۶	۵۹۱	-	۳	۱۷,۴۰۹	۱۸,۰۰۳	۵۰,۸۵۲,۵	صندوق س. یاد درآمد ثابت تصمیم
۵,۰۳۳	۲۹۹,۹۶۸	-	۱,۱۵۹	۶,۰۹۹,۳۲۵	۶,۳۳,۵۵۲	۱۵۷,۳۷۰,۷۲۲	صندوق اندیمه فوران سیالین
-	۴۹,۵۲۷	-	۳۴۹	۱,۷۱۴,۲۸۸	۱,۷۵۹,۲۴۴	۷۱,۳۵۷,۳۲۵	صندوق س. سپر سرمایه پیکار ثابت
۹,۵۰۹	(۱۸,۳۶۹)	-	۵۸۲	۳,۱۸۱,۴۹۸	۳,۱۶۳,۵۱۱	۳۱۳,۱۶۱,۳۲۹	صندوق س. خلیج فارس
۷۳,۱۲۲	۲,۸۶۸	-	۴۹۷	۷۸۱,۳۹۹	۷۸۹,۲۴۴	۲۶۶,۰۰۲۴۹	صندوق س. اول اتحاد پایداری-تایم
-	۱۲,۳۲۴	-	۴۵۹	۲,۴۳۲,۵۲۸	۲,۴۴۶,۲۲۱	۱۴۸,۸۳۰,۹۷۵	صندوق س. اتحاد فارابی
-	۶,۲۲۷	-	۲۷	۲,۰۵۶,۸۳	۲,۱۱۱,۹۲۷	۱۹,۰۲۳,۵۰۸	صندوق س. درآمد ثابت مسلم
-	۴۱۹	-	۱۳	۷۰,۳۲۲	۷۰,۷۵۴	۳,۱۷۲,۷۲۵	صندوق س. کاسپین آسان
۳۳,۰۴۰	۳۳,۰۴۰	-	۵۸	۵۰,۱۸,۶۹	۵۲,۵۰۰,۰۷	۲۲,۵۵۹,۵۴۲	صندوق س. طلوع تعمیر پایا
۲,۳۸۷	۲,۳۸۷	-	۱۷	۸۹,۳۶۲	۸۹,۳۶۶	۶,۱۵۲,۴۹۹	صندوق س. نوع دوم اعتبار
۲,۴۱۹	۲,۴۱۹	-	۳۸	۳۰,۹۶۲۸	۳۰,۰۸۶	۱۸,۳۶۱,۰۷۸	صندوق سرمایه گذاری ماهور-تایم
-	۱,۳۳۳	-	۴	۲۱,۹۹۰	۲۲,۸۷۸	۲,۱۱۵,۹۶۳	ص. س. درآمد ثابت اطمینان هیوا
-	۱	-	-	۲۴۰	۲۴۱	۷,۰۰۰	صندوق س. بنیاده مسکه طلا کویا
۱۸,۰۷۸	۱۸,۰۷۸	-	۱,۱۸۹	۶,۳۱۹,۷۸۸	۶,۳۳۹,۰۵۴	۸۶,۷۴۲,۹۴۲	صندوق س. اعتماد افروز پارسان
۲۹,۶۴۵	۲۹,۶۴۵	-	۸۹	۴۴۱,۶۵۰	۴۷۲,۳۸۳	۲۰,۵۵۰,۲۸۲	صندوق س. اعتماد داریک
۸۱,۷۶۳	۸۱,۷۶۳	-	۲۱۲	۱,۰۸۰,۰۲۰,۸۸	۱,۱۶۰,۰۶۳	۸۴,۸۶۵,۸۹۷	صندوق س. دارا الگوریتیم
۳۳,۳۱۲	۳۳,۳۱۲	-	۸۷	۴۴۸,۳۹۹	۴۶۲,۱۲۸	۲۸,۷۹۰,۸۳۰	صندوق س. اوزان دولت خلیج فارس
۲۶۱,۶۲۴	۲۶۱,۶۲۴	-	۱,۱۷۸	۳۱,۷۹۹,۷۷۲	۳۰,۰۱۳,۵۷۵	۳,۰۵۶,۱۲۰,۷۷۷	صندوق س. توسعه فولاد- تایم
۱,۱۱۲	۱,۱۱۲	-	۱۹	۹۸,۹۹۸	۱۰۰,۰۱۲۹	۹,۸۴۶,۴۸۰	ص. س. درآمد ثابت اکسیر
۶,۶۹۶	۶,۶۹۶	-	۱۲۷	۷۹,۶۶۱۹	۸,۰۶,۶۶۲	۷۷,۰۷۲,۳۷۵	صندوق س. ارژن افروز فولاد-سهم
۵۷,۷۹۳	۵۷,۷۹۳	-	۳۴۹	۱,۸۰۰,۳۳۷	۱,۸۶۱,۳۷۹	۱۵۳,۸۸۱,۴۲۸	ص. س. درآمد ثابت کیمیا
۳,۸۸۴	۳,۸۸۴	-	۱۰	۵۰,۰۰۰	۵۲,۸۹۴	۳,۱۳۵,۳۸۸	صندوق س. آوند معبد
۴,۴۷۸	۴,۴۷۸	-	۸۳	۳۳,۶۱۲,۵	۲۴,۰۶۸,۵	۲۳,۳۸۵,۳۹۷	صندوق س. نوع دوم افق ائی-تایم
-	-	-	-	-	-	-	صندوق س. سپر سرمایه
-	-	-	-	-	-	-	صندوق ارجمال فیروزه آسا-تایم
-	-	-	-	-	-	-	صندوق س. تریوم افروز فارس
۸۶,۶۷۷	۹۴۶,۰۱۳	-	۶,۴۸۹	۶۷,۷۱۶,۸۸۶	۶۸,۶۶۹,۳۸۷	-	

[illegible]

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۷-۴- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

[illegible]

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۹۱,۰۰۹	۹,۹۳۳,۵۵۵	۱۸-۱
(۲,۳۷۲)	-	۱۸-۲
۱۸۶,۸۴۵	۳۶۹,۳۸۲	۱۸-۳
-	(۱,۳۱۴)	۱۸-۴
۱,۴۳۵,۵۸۲	۵,۱۹۰,۸۲۳	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰					دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
(۳,۴۰۵)	۸۸,۸۰۵	.	.	۶۷۳	۷۹۶,۰۳۴	۸۸۵,۰۰۲	۱۴۹,۳۲۵,۸۱۴	نوکارل	
۱۹,۷۶۳	۵۵,۰۰۵	.	.	۴۴۱	۴۹۸,۹۴۷	۵۵۴,۳۷۳	۱۷۱,۶۸۵,۷۳۶	حسل و نقل نوکا	
(۱,۰۶۱,۹۳۹)	(۹۱۷,۰۴۲)	.	.	۱,۷۳۷	۳,۲۰۰,۳۷۶	۲,۲۸۴,۹۷۱	۷۷۹,۵۸۷,۴۵۰	فولاد هرمزگان جنوب	
۸,۴۰۰	۳۲,۰۵۱	.	.	۲۷۷	۳۳۲,۱۹۱	۳۶۴,۵۱۹	۹۱,۱۹۸,۱۶۹	سرمایه گذاری نوکا فولاد (اهل دینک)	
۶۷,۳۱۸	(۱۰,۲۵۹۴)	.	.	۳۸۵	۶۰۹,۳۴۳	۵۰۷,۱۳۳	۶۷,۰۸۱,۱۳۳	تولیدی و خدمات صنایع نسوز نوکا	
۳۳,۱۱۶	۸,۳۱۳	.	.	۲۴۸	۳۱۷,۳۹۸	۳۲۵,۹۵۹	۶۴,۵۰۷,۹۵۶	فرآورده های نسوز آذر	
(۹,۹۵۸)	(۷۱,۳۴۷)	.	.	۳۹۰	۵۸۴,۰۷۴	۵۱۳,۱۱۷	۸۴,۸۱۳,۷۳۹	اسیا سیر ارس	
۲,۲۸۵,۰۸۱	۵,۴۷۵,۴۰۹	.	.	۲۷,۹۱۳	۳۱,۳۲۴,۸۵۱	۳۶,۷۲۸,۱۷۳	۶,۴۲۱,۰۰۹,۳۱۶	فولاد مبارکه اصفهان	
(۶۷,۰۳۹)	۲۸,۴۸۶	.	.	۴۱۶	۴۹۸,۹۷۰	۵۴۷,۸۷۲	۱۳۹,۵۴۹,۷۳۹	معدنی و صنعتی چادرملو	
(۱۷,۹۸۶)	۲۲۴,۶۵۷	.	.	۹۲۶	۹۹۳,۵۳۴	۱,۳۱۸,۱۰۷	۳۱۳,۵۴۱,۰۶۵	توسعه معادن و فلزات	
۷۶۹	۴۲,۰۳۲	.	.	۲۷۱	۳۱۳,۹۴۱	۳۵۶,۲۴۳	۳۴,۳۵۳,۲۷۰	نوکا رنگ فولاد سیاهان	
(۲۴,۵۱۸)	۳۹,۰۷۹	.	.	۶۰۴	۷۵۵,۶۵۸	۷۹۵,۳۴۱	۲۱۲,۷۷۱,۹۱۴	معدنی و صنعتی گل گهر	
۲۱,۵۰۶	.	.	.	.	.	.	.	فولاد امیرکبیر کاشان	
۱,۳۴۱,۰۰۹	۴,۹۲۳,۸۵۵	.	.	۳۴,۲۶۲	۴,۰۱۲۴,۱۹۵	۴۵,۰۸۱,۳۱۲			

۱۸-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰					دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
(۲,۳۷۲)	.	.	.	.	.	.	.	ح معدنی و صنعتی چادرملو	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

دوره مالی منتهی به

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۸,۳۴۵	۹۳,۸۸۱	-	۱۳۵	۶۲۶,۳۹۷	۷۲۰,۴۱۳	۵۸,۳۲۸,۳۱۲	ص.س. درآمد ثابت پایش د
۵,۳۵۶	۷۲,۸۱۴	-	۳۵۳	۱,۸۱۰,۶۲۶	۱,۸۸۳,۷۹۳	۴۴,۸۴۰,۴۷۴	صندوق اندیشه وروزان صیقلین-د
-	-	-	۱۵۳	۸۱۷,۶۷۷	۸۱۸,۳۴۰	۴۹,۴۰۷,۶۵۹	صندوق س. طلوع تدبیر پایا د
-	۳۵,۶۴۴	-	۱۵۵	۷۹۱,۵۴۰	۸۲۷,۳۳۹	۶۶,۱۱۸,۳۳۱	صندوق س. درآمد ثابت سلم-د
-	۱۱,۹۱۴	-	۷۲	۳۶۹,۷۱۰	۳۸۱,۶۹۶	۳۴,۴۲۱,۱۰۶	ص.س. درآمد ثابت اطمینان هیوا-د
-	-	-	۵۷	۲۹۲,۰۶۳	۳۰۳,۸۸۷	۱۳,۶۲۴,۷۷۱	صندوق س.اعتماد داریک-د
۲,۸۲۸	۱۴,۹۳۳	-	۴۰	۲۰۰,۳۶۴	۲۱۵,۳۲۸	۱۴,۶۷۳,۲۶۹	صندوق س. دارا الگوریتم-د
۱,۲۴۸	۱,۶۷۴	-	۱۷	۴۵۷,۳۵۲	۴۵۹,۰۴۳	۳۲,۴۳۲,۰۵۵	صندوق س. توسعه فولاد- ثابت
-	۲,۸۶۳	-	۲۹	۱۲۰,۹۶۴	۱۲۳,۸۵۶	۱۰,۳۷۳,۲۱۳	صندوق س. ارزش افروز فولاد-سهام
۸۰۰	-	-	۱۰	۵۰,۰۰۰	۵۱,۹۱۶	۳,۱۳۵,۳۸۸	صندوق سرمایه گذاری ماهور-ثابت
-	۳,۶۲۰	-	۵۳	۲۷۹,۲۸۸	۲۸۲,۹۶۱	۲۷,۶۵۱,۸۱۹	صندوق س. نوع دوم افق آبی-ثابت
۴۰,۶۹۸	-	-	-	-	-	-	صندوق س. پایا ثروت پویا-د
۲۹۹	-	-	-	-	-	-	صندوق س.اعتماد افروزین پارسین-د
۴۹,۷۰۱	-	-	-	-	-	-	ص.س. درآمد ثابت کیمیا-د
۱,۰۶۶	-	-	-	-	-	-	صندوق س. سپید دماوند-د
-	۲۹,۰۱۱	-	۹۶	۲۸۲,۴۱۳	۵۱۱,۵۲۰	۱۴,۰۹۱,۴۶۵	صندوق س. با درآمد ثابت تصمیم
۳۸۱	-	-	-	-	-	-	صندوق س. نوع دوم نیلی دماوند-د
۶,۹۴۳	-	-	-	-	-	-	صندوق س. اوراق دولت خلیج فارس د
-	۲,۹۳۸	-	۲۴	۱۲۵,۱۸۸	۱۲۸,۱۵۱	۵,۶۷۸,۶۷۶	صندوق س. کامیاب آشنا-د
۱۸۶,۸۴۵	۲۶۹,۲۸۲	-	۱,۱۹۵	۶,۴۲۳,۲۸۲	۶,۷۰۸,۰۴۲	-	

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ارزش بازار یا تعدیل شده	نام سهام
سود(زیان) تحقق نیافته	ارزش دفتری	میلیون ریال	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۷,۰۸۸	۵,۷۷۵	۷,۴۶۰
-	۷,۰۸۸	۵,۷۷۵	سازگن س. امصال ۵۱۲ ماهه ۱۸٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ		سال مالی	نام شرکت
						میلیون ریال	مجمع		
۲,۷۰۵	۱۴,۳۲۶	.	۱۴,۳۲۶	۳۰۰	۴۷,۴۲۱,۳۸۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری توکاو (دله‌دینگ)	
۱,۰۴۶	۱۸,۳۷۰	.	۱۸,۳۷۰	۱۷۰	۱۰۸,۰۶۱,۶۷۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۱۴۰۲	حمل و نقل توکا	
۲۰,۷۵۷	۷۹,۸۰۳	.	۷۹,۸۰۳	۳۶۰	۲۲۱,۶۷۴,۸۱۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۱۴۰۲	توسعه معادن و فلزات	
۳,۲۵۷	۸,۴۷۶	.	۸,۴۷۶	۲۶۰	۳۲,۶۰۱,۵۹۵	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۴۰۲	فراورده‌های نسوز آذر	
۳۲,۱۳۱	۳۸,۹۶۲	.	۳۸,۹۶۲	۶۲۰	۶۲,۸۴۱,۴۴۷	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۲	معنی و صنعتی چادرملو	
۱۶,۶۹۹	۳۸,۷۳۸	.	۳۸,۷۳۸	۳۸۰	۱۰۱,۹۴۱,۱۵۰	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۲	معنی و صنعتی گل گهر	
۱,۷۵۱,۲۶۶	۲,۲۶۵,۶۳۸	.	۲,۲۶۵,۶۳۸	۴۰۰	۵۶,۶۴۰,۹۴۳,۵۷	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	فولاد مبارکه اصفهان	
۱,۶۱۴	۱۳,۶۷۴	.	۱۳,۶۷۴	۲۵۰	۵۴,۶۹۶,۹۸۴	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۴۰۲	توکا ریل	
۲۴۶,۲۷۹	۱۷۰,۵۳۴	.	۱۷۰,۵۳۴	۲۵۰	۶۸۲,۱۳۴,۳۵۴	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۲	فولاد هرمزگان جنوب	
۶۱۶	۴,۸۴۹	.	۴,۸۴۹	۲۰۰	۲۴,۳۴۳,۹۶۳	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۱۴۰۲	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	
۸۳۰	۴,۴۵۳	.	۴,۴۵۳	۴۲۰	۱۰,۶۰۲,۶۰۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۲	توکا رنگ فولاد سپاهان	
۱۷۲	۲,۹۷۳	.	۲,۹۷۳	۹۰	۳۳,۰۳۲,۵۴۵	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴۰۲	آسیا سیر ارس	
۸,۰۳۶	.	.	.	.	.	.	.	فولاد امیرکبیر کاشان	
۲,۰۸۵,۴۰۹	۲,۶۶۰,۶۹۶	.	۲,۶۶۰,۶۹۶						

۱۹-۱ نرخ تنزیل سود سهام معادل ۲۵ درصد میبایست و با تاریخ سررسید محاسبه می‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵۱,۷۷۴	۰	۲۰-۱	سود اوراق اجاره
۰	۱۷۳	۲۰-۲	سود اوراق مشارکت
۰	۱۵,۸۵۶	۲۰-۳	سود اوراق مرابحه
۱,۳۶۱,۸۴۳	۹۵۱,۳۹۴	۲۰-۴	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۰	۳۵,۳۹۴	۲۰-۵	درآمد سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت افاق
۰	۱۴۴,۴۹۷	۲۰-۵	درآمد سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نخل
۱,۴۵۰			درآمد سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت اکسپرن
۷,۹۹۸			درآمد سود صندوق سرمایه گذاری نوع دوم بنی دماوند
۱,۵۲۳,۰۶۵	۱,۱۳۷,۲۱۴		

۲۰-۱- سود اوراق اجاره

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
میلیون ریال	میلیون ریال					میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳,۲۲۸	۰	اجاره نایان فردا ۱۴۰۶-۰۶۳۷۷۷۷۷	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۳٪	۰	۲۳,۲۲۸
۱۲۸,۵۴۶	۰	صکوک اجاره فولاد ۵۲-بدون ضامن	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱٪	۰	۱۲۸,۵۴۶
۱۵۱,۷۷۴	۰					۰	۱۵۱,۷۷۴

۲۰-۲- سود اوراق مشارکت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
میلیون ریال	میلیون ریال					میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۱۷۳	مشارکت ش اصفهان ۵۱۳-۳ ماهه ۲۱۸٪	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۸	۱۸٪	۰	۱۷۳

۲۰-۲-۱- سود اوراق به علت فروش اوراق قبل از سررسید- در پایان سال ۱۴۰۳ صفر می باشد و مبلغ اسمی هر واحد اوراق یک میلیون ریال می باشد.

۲۰-۳- سود اوراق مرابحه

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
میلیون ریال	میلیون ریال					میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۱۵,۸۵۶	مرابحه عام دولت ۱۲۶- ش ۴۱۲۲۳	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸٪	۰	۱۵,۸۵۶

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۲۲۴,۱۶۰	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

۲۱-۱- درآمد حاصل از بازارگردانی طبق قرارداد فی ما بین بابت نمادهای توسکا و نارین و تراز شناسایی گردیده است

۲۲- هزینه کارمزد ارگان

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۸۰,۸۸۸	۵۳۲,۸۱۳	کارمزد مدیر صندوق
۸۸۵	۱,۱۵۸	کارمزد متولی صندوق
۱,۱۵۱	۱,۶۷۳	حق الرحمة حسابرس مستقل
۶۸۲,۹۲۵	۵۳۵,۶۴۴	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱	۰		هزینه تأسیس
۶۹۰	۵۸۳		حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۶۶۵	۲,۲۹۹	۲۳-۱	هزینه آیونمان نرم افزار
۹,۷۲۵	۱۰,۸۹۱	۲۳-۲	هزینه نرم افزار
۰	۶۸,۳۰۴	۲۳-۳	هزینه نگهداری اوراق بهادار
۲۴	۳۷		هزینه کارمزد بانکی
۱۲,۱۰۴	۸۲,۱۱۵		

۲۳-۱- طبق قرارداد نرم افزار هزینه متغیر شناسایی گردیده است.

۲۳-۲- طبق قرارداد نرم افزار هزینه ثابت شناسایی گردیده است.

۲۳-۳- هزینه نگهداری اوراق بهادار مطابق با قرارداد منعقد در سال جاری با صندوق توسکا بابت نگهداری اوراق تراز می باشد.

۲۴- تعدیلات

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۹۳۶	(۱۶۷,۷۲۹)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲۵,۸۳۹,۹۳۸)	(۴۰۴,۲۶۹)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۲۵,۸۱۴,۰۰۱)	(۵۷۱,۹۹۸)	

۲۴-۱- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال بابت مابه التفاوت ارزش اسمی هر واحد (۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال) با قیمت NAV هر نماد می باشد. (کاهش قیمت NAV نسبت به ارزش اسمی سبب تعدیلات منفی شده است)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲۵- 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 و دارایی احتمالی وجود ندارد.

ردیف	نام شرکت	نماد	حدافیل تعهد روزانه	سپارشات انباشته	دامنه مظنه (درصد)
۱	فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۱۹,۳۴۶,۰۰۰	۹۶۷,۳۰۰	۲ درصد
۲	فولاد هرمیرگان جنوب	هرمیر	۷,۸۲۶,۳۳۰	۳۹۱,۳۳۰	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	۲,۲۱۴,۰۰۰	۱۱۰,۸۰۰	۲.۲۵ درصد
۶	حمل و نقل نوکا	حونکا	۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۲.۷۵ درصد
۷	آسیا سیر ارس	حاسا	۸۶۰,۹۳۳	۶۷,۳۰۰	۳ درصد
۸	فرآورده های سوز آذر	کاذر	۸۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۹۵	۲.۵ درصد
۹	تولیدی و خدمات صنایع سوز نوکا	کنوکا	۷۳۳,۹۸۰	۲۶,۷۰۰	۳ درصد
۱۰	نوکاریل	نوریل	۳,۰۴۱,۷۶۰	۱۵۳,۰۹۰	۳ درصد
۱۱	سرمایه گذاری نوکا فولاد (هلدینگ)	ونوکا	۱,۶۶۸,۰۰۰	۸۳,۴۰۰	۲.۵ درصد
۱۲	نوکا رنگ فولاد ساوهان	نسوکا	۴۱۹,۲۶۰	۲۰,۹۶۵	۳ درصد
۱۳	آیرونی مراحه فولاد نازار چهار محال	نازار	۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۴	آیرونی بهادر یا درامد ثابت توسعه فولاد	نوسکا	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۵	صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین فولاد	نارین	۴۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۳ درصد
۱۶	آیرونی مشارکت شهرذاری اصفهان	مصفاها	۱۵۰,۰۰۰	۷۵۰۰	۱ درصد
۱۷	آیرونی مراحه فولاد مبارکه	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱ درصد

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

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک			
۷,۹۹۹,۹۲۰	۳۰.۲۹٪	۷,۹۹۹,۹۲۰	۳۲٪	ممتاز	موسس صندوق	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱۸,۰۳۸,۶۳۴	۶۸.۳۰٪	۱۷,۲۹۵,۸۰۰	۶۸٪	عادی		
۸۰	۰.۰۰۰۳٪	۸۰	۰٪	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه نوکا
۳۲۱,۹۹۵	۱.۲٪	-	-	عادی		
۵۰,۵۵۷	۰.۱۹٪	۲۳,۳۴۲	-	عادی	شرکت گروه	شرکت سیدگردن آیه نوکا
۲۶,۴۱۱,۱۸۶	۱۰۰٪	۲۵,۳۱۹,۱۲۲	۱۰۰٪	جمع		

۲۷- 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:

طرف معامله	یادداشت	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	عائده طلب (بدهی)	عائده طلب (بدهی)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه نوکا	۱۲	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۵۳۲,۸۱۳	طی دوره	(۱۹۹,۵۷۷)	(۱۲۲,۵۶۱)
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	۱۲	متولی صندوق	کارمزد متولی گری	۱,۱۵۸	طی دوره	(۲۷۷)	(۲۷۲)
موسسه حسابرسی آزمون پردار	۱۲	حسابرس صندوق	حسابرس صندوق	۱۱	طی دوره	-	(۱,۲۱۰)
موسسه حسابرسی و آلتیا نیک دسیر	۱۲	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۱,۶۶۲	طی دوره	(۱۰,۳۵)	-
شرکت کارگزاری باهنر	۹	کارگزار	خرید و فروش	۱۳۱,۷۳۳,۱۵۲	طی دوره	۱۲	۱۳,۶۸۳
				۱۳۲,۲۶۸,۷۹۶		(۳۰۱,۰۷۸)	(۲۱۲,۵۱۸)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ بر اساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح ذیل می باشد:

شرح	ارقام بدون تعدیل (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری (میلیون ریال)	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات (میلیون ریال)
جمع دارایی جاری	۵۴,۸۲۶,۵۵۴	۳۷,۴۳۴,۰۷۸	۴۸,۷۳۶,۵۲۷
جمع دارایی غیر جاری	۲,۵۸۲,۶۹۱	۲,۵۸۲,۶۹۱	۲,۵۸۲,۶۹۱
جمع کل دارایی ها	۵۷,۴۰۹,۲۴۵	۴۰,۰۱۶,۷۶۹	۵۱,۳۱۹,۲۱۸
جمع بدهی های جاری	۴۴۳,۴۵۴	۴۴۳,۴۵۴	۴۴۳,۴۵۴
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۴۴۳,۴۵۴	۴۴۳,۴۵۴	۴۴۳,۴۵۴
جمع کل تعهدات	۶۵۶,۳۲۵	۱۹۳,۴۱۷	۱,۶۵۳,۱۴۸
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۱,۰۹۹,۷۷۹	۶۳۶,۸۷۱	۲,۰۹۶,۶۰۳
نسبت جاری	۴۹.۸۵	۶۲.۸۳	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱۹		۰.۰۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی به ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی
 ۳۰-۱ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

جمع تیل به صفحه بعد	توریل	میلیون ریال	ونوگا	مصیبا	هرمز	میلیون ریال	کچاد	میلیون ریال	کگل	میلیون ریال	ومضان	میلیون ریال	فولاد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۷۹۱,۴۴۳	۸۸۲,۸۳۹	۳۶۲,۲۴۴	-	۴	۲,۲۸۲,۳۳۴	۵۶۷,۶۵۶	-	۷۷۴,۳۷۷	-	۱,۳۷۲,۱۸۱	-	۳۶,۷۰۰,۲۶۰	۳۶,۷۰۰,۲۶۰
۲,۲۶۳,۴۷۷	-	۹,۸۷۶	-	۳۴,۵۰۰	۵۶۴,۹۳۳	۹۹,۹۶۶	-	۱۲۹,۹۶۳	-	-	-	-	۵,۷۸۱
۲,۷۵۹,۱۰۹	-	-	-	۱۲,۶۹۵	۱,۰۵۴,۹۰۳	۱۸,۸۶۱	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۸,۱۵۰
۹,۱۳۵,۳۷۷	-	۶	۲,۵۷۰	۲,۵۷۰	۲,۹۷۳	۶۲	-	۶۴۳	-	۲۸۷,۹۲۷	-	۳,۲۳۳,۳۳۴	۳,۲۳۳,۳۳۴
۱,۲۵۰,۵۰۵	-	-	۵	۵	۳۶۱,۰۰۵	-	-	-	-	۱	-	۴,۱۲۹,۰۷۳	۴,۱۲۹,۰۷۳
۶۲۶	۸۳	۸۳	۸۳	۵۱	۸۳	۸۳	-	۸۳	-	۹۸۹,۳۹۸	-	۹۷	۹۷
۳۷,۰۹۹	۱۹۳	۲۹۱	۲۹۱	-	۱۲,۴۶۲	۱,۲۱۳	-	۲,۳۰۹	-	۲۸۳	-	۲۰,۱۲۸	۲۰,۱۲۸
۵۵,۳۴۳,۸۶۹	۸۸۵,۱۰۴	۳۷۲,۷۹۷	۳۵۵,۸۲۵	۴,۱۷۹,۰۸۲	۹۶۷,۶۳۴	۸۴۹,۶۴۰	-	۴,۴۹۴,۹۷۲	-	۴۵,۱۷۶,۸۱۶	-	-	-
۲۶۰,۸۱۹	۱۹۷,۴۰۹	۱۰۰,۳۱۳	-	-	-	۱۹,۹۴۳	-	-	-	-	-	-	-
۱۸۹,۱۸۹	۴,۱۸۱	۱,۵۸۶	۳۳۳	۱۳,۱۹۳	۳,۶۱۴	۲,۳۸۹	-	۵,۴۹۹	-	۱۵۸,۶۰۴	-	-	-
۱۵۶,۶۵۳	۱۶۲	۱۵۰	۱۵۰	۱۵۰	۶۸۳	۱۷۷	-	۳۱۵	-	۳,۱۰۸	-	-	-
۸۰,۶۶۰	۳۰,۱۷۵	۱۰۳,۴۹	۱۵۲,۱۹۶	۱۳,۸۷۷	۲۲,۵۱۰	-	-	۱۴۵,۷۵۲	-	۱۶۱,۷۱۱	-	-	-
۵۴,۴۷۷,۲۰۹	۶۸۳,۳۵۲	۳۷۱,۷۴۹	۲۰۳,۶۳۸	۴,۱۶۵,۳۰۵	۸۰,۷۱۳۰	-	-	۲,۴۸۹,۱۵۸	-	۴۵,۰۵۱,۰۴	-	-	-
۴۶۹,۳۲۶	۱,۰۳۲,۸۵۶	۱,۰۷۱,۷۲۴	۱,۵۵۴,۴۷۳	۲,۱۴۱,۹۵۱	۱,۸۳۹,۶۸۵	۲,۴۶۸,۹۷۴	-	۳,۲۷۹,۳۴۸	-	۳,۲۷۹,۳۴۸	-	-	-

بندهی‌ها:

جاری کارگزاران

پروانه‌های به ازای صندوق

سایر پروانه‌های به ازای

جمع بندهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی به ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳۰. تفکیک عملیات بازارگردانی
 ۳۰. ۱ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

دوره مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳

جمع کل	تاریخ	نوسکا	بازار	حساب	میلیون ریال	کوتاه	نوسکا	حقوق	میلیون ریال	کادر	میلیون ریال	جمع نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵۰,۲۷۰,۵۴	-	-	-	۵۱۳,۲۲۷	۵۰۶,۲۸۸	-	۳۵۵,۹۲۳	۵۵۴,۹۵۳	۳۳۵,۷۱۱	-	۲۱۲,۹۱۱,۹۲۳	۲۱۲,۹۱۱,۹۲۳
۲,۵۸۲,۶۹۱	۸۵۰,۰۰۰	-	۲۰,۴۰۰,۰۹	-	-	-	۱۰,۳۱۲	۱۰,۳۱۲	۱۹,۹۹۲	-	۲,۴۶۳,۲۷۷	۲,۴۶۳,۲۷۷
۵۵,۵۳۳,۰۲۴	۱۳۹,۱۹۰	۶۱۸,۳۲۴	۱۶,۳۸۱	-	-	-	-	-	-	-	۴,۷۵۹,۱۰۹	۴,۷۵۹,۱۰۹
۴,۲۰۰,۶۲۷	۴,۹۱۱	۵۶,۳۹۸	۴,۰۷۱	۱	۱	-	۶	۶	۱۲	-	۴,۱۳۵,۳۲۷	۴,۱۳۵,۳۲۷
۱,۲۵۰,۵۰۹	-	۳	۳	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۰,۵۰۵	۱,۲۵۰,۵۰۵
۲,۴۵۶	۸۲	۸۲	۷۹	۸۲	۸۲	۸۲	۸۲	۸۲	۸۲	-	۶۴۶	۶۴۶
۳,۸۷۳	۶	۱۰	۵	۳۲۲	۳۲۲	۳۱۴	۳۱۴	۳۰۹	۶۱۸	-	۳۲۰,۹۹	۳۲۰,۹۹
۵۸,۶۵۹,۷۴۲	۳۳۹,۱۹۰	۶۷۲,۷۲۵	۲۲۲,۵۶۶	۵۱۳,۱۲۲	۵۰۶,۹۲۴	۳۵۶,۲۶۹	۵۶۴,۶۶۲	۳۴۶,۴۱۶	-	-	۵۵,۲۲۲,۸۶۹	۵۵,۲۲۲,۸۶۹

بدی‌ها:

جاری کارگران
 پرداختی به زگان صندوق
 پرداختی به سرمایه‌گذاران
 سایر پرداختی‌ها و ذخایر

جمع بدی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری ریال

۱,۲۵۰,۶۲۷	۱۰۰,۷۷۱	-	-	۲۵۴,۷۱۴	۱۶۴,۰۲۶	۱۳۰,۹۷۵	۶۵,۶۴۵	۹۳,۵۶۷	۴۶-۸۱۹	-	-	۴۶-۸۱۹
۱۹۰,۴۳۳	۲۲۶	۷۲۲	۶۱۴	۲,۹۱۳	۲,۳۸۶	۱,۶۹۷	۲,۵۵۵	۱,۵۲۷	۱۸۹,۱۸۹	-	-	۱۸۹,۱۸۹
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۶۱,۶۶۵	۱۳۷	۱۳۷	۸۴,۶۷۷	۱۹۳	۱۵۹	۱۲۳	۱۵۹	۱۵۹	۱۵۶,۶۵۲	-	-	۱۵۶,۶۵۲
۱,۷۰۲,۵۵۵	۱۰۱,۱۳۴	۸۶۹	۸۵۰,۹۱۱	۲۵۷,۲۷۰	۱۶۴,۵۷۰	۱۳۲,۷۶۵	۶۸,۳۳۹	۹۵,۲۵۳	۸۰۶,۶۶۰	-	-	۸۰۶,۶۶۰
۵۶,۶۵۹,۷۹۰	۱۲۸,۰۵۶	۶۷۲,۸۶۶	۱۳۹,۲۵۵	۲۵۵,۸۶۲	۲۶۰,۲۵۳	۲۲۲,۵۰۴	۴۶۶,۳۲۲	۲۵۱,۱۶۳	۵۴,۳۲۲,۳۰۹	-	-	۵۴,۳۲۲,۳۰۹
۲,۱۵۶,۸۸۱	۲,۴۲۳,۲۸۳	۱۴,۸۳۰,۱۳۹	۱,۴۹۹,۶۷۶	۵۷۸,۷۱۱	۶۲۰,۴۷۸	۱,۵۵۲,۲۶۷	۸۷۲,۰۵۸	۶۵۹,۵۳۱	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۳۰۲ - خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰

درآمدها:	فولاد	وسعتن	کگل	کچاد	هرمز	مصفا	وتوکا	توریل	جمع نقل به صفحه بعد
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۶۶,۴۹۹	۵۴,۷۰۱	۱۰,۳۵۵	۱۳,۳۸۱	۱۳۷,۳۳۳	۱۰۰	۳,۵۳۳	۱۹,۴۰۳	۷۱۵,۰۴۶
سود سهام	۵,۶۳۴,۵۷۴	۲۵۶,۵۵۲	۳۹,۰۷۹	۵۷,۸۳۱	(۸۴۵,۰۰۹)	۹۸	۳۲,۰۵۱	۸۸۸,۰۰۵	۵,۲۵۲,۹۷۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۲,۲۶۵,۶۳۸	۷۸,۰۰۳	۳۸,۷۳۸	۳۸,۹۶۲	۱۷۰,۵۳۴	.	۱۴,۳۲۶	۱۳,۶۷۴	۲,۶۲۱,۵۷۴
سایر درآمدها	۶۶۶,۵۳۳	۱۴۴,۷۵۸	۴۰,۵۵۷	۴۱,۳۲۶	۱۵۱,۶۴۶	۱۳,۸۹۱	۳,۲۲۶	۱,۵۸۸	۱,۰۶۲,۷۴۶
جمع درآمدها	۹,۰۲۳,۴۱۴	۵۳۵,۸۱۴	۱۲۸,۶۳۰	۱۶۱,۴۹۰	(۳۸۵,۶۰۰)	۱۴,۰۹۰	۵۲,۳۵۸	۱۳۳,۴۷۱	۹,۶۵۲,۵۶۵
هزینه ها:									
هزینه کارمزد ارکان	(۴۳۱,۵۰۵)	(۱۴,۳۲۹)	(۷,۸۹۱)	(۵,۷۸۴)	(۳,۸۸۰,۳)	(۳۲۳)	(۳,۳۴۹)	(۷,۹۶۳)	(۵۰۹,۹۲۸)
سایر هزینه ها	(۱۱,۳۱۲)	(۱,۱۳۱)	(۴۳۸)	(۴۷۸)	(۱,۴۶۲)	(۱۳۷)	(۵۰۳)	(۵۵۶)	(۱۵,۹۱۵)
جمع هزینه ها	(۴۴۲,۷۱۷)	(۱۵,۳۵۹)	(۸,۳۲۹)	(۶,۲۶۲)	(۴۰,۳۶۵)	(۴۶۰)	(۳,۸۵۲)	(۸,۵۱۹)	(۵۲۵,۷۶۳)
سود (زیان) خالص	۸,۵۸۰,۶۹۸	۵۲۰,۴۵۴	۱۲۰,۳۰۱	۱۵۵,۲۲۸	(۴۲۵,۸۶۵)	۱۳,۶۲۹	۴۸,۴۰۶	۱۱۴,۹۵۲	۹,۱۲۷,۸۰۳

۳۰۲. خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

دوره مالی نشش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰

جمع کل	نارن	توسکا	ناراز	حاسا	کتوکا	ششوکا	حشوکا	کاذر	جمع نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۰۲,۸۵۰	۹,۸۴۳	۲۸۳,۳۷۵	۵,۲۷۳	(۸۲۸)	(۹,۵۶۹)	۲,۱۷۵	(۱,۳۷۸)	(۱,۱۸۸)	۷۱۵,۰۴۶
۵,۱۹۰,۸۱۳	۳,۱۴۹	۱,۶۱۴	۶۸۰	(۷۱,۳۴۷)	(۱۰۲,۵۹۴)	۴۲,۰۳۲	۵۵,۰۰۵	۸,۳۱۳	۵,۲۵۳,۹۷۲
۳,۶۳۰,۶۹۶	-	-	-	۲,۹۷۳	۴,۸۴۹	۴,۴۵۳	۱۸,۳۷۰	۸,۴۷۶	۳,۶۳۱,۵۷۴
۱,۱۳۷,۰۵۱	۶,۸۸۵	۱	۳۵,۱۲۳	۳,۴۴۳	۳۰,۱۶۳	۵,۰۱۸	۶,۸۳۳	۶,۷۱۰	۱,۰۶۲,۷۴۶
۳۳۳,۳۸۷	۱۰,۳۰۰	۱۱۶,۵۸۸	۹۷,۳۷۱	-	-	-	-	-	۲۲۷
۱,۰۳۱۵,۸۰۷	۳۰,۰۷۷	۴۰۱,۴۷۸	۱۳۸,۶۷۶	(۶۵,۷۵۹)	(۸۷,۱۵۱)	۵۳,۶۷۹	۷۸,۹۳۰	۲۲,۳۱۲	۹,۶۵۳,۵۶۵
(۵۳,۵۶۴۴)	(۳۱۹)	(۱,۶۸۲)	(۶۱۳)	(۵,۳۱۶)	(۵,۵۳۲)	(۳,۱۰۳)	(۵,۹۳۷)	(۳,۵۰۵)	(۵۰۹,۸۲۸)
(۸۹,۴۳۶)	(۵۲۷)	(۳,۱۶۸)	(۶۸,۶۰۸)	(۴۱۲)	(۴۳۱)	(۴۲۲)	(۵۱۹)	(۴۱۳)	(۱۵,۹۱۵)
(۶۲۵,۰۰۰)	(۸۶۷)	(۳,۶۵۰)	(۶۹,۳۲۰)	(۵,۷۲۷)	(۵,۹۶۴)	(۳,۵۲۵)	(۶,۴۴۶)	(۳,۹۱۸)	(۵۲۵,۷۶۳)
۹,۵۹۰,۷۲۷	۲۹,۲۱۰	۳۹۷,۸۲۸	۵۹,۴۵۶	(۷۱,۴۸۷)	(۹۳,۱۱۵)	۵۰,۱۵۳	۷۲,۶۸۴	۱۸,۳۹۴	۹,۱۳۷,۸۰۳

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد از کارکن

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۲- صورت گردش دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰

نارز	هرمز		کیباد		کگل		وعلان		فولاد	
	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد
۱۷۸,۳۲۹	۱۷۸,۳۲۹	۱۷۸,۳۲۹	۶۵۱,۹۰۳	۳۶۶,۸۲۰	۶۸۱,۵۸۱	۴۵۵,۸۸۰	۱,۹۶۸,۷۰۴	۱,۰۰۸,۱۷۵	۳۶,۳۳۲,۰۶۱	۱۳,۸۳۳,۸۴۴
(۷۹,۹۹۹)	(۷۹,۹۹۹)	(۷۹,۹۹۹)	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۹,۴۵۶	(۲۵,۸۶۵)	-	۱۵۵,۳۲۸	-	۱۳۰,۳۰۱	-	۵۳,۰۱۵۴	-	(۱۰۷,۰۰۰)	۱۰۷,۰۰۰
(۱۸,۳۳۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۵۸۰,۶۹۸	-
									(۱۹۱,۶۵۴)	-
۱۳۹,۴۵۵	۹۸,۳۳۰	۴,۱۶۵,۳۰۵	۸۰۷,۱۳۰	۳۷۶,۸۲۰	۸۰۱,۸۸۲	۴۵۵,۸۸۰	۲,۶۸۹,۱۵۸	۱,۰۰۸,۱۷۵	۴۵۰,۱۵۱,۰۰۴	۱۳,۷۲۶,۸۴۴

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) قبل دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تبدیلات

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰

شیرکا	تارین		حتوکا		کاذر		توریل		وتوکا	
	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد
۱۷۳,۳۵۱	۱۲۳,۷۹۱	۲,۸۲۶	۲۵,۵۰۸	۵۶۸,۱۸۷	۳۳۲,۷۶۹	۲۸۰,۸۲۰	۳۶۹,۷۶۷	۶۰۲,۹۹۸	۲۲۳,۲۲۳	۲۶۵,۱۵۸
-	-	۳۵,۳۷۶	۳۵,۳۷۶	-	-	-	۸۵۳,۳۴۲	۸۵۳,۳۴۲	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰,۱۵۳	-	۲۹,۳۱۰	-	۷۲,۶۸۴	۱۸,۳۹۴	-	۱۱۴,۹۵۲	-	۴۸,۴۰۶	-
-	-	۵۹,۶۲۳	-	-	-	-	(۵۵۴,۶۸۹)	-	-	-
۲۲۳,۵۰۴	۱۲۳,۷۹۱	۱۲۸,۰۵۶	۲۸,۸۸۴	۵۶۸,۱۸۷	۲۵۱,۱۶۳	۲۸۰,۸۲۰	۶۸۳,۳۵۲	۱,۴۵۶,۲۴۰	۲۷۱,۷۶۹	۲۶۵,۱۵۸

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) قبل دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تبدیلات

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰

جمع کل	مصلها		نوسکا		حاسا		کیرکا	
	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد
۴۶,۵۵۴,۹۹۸	۲۵,۳۱۹,۱۳۳	۱۸۹,۹۹۹	۱۳۱,۳۱۱	۳۳,۳۲۴	۳۳۷,۳۶۸	۴,۴۳۱,۳۱۵	۴۵۳,۴۶۸	۵۸۰,۷۶۸
۱,۳۰۱,۳۹۴	۱,۳۰۱,۳۹۴	-	۴۴,۳۶۸	۴۴,۳۶۸	-	-	-	-
(۲۰۹,۳۳۰)	(۲۰۹,۳۳۰)	-	(۳۳,۳۳۱)	(۳۳,۳۳۱)	-	-	-	-
۹,۵۹۰,۷۲۷	-	۱۳,۶۲۹	۳۳۷,۸۲۸	-	(۷۱,۴۸۷)	-	(۹۳,۱۱۵)	-
(۵۷۳,۶۸۲)	-	-	۱۳۲,۷۱۰	-	-	-	-	-
۵۶,۹۵۵,۵۴۸	۲۶,۴۱۱,۱۸۶	۱۸۹,۹۹۹	۶۷۳,۸۶۶	۴۵,۴۳۹	۲۵۵,۸۶۲	۴,۴۳۱,۳۱۵	۳۶۰,۳۵۳	۵۸۰,۷۶۸

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) قبل دوره
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تبدیلات