

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

گزارش حسابرس مستقل

به همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی و انیایک تدبیر

(حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۳
صورت‌های مالی و یادداشت های توضیحی	۱ الی ۲۹

به نام خدا
گزارش حسابرس مستقل
به مدیر صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظہار نظر

۱) صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.
به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، طبق استانداردهای حسابداری و دستور العمل اجرایی نسبت ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری شرکت سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهار نظر

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های حسابرس طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای سازمان حسابرسی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۳) صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ شرکت توسط مؤسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۰ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) صادر شده است.

مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۴) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.
در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرس، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت های صندوق سرمایه گذاری را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با عملیات صندوق های سرمایه گذاری بشرح زیر است:

۶-۱- مفاد ردیف ۵ کنترلی بخش هشتم در خصوص دریافت سود سپرده بانکی مطابق با نرخ مندرج در قرارداد با بانک (نرخ سود مازاد بر نرخ های معمول پرداختی توسط سیستم بانکی)

۶-۲- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی، در خصوص فراهم کردن زیر ساخت های لازم جهت پرداخت الکترونیکی صندوق های سرمایه گذاری.

۶-۳- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۴ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی در خصوص سود نقدی سهام ظرف مهلت مقرر اعلام شده توسط شرکت های سرمایه پذیر یا ظرف مهلت قانونی به رغم انجام مکاتبات توسط مدیر صندوق (موضوع سود سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان که در سال ۱۴۰۴ دریافت شده است).

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV) ارز آماری، قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به طور نمونه ای مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. این موسسه در محدوده رسیدگی های خود به موردی که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۸) اصول رویه های کنترل های داخلی "مدیر" و "متولی صندوق" جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه صندوق و "کفایت اصول و رویه ها" و همچنین روش های مربوط به ثبت حساب ها در طی سال مورد رسیدگی به صورت نمونه ای مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص به جزء موارد مندرج در بند ۷ بالا به موارد حائز اهمیتی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی باشد، برخورد نکرده است.

۹) در اجرای بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهاد های مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، مبنای محاسباتی کفایت سرمایه مندرج در یادداشت توضیحی ۳۱، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت محاسبات انجام شده با دستورالعمل مزبور باشد برخورد نکرده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

۱۰) در اجرای مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری، تاییدیه مدیران از اعضای هیات مدیره صندوق و تاییدیه های برون سازمانی مطابق استاندارد های حسابرسی، در خصوص هرگونه محدودیت از جمله تضمین و توثیق و ارائه های صندوق، به نفع سایر اشخاص اخذ و مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موردی حاکی از وجود محدودیت ناشی از موارد فوق باشد، جلب نشده است.

۱۱) گزارش عملکرد مدیر صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳، درباره فعالیت وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع عمومی دارندگان واحد های سرمایه گذاری تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

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

۲۴ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر (حسابداران رسمی)

اسمعیل ملکی

۹۴۲۱۶۹

مسعود سعادت مجد

۸۵۱۳۹۱





تاریخ:
شماره:
نوع:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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:

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	ج- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	د- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۹	ه- 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 ۱۴۰۴/۰۲/۲۲ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء	نام نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محمد بختیار نصرآبادی	سرمایه گذاری توسعه توکا	مدیر صندوق
	سید منصوریزدآبادیان	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۲,۳۷۷,۳۹۸	۴۸,۵۱۰,۲۴۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۲۰۸,۴۸۵	۲,۴۴۱,۳۸۹	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۵,۴۷۷,۴۸۷	۲,۳۶۲,۳۳۶	۷	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
.	۵,۷۵۰	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۹۱۳,۰۵۲	۴,۷۸۵,۸۵۴	۹	حساب های دریافتی
۱۲,۶۸۳	.	۱۰	جاری کارگزاران
.	.	۱۱	سایر دارایی‌ها
	۳۰۲,۶۸۹	۱۲	پیش پرداخت ها
۹۷,۸۷۹	۱۹,۷۴۰	۱۳	موجودی نقد
۴۷,۰۸۶,۹۸۳	۵۸,۴۲۷,۹۹۸		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
.	۱۲۳,۶۵۰	۱۰	جاری کارگزاران
۲۲۷,۲۰۰	۲۸۱,۴۲۵	۱۴	پرداختی به ارکان صندوق
.	۲	۱۵	پرداختی به سرمایه گذاران
۴,۷۸۵	۸۸۹,۰۲۶	۱۶	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۳۱,۹۸۵	۱,۲۹۴,۱۰۲		جمع بدهی‌ها
۴۶,۸۵۴,۹۹۸	۵۷,۱۳۳,۸۹۶	۱۷	خالص دارایی‌ها
۱,۸۵۰,۵۷۸	۱,۷۵۴,۰۷۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

نماینده متولی صندوق

نماینده مدیر صندوق



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

صورت سود و زیان:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدها:	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۱,۳۲۹,۵۷۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	۲۳۱,۶۴۷
سود سهام	۳۰	۳,۲۳۸,۲۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۲۱	۱,۳۵۰,۳۷۸
سایر درآمدها	۲۲	۲۶۰,۵۸۹
جمع درآمدها	۶,۶۱۰,۴۱۱	۶,۵۵۶,۴۳۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۷۷۸,۹۶۸)
سایر هزینه های عملیاتی	۲۴	(۲۲۳,۰۸۵)
جمع هزینه ها	(۱,۰۰۲,۰۵۳)	(۸۵۷,۲۰۹)
سود خالص	۵,۶۰۸,۳۵۸	۵,۶۹۹,۲۲۸
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۱۱.۳۰	۱۲.۳۴
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۹.۸۵	۱۲.۱۶

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
صورت گردش خالص دارایی ها	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۲۵,۳۱۹,۱۲۲	۹۲,۲۵۵,۲۵۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۷,۸۲۷,۳۴۲	۷۶,۳۷۳
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۵۷۴,۲۶۹)	(۲۴,۲۳۲,۱۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۵۶۰۸,۳۵۸	۵,۶۹۹,۲۲۸
تعدیلات	(۲,۵۸۲,۵۳۳)	(۲۶,۹۴۳,۷۵۸)
خالص دارایی (واحد های سرمایه گذاری) در پایان سال	۳۲,۵۷۲,۱۹۵	۴۶,۸۵۴,۹۹۸

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

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 ۵۴۶۳۰ 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 تبصره 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 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ صورت خالص داراییها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند، شامل اشخاص زیر است:

واحدهای ممتاز تحت تملک		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 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۳- متولی صندوق

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

۲-۴- حسابرس صندوق

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

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۴- 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 و وجه 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.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های اتی:

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

۴-۴- ذخایر کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری (بند ۳-۹ امیدنامه) به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

شرح نحوه محاسبه	کارمزد ارکان
معادل پنج در ده هزار حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی	هزینه های تاسیس
حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق	هزینه برگزاری مجامع صندوق
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 مدیر
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	کارمزد متولی
مبلغ ۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای حسابرسی به همراه مالیات بر ارزش افزوده طبق صورتحساب	حق الزحمه حسابرس
معادل (۰.۰۰۱) در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق	حق الزحمه و کارمزد تصفیه
هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت	هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد.	حق پذیرش و عضویت کانون
هزینه ثابت: مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه دسترسی به نرم افزار و تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
هزینه متغیر: مبلغ ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر NAV (نماد) با در نظر گرفتن جدول پلکانی ذیل	
پلکان	
اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) آنها کمتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، از پرداخت هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف هستند. لازم به توضیح است که اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، فقط هزینه متغیر مربوط به 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.	
ضریب در سال ۱۴۰۳	
مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۵
مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۱۵
مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۰۵



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ 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

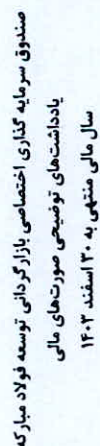
به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری و درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها در چارچوب قانون توسعه ابزارهای مالی، مشمول مالیات صفر است. براساس مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مسئولیت تنظیم و ارائه اظهارنامه 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 ۷-۱ امیدنامه که طبق آخرین صورتجلسه مجمع در ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ به شرح زیر است:

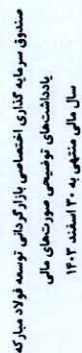
ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل تعهد روزانه (تعداد)	سفارش اثبات شده (تعداد)	دامنه مظنه (درصد)
۱	فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۱۹,۳۴۶,۰۰۰	۹۶۷,۳۰۰	۲ درصد
۲	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۷,۸۲۶,۳۳۰	۳۹۱,۳۲۰	۳ درصد
۳	توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۶,۶۹۳,۰۰۰	۲۳۴,۶۵۰	۲.۲۵ درصد
۴	معدنی و صنعتی گل گهر	گگل	۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰	۲.۲۵ درصد
۵	معدنی و صنعتی چادرملو	کچاد	۲,۵۴۱,۰۰۰	۱۲۷,۰۵۰	۲.۲۵ درصد
۶	صندوق سرمایه گذاری ارزش افرین 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	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۵	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان	مصفا۵۱۲	۱۵۰,۰۰۰	۷,۵۰۰	۱ درصد
۱۶	اوراق مرابحه فولاد تاراز چهار محال	تاراز	۴۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱ درصد
۱۷	اوراق مرابحه فولاد	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۸	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان	مصفا۶۰۲	۱۲۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱ درصد
۱۹	قراوری معدنی اپال کانی پارس	اپال	۳۰۷,۰۰۰	۱۵,۳۵۰	۲.۵ درصد
۲۰	پارس فولاد سبزو	فسبزو	۱۹۹,۰۰۰	۹,۹۵۰	۲.۵ درصد





۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

2



۶- سرمايه گذارى در سهرده بانکى

۱۳۰۲/۱۳۱۳		۱۳۰۳/۱۳۱۴		۱۳۰۴/۱۳۱۵		۱۳۰۵/۱۳۱۶		۱۳۰۶/۱۳۱۷		۱۳۰۷/۱۳۱۸		۱۳۰۸/۱۳۱۹		۱۳۰۹/۱۳۲۰		۱۳۱۰/۱۳۲۱		۱۳۱۱/۱۳۲۲		۱۳۱۲/۱۳۲۳		۱۳۱۳/۱۳۲۴		۱۳۱۴/۱۳۲۵		۱۳۱۵/۱۳۲۶		۱۳۱۶/۱۳۲۷		۱۳۱۷/۱۳۲۸		۱۳۱۸/۱۳۲۹		۱۳۱۹/۱۳۳۰		۱۳۲۰/۱۳۳۱		۱۳۲۱/۱۳۳۲		۱۳۲۲/۱۳۳۳		۱۳۲۳/۱۳۳۴		۱۳۲۴/۱۳۳۵		۱۳۲۵/۱۳۳۶		۱۳۲۶/۱۳۳۷		۱۳۲۷/۱۳۳۸		۱۳۲۸/۱۳۳۹		۱۳۲۹/۱۳۴۰		۱۳۳۰/۱۳۴۱		۱۳۳۱/۱۳۴۲		۱۳۳۲/۱۳۴۳		۱۳۳۳/۱۳۴۴		۱۳۳۴/۱۳۴۵		۱۳۳۵/۱۳۴۶		۱۳۳۶/۱۳۴۷		۱۳۳۷/۱۳۴۸		۱۳۳۸/۱۳۴۹		۱۳۳۹/۱۳۵۰		۱۳۴۰/۱۳۵۱		۱۳۴۱/۱۳۵۲		۱۳۴۲/۱۳۵۳		۱۳۴۳/۱۳۵۴		۱۳۴۴/۱۳۵۵		۱۳۴۵/۱۳۵۶		۱۳۴۶/۱۳۵۷		۱۳۴۷/۱۳۵۸		۱۳۴۸/۱۳۵۹		۱۳۴۹/۱۳۶۰		۱۳۵۰/۱۳۶۱		۱۳۵۱/۱۳۶۲		۱۳۵۲/۱۳۶۳		۱۳۵۳/۱۳۶۴		۱۳۵۴/۱۳۶۵		۱۳۵۵/۱۳۶۶		۱۳۵۶/۱۳۶۷		۱۳۵۷/۱۳۶۸		۱۳۵۸/۱۳۶۹		۱۳۵۹/۱۳۷۰		۱۳۶۰/۱۳۷۱		۱۳۶۱/۱۳۷۲		۱۳۶۲/۱۳۷۳		۱۳۶۳/۱۳۷۴		۱۳۶۴/۱۳۷۵		۱۳۶۵/۱۳۷۶		۱۳۶۶/۱۳۷۷		۱۳۶۷/۱۳۷۸		۱۳۶۸/۱۳۷۹		۱۳۶۹/۱۳۸۰		۱۳۷۰/۱۳۸۱		۱۳۷۱/۱۳۸۲		۱۳۷۲/۱۳۸۳		۱۳۷۳/۱۳۸۴		۱۳۷۴/۱۳۸۵		۱۳۷۵/۱۳۸۶		۱۳۷۶/۱۳۸۷		۱۳۷۷/۱۳۸۸		۱۳۷۸/۱۳۸۹		۱۳۷۹/۱۳۹۰		۱۳۸۰/۱۳۹۱		۱۳۸۱/۱۳۹۲		۱۳۸۲/۱۳۹۳		۱۳۸۳/۱۳۹۴		۱۳۸۴/۱۳۹۵		۱۳۸۵/۱۳۹۶		۱۳۸۶/۱۳۹۷		۱۳۸۷/۱۳۹۸		۱۳۸۸/۱۳۹۹		۱۳۸۹/۱۴۰۰		۱۳۹۰/۱۴۰۱		۱۳۹۱/۱۴۰۲		۱۳۹۲/۱۴۰۳		۱۳۹۳/۱۴۰۴		۱۳۹۴/۱۴۰۵		۱۳۹۵/۱۴۰۶		۱۳۹۶/۱۴۰۷		۱۳۹۷/۱۴۰۸		۱۳۹۸/۱۴۰۹		۱۳۹۹/۱۴۱۰		۱۴۰۰/۱۴۱۱		۱۴۰۱/۱۴۱۲		۱۴۰۲/۱۴۱۳		۱۴۰۳/۱۴۱۴		۱۴۰۴/۱۴۱۵		۱۴۰۵/۱۴۱۶		۱۴۰۶/۱۴۱۷		۱۴۰۷/۱۴۱۸		۱۴۰۸/۱۴۱۹		۱۴۰۹/۱۴۲۰		۱۴۱۰/۱۴۲۱		۱۴۱۱/۱۴۲۲		۱۴۱۲/۱۴۲۳		۱۴۱۳/۱۴۲۴		۱۴۱۴/۱۴۲۵		۱۴۱۵/۱۴۲۶		۱۴۱۶/۱۴۲۷		۱۴۱۷/۱۴۲۸		۱۴۱۸/۱۴۲۹		۱۴۱۹/۱۴۳۰		۱۴۲۰/۱۴۳۱		۱۴۲۱/۱۴۳۲		۱۴۲۲/۱۴۳۳		۱۴۲۳/۱۴۳۴		۱۴۲۴/۱۴۳۵		۱۴۲۵/۱۴۳۶		۱۴۲۶/۱۴۳۷		۱۴۲۷/۱۴۳۸		۱۴۲۸/۱۴۳۹		۱۴۲۹/۱۴۴۰		۱۴۳۰/۱۴۴۱		۱۴۳۱/۱۴۴۲		۱۴۳۲/۱۴۴۳		۱۴۳۳/۱۴۴۴		۱۴۳۴/۱۴۴۵		۱۴۳۵/۱۴۴۶		۱۴۳۶/۱۴۴۷		۱۴۳۷/۱۴۴۸		۱۴۳۸/۱۴۴۹		۱۴۳۹/۱۴۵۰		۱۴۴۰/۱۴۵۱		۱۴۴۱/۱۴۵۲		۱۴۴۲/۱۴۵۳		۱۴۴۳/۱۴۵۴		۱۴۴۴/۱۴۵۵		۱۴۴۵/۱۴۵۶		۱۴۴۶/۱۴۵۷		۱۴۴۷/۱۴۵۸		۱۴۴۸/۱۴۵۹		۱۴۴۹/۱۴۶۰		۱۴۵۰/۱۴۶۱		۱۴۵۱/۱۴۶۲		۱۴۵۲/۱۴۶۳		۱۴۵۳/۱۴۶۴		۱۴۵۴/۱۴۶۵		۱۴۵۵/۱۴۶۶		۱۴۵۶/۱۴۶۷		۱۴۵۷/۱۴۶۸		۱۴۵۸/۱۴۶۹		۱۴۵۹/۱۴۷۰		۱۴۶۰/۱۴۷۱		۱۴۶۱/۱۴۷۲		۱۴۶۲/۱۴۷۳		۱۴۶۳/۱۴۷۴		۱۴۶۴/۱۴۷۵		۱۴۶۵/۱۴۷۶		۱۴۶۶/۱۴۷۷		۱۴۶۷/۱۴۷۸		۱۴۶۸/۱۴۷۹		۱۴۶۹/۱۴۸۰		۱۴۷۰/۱۴۸۱		۱۴۷۱/۱۴۸۲		۱۴۷۲/۱۴۸۳		۱۴۷۳/۱۴۸۴		۱۴۷۴/۱۴۸۵		۱۴۷۵/۱۴۸۶		۱۴۷۶/۱۴۸۷		۱۴۷۷/۱۴۸۸		۱۴۷۸/۱۴۸۹		۱۴۷۹/۱۴۹۰		۱۴۸۰/۱۴۹۱		۱۴۸۱/۱۴۹۲		۱۴۸۲/۱۴۹۳		۱۴۸۳/۱۴۹۴		۱۴۸۴/۱۴۹۵		۱۴۸۵/۱۴۹۶		۱۴۸۶/۱۴۹۷		۱۴۸۷/۱۴۹۸		۱۴۸۸/۱۴۹۹		۱۴۸۹/۱۵۰۰		۱۴۹۰/۱۵۰۱		۱۴۹۱/۱۵۰۲		۱۴۹۲/۱۵۰۳		۱۴۹۳/۱۵۰۴		۱۴۹۴/۱۵۰۵		۱۴۹۵/۱۵۰۶		۱۴۹۶/۱۵۰۷		۱۴۹۷/۱۵۰۸		۱۴۹۸/۱۵۰۹		۱۴۹۹/۱۵۱۰		۱۵۰۰/۱۵۱۱		۱۵۰۱/۱۵۱۲		۱۵۰۲/۱۵۱۳		۱۵۰۳/۱۵۱۴		۱۵۰۴/۱۵۱۵		۱۵۰۵/۱۵۱۶		۱۵۰۶/۱۵۱۷		۱۵۰۷/۱۵۱۸		۱۵۰۸/۱۵۱۹		۱۵۰۹/۱۵۲۰		۱۵۱۰/۱۵۲۱		۱۵۱۱/۱۵۲۲		۱۵۱۲/۱۵۲۳		۱۵۱۳/۱۵۲۴		۱۵۱۴/۱۵۲۵		۱۵۱۵/۱۵۲۶		۱۵۱۶/۱۵۲۷		۱۵۱۷/۱۵۲۸		۱۵۱۸/۱۵۲۹		۱۵۱۹/۱۵۳۰		۱۵۲۰/۱۵۳۱		۱۵۲۱/۱۵۳۲		۱۵۲۲/۱۵۳۳		۱۵۲۳/۱۵۳۴		۱۵۲۴/۱۵۳۵		۱۵۲۵/۱۵۳۶		۱۵۲۶/۱۵۳۷		۱۵۲۷/۱۵۳۸		۱۵۲۸/۱۵۳۹		۱۵۲۹/۱۵۴۰		۱۵۳۰/۱۵۴۱		۱۵۳۱/۱۵۴۲		۱۵۳۲/۱۵۴۳		۱۵۳۳/۱۵۴۴		۱۵۳۴/۱۵۴۵		۱۵۳۵/۱۵۴۶		۱۵۳۶/۱۵۴۷		۱۵۳۷/۱۵۴۸		۱۵۳۸/۱۵۴۹		۱۵۳۹/۱۵۵۰		۱۵۴۰/۱۵۵۱		۱۵۴۱/۱۵۵۲		۱۵۴۲/۱۵۵۳		۱۵۴۳/۱۵۵۴		۱۵۴۴/۱۵۵۵		۱۵۴۵/۱۵۵۶		۱۵۴۶/۱۵۵۷		۱۵۴۷/۱۵۵۸		۱۵۴۸/۱۵۵۹		۱۵۴۹/۱۵۶۰		۱۵۵۰/۱۵۶۱		۱۵۵۱/۱۵۶۲		۱۵۵۲/۱۵۶۳		۱۵۵۳/۱۵۶۴		۱۵۵۴/۱۵۶۵		۱۵۵۵/۱۵۶۶		۱۵۵۶/۱۵۶۷		۱۵۵۷/۱۵۶۸		۱۵۵۸/۱۵۶۹		۱۵۵۹/۱۵۷۰		۱۵۶۰/۱۵۷۱		۱۵۶۱/۱۵۷۲		۱۵۶۲/۱۵۷۳		۱۵۶۳/۱۵۷۴		۱۵۶۴/۱۵۷۵		۱۵۶۵/۱۵۷۶		۱۵۶۶/۱۵۷۷		۱۵۶۷/۱۵۷۸		۱۵۶۸/۱۵۷۹		۱۵۶۹/۱۵۸۰		۱۵۷۰/۱۵۸۱		۱۵۷۱/۱۵۸۲		۱۵۷۲/۱۵۸۳		۱۵۷۳/۱۵۸۴		۱۵۷۴/۱۵۸۵		۱۵۷۵/۱۵۸۶		۱۵۷۶/۱۵۸۷		۱۵۷۷/۱۵۸۸		۱۵۷۸/۱۵۸۹		۱۵۷۹/۱۵۹۰		۱۵۸۰/۱۵۹۱		۱۵۸۱/۱۵۹۲		۱۵۸۲/۱۵۹۳		۱۵۸۳/۱۵۹۴		۱۵۸۴/۱۵۹۵		۱۵۸۵/۱۵۹۶		۱۵۸۶/۱۵۹۷		۱۵۸۷/۱۵۹۸		۱۵۸۸/۱۵۹۹		۱۵۸۹/۱۶۰۰		۱۵۹۰/۱۶۰۱		۱۵۹۱/۱۶۰۲		۱۵۹۲/۱۶۰۳		۱۵۹۳/۱۶۰۴		۱۵۹۴/۱۶۰۵		۱۵۹۵/۱۶۰۶		۱۵۹۶/۱۶۰۷		۱۵۹۷/۱۶۰۸		۱۵۹۸/۱۶۰۹		۱۵۹۹/۱۶۱۰		۱۶۰۰/۱۶۱۱		۱۶۰۱/۱۶۱۲		۱۶۰۲/۱۶۱۳		۱۶۰۳/۱۶۱۴		۱۶۰۴/۱۶۱۵		۱۶۰۵/۱۶۱۶		۱۶۰۶/۱۶۱۷		۱۶۰۷/۱۶۱۸		۱۶۰۸/۱۶۱۹		۱۶۰۹/۱۶۲۰		۱۶۱۰/۱۶۲۱		۱۶۱۱/۱۶۲۲		۱۶۱۲/۱۶۲۳		۱۶۱۳/۱۶۲۴		۱۶۱۴/۱۶۲۵		۱۶۱۵/۱۶۲۶		۱۶۱۶/۱۶۲۷		۱۶۱۷/۱۶۲۸		۱۶۱۸/۱۶۲۹		۱۶۱۹/۱۶۳۰		۱۶۲۰/۱۶۳۱		۱۶۲۱/۱۶۳۲		۱۶۲۲/۱۶۳۳		۱۶۲۳/۱۶۳۴		۱۶۲۴/۱۶۳۵		۱۶۲۵/۱۶۳۶		۱۶۲۶/۱۶۳۷		۱۶۲۷/۱۶۳۸		۱۶۲۸/۱۶۳۹		۱۶۲۹/۱۶۴۰		۱۶۳۰/۱۶۴۱		۱۶۳۱/۱۶۴۲		۱۶۳۲/۱۶۴۳		۱۶۳۳/۱۶۴۴		۱۶۳۴/۱۶۴۵		۱۶۳۵/۱۶۴۶		۱۶۳۶/۱۶۴۷		۱۶۳۷/۱۶۴۸		۱۶۳۸/۱۶۴۹		۱۶۳۹/۱۶۵۰		۱۶۴۰/۱۶۵۱		۱۶۴۱/۱۶۵۲		۱۶۴۲/۱۶۵۳		۱۶۴۳/۱۶۵۴		۱۶۴۴/۱۶۵۵		۱۶۴۵/۱۶۵۶		۱۶۴۶/۱۶۵۷		۱۶۴۷/۱۶۵۸		۱۶۴۸/۱۶۵۹		۱۶۴۹/۱۶۶۰		۱۶۵۰/۱۶۶۱		۱۶۵۱/۱۶۶۲		۱۶۵۲/۱۶۶۳		۱۶۵۳/۱۶۶۴		۱۶۵۴/۱۶۶۵		۱۶۵۵/۱۶۶۶		۱۶۵۶/۱۶۶۷		۱۶۵۷/۱۶۶۸		۱۶۵۸/۱۶۶۹		۱۶۵۹/۱۶۷۰		۱۶۶۰/۱۶۷۱		۱۶۶۱/۱۶۷۲		۱۶۶۲/۱۶۷۳		۱۶۶۳/۱۶۷۴		۱۶۶۴/۱۶۷۵		۱۶۶۵/۱۶۷۶		۱۶۶۶/۱۶۷۷		۱۶۶۷/۱۶۷۸		۱۶۶۸/۱۶۷۹		۱۶۶۹/۱۶۸۰		۱۶۷۰/۱۶۸۱		۱۶۷۱/۱۶۸۲		۱۶۷۲/۱۶۸۳		۱۶۷۳/۱۶۸۴		۱۶۷۴/۱۶۸۵		۱۶۷۵/۱۶۸۶		۱۶۷۶/۱۶۸۷		۱۶۷۷/۱۶۸۸		۱۶۷۸/۱۶۸۹		۱۶۷۹/۱۶۹۰		۱۶۸۰/۱۶۹۱		۱۶۸۱/۱۶۹۲		۱۶۸۲/۱۶۹۳		۱۶۸۳/۱۶۹۴		۱۶۸۴/۱۶۹۵		۱۶۸۵/۱۶۹۶		۱۶۸۶/۱۶۹۷		۱۶۸۷/۱۶۹۸		۱۶۸۸/۱۶۹۹		۱۶۸۹/۱۷۰۰		۱۶۹۰/۱۷۰۱		۱۶۹۱/۱۷۰۲		۱۶۹۲/۱۷۰۳		۱۶۹۳/۱۷۰۴		۱۶۹۴/۱۷۰۵		۱۶۹۵/۱۷۰۶		۱۶۹۶/۱۷۰۷		۱۶۹۷/۱۷۰۸		۱۶۹۸/۱۷۰۹		۱۶۹۹/۱۷۱۰		۱۷۰۰/۱۷۱۱		۱۷۰۱/۱۷۱۲		۱۷۰۲/۱۷۱۳		۱۷۰۳/۱۷۱۴		۱۷۰۴/۱۷۱۵		۱۷۰۵/۱۷۱۶		۱۷۰۶/۱۷۱۷		۱۷۰۷/۱۷۱۸		۱۷۰۸/۱۷۱۹		۱۷۰۹/۱۷۲۰		۱۷۱۰/۱۷۲۱		۱۷۱۱/۱۷۲۲		۱۷۱۲/۱۷۲۳		۱۷۱۳/۱۷۲۴		۱۷۱۴/۱۷۲۵		۱۷۱۵/۱۷۲۶		۱۷۱۶/۱۷۲۷		۱۷۱۷/۱۷۲۸		۱۷۱۸/۱۷۲۹		۱۷۱۹/۱۷۳۰		۱۷۲۰/۱۷۳۱		۱۷۲۱/۱۷۳۲		۱۷۲۲/۱۷۳۳		۱۷۲۳/۱۷۳۴		۱۷۲۴/۱۷۳۵		۱۷۲۵/۱۷۳۶		۱۷۲۶/۱۷۳۷		۱۷۲۷/۱۷۳۸		۱۷۲۸/۱۷۳۹		۱۷۲۹/۱۷۴۰		۱۷۳۰/۱۷۴۱		۱۷۳۱/۱۷۴۲		۱۷۳۲/۱۷۴۳		۱۷۳۳/۱۷۴۴		۱۷۳۴/۱۷۴۵		۱۷۳۵/۱۷۴۶		۱۷۳۶/۱۷۴۷		۱۷۳۷/۱۷۴۸		۱۷۳۸/۱۷۴۹		۱۷۳۹/۱۷۵۰		۱۷۴۰/۱۷۵۱		۱۷۴۱/۱۷۵۲		۱۷۴۲/۱۷۵۳		۱۷۴۳/۱۷۵۴		۱۷۴۴/۱۷۵۵		۱۷۴۵/۱۷۵۶		۱۷۴۶/۱۷۵۷		۱۷۴۷/۱۷۵۸		۱۷۴۸/۱۷۵۹		۱۷۴۹/۱۷۶۰		۱۷۵۰/۱۷۶۱		۱۷۵۱/۱۷۶۲		۱۷۵۲/۱۷۶۳		۱۷۵۳/۱۷۶۴		۱۷۵۴/۱۷۶۵		۱۷۵۵/۱۷۶۶		۱۷۵۶/۱۷۶۷		۱۷۵۷/۱۷۶۸		۱۷۵۸/۱۷۶۹		۱۷۵۹/۱۷۷۰		۱۷۶۰/۱۷۷۱		۱۷۶۱/۱۷۷۲		۱۷۶۲/۱۷۷۳		۱۷۶۳/۱۷۷۴		۱۷۶۴/۱۷۷۵		۱۷۶۵/۱۷۷۶		۱۷۶۶/۱۷۷۷		۱۷۶۷/۱۷۷۸		۱۷۶۸/۱۷۷۹		۱۷۶۹/۱۷۸۰		۱۷۷۰/۱۷۸۱		۱۷۷۱/۱۷۸۲		۱۷۷۲/۱۷۸۳		۱۷۷۳/۱۷۸۴		۱۷۷۴/۱۷۸۵		۱۷۷۵/۱۷۸۶		۱۷۷۶/۱۷۸۷		۱۷۷۷/۱۷۸۸		۱۷۷۸/۱۷۸۹		۱۷۷۹/۱۷۹۰		۱۷۸۰/۱۷۹۱		۱۷۸۱/۱۷۹۲		۱۷۸۲/۱۷۹۳		۱۷۸۳/۱۷۹۴		۱۷۸۴/۱۷۹۵		۱۷۸۵/۱۷۹۶		۱۷۸۶/۱۷۹۷		۱۷۸۷/۱۷۹۸		۱۷۸۸/۱۷۹۹		۱۷۸۹/۱۸۰۰		۱۷۹۰/۱۸۰۱		۱۷۹۱/۱۸۰۲		۱۷۹۲/۱۸۰۳		۱۷۹۳/۱۸۰۴		۱۷۹۴/۱۸۰۵		۱۷۹۵/۱۸۰۶		۱۷۹۶/۱۸۰۷			
-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--	--	--

۱- کاهش سرمایه گذاری در سبده بانکی نسبت به سال قبل به دلیل حمایت از سهام تحت مدیریت صندوق

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۱۴۰۵/۱۲/۲۸	۱۸٪	۶,۹۳۹	۱۱	۵,۷۵۰	۰

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	توزیل نشده	توزیل شده	توزیل شده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۱۳,۴۴۹	۱۳,۳۷۶	۲۶,۳۷۷
۹-۲ سود سهام دریافتنی	۴,۷۸۷,۵۱۴	۴,۷۰۱,۲۸۲	۱,۸۵۸,۱۲۲
۹-۳ سایر حسابهای دریافتنی	۷۱,۱۹۶	۷۱,۱۹۶	۲۸,۵۲۴
	۴,۸۷۲,۱۶۰	۴,۷۸۵,۸۵۴	۱,۹۱۳,۰۵۲

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

توزیل نشده	نرخ توزیل	توزیل شده	توزیل شده
میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۱۶	۲۹٪	۸۱۶	۹۸۶
۰	۲۳٪	۰	۱۴,۷۹۳
۰	۲۳٪	۰	۱,۹۳۹
۱۵۸	۲۹٪	۱۵۳	۰
۸	۰٪	۸	۸
۲,۴۹۶	۳۰٪	۲,۴۹۲	۷,۱۷۲
۰	۲۳٪	۰	۱۴
۰	۲۳٪	۰	۹۰۰
۷	۰٪	۷	۷
۰	۲۳٪	۰	۵۵۶
۲,۰۴۹	۳۰٪	۲,۰۳۳	۰
۲,۰۳۱	۳۰٪	۲,۰۳۱	۰
۱,۸۸۵	۳۰٪	۱,۸۷۹	۰
۵۲	۳۰٪	۵۲	۰
۲۰۹	۳۰٪	۲۰۶	۰
۵۰	۳۰٪	۵۰	۰
۵۵	۳۰٪	۵۴	۰
۲,۵۹۱	۳۰٪	۲,۵۶۹	۰
۱,۰۴۱	۳۰٪	۱,۰۲۵	۰
۱۳,۴۴۹		۱۳,۳۷۶	۲۶,۳۷۷

۹-۱-۱- مطالبات فوق مربوط به سود اسفند ماه سپرده های بانکی می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی وصول شده است.

۹-۲- سود سهام دریافتنی

یادداشت	توزیل نشده	نرخ توزیل	توزیل شده
میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۲-۱ فولاد مبارکه اصفهان	۴,۱۲۳,۷۶۰	۲۵٪	۴,۱۲۳,۷۶۰
پارس فولاد سبزواری	۶۶۳,۷۵۵	۲۵٪	۵۷۷,۵۲۲
	۴,۷۸۷,۵۱۴		۴,۷۰۱,۲۸۲

۹-۲-۱- با توجه به دریافت صورت تطبیق دریافتنی از شرکت فولاد مبارکه طلب صندوق بابت سود سهام را در سال ۱۴۰۴ در دفاتر ثبت گردیده و سود سهام صندوق تاریخ در ۱۴۰۴/۰۲/۱۰ وصول گردید.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹-۳- سایر حساب های دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تنزیل شده	تنزیل شده
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸,۵۷۴	۷۱,۱۹۶

مطالبات ناشی از بازارگردانی

۹-۳-۱- حساب دریافتنی حاصل از بازارگردانی بابت نمادهای توسکا به مبلغ (۶۳,۱۹۳) و نارین (۸,۰۰۲) میلیون ریال شناسایی گردیده است.

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ماده (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ماده (بستانکار)
	بدهکار انتهای سال	میلیون ریال	میلیون ریال	بدهکار انتهای سال
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۲,۶۸۳	۱۲۰,۸۲۹,۲۳۱	۱۲۰,۹۶۵,۵۶۴	(۱۲۳,۶۵۰)

کارگزاری باهنر

۱۰-۱- سر فصل جاری کارگزاران مرتبط با کارگزاری باهنر و بابت خرید و فروش اوراق سهام در طی سال می باشد.

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	ماده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	ماده در پایان سال
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱-۱	مخارج عضویت در کانون (حق عضویت)	۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
۱۱-۲	مخارج آبونمان نرم افزار	۰	۳,۲۰۴	۳,۲۰۴	۰
		۰	۴,۲۰۴	۴,۲۰۴	۰

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 صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی در کانون کارگزاران بورس اوراق و بهادار است.

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

۱۲- پیش پرداخت ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۳۰۲,۶۸۹	۱۲-۱

پیش پرداخت هزینه سود ترجیحی مصفا ۶۰۲

۱۲-۱- پیش پرداخت مذکور بابت قرارداد فی مابین با صندوق توسکا می باشد تا نرخ سود مندرج در قرارداد تحقق یابد.

۱۲-۲- تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ ۵۶,۱۹۶ میلیون ریال از پیش پرداخت مذکور مستهلک شده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۳- موجودی نقد

نوع حساب	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک صادرات جاری	۲۵۰	۲,۴۸۱
بانک صادرات کوتاه مدت	۶,۶۴۰	۹
بانک تجارت جاری	۳۳۴	۳۶۲
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۲,۳۰۰	۸۸,۵۹۴
بانک پاسارگاد کوتاه مدت	۲	۱۳۸
بانک ملت کوتاه مدت	۳	۶
بانک شهر کوتاه مدت	۵	۰
بانک گردشگری کوتاه مدت	۳۶	۶,۲۷۳
بانک اقتصاد نوین کوتاه مدت	۱۷۰	۱۶
بانک پارسیان کوتاه مدت	۰	۰
	۱۹,۷۴۰	۹۷,۸۷۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۵۶۱۷	۲۷۹,۲۳۶
۳۷۳	۵۱۹
۱,۲۱۰	۰
۰	۱,۶۷۰
۲۲۷,۲۰۰	۲۸۱,۴۲۵

کارمزد مدیر صندوق - شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
کارمزد متولی صندوق - موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی آزمون پرداز
حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی واثیا نیک تدبیر

۱۵- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۲

حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با
صدور (شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا)

۱۵-۱- بدهی به سرمایه گذاران بابت تمه مبلغ واریزی جهت صدور واحد های عادی صندوق می باشد

۱۶- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۹۶۱	۴,۵۵۷	۱۶-۱ ذخیره آئینمان نرم افزار
۱,۰۰۰	۹۷۶	۱۶-۱ ذخیره کارمزد تصفیه
۸۲۲	۳۵۶	۱۶-۲ پرداختی به مدیر بابت امور صندوق
۲	۲	پرداختی به مدیر بابت صدور و ابطال
۰	۷۶۶,۲۳۰	۱۶-۳ پیش دریافت کارمزد بازارگردانی
۰	۱۰۹,۲۸۷	۱۶-۴ ذخیره هزینه نگهداری اوراق
	۷,۶۱۹	۱۶-۵ پیش دریافت سود سپرده بانکی
۴,۷۸۵	۸۸۹,۰۲۶	

۱۶-۱- ذخیره آئینمان نرم افزار (هزینه ثابت) بابت پرداختی به شرکت نرم افزار می باشد.

۱۶-۲- مبلغ مزبور بدهی صندوق به مدیر (شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا) از بابت هزینه متغیر نرم افزار می باشد.

۱۶-۳- بابت پیش دریافت کارمزد بازارگردانی درج شده در قرارداد نماد های تراز و مصفا ۵۱۲ و مصفا ۶۰۲ می باشد و تا تاریخ تایید صورت های مالی ۷۰,۷۵۷ میلیون ریال تسویه شده است

۱۶-۴- ذخیره مذکور بابت نگهداری اوراق تراز و شهرداری اصفهان طبق قرارداد فی ما بین با صندوق توسکا به طرفیت حساب هزینه نگهداری اوراق می باشد، جزئیات به تفکیک نماد در یادداشت ۲۹ افشا شده است.

۱۶-۵- بابت پیش دریافت سپرده بانکی نماد های هرمز و مصفا ۵۱۲ و تراز می باشد که از تاریخ هشتم آذر دریافت شده است. و تا تاریخ تایید صورت های مالی ۱۸,۸۲۸ میلیون ریال به درآمد ها اضافه شده است

۱۷- 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	تعداد	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تعداد
میلیون ریال		میلیون ریال	
۳۸,۸۵۴,۹۹۸	۱۷,۳۱۹,۱۲۲	۴۳,۱۰۱,۳۵۰	۲۴,۵۷۲,۱۹۵
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۳۲,۵۲۶	۸,۰۰۰,۰۰۰
۴۶,۸۵۴,۹۹۸	۲۵,۳۱۹,۱۲۲	۵۷,۱۳۳,۸۷۶	۳۲,۵۷۲,۱۹۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

۱۷-۱- محاسبه NAV هر نماد به صورت جداگانه صورت می پذیرد و جزئیات به تفکیک نماد در یادداشت شماره ۳۲-۳ افشا شده است



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گرانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام	۱۸-۱	
زیان ناشی حاصل از فروش حق تقدم سهام	۱۸-۲	
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۳	
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۸-۴	
	۲۱,۱۵۷	(۱,۷۵۲,۱۸۶)
	(۰)	(۴۹۰,۴۶)
	۱,۷۵۲,۱۲۴	۱,۰۸۲,۸۱۲
	۵۴,۹۷۷	۳۳,۵۹۵
	۱,۳۲۹,۵۷۸	(۶۸۵,۹۸۵)

۱۸-۱- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام

نام سهم	تعداد	بهای فروش میلیون ریال	ارزش خفوری میلیون ریال	کاربرد فروش میلیون ریال	مبایات میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال
توکاریل	۲۸,۶۵,۲۸۰	۳۳,۸۱۶	۲۰,۶۲۴	۱۷۸	-	۳,۰۰۴	(۱۵,۲۷۰)
حل و نقل توکا	۶۶,۶۹۲,۰۰۰	۲۰۰,۱۰۴	۱۹۷,۰۳۰	۱۵۲	-	۲,۸۷۲	۷۰,۲۸۶
فولاد هیرنگان جنوب	۳۳,۰۵,۳۲۲	۱۱۱,۳۲۹	۱۳۲,۶۱۶	۸۵	-	(۳۱,۲۷۲)	(۳۶,۵۵۰)
سرمایه گذاری توکاریل فولاد هیرنگان	۲۸,۳۲۰,۰۰۱	۱۵۴,۲۶۲	۱۵۰,۱۵۷	۱۰۴	-	۴,۰۰۱	۵۲۲
تولیدی و خدمات صنایع سوز توکا	۷,۳۳۹,۸۰۱	۵۴,۲۶۶	۶۶,۸۲۵	۴۰	-	(۱۴,۵۵۰)	۵۲۲
فراورده های سوز آذر	۴,۴۰۰,۰۰۱	۱۹,۶۸۳	۲۱,۹۵۲	۱۵	-	(۱,۸۸۲)	۱۰,۹۹۸
آسیا سراسر	۴,۱۹۷,۷۰۳	۲۶,۹۱۵	۲۸,۸۱۰	۲۱	-	(۱,۸۲۶)	۳۲,۲۱۶
فولاد مبارکه اصفهان	۸۷,۸۲۰,۳۵	۲۴۵,۳۰۳	۲۲۹,۰۰۵	۳۳۸	-	۱۵,۳۰۰	(۳,۰۹۱,۴۰۴)
مدیریت صنعتی چادرملو	۲,۵۴۱,۰۰۲	۸,۳۸۹	۹,۱۰۹	۶	-	(۸۲۶)	(۹,۹۱۷)
توسعه منابع و اوراق	۲,۵۱۲,۰۰۶	۱۶,۱۷۶	۱۴,۱۸۷	۱۲	-	۱,۹۷۶	۷۰,۶۲۳
توکاریل فولاد مبارکه اصفهان	۲,۹۰۲,۵۶۰	۵۱,۲۴۴	۳۲,۴۲۴	۳۹	-	۶,۸۶۱	۲۸,۱۳۹
مدیریت و صنعتی گل گهر	۲	-	-	-	-	(۰)	۳۴,۰۲۰
فولاد کبیر گستر گیلان	-	-	-	-	-	-	۵۲,۸۲۱
		۱,۳۳۱,۳۷	۱,۳۹۸,۸۸۹	۹۹۱	-	۲۱,۱۵۷	(۱,۷۵۲,۱۸۶)

۱۸-۲- زیان ناشی از فروش حق تقدم سهام

نام سهم	تعداد	بهای فروش میلیون ریال	ارزش خفوری میلیون ریال	کاربرد فروش میلیون ریال	مبایات میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال
مدیریت و صنعتی گل گهر	۱۳,۳۶۰,۲۷۴	۲۸,۰۸۴	۲۸,۰۸۴	-	-	(۰)	(۶,۹۱۱)
مدیریت صنعتی چادرملو	۹,۱۶۴,۲۸۹	۳۰,۹۱۱	۳۰,۹۱۱	-	-	(۰)	(۳۲,۰۵۵)
حل و نقل توکا	-	-	-	-	-	-	(۴۹,۴۶۶)
جمع		۷۸,۹۹۶	۷۸,۹۹۶	-	-	(۰)	(۸۸,۴۳۲)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۲

۱۸-۶- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰					تعداد فروش	نام اوراق
	سود (زیان) فروش میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال	مالیات میلیون ریال	کارمزدها فروش میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	بهای فروش میلیون ریال	
.	.	۳۶۰۰۲۲	.	.	۷۲۳,۱۷۶	۵۰۰,۰۰۰	استخراج م. اهری ۳۰۰,۵۲۲
.	.	۱,۳۹۳	.	.	۳۳,۱۰۷	۳۲,۵۰۰	استخراج م. اهری ۳۰۰,۴۱۸
.	.	۲۵,۲۲۲	.	۸۰	۵۵۶,۹۸۱	۵۷۲,۸۰۰	استخراج م. اهری ۳۰۰,۶۶۶
.	.	۱,۷۶۵	.	۷۸	۳۰,۸۲۶	۳۳۰,۰۰۰	مرافعه عام دولت ۱۲۶ خ. ۲۱۲۳۳
.	.	(۱۲۶)	.	.	۷,۷۸۸	۷,۶۶۱	مشارکت ش. اسفهان ۵۱۲-۵۱۳
۳۶,۷۵۹	.	.	.	.	.	۸,۱۷۷	گام پیک ملت ۲۱۱
(۱,۶۹۹)	.	.	.	.	.	.	صکوک اهری فولاد ۵۲-۵۳-۵۴-۵۵
(۳۶۵)	.	.	.	.	.	.	اجاره عتبات فولاد ۶۳۹-۶۴۰-۶۴۱
۳۳,۵۹۵	۵۲,۲۷۷	.	.	۱۵۸	۱,۳۴۴,۷۱۱	۱,۳۹۹,۲۴۶	

۱۹- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق یافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
زیان تحقق یافته نگهداری حق تقدم سهام
سود تحقق یافته نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
(زیان) تحقق یافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		یادداشت
	سود (زیان) فروش میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال	
۲,۶۸۵,۷۲۹	۱۰,۶۳۹	۱۹-۱	
-	(۵۸,۳۴۶)	۱۹-۲	
۳۲۳,۳۲۸	۱۹۱,۶۱۵	۱۹-۳	
.	(۱,۲۰۰)	۱۹-۴	
۲,۹۱۲,۶۷۰	۳۳۱,۶۹۷		





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	میلیون ریال	ارزش بازار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۵۲۸,۶۲۵	۳,۰۶۶,۵۶۶	۰	۲۸,۰۲۸	۳۲,۷۸۴,۲۹۸	۳۶,۸۷۸,۸۹۲
	(۱۷,۱۶۲)	۶۵۷	۰	۸۳۱	۱,۰۹۲,۳۱۸	۱,۰۹۳,۷۰۶
	۰	(۱۳۶)	۰	۹	۱۲,۰۸۱	۱۱,۹۵۴
	۰	(۱,۴۵۸)	۰	۱۶۰	۴۳,۲۷۴	۴۱,۹۷۵
	(۵,۳۸۲)	(۶,۱۳۴)	۰	۱۹۷	۲۶۴,۸۸۴	۲۵۸,۵۵۷
	(۹,۱۵۶)	(۲۹,۸۴۹)	۰	۴۰۹	۵۶۷,۲۵۲	۵۳۷,۸۱۱
	(۸۸,۳۳۴)	(۵۳۰,۶۳)	۰	۴۰۷	۵۸۷,۶۹۴	۵۲۵,۰۳۷
	(۱۴,۳۷۴)	(۶۱,۲۲۲)	۰	۳۴۴	۵۱۴,۰۴۶	۴۵۳,۱۶۹
	(۸,۵۰۴)	(۲۵,۶۶۶)	۰	۲۴۱	۳۲۲,۵۷۷	۳۱۷,۱۵۲
	(۵۰,۲۲۲)	(۱۲۶,۷۹۵)	۰	۴۱۱	۶۶۷,۰۱۱	۵۴۰,۶۲۶
	(۷۰,۱۱۹)	(۱۵۰,۱۴۸)	۰	۵۰۹	۸۱۸,۷۷۸	۶۶۹,۱۳۹
	۱۲,۶۸۴	(۱۵۸,۲۵۳)	۰	۷۷۵	۱,۱۷۷,۲۱۹	۱,۰۱۹,۹۲۱
	۱۰,۶۹۹	(۳۲۶,۱۳۲)	۰	۳۹۲	۷۴۱,۱۲۵	۵۱۵,۴۰۵
	(۶۴۸,۴۲۵)	(۹۷۴,۵۸۴)	۰	۱,۹۶۱	۳,۵۵۳,۱۷۳	۲,۵۸۰,۵۵۰
	۰	(۱,۰۹۴,۰۲۵)	۰	۲,۰۹۸	۳,۸۵۲,۱۹۳	۲,۷۶۰,۲۶۶
	۲,۶۸۵,۷۲۹	۱۰,۹۷۷۹	۰	۲۶,۷۷۱	۴۸,۰۶۸,۰۳۳	۴۸,۷۱۴,۵۸۱

۱۹-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
سال مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	میلیون ریال	ارزش بازار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	(۴۶,۳۰۰)	۰	۶۱	۱۲۶,۱۷۸	۷۹,۸۰۹
	۰	(۴,۷۳۶)	۰	۷۴	۱۰۲,۰۷۷	۹۷,۴۱۵
	۰	(۵۸,۰۰۲)	۰	۸۱	۱۱۲,۴۷۳	۱۰۶,۷۵۲
	۰	(۱۱,۳۷۸)	۰	۳۷	۶۰,۰۴۸	۴۸,۷۰۷
	۰	(۶۸,۳۴۶)	۰	۲۵۳	۴۰۰,۷۷۶	۳۳۲,۶۸۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹-۳ سود تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					نام صندوق	
سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱۳۷,۵۵۹	۰	۱۵۲	۶۳۱,۱۷۷	۸۱۰,۹۰۹	۶۱,۱۹۶,۴۳۰
۰	۳۷,۰۹۵	۰	۶۰	۲۸۰,۳۸۰	۳۱۷,۵۳۴	۸,۱۸۹,۹۹۱
۰	۲۰,۶۰۰	۰	۵۷	۳۰۰,۳۲۲	۳۰۰,۳۲۲	۲۱,۳۰۰,۰۰۰
۰	۱۹,۷۲۸	۰	۱۰۲	۵۲۶,۴۷۴	۵۴۶,۳۲۴	۴۶,۲۸۶,۸۷۰
۱,۷۷۹	۵۳۷	۰	۳۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۵۶۷	۱,۸۱۵,۵۳۷
۸,۹۷۴	۱۰,۸۱۱	۰	۶	۳۲,۴۱۸	۳۳,۵۰۶	۲,۱۳۶,۲۷۴
۱۱۳	۴	۰	۰	۶۸۰۰	۶۸۰۴	۴۴۱,۱۸۰
(۳۳۷)	(۶۶۶۹)	۰	۴۴	۱۹۱,۳۳۰	۱۸۶,۷۰۵	۱۵۶,۰۰۱,۰۰۳
۸۵,۱۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۸,۴۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱,۴۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷,۹۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۵۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱,۰۰۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹,۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳,۳۴۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳۶,۳۳۸	۱۹۱,۴۱۵	۰	۴۵۱	۲,۱۷۰,۹۲۱	۲,۳۶۶,۷۸۷	۰

۱۹-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					نام سهام	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	(۱,۲۰۰)	۱	۶,۹۳۹	۵,۷۴۰	۷,۴۲۳	۷/۱۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع درآمد سود سهام
۱,۸۵۸,۱۲۲	۲,۲۶۵,۶۳۸	۰	۲,۲۶۵,۶۳۸	۲,۲۶۵,۶۳۸	۲,۲۶۵,۶۳۸
۲۴۶,۳۷۹	۵۷۷,۵۲۲	(۸۶,۲۳۳)	۱۷۰,۵۳۴	۶۶۳,۷۵۵	۶۶۳,۷۵۵
۲۰,۷۵۷	۷۹,۸۰۳	۰	۷۹,۸۰۳	۱۷۰,۵۳۴	۱۷۰,۵۳۴
۳۲,۱۳۱	۳۸,۹۶۲	۰	۳۸,۹۶۲	۷۹,۸۰۳	۷۹,۸۰۳
۱۶,۶۹۹	۳۸,۷۳۸	۰	۳۸,۷۳۸	۳۸,۹۶۲	۳۸,۹۶۲
۱۰,۴۴۶	۱۸,۳۷۰	۰	۱۸,۳۷۰	۳۸,۷۳۸	۳۸,۷۳۸
۲,۷۰۵	۱۴,۲۲۶	۰	۱۴,۲۲۶	۱۸,۳۷۰	۱۸,۳۷۰
۱,۶۱۴	۱۳,۶۷۴	۰	۱۳,۶۷۴	۱۴,۲۲۶	۱۴,۲۲۶
۳,۲۵۷	۸,۴۷۶	۰	۸,۴۷۶	۱۳,۶۷۴	۱۳,۶۷۴
۶۱۶	۴,۸۴۹	۰	۴,۸۴۹	۸,۴۷۶	۸,۴۷۶
۸۳۰	۴,۴۵۳	۰	۴,۴۵۳	۴,۸۴۹	۴,۸۴۹
۱۷۳	۲,۹۷۳	۰	۲,۹۷۳	۴,۴۵۳	۴,۴۵۳
۸۰,۳۶۶	۰	۰	۰	۲,۹۷۳	۲,۹۷۳
۲,۱۹۲,۲۶۴	۳,۲۳۸,۲۱۸	(۸۶,۲۳۳)	۳,۲۳۴,۴۵۱	۳,۲۳۴,۴۵۱	۳,۲۳۴,۴۵۱

۲۰-۱ نرخ تنزیل سود سهام معادل ۲۵ درصد میباشد و تاریخ سررسید محاسبه می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی		
سود اوراق اجاره	۲۱-۱	۱۵۱,۷۷۴
سود اوراق مشارکت	۲۱-۲	-
سود اوراق مرابحه	۲۱-۳	-
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۱-۴	۱,۹۰۳,۴۸۶
درآمد سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تفاق	۲۱-۵	۱۴,۵۱۸
درآمد سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نخل	۲۱-۵	۷۵۵
درآمد سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت اکسپژن		۳,۲۴۲
درآمد سود صندوق سرمایه گذاری نوع دوم نیلی دملوند		۱۳,۰۶۶
درآمد سود صندوق سرمایه گذاری نوع دوم سام		۷,۹۹۸
	۱,۳۵۰,۳۷۸	۲,۰۹۳,۸۴۰

۲۱-۱ - سود اوراق اجاره

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
				میلیون ریال	میلیون ریال
اجاره تاپان فردا آشنا ۱۴۰۶۰۶۲۷	۱۴۰۲/۰۶/۲۸	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۳٪	-	۲۳,۲۲۸
سکوک اجاره فولاد ۵۲۵۲۵۲۵۲۵	۱۴۰۲/۰۲/۰۸	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱٪	-	۱۲۸,۵۴۶
				-	۱۵۱,۷۷۴

۲۱-۲ - سود اوراق مشارکت

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
				میلیون ریال	میلیون ریال
مشارکت ش اسفهان ۵۱۳-۳۱۸	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۸	۱۸٪	۴۸۴	-

۲۱-۲-۱ - سود اوراق به علت فروش اوراق (قبل از سررسید- در پایان سال ۱۴۰۲) صفر می‌باشد و مبلغ اسمی هر واحد اوراق یک میلیون ریال می‌باشد.

۲۱-۳ - سود اوراق مرابحه

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
				میلیون ریال	میلیون ریال
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش ۳۱۲۲۳	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸٪	۱۵,۸۵۶	-



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۲۱- سود سپرد بانکی

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ سود میلیون ریال	هزینه تنزیل میلیون ریال	سود خالص میلیون ریال	سال مالی منتهی به
							۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
حساب جاری بانک صادرات	۱۳۹۹/۰۹/۲۹	-	۰٪	۰	۰	۰	۵۹,۳۲۹
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۵٪	۰	۰	۰	۴۹۶
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	-	۵٪	۵	۰	۵	۱۱۴
حساب جاری بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	-	۰٪	۰	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۳۸	-	۵٪	۲	۰	۲	۱
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۳۸	-	۵٪	۴	۰	۴	۹
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۳۸	-	۵٪	۴	۰	۴	۳
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۳۸	-	۵٪	۶	۰	۶	۲۷
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	۵٪	۸	۰	۸	۴
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	۵٪	۷	۰	۷	۱۲
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	۵٪	۷	۰	۷	۱۹
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	۵٪	۸	۰	۸	۱۲
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	۵٪	۷	۰	۷	۸
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	۵٪	۱۰	۰	۱۰	۸
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	۵٪	۴	۰	۴	۳
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	-	۵٪	۶	۰	۶	۱۲
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	-	۲۹٪	۲۲۸,۹۰۸	۰	۲۲۸,۹۰۸	۵۳۵,۳۷۰
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	-	۲۷٪	۵۴,۲۲۹	۰	۵۴,۲۲۹	۵۳۷,۶۹۸
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	-	۲۶٪	۰	۰	۰	۱۸۲,۳۸۸
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۲/۰۴	-	۲۴٪	۰	۰	۰	۱۴۴,۶۵۸
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	-	۲۳٪	۰	۰	۰	۱۶,۰۰۴
سپرده بلند مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	-	۲۳٪	۰	۰	۰	۱۶,۶۴۴
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	۰٪	۰	۰	۰	۱
سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	-	۰.۰٪	۵	۰	۵	۰
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	-	۲۶.۵٪	۱۲۳	۰	۱۲۳	۲۳,۹۹۰
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۱۴۰۵/۰۹/۱۹	۲۷٪	۴۲	۰	۴۲	۱۵۰,۹۲۴
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	-	۲۳٪	۱۸۴,۹۳۲	۰	۱۸۴,۹۳۲	۱۷۰,۷۹۶
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۱۴۰۵/۰۸/۰۷	۰٪	۰	۰	۰	۸
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	-	۳۰٪	۴۷,۲۸۶	(۲)	۴۷,۲۸۶	۳۷,۴۹۲
سپرده کوتاه مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۵/۰۹/۱۴	۰.۰٪	۰	۰	۰	۱۴
سپرده بلند مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	۲۲.۵٪	۱۹,۴۰۷	۰	۱۹,۴۰۷	۶,۴۰۱
سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	-	۰.۰٪	۰	۰	۰	۷
سپرده بلند مدت بانک پارسیان	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۱۴۰۵/۱۰/۰۵	۲۷٪	۰	۰	۰	۳۴,۸۲۴
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	-	۲۹٪	۱۳۹,۹۱۰	۲۲۱	۱۳۹,۹۱۰	۲۶,۹۸۳
سپرده بلند مدت بانک پارسیان	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	-	۲۷٪	۰	۰	۰	۶,۱۰۳
سپرده بلند مدت بانک پارسیان	۱۴۰۲/۱۰/۰۸	-	۲۸٪	۰	۰	۰	۲۲,۱۱۲
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	-	۲۹٪	۱۴۰,۰۹۲	۰	۱۴۰,۰۹۲	۶,۸۲۱
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۴۰۶/۰۲/۲۴	۲۹٪	۶۳,۲۵۲	۰	۶۳,۲۵۲	۰
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	-	۲۹٪	۴۲,۱۰۹	۰	۴۲,۱۰۹	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۶/۰۵/۰۹	۳۰٪	۲,۱۴۰	۰	۲,۱۴۰	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۳۰٪	۲۲,۸۳۲	(۱۶)	۲۲,۸۱۷	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۴۰۶/۰۶/۰۳	۲۹٪	۸۶,۳۹۶	۰	۸۶,۳۹۶	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۰۳	۱۴۰۶/۰۶/۱۰	۳۰٪	۱۴,۷۱۶	(۶)	۱۴,۷۱۰	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۱۰	۱۴۰۶/۰۶/۲۸	۳۰٪	۵۲۸	(۰)	۵۲۷	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۱۴۰۶/۰۷/۰۳	۳۰٪	۱۳,۴۸۶	(۳)	۱۳,۴۸۳	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۰۳	۱۴۰۶/۰۷/۰۳	۳۰٪	۳۲۵	(۰)	۳۲۵	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۱۴۰۶/۰۷/۰۳	۳۰٪	۴۴۷	(۰)	۴۴۶	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۱۰	۱۴۰۶/۰۷/۰۳	۳۰٪	۲۲,۰۷۳	(۲۲)	۲۲,۰۵۱	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۳/۱۰/۰۷	-	۲۹٪	۱۷,۰۱۲	۰	۱۷,۰۱۲	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	-	۳۰٪	۱۷,۶۱۸	۰	۱۷,۶۱۸	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۳/۱۰/۱۰	-	۲۹٪	۲۰,۲۸۴	۰	۲۰,۲۸۴	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	-	۲۹٪	۵,۷۶۱	۰	۵,۷۶۱	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	-	۳۰٪	۱۰,۴۱۰	(۱۶)	۱۰,۲۵۰	۰
				۱,۱۴۵,۲۴۵	۱۵۴	۱,۱۴۵,۳۹۹	۱,۵۰۳,۴۸۶

۴-۲۱- نرخ تنزیل سپرده بانکی مطابق با نرخ سود افتتاح سپرده می‌باشد.

۴-۲۱-۵ سرمایه گذاری در صندوق های افق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۸ و نخل در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹ دوره مورد گزارش انجام شده و سود این صندوق در یکم هر ماه به حساب صندوق واریز شده است و میانگین سود صندوق های مزبور ۳۰ درصد می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۲- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۶۰,۵۸۹	۳۳,۹۶۰

درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

۲۲-۱- درآمد حاصل از بازارگردانی طبق قرارداد فی ما بین بابت نمادهای توسکا به مبلغ (۱۶۸,۱۳۲) و نارین (۱۳,۲۹۷) و تراز (۱۵۴,۱۷۱) و شهرداری اصفهان (۱۲۴,۷۹۹) میلیون ریال شناسایی گردیده است

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳-۱	۷۷۵,۰۹۹	۸۳۸,۲۲۷
	۱,۵۶۱	۱,۲۰۰
	۲,۳۰۹	۱,۶۲۴
	۷۷۸,۹۶۸	۸۴۱,۰۵۱

کارمزد مدیر صندوق
کارمزد متولی صندوق
حق الزحمه حسابرس مستقل

۲۳-۱- کارمزد مدیر طبق امیدنامه محاسبه میگردد.

۲۴- سایر هزینه های عملیاتی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۲۴-۱	۳,۲۰۴	۲,۳۳۱
۲۴-۲	۱۵,۰۲۹	۱۲,۶۹۱
۲۴-۳	۲۰۳,۷۹۷	-
	۵۵	۳۴
	۲۲۳,۰۸۵	۱۵,۹۵۷

هزینه تأسیس
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه آموختن نرم افزار
هزینه نرم افزار
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار
هزینه کارمزد بکس

۲۴-۱- طبق قرارداد نرم افزار هزینه متغیر شناسایی گردیده است.

۲۴-۲- طبق قرارداد نرم افزار هزینه ثابت شناسایی گردیده است.

۲۴-۳- هزینه بازارگردانی اوراق بهادار مطابق با قرارداد منعقد در سال جاری با صندوق توسکا بابت بازارگردانی اوراق تراز به مبلغ ۱۰۹,۲۸۷ میلیون ریال با نرخ موثر ۳۴ درصد و اوراق شهرداری اصفهان به مبلغ ۹۴,۵۱۱ میلیون ریال با نرخ موثر ۳۶ درصد می باشد.

۲۵- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

نام اوراق	نوع ارتباط با طرف قرارداد	یادداشت	نام صندوق	مبلغ اوراق بهادار واگذار شده (میلیون ریال)	هزینه بازارگردانی (میلیون ریال)	میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق بهادار (درصد)
مراجعه فولاد تراز ۰۷	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت با وابسته	۲۴-۳	صندوق درآمد ثابت توسعه فولاد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۲۸۷	۳۴٪
مشارکت ممفها ۶۰۳	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت با وابسته	۲۴-۳	صندوق درآمد ثابت توسعه فولاد	۲,۹۹۹,۹۹۹	۹۴,۵۱۱	۳۶٪

۲۶- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
(۱,۳۸۱,۵۷۶)	۲۵۱,۰۴۸
(۱,۳۰۰,۹۵۷)	(۳۷,۲۰۲-۲۸۰۶)
(۲,۵۸۲,۵۲۳)	(۲۶,۹۴۳,۷۵۸)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۶-۱- 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۷- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت مالی دارایی‌ها به استثنای تعهدات زیر مطابق مصوبات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ (تعهدات بازارگردانی) هیچ گونه تعهدات و بدهی و دارایی احتمالی وجود ندارد.

ردیف	نام شرکت	نوع	حساب کلید روزانه	مشارکت قبضه شده (درصد)	حساب کلید
۱	فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۱۹,۳۲۶,۰۰۰	۹۶۲,۴۰۰	۲ درصد
۲	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۷,۸۲۶,۳۲۰	۳۹۱,۲۲۰	۳ درصد
۳	توسعه معادن و فلزات	و معادن	۶,۶۹۳,۰۰۰	۳۳۴,۶۵۰	۲.۲۵ درصد
۴	معننی و صنعتی گل گهر	گل گهر	۳,۵۴۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰	۲.۲۵ درصد
۵	معننی و صنعتی چادرسلو	چادرسلو	۲,۵۴۱,۰۰۰	۱۲۷,۰۵۰	۲.۲۵ درصد
۶	چهل و نقل توکا	چلوکا	۲,۶۶۰,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰	۲.۲۵ درصد
۷	آسیا سیر ارس	حاشا	۹۳۳,۸۶۰	۲۶,۶۹۵	۳ درصد
۸	فرآورده های نسوز اتر	کالدر	۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
۹	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	کتوکا	۷۳۳,۸۸۰	۳۷,۲۰۰	۳ درصد
۱۰	توکا کربل	توریل	۳۰۲۱,۷۶۰	۱۵۲,۰۹۰	۴ درصد
۱۱	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلندینگ)	و توکا	۱,۶۶۸,۰۰۰	۸۳,۲۰۰	۲.۵ درصد
۱۲	توکارنگ فولاد سپاهان	شونکا	۴۱۹,۲۶۰	۲۰,۹۰۵	۴ درصد
۱۳	ایرانی مرحله فولاد تراز چهار محال	تاراز	۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵ درصد
۱۴	اوری بهادر با درآمد ثابت توسعه فولاد	نوسکا	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۵	صندوق سرمایه گذاری ارزش افرین فولاد	نارین	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴ درصد
۱۶	اوری مشارکت شهرسازی اصفهان	مصفاها ۵۱۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۷	اوری مرحله فولاد مبارکه	-	۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۸	اوری مشارکت شهرسازی اصفهان	مصفاها ۶۰۲	۱۲۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱ درصد
۱۹	پارس فولاد سیراز	لسیرزا	۱۹۹,۰۰۰	۹,۹۵۰	۲.۵ درصد
۲۰	فرآوری معننی ایل گلی پارس	ایل	۴۰۷,۰۰۰	۱۵,۳۵۰	۱.۵ درصد

۲۸- 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:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		نوع وابستگی	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۳۳٪	۷,۹۹۹,۹۲۰	۲۴.۵۶٪	۷,۹۹۹,۹۲۰	مستشار	موسس صندوق	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۶۸٪	۱۷,۳۹۵,۸۰۰	۵۵.۳۸٪	۱۸,۰۳۸,۶۳۴	عادی		
۰٪	۰	۰.۰۰۰۳٪	۸۰	مستشار	مدیر و موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۰٪	۰	۳.۰٪	۶۵۶,۳۳۸	عادی		
۰٪	۲۳,۳۲۲	۰.۱۵٪	۴۹,۷۶۲	عادی	شرکت گروه	شرکت سیدگرن آتیه توکا
۰٪	۰	۰.۰۶٪	۱۹,۹۹۹	عادی	شرکت گروه	فرآوری معننی ایل گلی پارس
۰٪	۰	۱۷.۸۳٪	۵۸۰,۷۶۶	عادی	شرکت گروه	پارس فولاد سیراز
۱۰۰٪	۲۵,۳۱۹,۱۲۲	۱۰۰٪	۳۲,۵۷۲,۱۹۵	جمع		

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها و مانده طلب (بدهی) طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		موضوع معامله	نوع وابستگی	پادداشت	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله				
میلیون ریال	میلیون ریال	طی سال	میلیون ریال	کارمزد مدیریت	مدیر صندوق	۲۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
(۲۲۵,۶۱۷)	(۲۷۹,۲۳۶)	طی سال	۷۷۵,۰۹۱	کارمزد متولی گری	متولی صندوق	۲۳	موسسه حسابرسی کازیرد تحقیق
(۳۷۳)	(۴۷۷)	طی سال	۱,۵۶۱	حسابرس صندوق	حسابرس صندوق	۲۳	موسسه حسابرسی آزمون پرداز
(۱,۲۱۰)	(۱,۶۲۰)	طی سال	۲,۲۹۷	حق افزونه حسابرسی	حسابرس صندوق	۲۳	موسسه حسابرسی واثا نیک تدبیر
۱۲,۶۸۳	۱۲۳,۶۵۰	طی سال	۳۴۱,۷۲۲,۷۹۵	خرید و فروش	کارگزار	۱۰	شرکت کارگزاری باغیر
۰	۶۳,۱۹۳	طی سال	۱۶۸,۱۲۲	کارمزد بازارگردانی	مدیریت مشترک صندوق ها و وابسته به مدیر	۲۲	صندوق سرمایه سیری سرمایه جیب توسعه فولاد
۰	۸,۰۰۳	طی سال	۱۳,۴۹۷	کارمزد بازارگردانی	مدیریت مشترک صندوق ها و وابسته به مدیر	۲۲	صندوق سرمایه گذاری ارزش افرین فولاد
(۲۱۴,۵۱۸)	(۸۶,۵۳۸)		۳۴۲,۷۵۵,۳۸۲				



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۰- 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

۳۱- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره مخترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورجلسه شماره ۲۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ بر اساس تمهیدات 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 تمهیدات (میلیون ریال)
جمع دارایی جاری	۵۵,۹۸۶,۶۰۹	۳۶,۹۳۸,۰۱۹	۴۹,۱۸۰,۲۵۱
جمع دارایی غیر جاری	۲,۴۴۱,۳۸۹	۲,۴۴۱,۳۸۹	۲,۴۴۱,۳۸۹
جمع کل دارایی ها	۵۸,۴۲۷,۹۹۸	۳۹,۳۷۹,۴۰۸	۵۱,۶۲۱,۶۴۰
جمع بدهی های جاری	۱,۲۹۴,۱۰۲	۱,۲۶۹,۳۷۲	۱,۰۲۴,۸۵۳
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۱,۲۹۴,۱۰۲	۱,۲۶۹,۳۷۲	۱,۰۲۴,۸۵۳
جمع کل تمهیدات	۹۲۲,۷۶۶	۲۴۶,۱۰۸	۲,۴۶۱,۰۷۶
جمع کل بدهی ها و تمهیدات	۲,۲۱۶,۸۶۸	۱,۵۱۵,۴۸۰	۳,۴۸۵,۹۲۹
نسبت جاری	۲۵,۲۶	۲۵,۹۸	-
نسبت بدهی و تمهیدات	۰,۰۳۸	-	۰,۰۷



سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۳۲- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازرگانی

جمع نقل به صفحه بعد	توريل	ايلال	ميليون ريال	ونوكي	مصفه ٥٥٪	مصفه ٦٠٪	هرمز	كوياد	ميليون ريال	كگل	ميليون ريال	وسمان	ميليون ريال	فولاد
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال
٢٢,٢٢٢,٦١٧	١,٠١٩,١٦٦	١١,٩٦٥	٢٥٢,٨٢٥	٢٥٢,٨٢٥	.	٢,٥٧٨,٥٨٩	٢,٥٧٨,٥٨٩	٥٨٢,٢٠٠	٧٢٨,٢٧٨	١,١٩٩,٥٢٦	١,١٩٩,٥٢٦	٢٣,٥٠٠,٩٢٢	٢٣,٥٠٠,٩٢٢	٢٣,٥٠٠,٩٢٢
٢٠,٢٨٧,٨٠٠	.	.	٩,١٧٦	٩,١٧٦	٢٢,٢٨٠	٢١٥,٠٥٨	٢١٥,٠٥٨	٩٩,٨٦٦	١٠٠,٠٠٠	.	.	٧٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠
١,٥٥١,٩٨٩	.	٨,٧٢٢	٢١,٢٦٩	٢١,٢٦٩	٢٢,٠٩١	٢٢,٠٩١	٢٢,٠٩١	١	١,٦٢٦	٢,٥٢٢	٢,٥٢٢	١,٢٧٧,٧٥٦	١,٢٧٧,٧٥٦	١,٢٧٧,٧٥٦
٢,١٢٢,٨٦٠	.	.	.	٢,٥٦٩	١,٠٢٥	٢,٥٠٢	٢,٥٠٢	١	١,٦٢٦	١	١	٢,١٢٥,١٢٥	٢,١٢٥,١٢٥	٢,١٢٥,١٢٥
٢,٢٢٢,١٢٥	.	.	.	.	١,٠٥٨	٢,٠٨٢٧	١,٢٥٥,٢٧٧	٢٢,٢٢٢	.	.	١,٠٧١,١٦٠	.	.	.
٢,٢٢٢,٩١٩	.	.	.	٢,٠٢,٢٩٩	٢,٠٢,٢٩٩	١٢	٢,٠٩	٩٥	٨٢٦	١٨٩	١٨٩	١١٢,٢٧٩	١١٢,٢٧٩	١١٢,٢٧٩
١٨,١٢٦	١٢١	.	١٦٠	١٦٠	٢٢	١٢	٢,٠٩	٩٥	٨٢٦	١٨٩	١٨٩	١١٢,٢٧٩	١١٢,٢٧٩	١١٢,٢٧٩
٥٢,٥٥٨,٧٥٢	١,٠١٩,٢٠٨	٢,٠١٢٧	٢٥٢,٩٥١	٢٥٢,٩٥١	٢٥٥,٥٢١	٧٧٩,٩٥٦	٢,٢٢٩,٢٢٩	٧٠٧,٩٨٦	٨٥٠,٨٢٦	٢,٢٢٩,٢٢٩	٢,٢٢٩,٢٢٩	٢٢,٢٢٩,٧٧١	٢٢,٢٢٩,٧٧١	٢٢,٢٢٩,٧٧١

YΔ

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۳- تفکیک عملیات بازارگردانی
۲۴- صورت‌های مالی به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳

جمع کل	نارین	نوسکا	فست‌وایر	تاراز	حاجا	کتوکا	شویکا	حقوکا	کادو	جمع نقل از سلفه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸,۵۱۰,۳۳۰	-	-	۲,۷۵۸,۱۶۸	۲۱,۸۱۵	۵۴,۰۳۱۵	۵۱۵,۰۱۳	۳۵۶,۱۰۱	۵۳۲,۶۰۳	۳۱۶,۹۱۱	۳۳,۴۴۶,۶۱۷
۵۷۵۰	۸۵۰,۰۰۰	-	-	۳۱۷,۶۰۹	-	-	-	-	-	-
۲,۳۳۱,۳۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۰	۲,۰۳۸,۷۸۰
۲,۳۳۱,۳۵۸	۱۸۴,۶۶۱	۶۸۰,۳۹۰	۱۰,۶۳۳	۳۱۰,۰۰۳	-	-	-	-	-	۱,۶۵۱,۹۸۹
۲,۳۳۱,۳۵۸	۸۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۹۳	۵۷,۵۳۳	۲,۰۶۸	۱	۱	-	-	-	۲,۱۳۳,۸۶۰
۲,۳۳۱,۳۵۸	-	۲۸,۵۱۵	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۳۱,۳۵۸
۳۰,۲۶۸,۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۲۶۸,۹
۱۹,۷۲۰	۶	۵	۱۰	۳۴	۱۲۵	۸۹	۲۱۲	۱۵۳	-	۱۸,۹۱۶
۶۰,۸۱۹,۶۶۸	۲۷۷,۸۷۶	۷۷۲,۰۳۳	۳,۳۴۲,۸۱۳	۶,۲۵۲,۹	۵۴,۰۳۴۱	۵۱۵,۰۱۳	۳۵۶,۳۱۳	۵۳۷,۵۵۶	۳۱۷,۰۷۳	۵۳,۶۵۸,۷۵۳

بدی‌ها:	بدی‌ها:
جاری کارگران	۱,۶۶۶,۶۸۳
پراختشی به رکن صندوق	۳۶۰,۸۳۳
پراختشی به سرمایه‌گذاران	۱
سایر پراختشی‌ها و ذخایر	۷,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدی‌ها	۲,۴۲۸,۵۱۷
خالص دارایی‌ها	۵۱,۲۳۰,۵۳۳
خالص دارایی‌ها هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال	۳۳,۵۶۶,۶۶۶



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

جمع کل	تاریخ	توسکا	فسبور	تارار	حساب	کریوا	مشوفا	حقوفا	کادرا	جمع نقل از صفحه قبل	
										میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۳۸,۵۷۸	۱۳,۳۲۷	۳۲۶,۰۵۴	۲,۱۱۱	۶,۲۵۸	(۵۰۰)	(۱۳,۳۴۴)	۷,۳۲۴	۶,۳۲۴	(۶۴۰)	۹۹۱,۱۳۳	درآمدها:
۳۳۱,۶۷۷	(۶,۶۹۹)	۵,۹۲۴	(۱۰,۹۲۰,۰۰۰)	(۳۴۸)	(۱۲۶,۷۹۵)	(۳۳۶,۱۳۲)	(۱۰,۸۶۰)	(۳۸,۸۴۹)	(۷۵,۶۶۶)	۱,۷۹۵,۴۲۲	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳,۳۳۸,۲۱۸	-	-	۶۶۳,۷۵۵	-	۲,۹۷۳	۲,۸۹۹	۲,۵۵۳	۱۸,۳۷۰	۸,۹۷۶	۲,۶۲۱,۵۷۴	سود (زیان) تحقق زیان/تلف گهگاهی اوراق بهادار
۱,۳۵۰,۳۷۸	۱۳,۳۸۷	۱	-	۶۶,۷۵۹	۳,۴۴۳	۲۰,۱۶۴	۵۰,۲۱۱	۷,۱۰۲	۶,۸۱۳	۱,۳۲۷,۴۲۵	سود سهم
۲۶۰,۵۸۹	۱۳,۳۹۷	۱۶۸,۱۳۳	-	۱۵۶,۱۷۱	-	-	-	-	-	۱۷۵,۰۲۶	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۶,۶۱۰,۳۱۱	۳۳,۲۴۴	۵۰۰,۱۱۱	(۳۳۷,۴۴۴)	۲۰,۷۳۰	(۱۲۱,۳۲۹)	(۳۳۶,۷۵۲)	۵,۸۸۷	۱,۸۴۷	(۶۱,۰۰۶)	۶,۷۸۰,۸۷۹	سایر درآمدها
											جمع درآمدها
(۳۷۸,۹۶۸)	(۵۱۶)	(۲۰,۲۸۸)	(۴,۳۰۰)	(۱,۱۰۹)	(۸,۱۲۶)	(۸,۲۵۸)	(۵۰,۲۴۹)	(۸,۷۱۳)	(۵,۲۸۷)	(۳۳۶,۹۱۳)	هزینه ها:
(۳۳۰,۸۵۰)	(۴۰۷)	(۲,۹۱۳)	(۸,۶۳۶)	(۱۰,۹۲۹)	(۵۷۶)	(۵۹۹)	(۵۹۹)	(۲۱۹)	(۵۶۷)	(۱۱۵,۶۸۰)	هزینه کارکرد زکات
(۱۰۰,۲۰۵۲)	(۱,۳۲۴)	(۴,۹۶۰)	(۹۱,۲۸۶)	(۱۱۰,۸۵۸)	(۸,۷۱۳)	(۸,۸۵۷)	(۵,۶۳۳)	(۹,۴۳۲)	(۵,۸۵۴)	(۸۵,۶۰۲)	سایر هزینه ها
۵,۶۰۸,۳۵۸	۳۳,۵۱۸	۴۹۵,۱۵۱	(۵۱۸,۷۳۰)	۹۶,۳۸۲	(۱۲۹,۹۳۱)	(۳۳۳,۱۰۹)	۲۴۴	(۷,۵۸۴)	(۶۶,۸۶۰)	۵,۹۳۰,۳۷۷	جمع هزینه ها
											سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۲-۳- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ایات	تاراز		هروز		کیچاد		ککل		ومعاشن		فولاد	
	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد
۱۹,۸۹۹	۳۵۲,۰۴۶	۳۵۲,۰۴۶	۴,۵۹۱,۰۷۰	۲,۶۷۴,۳۳۶	۶۵۱,۹۰۲	۳۷۶,۸۲۰	۶۸۱,۵۸۱	۲۳۵,۸۸۰	۱,۹۶۸,۷۰۴	۱,۰۰۸,۱۷۵	۳۶,۷۳۲,۰۶۱	۱۳,۸۳۳,۸۴۴
۰	۱۹,۸۹۹	۳۵۲,۰۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۷۸,۳۲۹)	(۱۷۸,۳۲۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۷,۰۰۰)	(۱۰۷,۰۰۰)
۷۴	۹۶,۲۸۲	۰	(۲۶۰,۹۵۳)	۰	۵۱,۳۰۲	۰	(۱۱۱,۸۳۶)	۰	۲۹۸,۹۶۰	۰	۶,۲۳۲,۶۱۳	۰
۰	(۹۳,۸۱۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۱,۶۵۴)	۰
۲۰,۷۲۳	۱۹۶,۳۸۰	۳۷۲,۰۴۷	۶,۱۳۰,۱۱۷	۲,۶۷۴,۳۳۶	۷۰۲,۲۰۴	۳۷۶,۸۲۰	۵۶۱,۷۶۶	۲۳۵,۸۸۰	۲,۲۶۷,۶۶۴	۱,۰۰۸,۱۷۵	۴۲,۶۶۹,۰۱۹	۱۳,۷۷۲,۸۴۴

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۹/۳۰

لست‌بازار	شتوکا		تارین		حنوکا		کاکاز		توریل		وتوکا	
	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد
۵۸۰,۷۶۸	۱۷۳,۷۵۱	۱۴۳,۷۹۱	۲,۸۱۶	۳,۵۰۸	۲۲۳,۸۲۸	۵۶۸,۶۸۷	۳۲۲,۷۶۹	۳۸۰,۸۲۰	۶۰۲,۹۹۸	۲۲۳,۲۴۳	۲۶۵,۱۵۸	۲۶۵,۱۵۸
۰	۰	۰	۷۲,۵۵۰	۷۲,۵۵۰	۰	۰	۰	۰	۸۵۲,۳۲۲	۰	۰	۰
۰	۰	۰	(۳۱,۳۷۱)	(۳۱,۳۷۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۱۸,۷۲۰)	۲۲۴	۰	۳۲,۵۱۸	۰	(۷,۵۸۴)	۰	(۶۶,۸۶۰)	۰	(۱۳۲,۰۳۳)	۰	(۴۲,۶۸۸)	۰
(۱,۸۶۶,۹۲۲)	۰	۰	۷۰,۹۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۵۴,۶۸۹)	۰	۰	۰
۳,۴۲۱,۷۷۹	۱۷۳,۵۹۵	۱۴۳,۷۹۱	۱۵۰,۵۱۰	۶۶,۶۸۷	۴۱۶,۲۵۴	۵۶۸,۶۸۷	۱۶۵,۹۰۹	۳۸۰,۸۲۰	۱,۲۵۶,۳۴۰	۱۷۹,۸۵۴	۲۶۵,۱۵۸	۲۶۵,۱۵۸

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۶/۳۱

جمع کل	مصلها ۶-۲		مصلها ۵-۱۲		نوسکا		حاسا		کتوکا	
	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد
۲۶,۵۴۴,۹۱۸	۲۵,۳۱۹,۱۳۲	۰	۰	۰	۱۲۱,۲۱۱	۳۲,۳۲۲	۲۲۲,۳۲۸	۴,۴۲۱,۱۶۵	۲۵۳,۶۶۸	۵۸۰,۷۶۸
۷,۸۱۷,۳۲۲	۷,۸۱۷,۳۲۲	۲۰,۲۹۱۳	۲۰,۲۹۱۳	۲۰,۲۹۱۳	۸۸,۹۸۹	۸۸,۹۸۹	۰	۰	۰	۰
(۵۷۲,۳۶۹)	(۵۷۲,۳۶۹)	۰	(۱۸۹,۹۹۹)	(۱۸۹,۹۹۹)	(۶۶,۶۹۰)	(۶۶,۶۹۰)	۰	۰	۰	۰
۵۶۰,۸۲۵۸	۰	۳۱,۳۷۶	۵۷,۲۶۲	۰	۴۵,۱۵۱	۰	(۱۲۹,۹۴۱)	۰	(۲۳۲,۱۰۹)	۰
(۳,۵۸۲,۷۷۵)	۰	۲,۹۲۷	۰	(۸۲,۰۴۶)	۱۳۲,۶۸۹	۰	۰	۰	۰	۰
۹۷,۱۳۳,۸۹۶	۲۳,۵۷۲,۱۹۵	۲۳۷,۲۲۶	۲۰,۹۱۳	۲۱۲,۲۶۱	۷۷۹,۱۷۰	۴۴,۶۶۱	۱۹۷,۶۰۷	۴,۴۲۱,۱۶۵	۳۳۰,۳۵۹	۵۸۰,۷۶۸

