



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دارندگان محترم واحد های 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 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

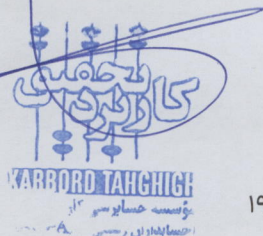
شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	ج- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	د- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۸	ه- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



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



info@fund.tukadev.ir

www.fund.tukadev.ir

تهران، میدان شیخ بهایی، برج رایان ونک، طبقه ۸ واحد ۸۰۵ - کدپستی: ۱۹۹۳۸۷۳۰۸۲

۰۲۱-۵۸۶۲۱



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی‌ها		
۴۸,۵۱۰,۲۴۰	۳۴,۹۰۱,۴۲۶	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۴۴۱,۳۸۹	۱,۳۳۴,۲۳۸	۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۳۶۲,۳۳۶	۲,۲۰۷,۶۳۱	۷ سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۵,۷۵۰	۵,۸۳۴	۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۷۸۵,۸۵۴	۳,۹۷۲,۱۹۰	۹ حساب های دریافتی
-	۱,۹۴۷	۱۰ سایر دارایی‌ها
۳۰۲,۶۸۹	۳۲۴,۶۰۴	۱۱ پیش پرداخت‌ها
۱۹,۷۴۰	۱۸۹,۰۰۶	۱۲ موجودی نقد
۵۸,۴۲۷,۹۹۸	۴۲,۹۳۶,۸۷۶	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها		
۱۲۳,۶۵۰	۴۹,۸۸۹	۱۳ جاری کارگزاران
۲۸۱,۴۲۵	۲۳۰,۱۳۵	۱۴ پرداختنی به ارکان صندوق
۲	-	۱۵ پرداختنی به سرمایه گذاران
۸۸۹,۰۲۶	۸۶۰,۴۰۷	۱۶ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۲۹۴,۱۰۲	۱,۱۴۰,۴۳۰	جمع بدهی‌ها
۵۷,۱۳۳,۸۹۶	۴۱,۷۹۶,۴۴۶	خالص دارایی‌ها
۱,۷۵۴,۰۷۰	۹۷۴,۹۳۰	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری- ریال

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

نماینده متولی صندوق

سید منصور یزدانیان

KARBORD TANGHI
 مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
 (حسابداری رسمی) (IACPA)



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

صورت سود و زیان:

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدها:	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۵۶۷,۱۹۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۱۸,۷۲۲,۰۳۰)
سود سهام	۲۰	۳,۶۴۲,۷۰۰
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت و سپرده بانکی	۲۱	۸۷۷,۵۰۵
سایر درآمدها	۲۲	۹۴,۴۷۷
جمع درآمدها	(۱۴,۱۴۰,۰۷۸)	(۱,۸۳۷,۴۸۳)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۳	(۳۵۳,۹۲۴)
سایر هزینه های عملیاتی	۲۴	(۳۶,۱۰۹)
جمع هزینه ها	(۶۹۹,۷۲۶)	(۳۹۰,۰۳۴)
(زیان) خالص	(۱۴,۸۳۹,۸۰۴)	(۲,۲۲۷,۵۱۷)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	(۲۹,۴۶)	(۴,۷۹)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	(۶۱,۳۴)	(۴,۹۵)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
صورت گردش خالص دارایی ها	تعداد واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳۲,۵۷۲,۱۹۵	۵۷,۱۳۳,۸۹۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۲,۳۶۴,۴۸۸	۱۲,۳۶۴,۴۸۸
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۰۶۵,۴۵۲)	(۲,۰۶۵,۴۵۲)
(زیان) خالص دوره	۰	(۱۴,۸۳۹,۸۰۴)
تعدیلات	۲۵	(۱۰,۷۹۶,۶۸۱)
خالص دارایی (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۴۲,۸۷۱,۲۳۱	۴۴,۹۵۷,۵۴۹

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری=	سود (زیان) خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره=	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال و سود (زیان) خالص

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 صورتحلله مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ 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:

۱-۲ 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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ صورت خالص داراییها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند، شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	واحدهای ممتاز تحت تملک	
	تعداد	درصد
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۷.۹۹۹.۹۲۰	۹۹.۹۹۹۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	۷۹	۰.۰۰۰۹۹
شرکت سیدگردان آتیه توکا	۱	۰.۰۰۰۰۱
جمع	۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

۲-۲ مدیر صندوق

مدیر صندوق، شرکت سیدگردان آتیه توکا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ با شماره ثبت ۶۱۲۰۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عارتسب 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 میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 واتیا 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 مدرسه خ گلدان پ ۸ واحد ۳

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب 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 باتوجه 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 دهد.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید 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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 قلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی:

مخارج تاسیس و برگزاری مجامع انتقالی به دوره های آتی را شامل 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 یکسال 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 (بر اساس مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۹)
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای حسابرسی به همراه مالیات بر ارزش افزوده طبق صورتحساب (بر اساس مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۹)
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
	ضریب در سال ۱۴۰۴
	اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) آنها کمتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، از پرداخت هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی معاف هستند. لازم به توضیح است که اگر مبلغ خالص ارزش دارایی هر NAV (نماد) بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال باشد، فقط هزینه متغیر مربوط به مبالغ بیشتر از ۷۶۰ میلیارد ریال محاسبه می شود و ۷۶۰ میلیارد ریال اول، در این محاسبه لحاظ نمی شود. سقف هزینه متغیر قابل دریافت از خالص ارزش دارایی در طول یک سال برابر با ۲۵ میلیارد ریال می باشد.
مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال	۰.۰۰۰۲۵
	۰.۰۰۰۱۵
	۰.۰۰۰۰۵
	۰.۰۰۰۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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	ومعادن	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 افروز فولاد	نارین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	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	فراورده 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	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 تراز 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	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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

نظرات اساسی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	میلیون ریال	بهای تمام شده	نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	میلیون ریال	بهای تمام شده
صنعت	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
فولاد مبارکه اصفهان	۶۳٪	۳۶,۸۵۰,۸۶۴	۱۰,۹۲۸,۸۷۵	۱۰,۵۶۵,۵۰۲	۳٪	۱۰,۴۸۳,۹۷	۱,۴۳۱,۳۳۰	۶۵۴,۸۱۲,۱۴۲
فولاد هرمزگان جنوب	۴,۴٪	۲,۵۷۸,۵۸۹	۱۱۲,۴۷۳	۸۹۱,۱۹۳	-	-	-	-
سرمایه گذاری فولاد (هلدینگ)	۱٪	۴۵۲,۸۲۵	۱۲۶,۱۷۸	۶۱۲,۹۶۹	۱٪	۵۰۵,۸۶۶	۷۶۸,۱۰۸	۲۶۱,۶۵۰,۰۸۵
پارس فولادسازان	۷٪	۲,۷۵۸,۱۶۸	۶۰۰,۴۸	۱۲۰,۸۱	-	-	-	-
استخراج کانه های فلزی	۰,۰۳٪	۱۱,۹۴۵	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
توسعه معدن فلزات	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
ح توسعه معدن فلزات	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
معدنی و صنعتی گل گهر	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
ح معدنی و صنعتی گل گهر	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
معدنی و صنعتی چادرملو	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
ح معدنی و صنعتی چادرملو	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
فرآوری معدنی ایل کانی پارس	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
حمل و نقل توکا	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
آسیا سیر ارس	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
توکارس	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
فرآورده های نسوزانر	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
محصولات شیمیایی	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
توک رنگ فولاد سپهان	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
ح توکا رنگ فولاد سپاهان	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
فرآورده های نفتی	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
پالایش نفت تهران	۰,۰۳٪	۱۰,۶۶۷	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۰,۰۳٪	۷۵,۹۹۹	۷۵,۹۹۹	۷,۴۸۶,۹۷۲
	۸۳٪	۴۸,۵۱۰,۳۴۰	۳۸,۵۱۴,۴۵۸	۳۸,۵۱۴,۴۵۸	۸۱,۳٪	۳۴,۹۰۱,۴۲۶	۴۲,۶۴۱,۱۶۷	۴۲,۶۴۱,۱۶۷

[illegible]

۶-۱- کاهش سرمایه گذاری در سوده بانک. نسبت به سال قبل به دلیل حمایت از سهام مدیریت صندوق می باشد.

۷- سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ب.

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٪	۶,۹۹۹	۱۴	۵,۸۲۴	۵,۷۵۰
مشارکت ش اصفهان ۵۱۲-۳۵۸ماهه ۷۱۸					

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی	۸,۲۳۵	۸,۱۴۱	۱۳,۳۷۶		
۹-۲ سود سهام دریافتنی	۳,۹۲۷,۲۶۱	۳,۸۹۹,۸۱۸	۴,۷۰۱,۲۸۲		
۹-۳ سایر حساب های دریافتنی	۶۲,۲۲۲	۶۴,۲۳۲	۷۱,۱۹۶		
	۳,۹۹۹,۷۲۷	۳,۹۷۲,۱۹۰	۴,۷۸۵,۸۵۴		

۹-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۷۵	۲۹٪	۱۷۱	۸۱۶	
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۰	۲۹٪	۰	۰	
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۰	۲۹٪	۰	۱۵۳	
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	۰	۰٪	۰	۸	
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۲,۲۱۹	۳۱٪	۲,۲۰۲	۲,۴۹۲	
سپرده کوتاه مدت بانک پارسا	۰	۰٪	۰	۷	
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۹۴۲	۳۱٪	۹۴۰	۲,۰۳۳	
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۰	۲۹٪	۰	۲,۰۳۱	
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۲۸۹	۳۱٪	۲۸۲	۱,۸۷۹	
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۰	۳۱٪	۰	۵۲	
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۰	۳۱٪	۰	۲۰۶	
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۰	۳۱٪	۰	۵۰	
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۰	۳۱٪	۰	۵۴	
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۲,۸۱۲	۳۱٪	۲,۷۸۸	۲,۵۶۹	
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱,۷۹۷	۳۱٪	۱,۷۵۷	۱,۰۲۵	
	۸,۲۳۵		۸,۱۴۱	۱۳,۳۷۶	

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

۹-۱-۲ نرخ تنزیل سپرده بانکی مطابق با نرخ سود افتتاح سپرده می باشد.

۹-۲ سود سهام دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۹۲۹,۵۹۵	۲۵٪	۲,۹۱۱,۶۴۶	۴,۱۲۳,۷۶۰	
سرمایه گذاری توکالواد (دهدینگ)	۶۴,۳۹۷	۲۵٪	۶۳,۵۲۶	۰	
توسعه معدن و فلزات	۹۲,۵۸۵	۲۵٪	۸۸,۹۳۱	۰	
معدنی و صنعتی گل گهر	۹۷,۰۰۱	۲۵٪	۹۴,۱۶۳	۰	
معدنی و صنعتی چادرملو	۷۹,۹۲۹	۲۵٪	۷۷,۷۹۷	۰	
پارس فولاد سبزو	۶۶۳,۷۵۵	۲۵٪	۶۶۳,۷۵۵	۵۷۷,۵۲۲	
	۳,۹۲۷,۲۶۱		۳,۸۹۹,۸۱۸	۴,۷۰۱,۲۸۲	

۹-۲-۱ مبلغ از تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۶۴,۳۹۷ میلیون ریال از سود سهام دریافت شده است

۹-۲-۲ نرخ تریل سود سهام معادل ۲۵ درصد میباشد و تا تاریخ سررسید محاسبه می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹-۳- سایر حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تنزیل شده	تنزیل شده
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۱,۱۹۶	۶۴,۲۳۲

مطالبات ناشی از بازارگردانی

۹-۳-۱- حساب دریافتنی حاصل از بازارگردانی بابت نمادهای توسکا به مبلغ (۵۹,۷۷۷) و تارین (۴,۴۵۵) میلیون ریال شناسایی گردیده است.

۱۰- 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.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
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
۱۰ - ۱	۰	۳,۹۷۱	۲,۰۲۴	۱,۹۴۷

مخارج ایونمان نرم افزار

۱۰-۱- مخارج ایونمان نرم افزار بابت قرارداد نرم افزار سال ۱۴۰۴ می باشد.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
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
۱۱ - ۱	۳۰۲,۶۸۹	۱۴۸,۵۷۳	۱۲۶,۶۵۸	۳۲۴,۶۰۴

پیش پرداخت هزینه سود ترجیحی مصفها ۶۰۲

۱۱-۱- 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۲- موجودی نقد

نوع حساب	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک ملت	۱۰۰,۰۰۳	۲۵۰
بانک گردشگری	۸۰,۲۹۹	۶,۶۴۰
بانک صادرات	۲۵۰	۳۳۴
بانک صادرات	۱۶۶	۱۲,۳۰۰
بانک شهر	۵	۲
بانک تجارت	۱۳۶	۳
بانک تجارت	۷,۹۷۲	۵
بانک پاسارگاد	۱	۳۶
بانک پارسیان	۰	۱۷۰
بانک اقتصاد نوین	۱۷۴	۰
	۱۸۹,۰۰۷	۱۹,۷۴۰

۱۳- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده (بستانکار)
بدهکارانتهای سال			بدهکارانتهای سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۲۳,۶۵۰)	۱۶۹,۵۰۳,۶۳۱	۱۶۹,۴۲۸,۸۷۰	(۴۹,۸۸۹)

کارگزاری باهنر

۱۳-۱- سر فصل جاری کارگزاران مرتبط با کارگزاری باهنر و بابت خرید و فروش اوراق سهام در طی سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۹,۲۳۶	۸,۶۷۹	کارمزد مدیر صندوق - شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۰	۲۱۹,۰۰۴	کارمزد مدیر صندوق - شرکت سدگردان آتیه توکا
۵۱۹	۸۴۳	کارمزد متولی صندوق- موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
۱,۶۷۰	۱,۶۰۹	حق الزحمه حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی واتیانیک تدبیر
۲۸۱,۴۲۵	۲۳۰,۱۳۵	

۱۴-۱- مدد از پارگذاری صورت های مالی در سامانه کدال بدهیها تسویه میشود.

۱۵- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲	۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدر

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

۱۶- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۵۵۷	۷,۶۴۱	۱۶_۱	ذخیره آئینمان نرم افزار
۹۷۶	۹۷۶		ذخیره کارمزد تصفیه
۳۵۶	۳,۹۸۱	۱۶_۲	پرداختنی به مدیر بابت امور صندوق
۲	۳		پرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال
۷۶۶,۲۳۰	۸۰۱,۱۵۰	۱۶_۳	پیش دریافت کارمزد بازارگردانی
۱۰۹,۲۸۷	۴۱,۲۰۷	۱۶_۴	ذخیره هزینه نگهداری اوراق
۷,۶۱۹	۵,۴۴۹	۱۶_۵	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۸۸۹,۰۲۶	۸۶۰,۴۰۷		

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

۱۶-۲- مبلغ مربوط بدهی صندوق به مدیر از بابت هزینه متعیر نرم افزار می باشد.

۱۶-۳- بابت پیش دریافت کارمزد بازارگردانی درج شده در قرارداد نماد های تراز و مصفها ۵۱۲ و مصفها ۶۰۲ می باشد. که بعد از دوره مبلغ ۹۶,۷۹۰ به درآمد ها منتقل 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.

۱۶-۵- بابت پیش دریافت سپرده بانکی نماد های هرمز و مصفها ۵۱۲ و تراز می باشد که از تاریخ هشتم آذر دریافت 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:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تعداد	میلیون ریال	تعداد
۴۳,۱۰۱,۳۵۰	۲۴,۵۷۲,۱۹۵	۳۴,۸۷۱,۲۳۱
۱۴,۰۳۲,۵۴۶	۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۹۹,۴۴۰
۵۷,۱۳۳,۸۹۶	۳۲,۵۷۲,۱۹۵	۴۱,۷۹۶,۴۴۶
		۴۲,۸۷۱,۲۳۱

۱۷-۱- محاسبه NAV هر نماد به صورت جداگانه صورت می پذیرد و جزئیات به تفکیک نماد در یادداشت شماره ۳-۲۲ افشا شده است

مصدق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی توسعه فولاد میوز که
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی بیان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

پایانگشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸-۱	(۹,۹۸۱)	(۸,۵۵۵)
۱۸-۲	(۵۵,۱۱۶)	(۴,۶۶۶)
۱۸-۳	۱۵۸,۱۶۵	۵۲۱,۱۸۸
	.	۵۴۶-۴
	۱۸۲,۵۶۸	۵۴۶,۱۸۸

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

نام سهم	تعداد	پهای فروش میلیون ریال	ارزش دفتری میلیون ریال	کاربرد فروش میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
توکارل	۹۱,۱۱۲,۶۶۳	۱,۵۶,۵۸۰	۱۲,۰۶۶	۱۲۰	.	۲۱,۲۰۴	۲۱,۲۰۴	.	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
حلی پتال توکا	۹۱,۱۲۸,۰۰۴	۹۵,۶۶۷	۸۲,۱۱۳	۱۳	.	۱۱,۶۳۴	۱۱,۶۳۴	(۹,۹۸۶)	سود (زیان) فروش میلیون ریال
فولاد هیرنگل جنوب	۲۴,۸۵۳,۱۵۱	۲۹,۸۰۲	۵۵,۶۲۳	۳۰	.	(۵,۵۵۱)	(۵,۵۵۱)	(۰)	
سرمایه گذاری بزرگوار دهلریک	۲۹,۵۳۶,۰۰۰	۱۱۸,۱۲۱	۷۷,۵۶۰	۸۷	.	۳۰,۰۸۳	۳۰,۰۸۳	۱۷۵	
تولیدی و خدمات ساخت لیزر توکا	۲۴۶,۸۶۴	۲۹,۸۶۴	۲۴,۳۳۸	۳۰	.	۲,۱۰۵	۲,۱۰۵	(۰)	
فرآورده های نسوز اتر	۱۸,۰۰۰,۰۰۱	۵۸,۲۵۵	۲۶,۸۵۶	۲۴	.	۱,۵۴۷	۱,۵۴۷	(۰)	
پلاستیک بنت هیرل	۱۸,۵۰۰,۴۷۷	۲۴,۵۲۴	۹,۸۱۵	۱۸	.	۲,۱۲۸	۲,۱۲۸	.	
آسیا سیر آر اس	۲۶۰۰,۱۵۸۱	۱۶,۰۰۴	۱۲,۶۱۳	۱۲	.	۱,۲۷۸	۱,۲۷۸	.	
فولاد معدنی ایچ کتی بارس	۵۵۴,۶۸۷	۶,۲۸۱	۶,۶۳۳	۵	.	(۳۶۶)	(۳۶۶)	.	
فولاد مرکب لاهیان	۱۲۹,۱۲۹,۰۸۳	۵۸۲,۱۶۰	۶۸۲,۲۱۶	۳۲۹	.	(۱۰,۵۵۸۱)	(۱۰,۵۵۸۱)	۲۱۵	
مدنی و صنعتی چابکلو	۲۵۸,۰۰۰,۰۰۱	۳۳,۴۱۸	۶۸,۸۳۳	۵۷	.	۵۶-۸	۵۶-۸	(۰)	
توسعه های پلارت	۵۹,۳۳۲,۸۸۵	۱۲,۸۸۰	۱۲,۸۳۰	۱۲	.	(۵,۲۹۱)	(۵,۲۹۱)	(۰)	
توکا رنگ فولاد سیاهل	۹,۱۲۸,۵۳۰	۳۰,۸۶۹	۲۲,۲۶۶	۱۳	.	۲,۴۶۶	۲,۴۶۶	.	
بارس فولاد سبز بار	۷۴۶,۰۰۰	۸۸,۴۰۳	۱۸,۸۶۹	۱۳	.	(۴۱۲)	(۴۱۲)	.	
مدنی و صنعتی گل گهر	۲۹,۴۶۶,۰۰۱	۱۲۳,۶۸۲	۱۱۲,۸۲۴	۱۳	.	۷,۶۵۵	۷,۶۵۵	(۰)	
		۱,۵۶۸,۷۸۲	۱,۵۵۷,۰۵۶	۱,۲۲۹	.	(۹,۴۸۱)	(۹,۴۸۱)	(۹,۵۸۵)	

۱۸-۳- زیان ناشی از فروش حق تقدم سهام

نام سهم	تعداد	پهای فروش میلیون ریال	ارزش دفتری میلیون ریال	کاربرد فروش میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ج توکا رنگ فولاد سیاهل	۱۷,۲۴۶,۰۱۲	۱۰۰,۰۳۷	۷۷,۳۱۱	.	.	۲,۷۲۶	۲,۷۲۶	(۲,۰۴۱)	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ج مدنی و صنعتی چابکلو	۱۹,۰۶۰,۶۶۲	۱۵,۱۱۸	۶,۸۶۰	۱۹	.	(۳۲,۱۲۰)	(۳۲,۱۲۰)	(۲,۵۹۱)	سود (زیان) فروش میلیون ریال
ج-مدنی و صنعتی گل گهر	۶۰,۱۲۲,۰۶۱	۵۱,۱۲۳	۲۹,۹۲۸	۲۹	.	(۲۸,۵۶۶)	(۲۸,۵۶۶)	(۲,۵۹۱)	
ج توسعه های پلارت	۸۸,۰۰۶,۹۱۷	۵۸,۷۲۵	۱۰,۶۶۹	۶۸	.	(۱۷,۸۱۴)	(۱۷,۸۱۴)	.	
جمع		۳۶۷,۴۲۰	۲۲۲,۴۲۰	۱۲۶	.	(۵۵,۱۱۶)	(۵۵,۱۱۶)	(۴,۶۶۶)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	ملاحظات	سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته	
						میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
توکاریل	۳۸۲,۶۵۵,۱۹۰	۱۰,۹۲۰,۴۰۰	۱,۱۱۷,۷۱۲	۸۲۱	.	(۱۰,۲۵۸۲)	(۵۶,۴۰۵)	(۱۰,۲۵۸۲)	(۵۶,۴۰۵)
حسل وقل توکا	۳۰,۳۴۱,۲۲۶	۶۵۰,۸۵۴	۶۳۳,۶۸۲	۴۹۵	.	۱۶,۸۷۷	(۳۸,۴۳۰)	۱۶,۸۷۷	(۳۸,۴۳۰)
پارس فولاد سوزار	۷۹,۸۴۷,۲۲۶	۲,۷۰۶,۴۰۰	۲,۸۷۰,۶۲۲	۲۰,۵۷	.	(۱۶۶,۶۶۹)	.	۱۶,۸۷۷	(۳۸,۴۳۰)
فولاد هرمگان جنوب	۱,۶۹۱,۱۲۸,۳۷۳	۲,۱۳۲,۱۲۰	۲,۰۲۲,۵۵۷	۱,۶۱۴	.	(۹۰۰,۵۱۱)	(۱,۱۳۱,۵۹۹)	(۹۰۰,۵۱۱)	(۱,۱۳۱,۵۹۹)
سرمایه گذاری توکاریل و فولاد مبارکه	۲۴۰,۱۳۹,۶۵۸	۵۸۵,۳۳۰	۵۰۲,۵۲۶	۴۴۵	.	۸۲,۳۴۹	(۳۲,۷۰۵)	۸۲,۳۴۹	(۳۲,۷۰۵)
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۲۸,۸۴۴,۶۱۴	۴۴۲,۵۸۱	۶۳۰,۹۸۰	۳۳۶	.	(۱۷۸,۷۳۶)	(۱۲۳,۵۱۱)	(۱۷۸,۷۳۶)	(۱۲۳,۵۱۱)
فراورده های سوزادر	۱۳۶,۳۷۷,۰۲۰	۲۸۳,۴۲۶	۳۷۶,۰۹۰	۲۹۱	.	۷۰,۴۴۴	(۳۹,۱۱۳)	۷۰,۴۴۴	(۳۹,۱۱۳)
آسیا سیر ارس	۱۴۸,۷۸۱,۲۶۱	۵۰۱,۸۲۹	۶۶۵,۳۴۴	۳۸۱	.	(۱۴۲,۸۸۷)	(۱۰۳,۳۳۳)	(۱۴۲,۸۸۷)	(۱۰۳,۳۳۳)
فولاد مبارکه صنعتی ایل کاشی پارس	۷,۴۶۶,۹۷۲	۷۰,۳۲۸	۷۵,۹۱۹	۵۳	.	(۵,۷۴۵)	.	(۵,۷۴۵)	.
فولاد مبارکه صنعتی چادرملو	۱۰,۶۸۵,۵۱۷,۹۳۶	۳۳,۸۰۷,۳۳۴	۴۰,۲۶۶,۸۹۱	۱۸,۰۹۴	.	(۱۶,۴۷۵,۶۵۱)	(۴,۵۳۷,۳۰۱)	(۱۶,۴۷۵,۶۵۱)	(۴,۵۳۷,۳۰۱)
توسعه های فولاد مبارکه	۲۷۴,۳۴۱,۸۶۱	۵۰۶,۲۵۰	۶۹۹,۰۹۶	۳۸۵	.	(۱۹۲,۳۳۱)	(۸۱,۵۳۱)	(۱۹۲,۳۳۱)	(۸۱,۵۳۱)
توکاریل و فولاد مبارکه	۶۵۴,۸۱۲,۱۴۲	۱,۰۳۹,۱۸۷	۱,۴۶۴,۰۳۹	۷۹۰	.	(۳۴۵,۶۳۳)	(۱۲۲,۵۱۲)	(۳۴۵,۶۳۳)	(۱۲۲,۵۱۲)
منطقه صنعتی گل گهر	۶۳,۵۷۶,۹۱۰	۴۲۲,۳۱۱	۴۲۲,۳۳۹	۳۱۱	.	(۱,۲۶۹)	۸,۱۴۱	(۱,۲۶۹)	۸,۱۴۱
فولاد مبارکه کاشی	۳۶۲,۶۵۰,۸۵۰	۵۹۵,۴۷۱	۸۱۳,۲۷۷	۶۵۳	.	(۳۱۸,۲۵۸)	(۱۲۳,۳۰۷)	(۳۱۸,۲۵۸)	(۱۲۳,۳۰۷)
						(۱۸,۷۰۸,۵۴۲)	(۶,۳۵۱,۷۰۷)	(۱۸,۷۰۸,۵۴۲)	(۶,۳۵۱,۷۰۷)
		۳۴,۸۲۷,۸۷۱	۵۳,۶۰۹,۹۶۸	۲۶,۵۴۵	.				

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مبلغ تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال				
۱۴۰۳۴	۶۳۰۵۲۶	(۸۷۰)	۶۴۰۳۹۷	۵۰۰	۱۲۸۰۷۹۳۰۰۰۳	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۱۴۰۳	سرمایه گذاری توکا فولاد (هندینگ)
۱۸۰۳۷۰	۴۰۰۷۷۸	.	۴۰۰۷۷۸	۱۶۰	۲۵۴۰۸۶۵۰۴۰۳	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۱۴۰۳	حمل و نقل توکا
۸۰۴۷۶	۳۳۰۷۹۹	.	۳۳۰۷۹۹	۲۹۰	۱۱۶۰۵۴۷۰۰۵۲	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۱۴۰۳	فراورده های نسوز آذر
۱۳۰۶۷۴	۱۱۹۰۶۳۹	.	۱۱۹۰۶۳۹	۳۷۰	۳۲۳۰۳۴۹۰۸۸۴	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱۴۰۳	توکاریل
۴۰۸۴۹	۱۳۰۲۴۹	.	۱۳۰۲۴۹	۱۳۰	۱۰۰۱۰۹۱۴۰۲۱۲	۱۴۰۴/۰۲/۲۰	۱۴۰۳	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۴۰۴۵۳	۴۶۰۶۷۶	.	۴۶۰۶۷۶	۱۲۵۰	۳۷۰۳۴۱۰۰۱۸	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۳	توکارنگ فولاد سپاهان
۲۰۹۷۳	۱۵۰۷۶۷	.	۱۵۰۷۶۷	۱۳۰	۱۳۱۰۲۸۴۰۸۲۷	۱۴۰۴/۰۲/۱۵	۱۴۰۳	آسیا سیر ارس
.	۲۰۰۴۳	.	۲۰۰۴۳	۱۵۵۰	۱۰۳۱۸۰۳۵۶	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۴۰۳	فراوری معدنی ایال کانی پارس
۷۸۰۱۹۶	۸۸۰۹۳۱	(۳۰۶۵۵)	۹۲۰۵۸۵	۱۷۰	۵۴۴۰۶۱۹۰۴۰۱	۱۴۰۴/۰۲/۲۹	۱۴۰۳	توسعه معادن و فیرات
۳۸۰۱۷۷	۷۷۰۷۹۷	(۲۰۱۳۱)	۷۹۰۹۲۹	۳۸۰	۲۱۰۰۳۳۸۰۵۲۶	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱۴۰۳	معدنی و صنعتی چادرملو
۳۸۰۷۳۸	۹۴۰۱۶۳	(۳۰۸۳۸)	۹۷۰۰۰۱	۳۱۰	۳۱۲۰۹۰۵۰۸۶۱	۱۴۰۴/۰۲/۲۳	۱۴۰۳	معدنی و صنعتی گل گهر
۲۰۲۵۰۰۳۲۵	۲۰۹۱۱۰۶۴۶	(۱۷۰۹۴۹)	۲۰۹۲۹۰۵۹۵	۲۸۰	۱۰۰۴۶۲۰۸۳۸۰۵۸۸	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳	فولاد مبارکه اصفهان
۱۷۰۰۵۳۴	۹۲۰۱۶۷	.	۹۲۰۱۶۷	۶۲	۱۰۴۸۶۰۵۷۱۰۸۶۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۵	۱۴۰۳	فولاد هرمزگان جنوب
.	.	.	.	.	.	-	۱۴۰۲	پارس فولاد سبزوآر
۲۰۶۴۲۰۷۰۰	۳۰۶۰۰۰۱۸۳	(۳۷۰۴۴۳)	۳۰۶۲۷۰۶۲۶					

۲۰۰۱- نرخ تنزیل سود سهام معادل ۲۵ درصد میباشد و تاریخ سررسید محاسبه می گردد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۶۸۴	۲۱-۲	سود اوراق مشارکت
۱۵,۸۵۶	۰	۲۱-۳	سود اوراق مرابحه
۷۶۵,۱۶۹	۳۱۵,۹۴۹	۲۱-۴	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۵,۶۳۳	۶,۲۹۷	۲۱-۵	درآمد سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آفاق
۸۰,۸۴۸	۰	۲۱-۵	درآمد سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نخل
۸۷۷,۵۰۵	۳۲۲,۹۳۰		

۱-۵-۲۱- خرید صندوق آفاق با تقسیم سود ماهانه

۲۱-۲- سود اوراق مشارکت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
میلیون ریال	میلیون ریال		گذاری	سررسید		میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۶۸۴	مشارکت ش اصفهان ۱۲-۵۱۳-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۸	۱۸٪	۰	۶۸۴

۲۱-۳- سود اوراق مرابحه

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
میلیون ریال	میلیون ریال		گذاری	سررسید		میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۸۵۶	۰	مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش، ۳۱۳۲۳-۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸٪	۱۵,۸۵۶	۰

۱-۳-۲۱- سود اوراق به علت فروش اوراق (قبل از سررسید- در مرداد ماه سال ۱۴۰۳) صفر می باشد و مبلغ اسمی هر واحد اوراق یک میلیون ریال می باشد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۲۱- سود سپرد بانکی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
نام	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود سررسید	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	-	۴	۰	۴	۰	۰
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	۵٪	۴	۰	۴	۴	۵
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	-	۱	۰	۱	۱	۱
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۵٪	۰	۰	۰	۰	۱
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	-	۲	۰	۲	۲	۲
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۵٪	۳	۰	۳	۳	۳
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۵٪	۳	۰	۳	۳	۴
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۵٪	۴	۰	۴	۴	۴
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	-	۴	۰	۴	۴	۳
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	-	۴	۰	۴	۴	۴
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۵٪	۴	۰	۴	۴	۴
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	-	۵	۰	۵	۵	۵
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۵٪	۲	۰	۲	۲	۲
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	-	۳	۰	۳	۳	۳
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۲۹٪	۴۴,۰۷۵	۸۶	۴۴,۱۶۰	۱۸۵,۳۹۵	۵۴,۲۲۹
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۰/۱۷	۲۷٪	۰	۰	۰	۰	۱
سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	-	۵	۰	۵	۵	۱۲۳
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۲۷٪	۰	۰	۰	۰	۴۲
سپرده بلند مدت بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۰۷/۰۲	۲۷٪	۰	۰	۰	۰	۱۵۴,۷۴۱
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	-	۰	۰	۰	۰	۳۰,۸۸۲
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۳۱٪	۹,۵۷۶	۰	۹,۵۷۶	۰	(۱۴)
سپرده کوتاه مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	۰	۰	۰	۰	۱۱,۳۰۲
سپرده بلند مدت بانک شهر	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۲۳٪	۰	۰	۰	۰	۹۶,۱۸۲
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۰/۰۵	۲۹٪	۱۲,۹۹۷	۰	۱۲,۹۹۷	۱۲,۹۹۷	۱۳۲,۳۲۵
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۲۹٪	۰	۰	۰	۰	۶۲,۴۵۲
سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	-	۰	۰	۰	۰	۱۴,۰۸۳
سپرده بلند مدت بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۴	-	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۳۰٪	۱	۰	۱	۱	۲,۱۴۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۳۱٪	۰	۰	۰	۰	۵,۱۶۵
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	۲۹٪	۱۸,۴۴۳	(۱۷)	۱۸,۴۲۶	۱۸,۴۲۶	۱۲,۶۰۴
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۳۱٪	۲۸,۳۹۳	۰	۲۸,۳۹۳	۲۸,۳۹۳	۱,۸۸۱
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۰۳	۳۱٪	۱۰,۹۵۵	(۲)	۱۰,۹۵۲	۱۰,۹۵۲	۵۲
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۱۰	۳۱٪	۳۲۹	۰	۳۲۹	۳۲۹	۲۰۴
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۳۱٪	۱۳,۷۵۲	(۱۰)	۱۳,۷۴۲	۱۳,۷۴۲	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۰۳	۳۱٪	۲۳۸	۰	۲۳۸	۲۳۸	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۳۱٪	۳۲۸	۰	۳۲۸	۳۲۸	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۰۷/۱۰	۲۹٪	۲۴,۴۲۹	(۲۴)	۲۴,۴۰۵	۲۴,۴۰۵	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۲۹٪	۲۸,۰۷۸	۰	۲۸,۰۷۸	۲۸,۰۷۸	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۰/۰۴	۲۹٪	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۳/۱۰/۱۰	۲۹٪	۳۹,۲۳۲	۰	۳۹,۲۳۲	۳۹,۲۳۲	۰
سپرده بلند مدت بانک صادرات	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	۲۹٪	۱۶,۷۸۸	۰	۱۶,۷۸۸	۱۶,۷۸۸	۰
سپرده بلند مدت بانک گردشگری	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۳۱٪	۶۸,۳۰۶	(۵۴)	۶۸,۲۵۲	۶۸,۲۵۲	۰
			۳۱۵,۹۷۰	(۲۱)	۳۱۵,۹۴۹	۷۶۵,۱۶۹	

۱-۴-۲۱ نرخ تنزیل سپرده بانکی مطابق با نرخ سود افتتاح سپرده می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲_۱ درآمد تریل سود سهام پارس فولاد سرور	۸۶,۲۴۳	۰
۲۲_۲ درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۳۸۹,۰۳۷	۹۴,۴۷۷
	۴۷۵,۲۷۰	۹۴,۴۷۷

۱- ۲۲- درآمد سود سهام پارس فولاد سرور با توجه به ذخیره تنزیل سود سهام دریافتی شرکت پارس فولاد سرور

۲- ۲۲- درآمد حاصل از بازارگردانی طبق قرارداد فی مابین بابت نمادهای توسکا و تارین و تراز و شهرداری اصفهان شناسایی گردیده است

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳_۱ کارمزد مدیر صندوق	۴۴۲,۶۵۶	۳۵۳,۱۳۱
کارمزد متولی صندوق	۱,۲۷۰	۷۵۶
حق الزحمه حسابرس مستقل	۱,۷۷۵	۱,۰۳۸
	۴۴۵,۷۰۳	۳۵۳,۹۲۴

۱- ۲۳- کارمزد مدیر طبق بند ۹-۳-۳ اساسنامه و به شرح یادداشت توضیحی کارمزد ارکان محاسبه میگردد.

۲۴- سایر هزینه های عملیاتی

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۰	۱۶۷
۲۴_۱ هزینه آژانس بزم افراز	۲,۰۲۴	۱,۴۴۱
۲۴_۲ هزینه بزم افراز	۲۶۰۶	۷,۱۶۲
۲۴_۳ هزینه بازارگردانی اوراق بهادار	۲۲۴,۳۲۹	۲۷,۳۲۲
هزینه کارمزد بانکی	۶۵	۱۸
	۲۲۴,۰۲۴	۳۶,۱۰۹

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

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

۲۴-۳- یهای تمام شده درآمد های عملیاتی (هزینه بازارگردانی اوراق بهادار)

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 بحث مدیریت یا وابسته	۲۴_۲	صندوق درآمد ثابت توسعه فولاد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۷۲	۳۸/
مسارکت معدنها ۶۰۲	صندوق سرمایه گذاری بحث مدیریت یا وابسته	۲۴_۳	صندوق درآمد ثابت توسعه فولاد	۲,۹۹۹,۹۹۹	۱۲۶,۶۵۸	۳۶/

هزینه بازارگردانی اوراق بهادار مطابق با قرارداد منعقد در سال جاری با صندوق توسکا بابت بازارگردانی اوراق تراز به مبلغ ۹۷,۶۷۲ میلیون ریال با نرخ موثر ۳۸ درصد و اوراق شهرداری اصفهان به مبلغ ۱۲۶,۶۵۸ میلیون ریال با نرخ موثر ۳۶ درصد می باشد

۲۵- تعدیلات

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۸۲,۳۵۲ (۱)	۱۶۷,۷۲۹ (۱)
۳,۹۷۴,۱۶۰ (۱)	۴۰۴,۵۱۱ (۱)
(۱۰,۷۹۶,۶۸۱)	(۵۷۳,۳۴۰)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱- ۲۵- تعدیلات ناشی از صدور و ابطال بابت مابه التفاوت ارزش اسمی هر واحد (۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال) با قیمت NAV هر نماد می باشد. (کاهش قیمت NAV نسبت به ارزش اسمی سبب تعدیلات منفی شده است) با افزایش تعداد صدور و ابطال ها ارزش تعدیلات افزایش پیدا کرده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

نادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۶- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها به استثنای تعهدات ریز مطابق مصوبات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۹ (تعهدات بازارگردانی) هیچ گونه تعهدات و بدهی و دارایی احتمالی وجود ندارد.

ردیف	نام شرکت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	حد قابل نگهداری	سپارشی آلیافته	دامنه مطالبه (درصد)
۱	فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۱۹,۳۳۶,۰۰۰	۹۶۷,۳۰۰	۲ درصد
۲	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۷,۸۲۶,۳۲۰	۳۹۱,۲۲۰	۳ درصد
۳	توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۶,۶۹۳,۰۰۰	۳۳۲,۶۵۰	۲.۲۵ درصد
۴	صنعتی و صنعتی گل گهر	گلگل	۳,۸۴۰,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰	۲.۲۵ درصد
۵	صنعتی و صنعتی چابکمار	کچاد	۳,۲۲۵,۰۰۰	۱۶۱,۳۵۰	۲.۲۵ درصد
۶	حمل و نقل توکا	جتوگا	۳,۸۲۸,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰	۲.۷۵ درصد
۷	آسیا سیرارس	حاسا	۹۳۳,۸۶۰	۲۶,۶۹۵	۳ درصد
۸	فرآورده های سور ادر	کافر	۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲.۵ درصد
۹	بایستی و خدمات صایج سور توکا	کتوکا	۷۳۳,۹۸۰	۳۶,۰۰۰	۳ درصد
۱۰	توکا ریل	توریل	۳,۰۲۱,۷۶۰	۱۵۲,۰۹۰	۳ درصد
۱۱	سرمایه گذاری توکا فولاد (معدن تک)	رتوکا	۱,۶۶۸,۰۰۰	۸۳,۲۰۰	۲.۵ درصد
۱۲	توکا رنگ فولاد سیاهان	ششوکا	۴۱۹,۳۶۰	۲۰,۹۶۵	۳ درصد
۱۳	اوراق مرابحه فولاد ناز چار محال	ناز	۲۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱ درصد
۱۴	اوراق بهادار با درآمد ثابت توسعه فولاد	توسکا	۲۸۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۵	صندوق سرمایه گذاری ارزش الزین فولاد	الزین	۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۲ درصد
۱۶	اوراق مشارکت شهرسازی اصفهان	مصفاها ۵۱۲	۱۵۰,۰۰۰	۷,۵۰۰	۱ درصد
۱۷	اوراق مرابحه فولاد مبارکه	-	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۸	اوراق مشارکت شهرسازی اصفهان	مصفاها ۶۰۲	۱۲۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱ درصد
۱۹	پارس فولاد سیرسا	فسرزا	۱۹۹,۰۰۰	۹,۹۵۰	۲.۵ درصد
۲۰	فرآوری صنعتی آب گل کتی پارس	آپال	۲۰۷,۰۰۰	۱۵,۲۵۰	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.

۱۴۰۴/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نام اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۲۵٪	۷,۹۹۹,۹۲۰	۱۸,۶۶٪	۷,۹۹۹,۹۲۰	مؤسس صندوق	ممتاز	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۵۵٪	۱۸,۰۳۸,۳۳۴	۶۵,۸۳٪	۲۸,۲۲۰,۰۳۰	عادی	عادی	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۰٪	۸۰	۰.۰۰۰۲٪	۷۹	ممتاز	ممتاز	شرکت مدیریت اتیه توکا
۲٪	۶۵۶,۳۳۸	۱,۸٪	۷۸۳,۵۲۴	عادی	عادی	فرآوری معدنی، پال کتی پارس
۰٪	۴۹,۷۶۳	۰.۰۹٪	۲۰,۴۱۷	عادی	عادی	پارس فولاد سیرور
۰٪	-	۰.۰۰۰۰۰۲٪	۱	ممتاز	ممتاز	جمع
۱۸٪	۱۹,۹۹۹	۰.۰۵٪	۱۹,۹۹۹	عادی	عادی	
۷	۵۸۰۷,۳۶۹	۱۳,۵۵٪	۵۸۰۷,۳۶۹	عادی	عادی	
۱۰۰٪	۳۴,۵۷۲,۱۹۵	۱۰۰٪	۴۲,۸۷۱,۳۳۱			

۲۸- 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:

۱۴۰۴/۱۲/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	پادداشت	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	موضوع معامله		
۳۷۹,۲۳۶	۵,۶۷۹	۱۲	۸۷۰۱۲	مدیر صندوق	۲۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
		۱۴	۳۷۵,۶۴۲	مدیر صندوق	۲۳	شرکت مدیریت اتیه توکا
۲۷۷	۸۲۴	۱۴	۱,۲۷۰	مدیر صندوق	۲۳	مؤسس حسابرسی کارپد، تحقیق
۰	۰	۱۴	۰	حسابرس صندوق	۲۳	مؤسس حسابرسی آزمون پرداز
۱,۶۷۰	۱,۶۰۹	۱۴	۱,۶۷۵	حسابرس صندوق	۲۳	مؤسس حسابرسی وراثت سبک، تدبیر
۱۲۳,۶۵۰	۴۹,۸۸۹	۱۰	۱۲,۸۵۷	کارگزار	۱۰	شرکت کارگزاری باهر
۶۳,۱۹۳	۵۹,۷۷۷	۹	۱۰۹,۰۵۱	مدیریت مشترک صندوق ها و وابسته به مدیر	۲۲	صندوق سرمایه گذاری خرد مد نابت توسعه فولاد
۸,۰۰۲	۴,۲۵۵	۹	۷,۲۷۷	مدیریت مشترک صندوق ها و وابسته به مدیر	۲۲	صندوق سرمایه گذاری ارزش الزین فولاد
۸۶,۵۳۸	۱۱۶,۰۱۴		۵۹۷,۳۳۷			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۹- 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

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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ 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	۴۱,۶۰۲,۶۳۹	۲۷,۵۱۵,۲۲۰	۳۶,۴۲۲,۴۳۲
جمع دارایی غیر جاری	۱,۳۳۴,۲۳۸	۱,۳۳۴,۲۳۸	۱,۳۳۴,۲۳۸
جمع کل دارایی ها	۴۲,۹۳۶,۸۷۶	۲۸,۸۴۹,۴۵۸	۳۷,۷۵۶,۶۶۹
جمع بدهی های جاری	۱,۱۴۰,۴۳۰	۱,۱۳۰,۴۵۳	۸۸۳,۴۸۴
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱,۱۴۰,۴۳۰	۱,۱۳۰,۴۵۳	۸۸۳,۴۸۴
جمع کل تعهدات	۹۲۳,۱۳۳	۲۲۵,۶۸۴	۲,۲۵۶,۸۳۸
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۲,۰۶۳,۵۶۳	۱,۳۵۶,۱۳۶	۳,۱۴۰,۳۲۲
نسبت جاری	۲۰.۱۶	۲۱.۲۷	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۴۸		۰.۰۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی
 ۳۱-۱ صورت خلاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱

جمع نقل به صفحه بعد	توریل	ایال	ونوما	مصنفا ۵۱۳	مصنفا ۶۰۲	هرمز	کچاد	کگل	ومغان	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
۳۶,۷۶۹,۱۸۶	۱۰,۹۲۳,۲۰۸	۷۰,۱۷۴	۵۸۴,۷۷۵	.	.	۲,۱۲۱,۵۰۷	۵۰,۵۸۶۶	۵۶۵,۰۱۹	۱,۰۳۸,۳۹۷	۳۳,۷۸۹,۱۳۰	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۵,۸۳۴	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵,۸۳۴	سرمایه گذاری در سبده پتگی
۹۸۳,۷۸۰	.	.	.	۳۴,۵۰۰	۴۳۳,۲۸۰	.	.	.	.	۳۳,۰۰۰	حساب های دریافتی
۵۰۲,۹۶۰	.	.	.	۵۸,۱۰۵	۱,۷۶۶۱۹	۲۴۳,۲۵۲	۱,۰۳۰	.	۴,۸۵۵	.	جاری کلیران
۳,۲۴۰,۷۸۰	.	.	۶۳,۵۲۶	۳,۷۸۸	۱,۷۵۷	.	۷۷,۷۹۷	۹۴,۱۶۳	۸۸,۹۳۱	۲,۹۱۱,۸۱۷	سایر دارایی ها
۱,۷۳۳,۴۶۶	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۲	.	۹۵۳,۴۶۵	.	.	۷۴,۹۸۰,۸	.	پیش پرداخت ها
۱۰۲۵	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	موجودی نقد
۳۳۴۶۰۰۴	.	.	.	۳۳۴۶۰۰۴	.	.	.	.	.	.	جمع دارایی ها
۱,۸۷,۲۹۴	۱۴۶	۵۵	۲۸۹	۵۳	۱۵۶	۹۸	۱۷۳	۳۲	۱۷۳	۱,۸۶,۳۲۰	
۳۶,۷۶۹,۱۳۹	۱۰,۹۲۳,۴۵۶	۷۰,۳۲۳	۶۴۸,۶۹۳	۴۰,۱۶۰	۹۲۶,۴۱۵	۳,۳۲۸,۷۶۳	۵۸۴,۸۹۳	۶۸۹,۳۰۶	۱,۹۰۲,۲۶۷	۳۷,۱۱۳,۳۱۴	

۷۰,۷۶۳	۲۵۲,۱۷۴	۵۳,۷۸۳	۱۶۱,۱۰۳	.	۲	.	۴,۸۹۶	۱۹۴,۹۷۳	.	۳,۶۹۳	بدهی ها
۱۹۹,۸۵۳	۶,۵۷۲	۳۸۷	۳,۳۴۳	۹۴۸	۱۳,۱۹۸	۳,۳۲۵	۳,۸۲۲	۶,۷۸۵	۶,۷۸۵	۱۶۱,۳۴۴	جاری کلیران
۷۳۹,۷۲۷	۳۵۸	۳۲۰	۳۳۳	۱۵۳,۳۹۸	۵۷۷,۸۰۴	۱,۰۰۸۴	۳۶۰	۳۶۷	۵۹۳	۵,۲۱۱	پرواضتی به اراکل صندوق
۱,۶۴۷,۲۰۳	۳۶۰,۱۰۴	۵۴,۴۹۰	۱۶۴,۷۷۸	۱۵۴,۰۲۶	۵۷۸,۷۵۴	۱۴,۳۸۳	۸,۴۸۱	۱۹۹,۱۶۳	۶,۸۷۸	۳۰,۶۳۸	سایر پرواضتی ها و ذخایر
۳۵,۱۳۱,۹۲۶	۸۱۳,۳۵۳	۱۵,۸۴۴	۴۸۳,۹۱۵	۳۴۷,۶۶۴	۳۴۷,۶۶۴	۳,۳۲۴,۴۸۰	۵۷۶,۴۱۳	۴۹۰,۱۴۴	۱,۸۹۵,۳۸۹	۳۶,۹۰۷,۶۶۵	جمع بدهی ها
											خالص دارایی ها
											خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری- ریال
	۳۷۷,۶۵۴	۷۹۳,۱۱۸	۱,۳۴۰,۰۳۸	۱,۱۸۲,۳۴۸	۱,۲۷۳,۰۳۳	۱,۳۲۳,۱۰۵	۱,۵۲۹,۶۷۵	۹۸۳,۸۴۴	۱,۸۸۰,۰۲۰	۱,۹۹۸,۰۴۱	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱- تفکیک عملیات بازارگردانی
 ۳۱-۱- صورت ذاتی دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (ادامه)

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
جمع کل	تاریخ	توسکا	فست رولر	تاراز	حساب	کیوکا	شویکا	جنویکا	کازر
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۳۸۰۱۹۲۶	-	-	۲۷۰۳۰۹۷۳	-	۵۰۱۶۵۸	۴۴۳۱۳۴۴	۴۲۲۰۷۰	۶۵۰۲۶۰	۳۸۳۰۱۳۵
۵۸۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۳۴۳۳۸	۸۵۰۰۰	-	-	۳۶۵۲۵۸	-	-	-	-	-
۲۰۰۷۶۳۹۱	۵۰۸۸۹۱	۱۰۰۷۶۴۹۲	-	۹۸۰۶۸۸	-	-	-	-	-
۳۰۸۷۳۰۱۹۰	۶۰۳۷۷	۵۹۰۷۷۷	۶۶۳۰۷۵۵	۳۰۱۲۲	-	-	-	-	-
۱۰۷۳۳۰۴۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰۲۷	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲
۳۳۴۶۰۴	۷	۳۳	۸	۶۲۶	۱۳۳	۹۶	۲۸۳	۱۵۶	۱۷۰
۱۸۱۰۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۴۴۶۶۰۳۴۲	۵۹۸۰۷۳۷	۱۰۵۶۶۰۴	۳۰۳۶۷۸۲۸	۳۶۷۶۱۷	۵۰۱۶۹۴	۴۴۳۰۴۴۳	۴۲۲۰۴۵۵	۶۵۰۶۱۹	۳۸۳۰۶۰۷
۱۰۷۳۳۰۴۵۵	۱۲۱۸۵۸	۳۳۰۳۳	۳۳۶۳۳	-	۱۵۲۰۳۹۹	۴۴۳۰۷۵۳	۹۸۰۲۱	۶۶۰۶۶۶	۶۶۰۶۶۸
۳۳۰۳۳۵	۳۷۶	۹۵۱	۱۴۵۹۱	۶۵۴	۳۰۶۶	۲۶۸۳	۳۰۰۰	۳۵۸۸	۳۰۱۱۲
۸۶۰۳۰۷	۳۳۰	۳۳۱	۵۸۳	۱۱۷۶۶۷	۳۳۶	۳۳۲	۳۳۶	۳۳۲	۳۳۲
۲۸۶۴۰۸۶۵	۱۴۲۰۶۶۴	۲۴۴۰۳۲۶	۶۸۸۹۱۷	۱۱۸۰۳۲۲	۱۵۶۰۳۱	۲۶۶۰۷۸۸	۱۰۰۰۷۶۶	۷۰۸۵۴	۷۰۸۵۴
۴۱۰۷۹۶۰۴۶۶	۴۵۶۰۷۳۳	۹۱۴۰۷۸	۳۰۳۱۸۸۲۱	۳۴۹۰۲۹۴	۳۴۵۵۶۳	۱۷۵۰۶۶۵	۳۳۱۰۷۸	۵۷۹۰۷۶۳	۳۱۳۰۴۵۵
۹۷۴۰۸۳۰	۴۰۴۲۳۰۱۹۹	۲۶۰۶۸۰۰۸	۵۷۱۰۴۳	۱۰۳۰۱۸۸۸	۲۸۰۷۰۶	۸۱۰۷۷۸	۱۵۲۷۸۷۳	۸۴۶۰۱۶۵	۵۷۲۰۶۴

ذاتی دارایی های هر واحد سرمایه گذاری- ریال

بدی می
 جاری کارگزاران
 پرداختی به کارکن صندوق
 سایر پرداختی ها و ذخایر
 جمع بدی می

ذاتی دارایی ها

دارایی ها:
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
 سرمایه گذاری در سپرده ملکی
 سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
 حساب های دریافتی
 جاری کارگزاران
 سایر دارایی ها
 پیش پرداخت ها
 موجودی نقد
 جمع دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۳۱- صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۶/۳۱

ایال			تأراز		حرمز		کچاد		ککل		ومعاندن		فولاد	
میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۲۰۰,۷۳	۱۹,۹۹۹	۱۷۶,۳۸۰	۱۷۳,۸۱۷	۴,۱۳۰,۱۱۷	۲,۶۷۹,۳۳۶	۷۰۲,۳۰۴	۳۷۶,۸۲۰	۵۶۹,۷۲۶	۲۳۵,۸۸۰	۲,۲۶۷,۶۶۴	۱,۰۰۸,۱۷۵	۴۲,۶۴۱,۰۱۹	۱۳,۷۲۶,۸۴۴	۲۲,۶۴۱,۰۱۹
.	.	۲۰۷,۵۱۹	۲۰۷,۵۱۹	.	.	.	.	۶۲,۳۱۲	۶۲,۳۱۲	.	.	۱,۰۲۰,۱۳۰	۱,۰۲۰,۱۳۰	۱,۰۲۰,۱۳۰
.	.	(۱۷۳,۸۱۷)	(۱۷۳,۸۱۷)	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۸۰,۲۴۸)	(۱,۲۸۰,۲۴۸)	(۱,۲۸۰,۲۴۸)
(۴,۳۳۱)	.	۷۲,۹۱۵	.	(۸۰۰,۵۳۸)	.	(۱۲۶,۷۹۱)	.	(۱۴۲,۹۶۴)	.	(۳۷۲,۲۷۵)	.	(۱۳,۸۹۶,۶۱۱)	.	.
.	.	(۳۳,۶۰۲)	.	.	.	.	.	۲,۰۵۱	.	.	.	(۱,۶۰۰,۵۲۵)	.	.
۱۵,۸۴۲	۱۹,۹۹۹	۲۴۹,۲۹۴	۲۰۷,۴۱۹	۳,۲۲۴,۴۸۰	۲,۶۷۹,۳۳۶	۵۷۶,۴۱۲	۳۷۶,۸۲۰	۴۹۰,۱۴۴	۴۹۸,۱۹۳	۱,۸۹۵,۳۸۹	۱,۰۰۸,۱۷۵	۲۶,۹۰۷,۰۶۵	۱۳,۶۶۶,۷۲۶	۲۶,۹۰۷,۰۶۵

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ایزل دوره
 واحدای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سودزاین خالص
 تعدیلات

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۶/۳۱

فسبزوآز			شوکا		تأزین		حشوکا		کاذز		توزیل		وتوکا	
میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۳,۳۱۸,۹۲۱	۵۸۰,۷۴۶	۱۷۳,۵۱۵	۱۳۲,۷۹۱	۱۵۰,۵۱۰	۴۶,۶۸۷	۴۱۶,۲۵۴	۵۶۸,۴۸۷	۱۶۵,۹۰۹	۳۸۰,۸۲۰	۴۴۱,۳۳۸	۱,۴۵۶,۲۳۰	۱۷۹,۸۵۴	۲۶۵,۱۵۸	۱۷۹,۸۵۴
.	.	۶۵,۳۸۶	۱۸۹,۶۸۰	۱۸۹,۶۸۰	۱۱۶,۶۷۸	۱۱۶,۶۷۸	۱۱۶,۶۷۸	۱۶۶,۷۶۸	۱۶۶,۷۶۸	۷۵۰,۳۱۵	۷۵۰,۳۱۵	۹۵,۹۶۵	۹۵,۹۶۵	۹۵,۹۶۵
(۱۰۲,۸۵۷)	.	.	.	(۱۳۷,۶۷۵)	-۱۳۷,۶۷۵	.	.	۴۷,۲۴۶	.	۳۳,۹۸۵	.	۱۷۱,۰۶۱	.	۱۷۱,۰۶۱
.	.	۳۳,۶۲۵	.	۲۶۵,۱۹۵	.	(۱۶,۶۷۸)	.	(۶۶,۷۶۸)	.	(۳۹۲,۳۱۶)	.	۳۷,۰۲۳	.	۳۷,۰۲۳
۳,۳۱۸,۹۲۱	۵۸۰,۷۴۶	۳۳۱,۷۰۹	۲۰۹,۱۷۷	۴۵۶,۲۷۳	۹۸,۶۹۲	۵۷۹,۷۶۳	۶۸۵,۱۶۵	۳۱۳,۲۵۵	۵۴۷,۵۸۸	۸۲۳,۳۵۳	۲,۲۰۶,۶۵۵	۴۸۳,۹۱۵	۳۶۱,۱۲۳	۴۸۳,۹۱۵

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۶/۳۱

جمع کل			مصنفا۶۰۲		مصنفا۵۱۲		توسکا		خاسا		کشوکا	
میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۵۷,۱۳۳,۹۱۶	۳۳,۵۷۳,۱۹۵	۲۳۷,۳۲۶	۲۰۲,۹۱۳	۲۱۲,۳۶۱	۳۳۸,۰۴۳	۷۷۱,۱۷۰	۴۴,۶۴۱	۱۹۷,۴۰۷	۴,۴۳۱,۳۱۵	۲۳۰,۳۵۹	۵۸۰,۷۶۸	۲۳۰,۳۵۹
۱۲,۳۶۴,۴۸۸	۱۴,۳۶۴,۴۸۸	۷۷۳,۰۹۷	۳۷۳,۰۹۷	۲۰۹,۳۶۸	۲۰۹,۳۶۸	۳۳۰,۱۸۰	۳۳۰,۱۸۰	۷,۶۱۶,۷۸۶	۷,۶۱۶,۷۸۶	۱,۵۶۷,۳۰۳	۱,۵۶۷,۳۰۳	۱,۵۶۷,۳۰۳
(۱۰,۶۵۹,۵۲۱)	(۱۰,۶۵۹,۵۲۱)	(۳۰,۲۰۹۱۳)	(۳۰,۲۰۹۱۳)	(۳۳۸,۰۴۳)	(۳۳۸,۰۴۳)	(۳۳,۷۵۶)	(۳۳,۷۵۶)	.	.	.	.	.
(۱۴,۸۳۹,۸۰۴)	.	۱۱۰,۳۳۶	.	۵۴,۹۱۷	.	۳۳۱,۱۷۷	.	(۱۳۲,۷۶۳)	.	(۱۶۷,۶۹۳)	.	(۱۶۷,۶۹۳)
(۱۰,۷۹۶,۶۸۱)	.	(۷۰,۱۸۵)	.	۹,۰۵۱	.	(۱۶۸,۶۲۱)	.	(۷۳۵,۴۶۸)	.	(۱,۲۵۴,۳۰۳)	.	(۱,۲۵۴,۳۰۳)
۴۱,۷۹۶,۴۴۶	۴۲,۸۷۱,۲۳۱	۳۴۷,۶۶۳	۲۷۲,۰۹۷	۲۴۷,۶۶۴	۲۰۹,۴۶۸	۹۱۴,۰۷۸	۳۵۰,۶۵۰	۳۴۵,۵۶۳	۱۲,۰۳۸,۰۰۱	۱۷۵,۶۶۵	۲,۱۴۸,۰۷۱	۱۷۵,۶۶۵

خالص دارایی ها (واحدای سرمایه گذاری) ایزل دوره
 واحدای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سودزاین خالص
 تعدیلات