



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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 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 ۱۴۰۴/۰۴/۱۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نام نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبذگردان آتیه توکا	سید حمیدرضا رحیم اف
متولی صندوق	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	سید منصوریزدانیان



KARBORD TUKADEV
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(سازمان بورس و اوراق بهادار)



تلفن: ۵۸۶۲۱
دورنگار: ۸۶۰۹۲۵۱۱



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



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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت دارایی ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارایی ها
۴۸,۵۱۰,۲۴۰	۴۶,۲۶۹,۵۴۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۴۴۱,۳۸۹	۲,۳۹۱,۳۸۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۳۶۲,۳۳۶	۱,۶۲۶,۹۵۷	۷	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۵,۷۵۰	۵,۸۴۷	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۷۸۵,۸۵۴	۱,۰۵۷,۵۵۰	۹	حساب های دریافتنی
.	۲۰,۹۳۴	۱۰	جاری کارگزاران
.	۲,۹۵۹	۱۱	سایر دارایی ها
۳۰۲,۶۸۹	۲۴۳,۳۰۱	۱۲	پیش پرداخت ها
۱۹,۷۴۰	۳۶,۸۱۷	۱۳	موجودی نقد
۵۸,۴۲۷,۹۹۸	۵۱,۶۵۵,۳۰۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۱۲۳,۶۵۰	.	۱۰	جاری کارگزاران
۲۸۱,۴۲۵	۲۶۱,۹۴۹	۱۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۲	.	۱۵	پرداختنی به سرمایه گذاران
۸۸۹,۰۲۶	۸۰۰,۲۸۵	۱۶	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۲۹۴,۱۰۲	۱,۰۶۲,۲۳۴		جمع بدهی ها
۵۷,۱۳۳,۸۹۶	۵۰,۵۹۳,۰۶۸	۱۷	خالص دارایی ها
۱,۷۵۴,۰۷۰	۱,۶۱۰,۲۷۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

نماینده متولی صندوق

سید منصور یزدانپان



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

صورت سود و زیان:

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۲۷۲,۶۹۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۳,۴۰۳,۰۱۶)
سود سهام	۲۰	۳۱۹,۸۶۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده بانکی	۲۱	۱۸۷,۵۷۵
سایر درآمدها	۲۲	۲۸۰,۵۲۹
جمع درآمدها		(۲,۳۴۲,۳۵۹)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد از کان	۲۳	(۲۶۲,۳۳۷)
سایر هزینه های عملیاتی	۲۴	(۱۰۶,۸۸۴)
جمع هزینه ها		(۳۶۹,۲۲۱)
(زیان) خالص		(۲,۷۱۱,۵۸۱)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		(۴,۴۶)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		(۵,۳۶)

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
صورت گردش خالص دارایی ها		
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳۲,۵۷۲,۱۹۵	۵۷,۱۳۳,۸۹۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸۸۲,۰۳۵	۸۸۲,۰۳۵
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۰۳۵,۲۶۲)	(۲,۰۳۵,۲۶۲)
(زیان) خالص دوره	-	(۲,۷۱۱,۵۸۱)
تعدیلات	-	(۲,۶۷۶,۰۱۰)
خالص دارایی (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۳۱,۴۱۸,۹۵۸	۵۰,۵۹۳,۰۶۸

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

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

نماینده متولی صندوق
سید منصور یزدانپان
KARBORD TANGUCH
مؤه سه ماهه بررسی کاربرد تحقیق
(مسئول بررسی)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه به شناسه ملی ۱۴۰۰۹۵۸۵۸۹۴ در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۷ تحت شماره ۱۱۷۶۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۲ صادر شده است. ضمناً صندوق در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۶ تحت شماره 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، 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 ۸۰۵ 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 رای 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
۰.۰۰۰۹۹	۷۹	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۰.۰۰۰۰۱	۱	شرکت سیدگردان آتیه توکا
۱۰۰	۸.۰۰۰.۰۰۰	جمع

۲-۲- مدیر صندوق

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان آتیه توکا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۶ با شماره ثبت ۶۱۲۰۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، میدان شیخ بهایی، ساختمان رایان ونک، طبقه ۸، واحد ۸۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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.

۴-۲- 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 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 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 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 قرار 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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 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.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های اتی:

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 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:

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	معادل پنج در ده هزار حداقل سرمایه اولیه تا سقف ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	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 ۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ و حداکثر ۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای حسابرسی به همراه مالیات بر ارزش افزوده طبق صورتحساب
حق الزحمه و کارمزد تصفیه	معادل (۰.۰۰۱) در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت
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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	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 ۱۴۰۴
	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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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 ۱۴۰۴/۰۲/۲۹ 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	ومعدان	۶,۶۹۳,۰۰۰	۳۳۴,۶۵۰	۲.۲۵ درصد
۴	معدنی و صنعتی گل گهر	کگل	۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰	۲.۲۵ درصد
۵	معدنی و صنعتی چادرملو	کچاد	۳,۲۲۵,۰۰۰	۱۶۱,۲۵۰	۲.۲۵ درصد
۶	صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین فولاد	نارین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲ درصد
۷	حمل و نقل توکا	حتوکا	۳,۸۴۸,۰۰۰	۱۹۲,۴۰۰	۲.۷۵ درصد
۸	آسیا سیر ارس	حاسا	۹۳۳,۸۶۰	۴۶,۶۹۵	۳ درصد
۹	فرآورده های نسوز آذر	کاذر	۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
۱۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	کتوکا	۷۳۳,۹۸۰	۳۶,۷۰۰	۳ درصد
۱۱	توکاریل	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 تراز چهار محال	تراز	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	فراوری معدنی اپال کانی پارس	اپال	۳۰۷,۰۰۰	۱۵,۳۵۰	۲.۵ درصد
۲۰	پارس فولاد سبزو	فسبزو	۱۹۹,۰۰۰	۹,۹۵۰	۲.۵ درصد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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

صنعت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱				۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
	تعداد سهام	بهای تمام شده	خالصی ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالصی ارزش فروش	نسبت به کل دارایی ها	صنعت
فلزات اساسی		میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	فلزات اساسی
فولاد مبارکه اصفهان	۹,۷۳۴,۹۹۰,۱۳۰	۳۴,۶۷۵,۹۷۷	۳۴,۰۲۷,۱۱۵	۶۷٪	۳۳,۸۱۱,۱۹۸	۳۶,۸۵۰,۸۶۴	۶۳٪	فولاد مبارکه اصفهان
فولاد هرمزگان جنوب	۱,۴۸۶,۵۷۱,۸۶۸	۳,۶۵۹,۱۶۷	۲,۵۲۶,۷۳۷	۵٪	۳,۵۰۱,۲۶۳	۲,۵۷۸,۵۸۹	۴,۴٪	فولاد هرمزگان جنوب
سرمایه گذاری توکلاولاد (هدینگ)	۲۱۴,۳۰۰,۴۹۵	۴۹۱,۳۱۸	۵۹۹,۳۷۱	۱٪	۵۱۸,۴۳۸	۴۵۲,۸۲۵	۱٪	سرمایه گذاری توکلاولاد (هدینگ)
پارس فولادسروار	۷۷,۷۲۷,۴۵۹	۳,۸۸۹,۸۰۵	۳,۶۰۹,۶۵۸	۵٪	۳,۸۵۳,۱۹۳	۲,۷۵۸,۱۶۸	۵٪	پارس فولادسروار
استخراج کانه های فلزی								استخراج کانه های فلزی
توسعه معادن فلزات	۵۱۸,۹۳۶,۴۷۶	۱,۳۰۰,۷۵۹	۱,۱۴۳,۳۸۵	۳٪	۱,۰۵۶,۵۰۳	۱,۰۹۳,۸۷۵	۳٪	توسعه معادن فلزات
ح توسعه معادن فلزات	۸۸,۰۰۶,۹۱۷	۱۱۳,۴۷۳	۱۰۰,۴۲۸	۰٪	۱۱۳,۴۷۳	۱۰۶,۶۷۱	۰,۳٪	ح توسعه معادن فلزات
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۹۱,۷۳۰,۶۰۸	۸۶۹,۶۱۷	۶۹۳,۶۰۱	۱٪	۸۹۱,۱۹۳	۶۶۸,۶۳۰	۱٪	معدنی و صنعتی گل گهر
ح معدنی و صنعتی گل گهر	۶۰,۱۴۲,۰۶۴	۱۳۶,۱۷۸	۸۲,۶۹۳	۰٪	۱۳۶,۱۷۸	۷۹,۷۴۸	۰,۳٪	ح معدنی و صنعتی گل گهر
معدنی و صنعتی چادرملو	۲۱۳,۴۵۲,۹۴۷	۶۴۳,۸۵۷	۵۷۸,۶۵۸	۱٪	۶۱۲,۹۶۹	۵۳۴,۶۳۱	۱٪	معدنی و صنعتی چادرملو
ح معدنی و صنعتی چادرملو	۲۹۳,۰۶۰,۶۴۲	۶۰۰,۴۸۰	۵۰۱,۶۴۳	۰٪	۶۰۰,۴۸۰	۴۸۶,۲۷۰	۰,۷٪	ح معدنی و صنعتی چادرملو
فرآوری معدنی ایل کانی پارس	۱,۳۷۹,۶۹۰	۱۴,۹۹۴	۱۴,۰۹۱	۰٪	۱۳,۰۸۱	۱۱,۹۴۵	۰,۰۳٪	فرآوری معدنی ایل کانی پارس
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات								حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
حمل و نقل توکا	۲۶۵,۴۹۷,۵۵۸	۵۷۱,۴۰۸	۶۳۰,۵۲۸	۱٪	۵۷۳,۸۴۲	۵۳۷,۴۰۳	۱٪	حمل و نقل توکا
آسیا سیر آرس	۱۳۷,۱۳۷,۳۳۵	۶۹۳,۶۰۵	۵۹۰,۸۲۰	۱٪	۶۷۱,۳۲۶	۵۴۰,۴۱۵	۱٪	آسیا سیر آرس
توکاریل	۳۳۵,۶۶۲,۷۶۹	۱,۱۴۶,۴۲۹	۱,۳۰۶,۵۴۲	۳٪	۱,۱۶۷,۵۷۲	۱,۰۱۹,۱۶۶	۳٪	توکاریل
سایر محصولات کانی غیر فلزی								سایر محصولات کانی غیر فلزی
فرآورده های نسوز آذر	۱۱۴,۴۶۸,۹۲۸	۳۸۰,۷۴۷	۳۸۴,۸۹۵	۱٪	۴۰۱,۸۴۹	۳۱۶,۹۱۱	۱٪	فرآورده های نسوز آذر
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۰۸,۷۷۸,۴۰۵	۷۴۷,۵۷۹	۵۲۸,۴۷۹	۱٪	۷۳۱,۵۳۵	۵۱۵,۰۱۳	۱٪	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
محصولات شیمیایی								محصولات شیمیایی
توکا رنگ فولاد سپاهان	۵۵,۴۵۵,۷۳۰	۳۸۵,۰۳۴	۴۱۳,۳۸۵	۱٪	۲۶۹,۵۴۶	۲۵۸,۷۶۰	۰,۵٪	توکا رنگ فولاد سپاهان
ح توکا رنگ فولاد سپاهان	-	-	-	۰,۰٪	۱۰۳,۰۷۷	۹۷,۳۴۱	۰,۲٪	ح توکا رنگ فولاد سپاهان
فرآورده های نفتی								فرآورده های نفتی
پالایش نفت تهران	-	-	-	۰,۰٪	۴۳,۳۷۴	۴۱,۸۱۵	۰,۱٪	پالایش نفت تهران
					۳۸,۵۱۴,۴۵۸	۴۸,۵۱۰,۲۴۰	۸۳٪	
					۴۶,۲۶۶,۹۹۵			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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٪	۶,۹۸۹	۱۴	۵,۸۴۷	۵,۷۵۰

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

پادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۱۴,۷۸۱	۱۴,۶۲۱	میلیون ریال	۱۳,۳۷۶	میلیون ریال
سود سهام دریافتنی	۱,۰۰۰,۱۰۳	۹۸۳,۶۱۷	میلیون ریال	۴,۷۰۱,۲۸۲	میلیون ریال
سایر حسابهای دریافتنی	۵۹,۳۱۱	۵۹,۳۱۱	میلیون ریال	۷۱,۱۹۶	میلیون ریال
	۱۰,۷۴,۱۹۵	۱۰,۵۷,۵۵۰	میلیون ریال	۴,۷۸۵,۸۵۴	میلیون ریال

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۲۲۸	۲۹٪	میلیون ریال	۸۱۶	میلیون ریال
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۷۰	۲۹٪	میلیون ریال	۰	میلیون ریال
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۱۹	۲۹٪	میلیون ریال	۱۵۳	میلیون ریال
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	۸	۰٪	میلیون ریال	۸	میلیون ریال
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۲,۶۵۵	۳۱٪	میلیون ریال	۲,۴۹۲	میلیون ریال
سپرده کوتاه مدت بانک پارسیان	۷	۰٪	میلیون ریال	۷	میلیون ریال
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۲,۱۸۵	۳۱٪	میلیون ریال	۲,۰۳۳	میلیون ریال
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۲,۴۸۸	۲۹٪	میلیون ریال	۲,۰۳۱	میلیون ریال
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱,۹۸۵	۳۱٪	میلیون ریال	۱,۸۷۹	میلیون ریال
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۵۶	۳۱٪	میلیون ریال	۵۲	میلیون ریال
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۲۸۹	۳۱٪	میلیون ریال	۲۰۶	میلیون ریال
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۵۳	۳۱٪	میلیون ریال	۵۰	میلیون ریال
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۵۸	۳۱٪	میلیون ریال	۵۴	میلیون ریال
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۲,۷۷۱	۳۱٪	میلیون ریال	۲,۵۶۹	میلیون ریال
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱,۷۹۷	۳۱٪	میلیون ریال	۱,۰۲۵	میلیون ریال
	۱۴,۷۸۱		میلیون ریال	۱۳,۳۷۶	میلیون ریال

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

۹-۲- سود سهام دریافتنی

پادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۲۵٪	میلیون ریال	۴,۱۲۳,۷۶۰	میلیون ریال
سرمایه گذاری توکان فولاد (هلدینگ)	۶۴,۳۹۷	۲۵٪	میلیون ریال	۰	میلیون ریال
توکان ریل	۱۱۹,۶۳۹	۲۵٪	میلیون ریال	۰	میلیون ریال
فرآورده های نسوز آذر	۳۳,۷۹۹	۲۵٪	میلیون ریال	۰	میلیون ریال
حمل و نقل توکا	۴۰,۷۷۸	۲۵٪	میلیون ریال	۰	میلیون ریال
توکان رنگ فولاد سپاهان	۴۶,۶۷۶	۲۵٪	میلیون ریال	۰	میلیون ریال
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳,۲۴۹	۲۵٪	میلیون ریال	۰	میلیون ریال
آسیا سیر ارس	۱۵,۷۶۷	۲۵٪	میلیون ریال	۰	میلیون ریال
فراوری معنی ایال کانی پارس	۲۰,۴۴	۲۵٪	میلیون ریال	۰	میلیون ریال
پارس فولاد سبزوهر	۶۶۳,۷۵۵	۲۵٪	میلیون ریال	۵۷۷,۵۲۲	میلیون ریال
	۱,۰۰۰,۱۰۳		میلیون ریال	۴,۷۰۱,۲۸۲	میلیون ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۹-۳- سایر حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۱,۱۹۶	۵۹,۳۱۱

مطالبات ناشی از بازارگردانی

۹-۳-۱- حساب دریافتنی حاصل از بازارگردانی بابت نمادهای توسکا به مبلغ (۵۴,۷۴۹) و نارین (۴,۵۶۲) میلیون ریال شناسایی گردیده است.

۱۰- جاری کارگزاران

مانده (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بدهکار	مانده (بستانکار)	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
بدهکارانتهای سال	میلیون ریال	میلیون ریال	بدهکارانتهای سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۹۳۴	۷۳,۵۵۵,۲۵۹	۷۳,۶۹۹,۸۴۳	(۱۲۳,۶۵۰)	

کارگزاری باهنر

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

۱۱- سایر دارایی ها

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

یادداشت	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱ - ۱۱	۰	۳,۹۷۱	۱,۰۱۲	۲,۹۵۹
	۰	۳,۹۷۱	۱,۰۱۲	۲,۹۵۹

مخارج آيونمان نرم افزار

۱۱-۱- مخارج آيونمان نرم افزار بابت قرارداد نرم افزار سال ۱۴۰۴ می‌باشد.

۱۲ - پیش پرداخت ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۲,۶۸۹	۲۴۳,۳۰۱	۱ - ۱۲

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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۳- موجودی نقد

نوع حساب	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک صادرات جاری	۲۵۰	۲۵۰
بانک صادرات کوتاه مدت	۹,۱۰۸	۶,۶۴۰
بانک تجارت جاری	۳۴۲	۳۳۴
بانک تجارت کوتاه مدت	۱۳,۲۸۰	۱۲,۳۰۰
بانک پاسارگاد کوتاه مدت	۱	۲
بانک ملت کوتاه مدت	۳	۳
بانک شهر کوتاه مدت	۵	۵
بانک گردشگری کوتاه مدت	۱۳,۶۵۵	۳۶
بانک اقتصاد نوین کوتاه مدت	۱۷۲	۱۷۰
بانک پارسیان کوتاه مدت	۰	۰
	۳۶,۸۱۷	۱۹,۷۴۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۹,۲۳۶	۸۶,۸۰۳	کارمزد مدیر صندوق - شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۰	۱۷۴,۰۲۵	کارمزد مدیر صندوق - شرکت سیدگردان آتیه توکا
۵۱۹	۴۷۵	کارمزد متولی صندوق- موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۱,۶۷۰	۶۲۵	حق الزحمه حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی و انبیا نیک تدبیر
۲۸۱,۴۲۵	۲۶۱,۹۴۹	

۱۵- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲	۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۵-۱- بدهی به سرمایه گذاران بابت تتمه مبلغ واریزی جهت صدور واحد های عادی صندوق می‌باشد

۱۶- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۵۵۷	۴,۱۴۷	۱۶_۱	ذخیره آئینمان نرم افزار
۹۷۶	۹۷۶		ذخیره کارمزد تصفیه
۳۵۶	۳,۹۸۱	۱۶_۲	پرداختنی به مدیر بابت امور صندوق
۲	۲		پرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال
۷۶۶,۳۳۰	۶۳۰,۸۰۶	۱۶_۳	پیش دریافت کارمزد بازارگردانی
۱۰۹,۲۸۷	۱۵۱,۶۳۵	۱۶_۴	ذخیره هزینه نگهداری اوراق
۷۶۱۹	۸,۷۳۸	۱۶_۵	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۸۸۹,۰۰۲۶	۸۰۰,۲۸۵		

۱۶-۱- ذخیره آئینمان نرم افزار(هزینه ثابت) بابت پرداختنی به شرکت نرم افزار می‌باشد.

۱۶-۲- مبلغ مزبور بدهی صندوق به مدیر از بابت هزینه متغیر نرم افزار می‌باشد.

۱۶-۳- بابت پیش دریافت کارمزد بازارگردانی درج شده در قرارداد نماد های تراز و مصفها ۵۱۲ و مصفها ۶۰۲ می‌باشد.

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 می‌باشد.

۱۶-۵- بابت پیش دریافت سپرده بانکی نماد های هرمز و مصفها ۵۱۲ و تراز می‌باشد که از تاریخ هشتم آذر دریافت شده است..

۱۷- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	
۴۳,۱۰۱,۳۵۰	۲۴,۵۷۲,۱۹۵	۳۷,۷۱۰,۹۹۲	۲۳,۴۱۸,۹۵۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۴,۰۳۲,۵۴۶	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۲,۱۷۶	۸,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۵۷,۱۳۳,۸۹۶	۳۲,۵۷۲,۱۹۵	۵۰,۵۹۳,۰۶۸	۳۱,۴۱۸,۹۵۸	

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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

خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام
زمان ناشی حاصل از فروش حق تقدم سهام
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق حای سرمایه گذاری

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

نام سهم	تعداد	پای فروش میلیون ریال	ارزش دفتری میلیون ریال	کارمزد فروش میلیون ریال	مالیات میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال
نو کارپل	۲۸,۰۷۴,۶۰۴	۱۹۹,۴۵۹	۱۱۶,۵۲۷	۱۱۴	-	۳۲,۷۹۹
جسل پتل نوکا	۳۹,۳۲۸,۰۰۳	۹۲,۶۰۶	۸۰,۱۳۳	۷۰	-	۱۲,۱۹۳
پارس فولاد سیوز	۵۷۷,۰۰۰	۲۲,۶۰۴	۲۱,۳۲۷	۱۷	-	۷۵۰
فولاد هیرمن گن جنوب	۵۰,۵۳,۳۲۶	۹,۳۴۵	۹,۳۳۸	۷	-	۳۰۰
سرمایه‌گذاری نوکا فولاد همدان	۲۹,۳۵۶,۰۰۰	۱۲۸,۱۳۱	۹۷,۵۶۰	۹۷	-	۳۰,۰۷۴
تولیدی و خدمات صنایع سوز نوکا	۷,۳۲۲,۸۶۴	۳۹,۹۶۹	۳۶,۳۳۸	۳۰	-	۳,۱۹۵
فراورده‌های سوز آذر	۱۶,۸۰۰,۰۰۱	۵۵,۴۷۵	۲۴,۶۱۳	۲۴	-	۱۰,۸۲۰
پالایش نفت تهران	۱۸,۲۰۲,۳۲۷	۲۴,۵۰۳	۲۱,۸۱۵	۱۶۹	-	۲,۳۶۹
اسیا سراسر	۲۳۰,۱۵۸۱	۱۶,۰۰۴	۱۴,۶۱۳	۱۳	-	۱,۳۷۸
فراوری معدنی ایل کالی پارس	۵۵۲,۶۸۷	۶,۳۸۱	۶,۶۷۲	۵	-	(۳۶۶)
فولاد مبارکه اصفهان	۵۷,۶۲۰,۳۵۰	۳۳۵,۰۲۰	۲۳۲,۰۷۱	۱۷۹	-	۱۱,۷۷۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۷۴,۴۹۸	۶۸,۸۳۳	۵۷	-	۵,۶۰۸
توسعه‌های بازرگانی	۲۸,۳۲۳,۲۰۰	۷۳,۶۰۶	۶۷,۰۶۷	۵۵	-	۵,۶۸۲
نوکا رنگ فولاد سیاهان	۴,۱۳۸,۵۲۰	۳۰,۸۶۹	۲۷,۵۷۶	۲۳	-	۳,۲۶۹
معدنی و صنعتی گل گهر	۴۹,۶۶۷,۰۰۱	۱۲۲,۶۸۲	۱۱۴,۳۳۴	۱۳	-	۷,۶۵۵
			۹۷۱,۳۲۷	۹۷۱	-	۱۳۷,۲۸۴
						۴۹۸

۱۸-۲- زیان ناشی از فروش حق تقدم سهام

نام سهم	تعداد	پای فروش میلیون ریال	ارزش دفتری میلیون ریال	کارمزد فروش میلیون ریال	مالیات میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال
نوکا رنگ فولاد سیاهان	۱۷,۴۶۶,۰۲۴	۱۰,۲۰,۷۷۰	۹۷,۳۴۱	-	-	۴,۷۳۶
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-
جسل پتل نوکا	-	-	-	-	-	-
جمع		۱۰,۲۰,۷۷۰	۹۷,۳۴۱	-	-	۴,۷۳۶

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

۱۸-۳- سود حاصل از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال	مالیات میلیون ریال	کارمزدها میلیون ریال	ارزش دفتری میلیون ریال	بهای فروش میلیون ریال	تعداد	نام صندوق
۹,۷۶۰	۳,۴۹۵	-	-	۷۶	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۵۷	۲۱,۳۱۴,۵۵۵	صندوق سپارک آپرت پویا د
-	۱۵۰,۰۷۹	-	-	۱۵۶	۸۲۱,۸۲۱	۸۳۰,۰۷۳	۶۲,۰۱۵,۱۰۸	صندوق مرس در آمد ثابت ایران د
-	۲,۳۲۹	-	-	۱۶۴	۸۷۰,۰۸۳	۸۷۲,۴۱۵	۲۱,۸۴۲,۱۰۹	صندوق مرس یا در آمد ثابت تضمین
-	۲,۸۷۰,۰۰۰	-	-	۱۶۷	۹۵۶,۸۲۳	۹۵۵,۰۰۰	۶۶,۳۳۴,۱۷۲	صندوق سپارکده مازا د
۹,۱۶۳	۳,۲۵۳	-	-	۳۴۹	۱,۹۶۵,۷۱۶	۱,۹۶۸,۳۳۸	۴۲,۰۵۶,۸۵۹	صندوق امدتیه ویزا سابلین د
-	۲۲	-	-	۱۲	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۵۴	۱,۹۰۰,۰۰۵	صندوق مرس از اسام پایدار ثابت
-	۲,۶۸۴	-	-	۲۰۴	۲,۱۲۶,۹۷۷	۲,۱۵۲,۰۴۴	۱۰,۷۳۸,۱۱۳	صندوق مرس امدت فارابی د
۲,۳۷۰	۷۱۴	-	-	۳۳	۱۷۶,۵۶۶	۱۷۷,۶۱۴	۹,۳۱۷,۰۰۰	صندوق مرس بوق دوم اعتبار د
-	۲,۹۳۳	-	-	۱۰۷	۵۶۶,۳۲۱	۵۶۹,۷۴۵	۴۶,۲۵۶,۸۷۰	صندوق مرس در آمد ثابت اطمینان هیوا د
۲,۸۰۳	۳۰۰	-	-	۵۰۴	۲,۶۶۱,۲۹۹	۲,۶۷۲,۷۳۳	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	صندوق مرس امدت ایران پارسان د
۱۱,۰۳۷	۲,۹۳۳	-	-	۶	۳۳,۵۰۰	۳۳,۸۰۷	۲,۱۳۲,۲۷۸	صندوق مرس در آمد ثابت اکتیو د
۱۸,۸۸۱	۴,۸۴۶	-	-	۱,۱۳۰	۴۱,۱۲۶,۸۷۳	۴۱,۱۷۸,۸۴۷	۲,۶۱۵,۲۸۹,۷۳۶	صندوق مرس توسعه فولاد ثابت
(۱۱۱)	۱,۳۵۵	-	-	۶	۳۴,۶۸۹	۳۵,۰۵۱	۲,۰۵۶,۱۲۰	صندوق مرس از اسام ایران فولاد سهام
۵۷,۰۱۶	۱,۹۲۸	-	-	۱۸۸	۹۹۹,۹۹۹	۱,۰۰۰,۱۱۵	۶۲,۳۶۶,۰۰۰	صندوق مرس در آمد ثابت کیهان د
۴۶۵۰	۳۲	-	-	۹	۱۴,۲۴۰	۱۴,۴۷۲	۱,۴۰۰,۰۰۰	صندوق مرس بوق دوم اقیانوس ثابت
-	۶۱۱	-	-	۹	۵۰,۰۰۰	۵۰,۴۲۱	۲,۹۲۱,۷۳۵	صندوق مرس در آمد ثابت امدتیه داریوش د
۳۲,۰۱۵	-	-	-	-	-	-	-	صندوق مرس سپر سرمایه بنیاد ثابت
۱۵۳	-	-	-	-	-	-	-	صندوق مرس در آمد ثابت مسلم د
۳,۱۵۲	-	-	-	-	-	-	-	صندوق مرس در آمد ثابت فارس د
۱۰,۹۲۰	-	-	-	-	-	-	-	صندوق مرس کیهان انبساط د
۲,۲۸۱	-	-	-	-	-	-	-	صندوق مرس طلوع تدبیر پایا د
-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری طلوع تدبیر ثابت
-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق مرس پستوله سگه طلا گهریا
-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق مرس امدت دارک د
-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق مرس اوقار دولت طلوع فارس د
۱,۰۹۴	-	-	-	-	-	-	-	صندوق مرس در آمد ثابت اکسوز د
-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق مرس امدتیه د
۱۶۵,۷۹۹	۱۴,۰۷۱	-	-	۳,۳۲۸	۵۲,۸۸۷,۸۰۲	۵۳,۳۱۶,۰۰۰	-	-

۱۸-۳-۱ طبق دستور العمل سقف کارمزدها و خدمات سازمان بورس و اوراق بهادار صندوق های بازارگردانی از پرداخت ۰.۵ مالیات درصد ناشی از فروش سهام معاف است همچنین کارمزدها فروش مربوط به هزینه کسر شده طبق قوانین توسعه کارگزاری می باشد که ۱۸۷۵,۰۰۰ درصد از فروش است

۱۹-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳,۵۱۷,۴۱۵)	(۳,۲۳۸,۷۵۱)	۱۹-۱
(۱۷,۳۲۶)	(۱,۸۰۶)	۱۹-۲
۱۶۱,۶۰۸	۳۷,۴۹۸	۱۹-۳
۱۰,۳۰۰	۲۳	۱۹-۴
(۳,۸۴۳,۹۸۲)	(۳,۶۰۳,۰۱۶)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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

دوره مالی منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	میلیون ریال	میلیون ریال	مالیات	کارمزد	میلیون ریال	میلیون ریال	ارزش دفتری	ارزش بازار	میلیون ریال	تعداد	نام سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
(۱۱۷,۹۷۶)	۲۹۲,۱۸۸	۷۹,۶۴۵	-	-	۹۹۴	۱,۰۱۴,۵۴۴	۱,۳۰۷,۵۳۶	۳۲۵,۶۶۲,۷۶۹	۳۲۵,۶۶۲,۷۶۹	۳۲۵,۶۶۲,۷۶۹	۳۲۵,۶۶۲,۷۶۹	توکاریل
(۸۳,۱۳۶)	۷۹,۶۴۵	(۱۹۴,۵۴۹)	-	-	۴۷۲	۵۴۰,۸۸۳	۶۳۰,۹۹۹	۲۶۵,۴۹۷,۸۵۸	۲۶۵,۴۹۷,۸۵۸	۲۶۵,۴۹۷,۸۵۸	۲۶۵,۴۹۷,۸۵۸	حمل و نقل توکا
-	(۱۹۴,۵۴۹)	(۱۹۴,۵۴۹)	-	-	۱,۹۸۵	۲,۸۰۴,۲۰۷	۲,۶۱۱,۶۴۳	۷۷,۷۲۷,۴۵۹	۷۷,۷۲۷,۴۵۹	۷۷,۷۲۷,۴۵۹	۷۷,۷۲۷,۴۵۹	پارس فولاد سبزوآر
(۸۸۸,۴۱۸)	(۳۱۳,۰۰۴)	(۳۱۳,۰۰۴)	-	-	۱,۹۲۲	۲,۸۰۴,۲۰۷	۲,۶۱۱,۶۴۳	۱,۴۸۶,۵۷۱,۸۶۸	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	فولاد هرمزگان جنوب
(۲۲,۱۸۷)	۱۶۰,۹۲۰	(۱۶۰,۹۲۰)	-	-	۴۵۶	۲,۸۰۴,۲۰۷	۲,۶۱۱,۶۴۳	۳۱۴,۳۰۰,۴۹۵	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)
(۸۶,۳۵۷)	(۱۷,۵۶۱)	(۱۷,۵۶۱)	-	-	۴۰۲	۲,۸۰۴,۲۰۷	۲,۶۱۱,۶۴۳	۱۰۸,۷۷۸,۴۰۵	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
(۴۰,۰۷۶)	۷۷,۷۶۷	۷۷,۷۶۷	-	-	۲۹۳	۲,۸۰۴,۲۰۷	۲,۶۱۱,۶۴۳	۱۱۴,۴۴۸,۹۲۸	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	فرآورده های نسوز آذر
(۷۱,۳۶۶)	۲۵,۷۵۹	۲۵,۷۵۹	-	-	۴۴۹	۲,۸۰۴,۲۰۷	۲,۶۱۱,۶۴۳	۱۲۷,۱۳۷,۳۳۵	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	آسیا سیر ارس
-	(۸۳۳)	(۸۳۳)	-	-	۱۱	۲,۸۰۴,۲۰۷	۲,۶۱۱,۶۴۳	۱,۲۷۹,۶۹۰	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	فرآوری معدنی ابال کانی پارس
(۱,۵۴۸,۰۹۴)	(۳,۶۱۰,۸۱۱)	(۳,۶۱۰,۸۱۱)	-	-	۲۵,۸۸۰	۲,۸۰۴,۲۰۷	۲,۶۱۱,۶۴۳	۹,۷۳۴,۹۹۰,۱۲۰	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	فولاد مبارکه اصفهان
(۸,۲۴۳)	۴,۸۱۳	۴,۸۱۳	-	-	۴۴۰	۲,۸۰۴,۲۰۷	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲۱۳,۴۵۲,۹۴۷	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	معدنی و صنعتی چادرملو
(۸۱,۳۰۶)	(۹۱,۶۴۸)	(۹۱,۶۴۸)	-	-	۸۷۰	۲,۸۰۴,۲۰۷	۲,۶۱۱,۶۴۳	۵۱۸,۹۳۶,۴۷۶	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	توسعه معادن و فلزات
(۲۸,۰۴۱)	۳۸,۰۰۹	۳۸,۰۰۹	-	-	۳۱۴	۲,۸۰۴,۲۰۷	۲,۶۱۱,۶۴۳	۵۵,۴۵۵,۷۳۰	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	توکار رنگ فولاد سپاهان
(۲۲,۳۱۷)	۱۰,۵۴۴	۱۰,۵۴۴	-	-	۵۳۷	۲,۸۰۴,۲۰۷	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲۹۱,۷۳۰,۶۰۸	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	۲,۶۱۱,۶۴۳	معدنی و صنعتی گل گهر

۱۹-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره مالی منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	میلیون ریال	میلیون ریال	کارمزد	میلیون ریال	ارزش دفتری	میلیون ریال	ارزش بازار	میلیون ریال	تعداد	نام سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال											
(۱۳,۴۲۵,۶۴۱,۰۰۰)	۲,۹۴۵	۲,۹۴۵	.	.	۶۳	۶۳	۷۹,۷۴۸	۷۹,۷۴۸	۸۲,۷۵۵	۸۲,۷۵۵	۸۲,۷۵۵	۶۰,۱۴۲,۰۶۲	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
.	(۶,۲۴۴)	(۶,۲۴۴)	.	.	۷۶	۷۶	۱۰,۶۶۷۱	۱۰,۶۶۷۱	۱۰,۰۵۰,۰۴	۱۰,۰۵۰,۰۴	۱۰,۰۵۰,۰۴	۸۸,۰۰۶,۹۱۷	ح. توسعه معادن و فلزات
(۴,۹۵۰,۱۸۶,۸۷۵)	۱,۴۹۳	۱,۴۹۳	.	.	۳۸	۳۸	۴۸,۶۷۰	۴۸,۶۷۰	۵۰,۳۰۱	۵۰,۳۰۱	۵۰,۳۰۱	۲۹,۳۰۶,۰۶۲	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
(۱۷,۳۷۶)	(۱,۸۰۶)	(۱,۸۰۶)	.	.	۱۷۷	۱۷۷		۳۳۵,۰۸۹	۳۳۳,۴۶۱	۳۳۳,۴۶۱	۳۳۳,۴۶۱		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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

دوره مالی منتهی به

14.3/0.3/31

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود تحقق نیافته	سود تحقق نیافته	میلیون ریال	مالیات	میلیون ریال	کارمزد	میلیون ریال	ارزش دفتری	میلیون ریال	ارزش بازار	تعداد	نام صندوق
میلیون ریال	میلیون ریال	۶۲۳	۰	۳۰	۱۳۳	۴۹	۸۰۷,۱۴۷	۵۵۸,۲۸۰	۴۹,۴۸۸,۲۲۹	۴۳,۲۷۷,۵۰۷	صندوق س توسعه فولاد- ثابت
۱,۷۳۳	۳,۵۶۷۳	۱,۲۰۲	۰	۰	۰	۰	۵۲۲,۴۷۴	۲۶۱,۰۸۹	۳۵,۵۹۹,۴۸۹	۰	صندوق س ارزش آفرین فولاد-سهام
(۲۶۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۹,۸۳۸	۰	۰	۰	صندوق س نوع دوم افق آتی- ثابت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق ص.س. درآمد ثابت پایش-د
۱۰,۸۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س با درآمد ثابت تصمیم
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س بازده مانا-د
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق ص.س. درآمد ثابت اطمینان هیوا-د
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س اعتماد آفرین پارسیان-د
۱۳,۷۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س دارا الگوریتم-د
۳۸,۳۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س پایا ثروت پویا-د
۸۱,۶۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق اندیشه ورزان صباتانین-د
۶,۹۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س درآمد ثابت سام-د
۸,۷۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق س طلوع تدبیر پایا-د
۱۶۱,۶۰۸	۳۷,۴۹۸	۲۱۲	۰	۲۱۲	۱,۵۸۹,۴۵۹	۱,۶۲۷,۱۶۹					

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود(زبان) تحقق نیافته	سود(زبان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۴۳	۱	۵,۷۸۹	۵,۸۳۳	۷,۴۸۷	اشتراکات ش اصغیان ۵۱۲-۳۵۱۸ ماه ۳/۸۸
۶,۵۲۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م.پودج ۳۰-۶۲۶۰۰
۱,۰۴۸	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م.پودج ۳۰-۴۱۸۰۰
۵,۵۶۰	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م.پودج ۳۰-۵۲۳۰۰
(۳,۳۳۲)	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت ۱۲۶-شخ ۳۱۲۲۳
۱۰,۳۰۰	۴۳	۱	۵,۷۸۹	۵,۸۳۳		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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

دوره مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	مجمع		
۱۳,۲۰۴	۵۵,۳۳۸	(۹,۰۵۹)	۶۴,۳۹۷	۵۰۰	۱۲۸,۷۹۳,۰۰۳	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۱۴۰۳	سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)
۱۷,۴۸۴	۳۸,۸۱۱	(۱,۹۶۷)	۴۰,۷۷۸	۱۶۰	۲۵۴,۸۶۵,۴۰۳	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۱۴۰۳	حمل و نقل توکا
۸,۱۶۳	۳۲,۴۲۲	(۱,۳۷۷)	۳۳,۷۹۹	۲۹۰	۱۱۶,۵۴۷,۰۵۲	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۱۴۰۳	فراورده‌های نسوز آذر
۱۳,۶۳۷	۱۱۹,۳۱۳	(۳۲۷)	۱۱۹,۶۳۹	۳۷۰	۳۲۳,۳۴۹,۸۸۴	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱۴۰۳	توکا ریل
۴,۶۲۱	۱۲,۵۸۵	(۶۶۴)	۱۳,۲۴۹	۱۳۰	۱۰۱,۹۱۴,۲۱۳	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۱۴۰۳	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۴,۳۳۰	۴۴,۳۳۸	(۳,۳۳۸)	۴۶,۶۷۶	۱۲۵۰	۳۷,۳۴۱,۰۱۸	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۳	توکا رنگ فولاد سپاهان
۲,۸۳۱	۱۵,۰۷۵	(۶۹۲)	۱۵,۷۶۷	۱۳۰	۱۳۱,۳۸۴,۸۲۷	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۳	آسیا سیر آرس
۰	۱,۹۸۱	(۶۲)	۲,۰۴۳	۱۵۵۰	۱,۳۱۸,۳۵۶	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۴۰۳	فراوری معدنی ایپال کانی پارس
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۴۰۳	توسعه معادن فلزات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۴۰۳	معدنی و صنعتی چادرملو
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۴۰۳	معدنی و صنعتی گل گهر
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۴۰۳	فولاد مبارکه اصفهان
۱۴۶,۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۴۰۳	فولاد هرمزگان جنوب
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۴۰۲	پارس فولاد سبزووار
۲۱۰,۲۸۶	۳۱۹,۸۶۳	(۱۶,۴۸۶)	۳۲۶,۳۴۹					

۲۰-۱- نرخ توزیع سود سهام معادل ۲۵ درصد میباشند و تا تاریخ سررسید محاسبه می‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۳۴۲	۲۱-۲	سود اوراق مشارکت
۸,۱۴۹	۰	۲۱-۳	سود اوراق مرابحه
۴۹۹,۸۷۷	۱۸۷,۲۳۳	۲۱-۴	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵,۶۳۳	۰	۲۱-۵	درآمد سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت افاق
۴۵۵	۰	۲۱-۵	درآمد سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نخل
۵۲۴,۱۱۳	۱۸۷,۵۷۵		

۲۱-۲- سود اوراق مشارکت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
میلیون ریال	میلیون ریال					میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۳۴۲	مشارکت ش اصفهان ۵۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۸	۱۸٪	۳۴۲	۰

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

۲۱-۳- سود اوراق مرابحه

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
میلیون ریال	میلیون ریال					میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۱۴۹	۰	مرابحه عام دولت ۱۲۶- ش ۳۱۲۲۳	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸٪	۰	۸,۱۴۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۴-۲۱- سود سپرد بانکی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد			
-	-	-	-	۵٪	-	۱۳۹۹/۰۹/۲۹	حساب جاری بانک صادرات
-	۱	-	۱	۵٪	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	سپرده کوتاه مدت بانک صادرات
-	-	-	-	۵٪	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	سپرده کوتاه مدت بانک صادرات
-	-	-	-	۵٪	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	سپرده کوتاه مدت بانک صادرات
-	-	-	-	۵٪	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	سپرده کوتاه مدت بانک صادرات
-	-	-	-	۵٪	-	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	سپرده کوتاه مدت بانک صادرات
۳	۲	-	۲	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۲/۰۹	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
-	-	-	-	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	حساب جاری بانک تجارت
-	-	-	-	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
۱	-	-	-	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
۱	۱	-	۱	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
۲	۲	-	۲	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
۲	۲	-	۲	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
۲	۲	-	۲	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
۲	۲	-	۲	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
۲	۲	-	۲	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
۲	۳	-	۳	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
۱	۱	-	۱	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
۲	۲	-	۲	۵٪	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
۱۳۶,۴۵۳	۲۳,۹۳۰	۸۴	۲۳,۸۴۶	۲۹٪	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	سپرده بلند مدت بانک تجارت
۵۴,۳۲۹	-	-	-	۲۷٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
-	-	-	-	۵٪	-	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
-	-	-	-	۵٪	-	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	سپرده کوتاه مدت بانک ملت
-	-	-	-	۵٪	-	۱۴۰۲/۰۷/۲۲	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
-	-	-	-	۵٪	-	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
-	۳	-	۳	۵٪	-	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
-	-	-	-	۲۷٪	-	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین
-	-	-	-	۲۷٪	-	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین
۱۰۳,۶۶۱	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	سپرده بلند مدت بانک تجارت
۲۱,۷۵۷	۸,۴۹۴	(۲)	۸,۲۹۶	۳۱٪	۱۴۰۵/۰۸/۰۷	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
(۱۴)	-	-	-	-٪	-	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	سپرده کوتاه مدت بانک شهر
۵,۶۱۵	-	-	-	۲۳٪	-	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	سپرده بلند مدت بانک شهر
۵۵,۹۵۶	۱۲,۷۹۸	(۰)	۱۲,۷۹۸	۲۹٪	۱۴۰۵/۱۰/۰۵	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	سپرده بلند مدت بانک تجارت
-	-	-	-	-٪	-	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
-	-	-	-	-٪	-	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
۹۵,۳۸۴	-	-	-	۲۹٪	-	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	سپرده بلند مدت بانک تجارت
۲۶,۶۱۴	-	-	-	۲۹٪	-	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد
-	-	-	-	-٪	-	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
-	-	-	-	۳۰٪	۱۴۰۶/۰۵/۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
-	۹,۱۳۹	(۱۷)	۹,۱۵۶	۳۱٪	۱۴۰۶/۰۵/۰۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
-	۲۶,۷۸۶	(۵۸)	۲۶,۸۴۴	۲۹٪	۱۴۰۶/۰۵/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	سپرده بلند مدت بانک صادرات
-	۶,۶۱۶	(۵)	۶,۶۲۱	۳۱٪	۱۴۰۶/۰۶/۰۳	۱۴۰۳/۰۶/۰۳	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
-	۲۴۵	(۰)	۲۴۵	۳۱٪	۱۴۰۶/۰۶/۱۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۰	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
-	۶,۸۱۹	(۱۰)	۶,۸۲۹	۳۱٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۸	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
-	۱۷۷	(۰)	۱۷۷	۳۱٪	۱۴۰۶/۰۷/۰۳	۱۴۰۳/۰۷/۰۳	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
-	۲۴۴	(۰)	۲۴۴	۳۱٪	۱۴۰۶/۰۷/۰۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
-	۱۲,۱۰۶	(۲۳)	۱۲,۱۳۰	۳۱٪	۱۴۰۶/۰۷/۱۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۰	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
-	۱۴۰,۳۹	-	۱۴۰,۳۹	۲۹٪	۱۴۰۶/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	سپرده بلند مدت بانک صادرات
-	۲۳,۶۴۴	(۱)	۲۳,۶۴۵	۲۹٪	۱۴۰۶/۱۰/۱۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۰	سپرده بلند مدت بانک صادرات
-	۸,۳۹۴	-	۸,۳۹۴	۲۹٪	۱۴۰۶/۱۰/۲۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	سپرده بلند مدت بانک صادرات
-	۲۳,۷۷۷	(۵۴)	۲۳,۸۳۰	۳۱٪	۱۴۰۶/۱۲/۲۷	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۴۹۹,۸۷۷	۱۸۷,۲۳۳	(۸۶)	۱۸۷,۳۱۹				

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۲۲- سایر درآمدها

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۶,۲۳۳		درآمد تنزیل سود سهام پارس فولاد سبزوار
۱۹۴,۲۹۶	۳۴,۴۵۹	درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی
۲۸۰,۵۲۹	۳۴,۴۵۹	

۲۲-۱- درآمد حاصل از بازارگردانی طبق قرارداد فی ما بین بابت نمادهای توسکا و نارین و تاراز و شهرداری اصفهان شناسایی گردیده است

۲۳- هزینه کارمزد ارگان

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳_۱	۴۶۱,۰۵۱	۱۸۱,۳۱۴	کارمزد مدیر صندوق
	۴۷۵	۴۴۳	کارمزد متولی صندوق
	۸۱۲	۳۸۱	حق الزحمه حسابرس مستقل
	۲۶۲,۳۳۷	۱۸۲,۰۳۷	

۲۳-۱- کارمزد مدیر طبق امیدنامه محاسبه میگردد.

۲۴- سایر هزینه های عملیاتی

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۰	۰	هزینه تاسیس
	۰	۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۴_۱	۱,۰۱۲	۶۲۱	هزینه آئینمان نرم افزار
۲۴_۲	۴,۱۱۱	۳,۳۵۸	هزینه نرم افزار
۲۴_۳	۱۰۱,۳۳۷	۰	هزینه بازارگردانی اوراق بهادار
		۱,۹۰۰	هزینه کارمزد کارگزار
	۲۴	۱۱	هزینه کارمزد بانکی
	۱۰۶,۸۸۴	۵,۸۹۰	

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 تاراز به مبلغ ۴۲,۳۴۹ میلیون ریال با نرخ موثر ۳۴ درصد و اوراق شهرداری اصفهان به مبلغ ۵۹,۳۸۸ میلیون ریال با نرخ موثر ۳۶ درصد می باشد.

۲۴-۳- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

نام اوراق	نوع ارتباط با طرف قرارداد	یادداشت	نام صندوق	مبلغ اوراق بهادار و گذار شده (میلیون ریال)	هزینه بازارگردانی (میلیون ریال)	میانگین نرخ بازده نا سررسید اوراق بهادار (درصد)
مراجعه فولاد تاراز ۰۷	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت یا وابسته	۲۴ _ ۳	صندوق درآمد ثابت توسعه فولاد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۴۹	۲۳٪
مشارکت مصفا ۶۰۲	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت یا وابسته	۲۴ _ ۳	صندوق درآمد ثابت توسعه فولاد	۲,۹۹۹,۹۹۹	۵۹,۳۸۸	۳۶٪

۲۵- تعدیلات

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵۳,۱۰۰	۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳,۳۲۹,۱۱۰)	(۲۷,۹۰۲)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۲,۶۷۶,۰۱۰)	(۲۷,۹۰۲)	

۲۵-۱- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال بابت مابهالتفاوت 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۲۶- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، به استثنای تعهدات زیر مطابق مصوبات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۹ (تعهدات بازارگردانی) هیچ گونه تعهدات و بدهی و دارایی احتمالی وجود ندارد.

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل تعهد روزانه	سفرش انباشته	ناسته معینه (درصد)
۱	فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۱۹,۳۴۶,۰۰۰	۹۴۹,۳۰۰	۲ درصد
۲	فولاد هرمیرگان جنوب	هرمز	۷,۸۲۶,۳۳۰	۳۹۱,۳۲۰	۳ درصد
۳	توسعه معادن و فلزات	ومعدن	۶,۶۹۳,۰۰۰	۳۳۴,۶۵۰	۲.۲۵ درصد
۴	معننی و صنعتی گل گهر	گلگل	۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰	۲.۲۵ درصد
۵	معننی و صنعتی چابرمالو	کچاد	۳,۲۲۵,۰۰۰	۱۶۱,۲۵۰	۲.۲۵ درصد
۶	حمل و نقل توکا	حتوکا	۲,۸۲۸,۰۰۰	۱۹۲,۴۰۰	۲.۷۵ درصد
۷	آسیا سیر ارس	حاسا	۹۳۳,۸۶۰	۴۶,۶۹۵	۳ درصد
۸	فراورده های نسوز آذر	کاذر	۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
۹	نوبیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	کتوکا	۷۳۲,۹۸۰	۳۶,۷۰۰	۳ درصد
۱۰	توکازیل	توریل	۳,۰۴۱,۷۶۰	۱۵۲,۰۱۰	۳ درصد
۱۱	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلندینگ)	وتوکا	۱,۶۶۸,۰۰۰	۸۳,۳۰۰	۲.۵ درصد
۱۲	توکا رنگ فولاد سیاهان	شتوکا	۴۱۹,۴۶۰	۲۰,۹۶۵	۳ درصد
۱۳	اوراق مرحله فولاد تارار چهار محال	تارار	۲۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۴	اوراق بهادار با درآمد ثابت توسعه فولاد	نوسکا	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۵	صندوق سرمایه گذاری ارزش افرین فولاد	ااfrin	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲ درصد
۱۶	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان	مصفا۱۲	۱۵۰,۰۰۰	۷۵۰۰	۱ درصد
۱۷	اوراق مرحله فولاد مبارکه	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۸	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان	مصفا۲۰	۱۳۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱ درصد
۱۹	پارس فولاد سبزو	فسبزو	۱۹۹,۰۰۰	۹,۹۵۰	۲.۵ درصد
۲۰	فرآوری معدنی ایال کانی پارس	ایال	۳۰۷,۰۰۰	۱۵,۳۵۰	۲.۵ درصد

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

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

نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
			تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	موسس صندوق	ممتاز	۷,۹۹۹,۹۲۰	۲۵.۴۶٪	۷,۹۹۹,۹۲۰	۲۵٪
		عادی	۱۶,۷۵۸,۳۸۶	۵۳.۴۴٪	۱۸,۰۳۸,۶۳۴	۵۵٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	موسس صندوق	ممتاز	۷۹	۰.۰۰۰۳٪	۸۰	۰٪
		عادی	۷۸۳,۵۲۴	۲.۵٪	۶۵۴,۳۳۸	۲٪
شرکت سیدگرجن آئینه توکا	مدیر و موسس صندوق	عادی	۴۹,۵۸۸	۰.۱۶٪	۴۹,۷۶۳	۰٪
		ممتاز	۱	۰.۰۰۰۰۰۳٪	۰	۰٪
فراوری معدنی ایال کانی پارس	شرکت گروه	عادی	۱۹,۹۹۹	۰.۰۶٪	۱۹,۹۹۹	۱.۸٪
پارس فولاد سبزو	شرکت گروه	عادی	۵۸۰۷,۴۶۱	۱۸.۲۸٪	۵۸۰۷,۴۶۱	۰٪
جمع			۳۱,۴۱۸,۹۵۸	۱۰۰٪	۳۲,۵۷۲,۱۹۵	۱۰۰٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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

طرف معامله	بایدداشت ...	نوع وابستگی	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
			موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	یادداشت	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	۲۳	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۲۶۱,۰۵۱	طی دوره	۱۴	میلیون ریال	میلیون ریال
موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق	۲۳	متولی صندوق	کارمزد متولی گری	۴۷۵	طی دوره	۱۴	(۲۷۷)	(۲۶۰,۸۲۹)
موسسه حسابرسی آزمون پردار	۲۳	حسابرس صندوق	حسابرس صندوق	۰	طی دوره	۱۴	۰	۰
موسسه حسابرسی وکیا تک تدبیر	۲۳	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۸۱۲	طی دوره	۱۴	(۶۲۵)	(۱,۶۷۰)
شرکت کارگزاری باهنر	۱۰	کارگزار	خرید و فروش	۱۴۷,۲۵۵,۱۰۲	طی دوره	۱۰	۲۰,۳۳۴	۱۲۳,۶۵۰
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت توسعه فولاد	۲۲	مدیریت مشترک صندوق ها و وابسته به مدیر	کارمزد بازارگردانی	۵۲,۷۴۹	طی دوره	۹	۵۴,۷۴۹	۶۴,۱۹۳
صندوق سرمایه گذاری ارزش افرین فولاد	۲۲	مدیریت مشترک صندوق ها و وابسته به مدیر	کارمزد بازارگردانی	۴,۱۲۴	طی دوره	۹	۲,۱۲۴	۸,۰۰۳
				۱۴۷,۵۷۶,۳۱۱			(۸۲,۱۴۳)	(۸۶,۵۳۸)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۲۹- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

۳۰- 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 ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ 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	۴۹,۲۴۳,۹۱۳	۴۴,۰۵۶,۲۱۵	۴۳,۸۰۳,۷۴۹
جمع دارایی غیر جاری	۳,۳۹۱,۳۸۹	۳,۳۹۱,۳۸۹	۳,۳۹۱,۳۸۹
جمع کل دارایی ها	۵۱,۶۵۵,۳۰۲	۴۷,۴۴۷,۶۰۴	۴۷,۱۹۵,۱۳۸
جمع بدهی های جاری	۱,۰۶۲,۲۳۴	۱,۰۶۲,۲۳۴	۸۷۰,۳۷۱
جمع بدهی های غیر جاری	-	-	-
جمع کل بدهی ها	۱,۰۶۲,۲۳۴	۱,۰۶۲,۲۳۴	۸۷۰,۳۷۱
جمع کل تعهدات	۹۳۵,۵۳۸	۴۴۴,۹۳۲	۳,۴۴۹,۴۱۶
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲,۰۰۱,۷۷۲	۱,۵۰۷,۱۶۶	۳,۴۱۹,۶۸۶
نسبت جاری	۲۴۶۱	۲۶۳۵	
نسبت بدهی و تعهدات	۰,۰۴۹		۰,۰۰۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۳۱- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی
۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

جمع نقل به صفحه بعد	تورین	ایران	وینکا	مستفاه ۵۱۲	مستفاه ۶۰۳	هریز	کیان	کگل	وسعدن	فولاد	دارایی ها:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۱,۱۳۱,۷۸۵	۱,۳۰۶,۵۲۳	۱۳,۰۹۱	۵۹۹,۳۷۱	-	-	۲,۵۲۶,۳۳۷	۶۲۸,۸۲۱	۷۷۵,۲۹۲	۱,۳۳۳,۸۱۳	۳۴,۰۲۷,۱۱۵	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۵,۸۴۷	-	-	-	۴	-	-	-	-	-	۵,۸۴۳	سرمایه گذاری در سبده بانکی
۱,۵۸۸,۷۸۰	-	-	۹,۹۷۶	۳۴,۵۰۰	۴۳۳,۳۸۰	۳۱۵,۰۵۸	۹۹,۵۶۶	۱۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۱۱۳,۶۸۳	-	۵,۲۵۱	-	۳۹,۱۸۷	۷۸,۳۳۵	-	-	-	-	-	حساب های دریافتی
۱۸۶,۶۵۵	۱۱۹,۳۱۳	۱,۹۸۱	۵۵,۴۰۷	۲,۷۲۸	۱,۷۵۷	۳,۶۶۵	۱	۶۹۵	۱	۳,۰۸۸	جاری کارگزاران
۳,۳۱۹,۲۴۹	-	-	-	-	۳۲۶	۱,۰۰۹,۸۵۱	-	-	۹۳۱,۸۶۱	۲۸۷,۳۹۱	سایر دارایی ها
۱,۵۵۷	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	پیش پرداخت ها
۳۲۳,۳۰۱	-	-	-	-	۲۲۳,۳۰۱	-	-	-	-	-	موجودی نقد
۳۰,۵۵۷	۱۲۲	۱۰	۱۷۰	۱۱۰	۱۱,۱۶۰	۳۳۲	۱۲۳	۱,۹۳۹	۱۷۱	۱۶,۵۰۱	جمع دارایی ها
۴۶,۰۱۰,۶۱۳	۱,۴۲۶,۱۵۳	۳۱,۲۸۹	۶۶۵,۰۸۰	۳۷۲,۷۰۴	۷۵۸,۳۴۵	۳,۹۴۴,۶۹۹	۷۲۹,۰۶۶	۸۷۸,۰۸۳	۲,۱۷۶,۰۰۱	۳۵,۰۳۹,۰۹۳	
۱,۰۶۲,۳۷۸	۵۴,۳۳۱	-	۳۳۷,۹۹۶	-	-	-	۴,۵۱۱	۲۷۹,۳۸۱	-	-	بدهی ها:
۲۳۳,۲۴۵	۶,۳۳۱	۱۲۸	۳,۸۹۶	۵۸۴	۷۵۳	۱۳,۷۲۱	۳,۳۸۳	۴,۱۳۱	۶,۵۷۹	۱۹۴,۷۰۹	جاری کارگزاران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پرداختی به اکان صندوق
۶۸۱,۱۹۵	۳۶۵	۲۶۴	۲۷۸	۱۵۲,۷۵۹	۴۶۵,۵۹۰	۳,۵۴۸	۱,۵۱۶	۳۱۲	۴۵۰	۳,۱۸۴	پرداختی به سرمایه کارگزاران
۱,۹۳۳,۷۱۸	۵۲۷,۰۱۶	۳۹۳	۲۲۱,۱۶۹	۱۵۳,۲۲۳	۴۶۶,۳۴۳	۱۷,۲۸۹	۹,۹۱۰	۳۸۳,۸۳۳	۷,۰۳۹	۱۹۷,۸۹۳	سایر پرداختی ها و ذخایر
۴۴,۰۸۶,۸۹۵	۸۷۹,۱۳۷	۳۱,۰۹۶	۴۳۳,۴۱۳	۲۱۹,۳۶۱	۳۹۱,۹۰۱	۳,۹۲۷,۴۰۹	۷۱۹,۶۵۶	۵۹۴,۲۵۰	۲,۱۶۸,۹۷۳	۳۴,۸۴۱,۲۰۰	جمع بدهی ها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	خالص دارایی ها
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال
۶۰,۳۰۶۶۲	۱,۰۵۴,۸۶۳	۱,۵۹۸,۷۱۳	۱,۰۴۷,۲۲۷	۱,۰۶۸,۸۵۶	۱,۴۶۸,۵۵۵	۱,۴۶۸,۵۵۵	۱,۹۰۹,۸۱۴	۱,۳۶۳,۳۳۴	۲,۱۵۱,۳۸۵	۲,۷۹۹,۳۵۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی
۳۱-۱- صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (الفه)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱											
جمع کل	تاریخ	توسعه	فست‌وآر	لاراز	حاجا	میتون ریال	میتون ریال	گنوا	شویا	میتون ریال	میتون ریال
میتون ریال	میتون ریال	میتون ریال	میتون ریال	میتون ریال	میتون ریال	میتون ریال	میتون ریال	میتون ریال	میتون ریال	میتون ریال	میتون ریال
۶۶,۲۶۹,۵۴۹	.	.	۲,۶۰۹,۶۵۸	.	۵۹۰,۸۲۰	۵۲۸,۴۲۹	۴۱۳,۳۸۵	.	۶۲۰,۵۲۸	۳۸۴,۸۹۵	۴۱,۱۲۱,۷۸۵
۵,۸۴۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵,۸۴۲
۲,۴۹۱,۳۸۹	۸۵,۰۰۰	.	.	۳۱۷,۶۰۹	.	.	.	.	.	.	۱,۹۸۸,۷۸۰
۱,۶۲۶,۹۵۷	۵۵۸,۱۲۷	۸۲۲,۸۰۴	۲۶,۲۵۳	۶۶,۹۷۱	.	.	.	.	.	.	۱۱۲,۶۸۲
۱,۰۵۷,۵۵۰	۴,۸۴۴	۵۴,۷۴۹	۶۶۳,۷۵۵	۲,۳۱۲	۱۵,۰۷۶	۱۲,۵۵۶	۲۴,۳۲۸	۳۸,۸۱۱	.	۳۴,۴۲۲	۱۸۶,۶۵۵
۲,۳۲۲,۲۰۱	.	۱۴,۷۵۳	.	.	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	.	۱۵۶	۱۵۶	۲,۴۱۹,۴۴۹
۲,۴۵۹	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۱۵۶	۱,۵۵۷
۲۲۳,۳۰۱	۲,۴۷۱	۳۰	۱۷	۳,۱۰۲	۱۲۶	۸۹	۲۱۳	۱۵۴	۱۵۴	۱۵۴	۲۲۳,۳۰۱
۳۶,۸۱۷	۶۵,۵۱۹	۹۱۲,۴۹۰	۳,۳۱۹,۹۳۸	۳۱۲,۱۵۳	۶۰۶,۱۷۷	۵۴۱,۳۰۹	۲۵۸,۰۹۳	۶۵۹,۶۴۹	۴۱۷,۶۳۰	۴۱۷,۶۳۰	۳۰,۵۵۷
۵۳,۸۶۸,۵۶۹											۶۶۰,۱۰,۶۱۳
۲,۳۱۲,۲۷۷	۱۳۲,۶۸۶	.	۳۳۱	.	۳۶۶,۲۰۲	۳۱۲,۵۴۰	۱۴۳,۸۱۵	۱۱۲,۵۴۴	۱۳۰,۵۴۰	۱۳۰,۵۴۰	۱,۰۶۲,۳۷۸
۲۶۱,۱۴۹	۱۸۹	۸۷۶	۱۴,۳۷۸	۴۱۰	۳۰,۶۸۱	۲,۸۰۵	۲۰,۱۶	۳۰,۷۸	۱,۹۲۴	۱,۹۲۴	۲۳۲,۳۱۵
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۸۰۰,۲۸۵	۲۶۵	۲۶۹	۲۵۶	۱۶۹,۶۸۸	۲۷۱	۲۸۶	۲۷۰	۲۸۷	۲۸۷	۲۸۷	۶۳۸,۱۹۵
۳,۳۷۵,۵۰۱	۱۳۵,۱۴۰	۱,۱۲۵	۱۵,۱۱۵	۱۷۰,۱۰۸	۳۶۹,۷۴۲	۳۱۵,۶۵۲	۱۹۶,۱۸۱	۱۱۵,۹۳۹	۱۳۲,۷۶۱	۱۳۲,۷۶۱	۱,۹۲۳,۷۱۸
۵۰,۵۹۳,۰۶۸	۵۱۵,۳۷۹	۹۱۱,۴۶۵	۳,۳۰۹,۸۴۴	۲۲۳,۰۴۴	۳۳۶,۴۳۵	۲۲۵,۶۵۸	۳۶۱,۹۱۱	۵۴۳,۷۰۹	۲۸۴,۸۶۹	۲۸۴,۸۶۹	۴۴۰,۸۶,۸۹۵
۱,۶۱۰,۲۷۲	۵,۲۲۲,۰۹۲	۲۰,۵۰۹,۱۶۰	۵۶۹,۰۶۵	۱,۰۷۰,۵۰۹	۵۳,۴۷۷	۳۸۸,۵۵۰	۱,۸۳۱,۴۷۱	۹۵۰,۴۱۵	۷۴۸,۰۴۱	۷۴۸,۰۴۱	

بدهی ها:
جاری کارگزاران
پرداختی به کارکن صندوق
پرداختی به سرمایه کارگزاران
سایر پرداختی ها و ذخایر
جمع بدهی ها
خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری- ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۳۱-۲- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

جمع نقل به صفحه بعد	توریل	میلیون ریال	وئوکا	میلیون ریال	ایال	مصفیا ۶۰۳	میلیون ریال	مصفیا ۵۱۲	میلیون ریال	هرمز	میلیون ریال	کیجاد	میلیون ریال	مکمل	میلیون ریال	ومعاند	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	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درآمدها:
۱۳۵۵۲۳	۳۲۷۱۹	۳۰۰۷۴	۸۶	۳۳۷۷	۱۰۰۳۸	۳۶۷	۶۲۶۰	۷۶۵۵	۶۰۰۱	۴۷۹۲۵	(۳۶۸۰۰۴)	۱۳۲۸۹	۲۴۲	۵۵۸۱۸	۳۶۸۰۰۴	۳۶۸۰۰۴	۳۶۸۰۰۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳۴۹۰۶۰)	۲۹۲۰۸۸	۱۶۰۰۹۲۰	(۷۹۸)	۳۷۷	۱۲۱	۳۷۷	۳۷۷	۳۷۷	۳۷۷	۳۷۷	۳۷۷	۳۷۷	۳۷۷	۳۷۷	۳۷۷	۳۷۷	۳۷۷	سود (زیان) تحقق زیان‌های نگهداری اوراق بهادار
۱۷۶۰۱۷۳	۱۱۹۳۱۳	۵۵۳۳۸	۱۰۹۸۱	۰	۳۳۸۰۶	۲۶۰۲۱	۲۶۰۲۱	۲۶۰۲۱	۲۶۰۲۱	۲۶۰۲۱	۲۶۰۲۱	۲۶۰۲۱	۲۶۰۲۱	۲۶۰۲۱	۲۶۰۲۱	۲۶۰۲۱	۲۶۰۲۱	سود سهام
۱۵۵۵۶۱	۲	۷۳۹	۰	۷۳۹	۰	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹	۷۳۹	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۷۷۰۳۷۶	۰	۰	۰	۷۷۰۳۷۶	۰	۷۷۰۳۷۶	۷۷۰۳۷۶	۷۷۰۳۷۶	۷۷۰۳۷۶	۷۷۰۳۷۶	۷۷۰۳۷۶	۷۷۰۳۷۶	۷۷۰۳۷۶	۷۷۰۳۷۶	۷۷۰۳۷۶	۷۷۰۳۷۶	۷۷۰۳۷۶	سایر درآمدها
(۳۰۹۰۳۶۲۸)	۴۴۴۰۲۲۱	۲۴۷۰۷۱	۱۰۲۶۹	۱۱۴۰۹۳۶	۲۷۰۳۲۷	۱۹۰۹۵۴	۲۸۰۷۶۳	۲۸۰۷۶۳	۲۸۰۷۶۳	۲۸۰۷۶۳	۲۸۰۷۶۳	۲۸۰۷۶۳	۲۸۰۷۶۳	۲۸۰۷۶۳	۲۸۰۷۶۳	۲۸۰۷۶۳	۲۸۰۷۶۳	جمع درآمدها
(۲۲۳۰۳۷۰)	(۶۰۳۴۰)	(۲۰۰۴)	(۱۳۲)	(۷۶۲)	(۵۹۳)	(۱۳۰۷۵۰)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	هزینه ها:
(۶۳۰۳۵۵)	(۱۱۴)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۵۹۰۳۹۸)	(۱۱۰)	(۳۴۲)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	هزینه کارمزد ارکان
(۲۹۶۰۷۲۴)	(۶۰۴۵۳)	(۳۰۱۳)	(۲۴۶)	(۶۰۲۶۰)	(۷۰۳)	(۱۴۰۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	(۳۰۳۹۲)	سایر هزینه ها
(۳۰۳۰۰۳۵۲)	۴۳۷۰۷۶۸	۲۴۶۰۵۸	۱۰۲۶	۵۴۶۷۶	۲۶۰۳۴	(۲۰۲۷۰۸)	۱۶۰۴۵۳	۱۶۰۴۵۳	۱۶۰۴۵۳	۱۶۰۴۵۳	۱۶۰۴۵۳	۱۶۰۴۵۳	۱۶۰۴۵۳	۱۶۰۴۵۳	۱۶۰۴۵۳	۱۶۰۴۵۳	۱۶۰۴۵۳	جمع هزینه ها
																		سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۳۱-۲- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

جمع کل	تاریخ	نوسان	فیس‌وار	تاراز	حساب	کسب و کار	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	کسب و کار	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع نقل از صفحه قبل	درآمدها:
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	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷۲,۶۹۰	۱,۳۵۵	۸۸,۸۲۶	۵,۷۷۵	۵,۵۲۵	۱,۳۷۸	۳,۱۹۵	۸,۱۰۰	۱۲,۱۹۲	۱۰,۸۲۰	۱۳۵,۵۲۳	۱۰,۸۲۰	۱۰,۸۲۰	۱۳۵,۵۲۳	۱۰,۸۲۰	۱۳۵,۵۲۳	۱۰,۸۲۰	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳,۲۰۳,۰۱۶)	۳۵,۶۷۳	۷۶۲	(۱۹۲,۳۲۵)	۳۱۶	۲۵,۷۵۹	(۱۷,۵۶۱)	۳۸۰,۰۰۹	۷۹,۶۲۵	۷۷,۶۶۷	(۳,۴۴۹,۰۶۰)	۷۷,۶۶۷	۷۷,۶۶۷	۷۹,۶۲۵	۷۷,۶۶۷	(۳,۴۴۹,۰۶۰)	۷۷,۶۶۷	سود (زیان) تحقق زیان/بهره اوراق بهادار
۳۱۹,۸۶۳	-	-	-	-	۱۵,۰۷۵	۱۲,۵۸۵	۴۴,۳۲۸	۳۸,۸۱۱	۳۲,۳۲۲	۱۷۶,۸۷۳	۳۲,۳۲۲	۳۲,۳۲۲	۳۸,۸۱۱	۳۲,۳۲۲	۱۷۶,۸۷۳	۳۲,۳۲۲	سود سهام
۱۸۷,۵۷۵	۶,۸۲۵	-	-	۲۴,۸۲۸	۲	۱	۳	۲	۲	۱۵۵,۵۶۱	۲	۲	۲	۲	۱۵۵,۵۶۱	۲	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۲۸۰,۵۲۹	۴,۱۲۲	۵۲,۷۴۹	۸۶,۳۳۳	۵۸,۰۴۸	-	-	-	-	-	۷۷,۳۷۶	-	-	-	-	۷۷,۳۷۶	-	سایر درآمدها
(۲,۲۴۴,۳۵۹)	۴۷,۹۷۷	۱۴۴,۳۳۷	(۱۰۲,۳۱۸)	۸۸,۷۲۷	۴۲,۲۱۴	(۱,۷۷۹)	۹۰,۴۴۹	۱۳۰,۶۵۱	۱۳۱,۰۱۱	(۲,۹۰۳,۶۲۸)	۱۳۱,۰۱۱	۱۳۱,۰۱۱	۱۳۰,۶۵۱	۱۳۱,۰۱۱	(۲,۹۰۳,۶۲۸)	۱۳۱,۰۱۱	جمع درآمدها
(۳۶۲,۳۳۷)	(۱۹۸)	(۸۸۵)	(۱۴,۳۳۷)	(۶۰۳)	(۳۰۷۸)	(۲,۸۱۴)	(۳۰,۲۴)	(۳۰,۸۷)	(۱,۹۲۲)	(۳۳۳,۳۷۰)	(۱,۹۲۲)	(۱,۹۲۲)	(۳۰,۸۷)	(۱,۹۲۲)	(۳۳۳,۳۷۰)	(۱,۹۲۲)	هزینه ها:
(۱۰,۶۸۸۴)	(۱۱۰)	(۱۱۶)	(۳۰۰)	(۳۲,۴۶۰)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۶۲,۳۵۵)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۱۰۹)	(۶۲,۳۵۵)	(۱۰۹)	هزینه کارمزدها از کان
(۳۶۹,۳۳۱)	(۳۰۸)	(۱,۰۰۱)	(۱۴,۶۳۷)	(۴۲,۰۶۳)	(۳,۱۸۷)	(۲,۹۲۴)	(۳,۱۳۳)	(۳,۱۹۶)	(۳,۰۵۱)	(۳۹۶,۷۲۴)	(۳,۰۵۱)	(۳,۰۵۱)	(۳,۱۹۶)	(۳,۰۵۱)	(۳۹۶,۷۲۴)	(۳,۰۵۱)	سایر هزینه ها
(۳,۷۱۱,۵۸۱)	۴۷,۶۶۸	۱۴۲,۳۳۷	(۱۱۶,۹۵۵)	۴۵,۶۶۵	۳۹,۰۲۸	(۴,۷۰۱)	۸۸,۳۱۶	۱۲۷,۴۵۵	۱۱۸,۹۶۰	(۳,۲۰۰,۳۵۲)	۱۱۸,۹۶۰	۱۱۸,۹۶۰	۱۲۷,۴۵۵	۱۱۸,۹۶۰	(۳,۲۰۰,۳۵۲)	۱۱۸,۹۶۰	جمع هزینه ها
																	سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱

۳- صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱

ایاتل	تاراز		هرمز		کجک		کگل		وعدان		فولاد	
	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۲۰۰۷۳	۱۹,۹۹۹	۱۷۳,۸۱۷	۲,۶۷۲,۳۳۶	۴,۱۳۰,۱۱۷	۳۷۶,۸۱۰	۵۶۹,۷۶۶	۲۳۵,۸۸۰	۲,۱۶۹,۶۶۴	۱,۰۰۸,۱۷۵	۴۲,۶۶۸,۱۹۴	۱۳,۷۶۸,۸۴۴	۱۳,۷۶۸,۸۴۴
.	.	۲۰,۷۴۱۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	(۱۷۳,۸۱۷)	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۸۰,۳۳۸)	(۱,۲۸۰,۳۳۸)	(۱,۲۸۰,۳۳۸)
۱۰۰۲۴	۴۵,۶۶۵	.	۱۶,۴۵۲	(۳۰,۳۰۷۰۸)	.	۳۴,۵۰۴	.	(۹۸,۶۹۲)	.	(۳,۷۰۴۰۵۸)	.	.
.	.	(۳۳,۶۰۲)	.	.	.	.	.	.	.	(۲,۸۳۳,۵۱۳)	.	.
۳۱۰۹۶	۱۹,۹۹۹	۲۰۷,۳۱۹	۲,۶۷۲,۳۳۶	۳,۹۲۷,۴۰۹	۳۷۶,۸۲۰	۵۹۴,۲۵۰	۲۳۵,۸۸۰	۲,۱۶۸,۹۷۲	۱,۰۰۸,۱۷۵	۳۴,۸۴۱,۲۰۰	۱۳,۴۴۶,۵۹۶	۱۳,۴۴۶,۵۹۶

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱

فسیوزار	شتوی		تارین		حتویکا		کاذر		تورمل		وتوکا	
	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۳,۳۲۱,۷۷۹	۵۸۰,۷۶۶۱	۱۷۳,۵۹۵	۱۴۳,۷۹۱	۱۵۰,۵۱۰	۵۶۸,۴۸۷	۱۶۵,۹۰۹	۳۸۰,۸۲۰	۴۴۱,۳۶۸	۱,۴۵۶,۳۴۰	۱۷۹,۸۵۴	۲۶۸,۱۵۸	۲۶۸,۱۵۸
.	.	.	.	۱۸۹,۶۸۰	.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	(۱۳۷,۶۷۵)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۱۱۶,۹۵۵)	.	۸۸,۳۱۶	.	۲۷,۶۶۸	.	۱۱۸,۹۶۰	.	۴۳۷,۷۶۸	.	۲۴۴۰۰۵۷	.	.
.	.	.	.	۳۶۵,۱۹۵	.	.	.	.	.	.	.	.
۳,۳۰۴,۸۲۴	۵۸۰,۷۶۶۱	۲۶۱,۹۱۱	۱۴۳,۷۹۱	۵۱۵,۳۷۹	۵۶۸,۴۸۷	۲۸۴,۸۶۹	۳۸۰,۸۲۰	۸۷۹,۱۳۷	۱,۴۵۶,۳۴۰	۲۲۳,۹۱۲	۲۶۸,۱۵۸	۲۶۸,۱۵۸

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱

جمع کل		مصنفا ۶۰۴		مصنفا ۵۱۲		توسکا		حاسا		کتوکا	
میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد
۵۷,۱۳۳,۸۹۶	۳۲,۵۷۲,۱۹۵	۳۳,۲۲۶	۲۰۰,۲۹۱۳	۲۱۲,۶۶۱	۳۳۸۰۳۳	۷۷۱,۱۷۰	۴۴,۶۴۱	۱۹۷,۴۰۷	۴,۴۲۱,۳۱۵	۲۳۰,۳۵۹	۵۸۰,۷۶۸
۸۸۲۰۰۲۵	۸۸۲۰۰۲۵	۳۷۳۰۹۷	۲۷۳۰۹۷	۳۰۹,۶۶۸	۳۰۹,۶۶۸	۲,۳۶۱	۲,۳۶۱	.	.	.	.
(۲۰,۳۵,۳۶۳)	(۲۰,۳۵,۳۶۳)	(۳۰,۲۹۱۳)	(۳۰,۲۹۱۳)	(۳۳۸۰۳۳)	(۳۳۸۰۳۳)	(۳,۵۶۶)	(۳,۵۶۶)	.	.	.	.
(۳,۷۱۱,۵۸۱)	.	۵۴,۶۷۶	.	۲۶,۶۲۴	.	۱۴۳,۳۲۷	.	۳۹۰,۲۸۸	.	(۴۰۷۰۱)	.
(۳,۶۷۶,۰۱۰)	.	(۷۰,۱۸۵)	.	۹۰۰۵۱	.	(۳,۵۶۶)	.	.	.	.	.
۵۰,۵۹۳,۰۶۸	۳۱,۴۱۸,۹۵۸	۲۷۳۰۹۷	۲۷۳۰۹۷	۳۱۹,۳۶۱	۳۰۹,۶۶۸	۹۱۱,۳۲۵	۴۴,۶۴۶	۲۲۶,۴۳۵	۴,۴۲۱,۳۱۵	۲۲۵,۶۵۸	۵۸۰,۷۶۸