



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

با سلام احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارکه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ 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:

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	۸-۳۲

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 برگرنده 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 ۱۴۰۵/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نام نماینده	امضاء و مهر
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آتیه توکا (سهامی خاص)	سید حمیدرضا رحیم اف	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)	محمد تقی رضائی	

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 ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی‌ها		
۵۴,۱۱۳,۴۰۳	۶۹,۱۱۷,۶۷۷	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱۵,۹۷۷	۴۱,۶۰۹	۶ سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۸۸۲,۵۰۰	۱۰,۷۶۱,۷۵۲	۷ سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۰۲۰,۷۶۳	۱,۰۶۳,۱۱۳	۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۸۵,۱۳۳	۲,۶۲۷,۱۷۶	۹ حساب های دریافتی
۱۹۴,۶۷۸	.	۱۰ جاری کارگزاران
۴۹۹,۰۴۵	۷۹۱,۵۲۵	۱۱ پیش پرداخت ها
۱۳۴,۱۵۹	۱۲,۵۶۲	۱۲ موجودی نقد
.	۱۰,۰۰۰	۱۳ سایر دارایی ها
۵۷,۳۴۵,۶۵۸	۸۴,۴۲۵,۴۱۴	جمع دارایی ها
بدهی ها		
.	۱۱,۴۰۰	۱۰ جاری کارگزاران
۳۴۹,۶۶۴	۳۴۰,۴۵۹	۱۴ پرداختی به ارکان صندوق
۱,۱۹۹,۰۵۰	۱,۳۶۱,۷۱۲	۱۵ سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۵۴۸,۷۱۴	۱,۷۱۳,۵۷۲	جمع بدهی ها
۵۵,۷۹۶,۹۴۴	۸۲,۷۱۱,۸۴۲	خالص دارایی ها
۱,۲۱۹,۱۲۵	۱,۷۷۸,۹۰۳	۱۶ خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نام نماینده	امضا و مهر
مدیر صندوق	شرکت سپدگردان آتیه توکا (سهامی خاص)	سید حمیدرضا رحیم اف	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)	محمد تقی رضایی	



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 ۱۴۰۵

پادداشت	صورت سود و زیان	
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار و گولمی سپرده کالایی	۱۷	۴۶۹۵,۹۷۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و گولمی سپرده کالایی	۱۸	۱۸,۵۸۵,۵۹۶
سود سهام	۱۹	۲,۶۲۶,۰۷۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و یا علی الحساب	۲۰	۱۳۱,۷۱۸
سایر درآمدها	۲۱	۷۳۱,۴۳۸
جمع درآمدها		۲۶,۷۷۰,۷۹۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۵۹۲,۶۵۰)
سایر هزینه ها	۲۳	(۴۳۰,۶۰۵)
جمع هزینه ها		(۱,۰۲۳,۲۵۵)
سود (زیان) خالص		۲۵,۷۴۷,۵۴۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۴۰.۷۵
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۳۲.۱۰

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تعداد واحد سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحد سرمایه گذاری	میلیون ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴۵,۷۶۸,۰۱۵	۵۵,۷۹۶,۹۴۴	۵۷,۱۳۳,۸۹۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۲۷,۹۶۲	۷۲۷,۹۶۲	۱۲,۳۶۴,۴۸۸
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	(۲۰,۶۵,۴۵۲)
سود (زیان) خالص	-	۲۵,۷۴۷,۵۴۲	(۱۴,۸۳۹,۸۰۴)
تعدیلات	-	۴۳۹,۳۹۴	(۱۰,۷۹۶,۶۸۱)
خالص دارایی (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۴۶,۴۹۵,۹۷۷	۸۲,۷۱۱,۸۴۲	۴۲,۸۷۱,۲۳۱

سود (زیان) خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری -

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره -

خالص دارایی های پایان دوره مالی

پادداشت 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 ۱۴۰۵

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 ۱۴۰۵/۰۸/۲۶ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق طبق صورتجلسه 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:

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

۱۴۰۵/۰۶/۳۱		
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 سبدگردان آتیه توکا	۱	۰.۰۰۰۰۱
جمع	۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- مدیر صندوق

مدیر صندوق، شرکت سبدگردان آتیه توکا (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۹ 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 ۹، واحد ۹۰۵

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 ۱۴۰۵

۲-۳- متولی صندوق

متولی صندوق، موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی) است به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان پلاک ۸۷

۲-۴- حسابرس صندوق

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و انیلا 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 گلستان 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.

۴-۱-۵- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی (گندله سنگ آهن) بر اساس عرضه و تقاضای موجود در بازار تعیین قیمت می شود اما نسبت به سایر گواهی از عمق بازار کمتری برخوردار است که به معنی وجود مشتریان و عرضه کنندگان کمتر می باشد.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف مهلت مقرر، 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 ۱۴۰۵

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 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 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 مثبته با تایید متولی
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق مشارکت بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و حداکثر ۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (بر اساس مصوبه مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۱)
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ۶,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال برای حسابرسی به همراه مالیات بر ارزش افزوده طبق صورتحساب (بر اساس مصوبه مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۳۱)
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 مثبته
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 ۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تا تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
	هزینه متغیر: مبلغ ۱۶,۸۰۰,۰۰۰ ریال به ازای هر NAV تا پایان سال ۱۴۰۵ (نماد) با در نظر گرفتن جدول پلکانی ذیل: به ازای هر درخواست صدور ۴۰,۸۰۰ ریال و به ازای هر درخواست ابطال ۴۰,۸۰۰ ریال و به ازای هر سرمایه گذار در یک سال ۲۴۴,۸۰۰ ریال
	پلکان
	ضریب در سال ۱۴۰۵
	الف) سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (معادل پنج میلیارد تومان) است.
هزینه دسترسی به نرم افزار و تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	ب) هزینه متغیر مربوط به خالص ارزش دارایی برای هر NAV جداگانه محاسبه می شود و سقف مورد اشاره در بند الف (پنج میلیارد تومان) برای کل سامانه صندوق لحاظ می گردد.
	مبلغ خالص ارزش دارایی تا ۳۰ هزار میلیارد ریال
	مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال

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 ۱۴۰۵

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 ۱۲۰۳۰۲۱ 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 ۱۴۰۵/۰۶/۱۸ به شرح زیر است:

ردیف	نام شرکت	نماد	حداقل تعهد روزانه (تعداد)	سفارش انباشته (تعداد)	دامنه مظنه (درصد)
۱	فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۳۸,۴۰۳,۰۰۰	۱,۹۲۰,۱۲۰	۲ درصد
۲	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۱۳,۲۸۷,۹۸۱	۶۶۴,۴۰۰	۲.۲۵ درصد
۳	توسعه معادن و فلزات	ومعادن	۳۶,۴۹۳,۰۰۰	۱,۸۲۴,۶۲۰	۲ درصد
۶	صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین فولاد	نارین	۴۳۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۳ درصد
۷	حمل و نقل توکا	حتوکا	۳,۳۴۳,۰۰۰	۲۰۹,۴۲۰	۲.۵ درصد
۸	آسیا سیر ارس	حاسا	۱,۳۸۳,۰۷۰	۶۹,۱۵۴	۲.۵ درصد
۹	فراورده های نسوز آذر	کاذر	۳,۱۹۳,۰۰۰	۱۷۰,۸۷۰	۲.۵ درصد
۱۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	کتوکا	۱,۴۷۰,۹۷۶	۷۳,۵۴۹	۲.۵ درصد
۱۱	توکاریل	توریل	۱,۶۴۳,۳۹۵	۸۲,۱۷۰	۲.۲۵ درصد
۱۲	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	وتوکا	۳,۲۸۵,۰۰۰	۱۶۹,۰۶۰	۲.۲۵ درصد
۱۳	توکا رنگ فولاد سپاهان	شتوکا	۷۸۲,۴۶۶	۳۹,۱۲۴	۲.۲۵ درصد
۱۴	اوراق بهادار با درآمد ثابت توسعه فولاد	توسکا	۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	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	۷۷۹,۰۰۰	۴۳,۹۱۰	۲.۲۵ درصد
۲۰	گواهی سپرده کالایی گندله	CD1IP0001	۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۴ درصد
۲۱	اوراق صکوک مرابحه صنایع معدنی سنگان خراسان	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱ درصد
۲۲	اوراق مرابحه صنایع معدنی و فولادی ستاره سیمین هرمز	-	۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱ درصد
۲۴	اوراق مرابحه شرکت فراورده های نسوز آذر	-	۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱ درصد
۲۵	صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع گنجینه فولاد مبارکه	حدید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳ درصد
۲۶	پارس فولاد سبزواری	فسبزواری	۵۱۹,۰۰۰	۲۵,۹۵۰	۲.۲۵ درصد

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

Y

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 ۱۴۰۵

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه	میلیون ریال	میلیون ریال
۸_۱	۱,۰۶۳,۱۱۳	۱,۰۱۶,۲۴۲
۸-۲ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مرابحه	۱,۰۶۳,۱۱۳	۱,۰۲۰,۷۶۳

یادداشت	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۸_۲_۱	۱۴۰۶/۰۲/۲۷	۲۳٪	۹۹۸,۱۴۳	۲,۵۰۴	۱,۰۶۳,۱۱۳	۱,۰۱۶,۲۴۲

مرابحه عام دولت ۱۷۵-شخ ۰۶۰۳۳۷

۸-۲-۱ سرمایه گذاری در اوراق مرابحه عام دولت ۱۷۵ از تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۱۴ و با نرخ سود ۲۳ درصد و تقسیم سود در مقاطع شش ماه یکبار می باشد.

۹- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل شده
۹_۱	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۲,۴۷۳,۹۹۳	۲,۴۶۷,۹۲۰	۲۶۳,۷۵۵
۹_۲	-	۱۵۹,۲۵۶	۱۲۱,۳۷۸
	۲,۴۷۳,۹۹۳	۲,۶۲۷,۱۷۶	۳۸۵,۱۳۳

سود سهام دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی

۹-۱ سود سهام دریافتنی

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
	۷۸۸,۷۰۶	۲۵٪	۷۸۸,۷۰۶	-
	۸۳,۰۵۸	۲۵٪	۸۱,۹۳۶	-
	۴۱,۵۷۶	۲۵٪	۴۱,۵۷۶	-
	۱۰۲,۴۲۰	۲۵٪	۱۰۲,۴۲۰	-
	۱۵۰,۹۹۸	۲۵٪	۱۴۸,۰۵۷	-
	۶۰,۷۱۷	۲۵٪	۵۸,۷۰۶	-
	۱,۲۴۶,۵۱۹	۲۵٪	۱,۲۴۶,۵۱۹	۲۶۳,۷۵۵
	۲,۴۷۳,۹۹۳		۲,۴۶۷,۹۲۰	۲۶۳,۷۵۵

فولاد مبارکه اصفهان

توسعه معادن و فلزات

معنی و صنعتی گل گهر

فولاد هرمزگان جنوب

سرمایه گذاری توکالو (هلدینگ)

حمل و نقل توکا

پارس فولاد سبزواری

۹-۲-۱ نرخ تجزیل سود سهام معادل ۲۵ درصد میباشد و از تاریخ مجمع روز پرداخت سود اعلامی در کدال توسط ناشر 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 ۱۴۰۵

۹-۲ سایر حساب های دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
یادداشت	میلیون ریال	میلیون ریال
۹_ ۲_ ۱	۱۵۹,۲۵۶	۱۲۱,۳۷۸

مطالبات ناشی از بازارگردانی

۹-۲-۱ حساب دریافتنی حاصل از بازارگردانی بابت نمادهای توسکا در سال ۱۴۰۴ به مبلغ (۱۱۵,۹۰۴) و نارین (۵,۴۷۳) میلیون ریال شناسایی گردیده است.

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
مانده (بستانکار)	فروش گردش بدهکار	خرید گردش بستانکار	مانده (بستانکار) بدهکار
بدهکار ابتدای دوره	میلیون ریال	میلیون ریال	پایان دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۴,۶۷۸	۳۳۷,۸۸۰,۲۴۴	(۳۳۸,۰۸۶,۳۲۲)	(۱۱,۴۰۰)
۰	۲۴,۷۰۴,۶۰۱	(۲۴,۷۰۴,۶۰۱)	۰
۰	۱۴۳,۶۳۸	(۱۴۳,۶۳۸)	۰
۱۹۴,۶۷۸	۳۶۲,۷۲۸,۴۸۳	(۳۶۲,۹۳۴,۵۶۱)	(۱۱,۴۰۰)

کارگزاری باهنر

شرکت کارگزاری بیدار

شرکت کارگزاری مبین سرمایه

۱۱- پیش پرداخت ها

۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۹۹,۰۴۵	۵۹۳,۴۳۵	۳۰,۹۵۵	۷۹۱,۵۲۵

۱۱_ ۱ پیش پرداخت هزینه سود ترجیحی مصفا ۶۰۲

۱۱-۱ پیش پرداخت مزبور 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 ۱۴۰۵

۱۲- موجودی نقد

یادداشت	نوع حساب	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
بانک ملت	کوتاه مدت	۶	۶
بانک گردشگری	کوتاه مدت	۱۰,۲۰	۱۲۸,۴۶۲
بانک صادرات	جاری	۲۵۰	۲۵۰
بانک صادرات	کوتاه مدت	۲۳۶	۲۳۱
بانک شهر	کوتاه مدت	۲	۳
بانک تجارت	جاری	۱۳۲	۱۳۴
بانک تجارت	کوتاه مدت	۱۰,۷۳۲	۴,۸۸۸
بانک پاسارگاد	کوتاه مدت	۳	۵
بانک پارسیان	کوتاه مدت	۱	۴
بانک اقتصاد نوین	کوتاه مدت	۱۷۹	۱۷۶
		۱۲,۵۶۲	۱۳۴,۱۵۹

۱۳- 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.

۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۲,۰۰۰	(۳۲۷)	۱,۶۷۳
۰	۱۲,۱۰۲	(۳,۷۷۴)	۸,۳۲۷
۰	۱۴,۱۰۲	(۴,۱۰۱)	۱۰,۰۰۰

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج آبونمان نرم افزار

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 ۱۴۰۵

۱۴- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۶۷۹	۰	کارمزد مدیر سابق صندوق - شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۳۳۷,۶۰۰	۳۳۶,۳۹۳	کارمزد مدیر صندوق - شرکت سیدگردان آتیه توکا
۹۷۸	۱,۳۴۶	کارمزد متولی صندوق - ارقام نگر آریا
۲,۴۰۷	۲,۷۲۱	حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی ولفیا نیک تدبیر
۳۴۹,۶۶۲	۳۴۰,۴۵۹	

۱۵- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹,۳۲۰	۹,۳۲۲		ذخیره ایونمان نرم افزار شرکت رایانه تدبیر
۹۷۶	۹۷۶		ذخیره کارمزد تصفیه
۳	۳		پرداختی به مدیر بابت صدور و ابطال
	۱۰,۳۹۹		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱,۰۲۸,۵۶۶	۱,۳۰۲,۱۹۱	۱۵-۱	پیش دریافت کارمزد بازارگردانی
۱۶۰,۱۷۵	۳۸,۷۹۵	۱۵-۲	ذخیره هزینه نگهداری اوراق
۹	۷		ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی
۱,۱۹۹,۰۵۰	۱,۳۶۱,۷۱۲		

۱۵-۱- بابت پیش دریافت کارمزد بازارگردانی درج شده در قرارداد نماد های تراز و سیمین هرمز و مصفا ۵۱۲ و مصفا ۶۰۲ به شرح ذیل می باشد.

نماد	تراز	مصفا ۶۰۲	مصفا ۵۱۲	سیمین هرمز	جمع
مبلغ پیش دریافت کارمزد بازارگردانی	۷۳,۲۰۹	۶۳۸,۹۴۰	۱۵۰,۵۰۰	۴۳۹,۵۴۳	۱,۳۰۲,۱۹۱

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
تعداد	میلیون ریال	تعداد
۳۸,۴۹۵,۹۷۷	۶۸,۴۸۰,۶۱۷	۳۷,۷۶۸,۰۱۵
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۳۱,۲۲۶	۸,۰۰۰,۰۰۰
۴۶,۴۹۵,۹۷۷	۸۲,۷۱۱,۸۴۲	۴۵,۷۶۸,۰۱۵
		۵۵,۷۹۶,۹۴۴

۱۶-۱- محاسبه NAV هر نماد به صورت جداگانه صورت می پذیرد و جزئیات به تفکیک نماد در یادداشت شماره ۲۴ افشا شده 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 ۱۴۰۵

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷-۱	۳,۵۵۷,۳۴۵	(۹,۴۸۱)
۱۷-۲	۴۰,۴۳۸	(۴۵,۱۱۶)
۱۷-۳	۱,۰۷۴,۷۵۵	۲۵۸,۱۶۵
۱۷-۴	۳۳,۱۵۸	
۱۷-۵	۳۷۷	
	<u>۴,۶۹۵,۹۷۴</u>	<u>۱۸۳,۵۶۸</u>

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نام سهم	تعداد	بهای فروش میلیون ریال	ارزش دفتری میلیون ریال	کاربرد فروش میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال	سود (زیان) فروش میلیون ریال
فرآوری معدنی ابال کتلی پارس	۲۲,۷۸۴,۳۸۰	۲۶۵,۸۰۷	(۳۱۹,۸۰۰)	(۳۰۲)	۴۵,۸۰۵	(۳۹۶)
فولاد مبارکه اصفهان	۸۶۷,۶۳۴,۸۳۷	۲,۴۹۷,۴۹۵	(۳,۲۵۵,۶۲۸)	(۱,۸۹۸)	۳۳۹,۹۶۸	(۱۰۵,۴۸۴)
فراورده های نسوز آذین	۱۱۴,۰۹۵,۳۷۶	۴۴۴,۸۶۳	(۳۷۶,۳۷۱)	(۳۳۳)	۱۴۸,۱۷۰	۱۰,۵۴۷
آسیا سیرارس	۴۱,۰۵۸,۵۶۴	۱۶۱,۲۹۶	(۱۱۵,۵۲۲)	(۱۳۳)	۴۵,۶۵۲	۱,۳۷۸
توکارمل	۸۱,۰۸۶,۲۱۱	۳۳۰,۷۷۳	(۳۱۸,۴۰۳)	(۱۷۵)	۱۲,۱۹۵	۳۱,۴۰۴
حمل و نقل توکا	۱۶۳,۹۹۹,۸۹۳	۲۵۴,۲۴۴	(۳۱۳,۵۸۹)	(۳۶۸)	۴۰,۳۸۶	۱۲,۳۶۳
توکا رنگ فولاد سیاهان	۳۰,۱۰۸,۲۰۹	۳۳۰,۳۸۳	(۱۸۱,۹۷۸)	(۱۷۵)	۴۸,۳۳۰	۳,۳۶۴
تولیدی و خدمات نسوز توکا	۷۶,۱۸۶,۸۶۳	۴۲۱,۵۰۳	(۳۳۱,۵۵۰)	(۳۲۰)	۱۸۹,۶۳۳	۳,۱۹۵
پارس فولاد سبزوار	۲۶,۰۰۶,۹۸۹	۱,۵۳۵,۲۰۶	(۱,۰۳۳,۵۵۶)	(۱,۱۶۶)	۵۰۰,۴۸۴	(۳۱۳)
فولاد هرمزگان جنوب	۸۷۷,۱۹۰,۳۷۳	۲,۳۳۶,۲۹۱	(۱,۶۸۲,۹۳۰)	(۲۰۵۵)	۱,۲۵۰,۳۰۷	(۵,۷۵۱)
توسعه ماندن و فازات	۱,۳۲۹,۳۳۷,۸۷۹	۳,۲۲۳,۷۰۳	(۳,۲۹۴,۳۷۲)	(۲,۴۶۵)	۹۲۶,۸۶۶	(۵,۴۹۴)
سرمایه گذاری توکا فولاد همدان	۱۹۴,۷۵۹,۶۶۳	۵۴۷,۵۸۳	(۴۵۷,۵۱۷)	(۴۱۶)	۸۹,۶۵۰	۳۰,۰۷۴
معدنی و صنعتی گل گهر						۷,۶۵۵
						(۹,۴۸۱)
		<u>۱۲,۶۴۹,۱۴۷</u>	<u>(۹,۰۸۲,۲۱۵)</u>	<u>(۹,۵۸۷)</u>	<u>۳,۵۵۷,۳۴۵</u>	

۱۷-سود (زیان) فروش اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی
سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود (زیان) حاصل از فروش سهام
سود (زیان) ناشی حاصل از فروش حق تقدم سهام
سود حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام

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 ۱۴۰۵

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۸,۵۶۷)	(۰)	.	(۶۰,۸۹۴)	۶۰,۸۹۴	۵۰,۸۷۳,۵۵۸
(۱۷,۸۱۴)	۴۰,۴۳۸	(۶۴)	(۴۲,۷۶۵)	۸۲,۲۶۸	۵۰,۵۹۵,۷۵۲
۴,۷۳۶	.	.	.	.	.
(۳۳,۴۷۰)	(۰)	.	(۷۹,۹۱۵)	۷۹,۹۱۵	۵۶,۵۱۶,۹۸۹
(۶۵,۱۱۴)	۴۰,۴۳۸	(۶۴)	(۲۲۲,۵۶۹)	۲۶۳,۰۷۱	جمع

ح. معدنی و صنعتی گل گهر
 ح. توسعه معدن و فلزات
 ح. توکا رنگ فولاد سیاهان
 ح. معدنی و صنعتی چادرملو

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 ۱۴۰۵
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

۱۷-۲ سود حاصل از فروش واحد های صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی

به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام صندوق
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۱۴	۵,۲۸۵	(۳۵۹)	(۱,۰۰۸,۷۲۵)	۱,۰۳۴,۳۶۹	۳۶,۷۴۲,۶۵۲	صندوق س. نوع دوم اعتبار-د
۹,۱۷۶	۲۵,۰۴۳	(۱,۰۰۲)	(۲,۸۶۹,۱۵۶)	۲,۸۹۵,۲۰۱	۲۱,۳۲۶,۱۳۵	صندوق س. اعتماد آفرین پارسین-د
۳۰۱	۶	(۰)	(۳۴۶)	۲۵۲	۱۰,۰۰۰	صندوق س. کارا الگوریتم-د
۱,۳۲۸	۷۲۲	(۸۶)	(۹۹۶,۹۰۱)	۹۹۷,۷۱۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. سرمایه گذاری کیمیا-د
۱۵۱,۶۵۹	۵۲۷,۴۸۱	(۲۱,۳۰۴)	(۳۰,۷۶۵۱,۰۱۸)	۳۰,۸۱۹۹,۸۰۳	۱۳,۶۸۵,۸۸۹,۰۹۷	صندوق س. توسعه فولاد- ثابت
۰	۱,۲۸۴	(۷۴)	(۱۹۹,۲۶۸)	۲۰۰,۶۲۶	۵,۷۱۱,۹۲۵	صندوق س. سپید دماوند-د
۴۲	۴۴۰	(۶۹)	(۱۸۶,۷۴۳)	۱۸۷,۲۵۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. افرا نماد پایدار- ثابت
۰	۳,۳۷۸	(۶۲)	(۱۶۲,۹۲۰)	۱۶۳,۲۶۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. آریاد-د
۰	۱۶,۷۸۹	(۴۵۴)	(۱,۴۱۴,۳۴۹)	۱,۴۳۱,۵۹۲	۷۴,۳۹۸,۰۸۶	صندوق سرمایه گذاری ارکیده- ثابت
(۱۰,۶۱۵)	۴۰,۳,۹۳۵	(۳,۰۴۱)	(۴,۰۳۰,۱۶۰)	۴,۴۳۶,۱۲۵	۲۰,۸۱۱۲,۹۶۱	صندوق س. ارزش آفرین فولاد- سهام
۶,۸۱۶	۴۹,۸۹۵	(۱,۱۳۴)	(۳,۴۳۹,۷۴۶)	۳,۴۹۰,۷۷۵	۵۲,۳۴۲,۶۵۴	صندوق اندیشه ورزان صیقلین-د
۴۰۹	۳۷,۰۲۷	(۱,۵۲۶)	(۳۴,۱۵۵,۱۶۲)	۳۴,۱۹۳,۶۱۵	۵۲,۶۷۰,۱۸۰۹	صندوق س. سیر سرمایه بنیاد- ثابت
۰	۳,۵۸۱	(۴۲)	(۱۱۰,۰۴۱)	۱۱۲,۶۶۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	ص.س. درآمد ثابت آبی هلمون-د
۲۵۸,۱۶۵	۱,۰۷۴,۷۵۵	(۲۸,۰۵۲)	(۳۴۶,۳۴۵,۴۲۶)	۳۴۷,۳۴۸,۲۴۳		

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 ۱۴۰۵

۱۷-۴ خالص سود (زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	گواهی سپرده کالایی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		گندله سنگ آهن
۲۳,۱۵۸	(۵۶۷)	(۴۴۸,۴۲۹)	۴۷۲,۱۵۴	۴۶۰,۷۹۰,۰۳	
۲۳,۱۵۸	(۵۶۷)	(۴۴۸,۴۲۹)	۴۷۲,۱۵۴	۴۶۰,۷۹۰,۰۳	

۱۷-۵ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	مشارکت ش اصفهان ۵۱۲-۳۰ ماهه ۱۸٪
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۷۷	(۱)	(۴,۵۹۹)	۴,۸۷۸	۵,۶۰۰	
۲۷۷	(۱)	(۴,۵۹۹)	۴,۸۷۸	۵,۶۰۰	

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 ۱۴۰۵

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و گواهی سپرده کالایی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۸-۱	۱۸,۲۹۲,۳۴۱	(۱۸,۷۰۸,۵۴۲)
۱۸-۲	۶,۴۴۰	-
۱۸-۳	۳۳۷,۴۹۱	(۱۳,۵۰۹)
۱۸-۴	۴۵,۶۱۸	۲۱
۱۸-۵	۳,۷۰۶	-
	<u>۱۸,۵۸۵,۵۹۶</u>	<u>(۱۸,۷۲۲,۰۳۰)</u>

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار میلیون ریال	ارزش دفتری میلیون ریال	کارمزد میلیون ریال	سود (زیان) تحقق میلیون ریال	سود (زیان) تحقق نیافته میلیون ریال
سرمایه گذاری توکالو (دولادینگ)	۲۷۷,۰۴۱,۶۷۳	۹۷۵,۱۸۷	(۶۷۵,۸۷۵)	(۲۴۱)	۲۹۸,۶۲۱	۸۲,۳۴۹
فراورده های نسوز آذر	۱۴۷,۷۵۵,۱۸۵	۷۴۹,۱۱۹	(۴۰۱,۷۴۲)	(۵۶۹)	۳۴۶,۸۰۷	۷,۰۴۴
فولاد هرمزگان جنوب	۶۹۲,۲۸۳,۴۲۸	۳,۰۵۲,۹۷۰	(۱,۴۱۲,۲۷۳)	(۲,۳۲۰)	۱,۶۳۸,۳۷۷	(۹۰۱,۰۵۱)
توسعه معادن و فازات	۳۸۵,۵۷۱,۳۷۳	۱,۲۵۶,۹۶۲	(۱,۱۱۴,۸۲۷)	(۹۵۵)	۱۴۱,۱۸۰	(۴۲۵,۶۳۲)
توکا رنگ فولاد سیاهان	۸۱,۱۹۵,۱۵۱	۹۰۲,۰۷۸	(۴۹۶,۶۸۵)	(۶۸۶)	۴۰۴,۷۰۷	(۱,۲۶۹)
حمل و نقل توکا	۳۰۳,۳۳۸,۵۸۹	۸۰۳,۳۷۹	(۵۲۰,۰۹۶)	(۶۱۰)	۲۱۰,۵۷۳	۱۶,۸۷۷
مدنی و صنعتی چادرملو	۵۷۱,۶۷۱,۸۴۴	۱,۶۰۰,۰۶۸۱	(۱,۳۲۴,۸۲۸)	(۱,۲۱۷)	۳۷۴,۶۲۶	(۱۹۳,۳۳۱)
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۴,۷۰۴,۷۹۳	۱,۰۷۴,۹۵۵	(۴۰۰,۸۵۰)	(۸۱۷)	۶۷۳,۲۸۸	(۱۷۸,۷۳۶)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳,۸۲۸,۷۸۸,۶۰۲	۴۵۰,۸۱,۸۵۱	(۳۶۰,۳۰۰,۴۸۱)	(۳۴,۳۶۲)	۹۰,۱۷۱,۰۸	(۱۶,۴۷۵,۶۵۱)
فراوری معدنی ابال کانی پارس	۴,۸۶۱,۰۲۰	۶۶,۹۸۵	(۲۳,۳۵۰)	(۵۱)	(۶,۴۱۷)	(۵,۷۴۵)
آسیا سیر آرس	۱۶۶,۶۴۳,۸۵۰	۷۱۳,۳۳۶	(۵۰۶,۷۵۵)	(۵۴۲)	۲۰۵,۹۳۹	(۱۳۳,۸۸۷)
مدنی و صنعتی گل گهر	۵۳۷,۴۴۳,۹۶۸	۱,۴۸۸,۷۲۰	(۱,۰۰۹,۱۷۶)	(۱,۱۳۱)	۴۷۸,۴۱۲	(۳۱۸,۲۵۸)
توکاریل	۵۳۹,۷۹۹,۴۵۵	۱,۷۸۶,۷۳۶	(۱,۴۶۰,۳۶۱)	(۱,۳۵۸)	۳۲۵,۰۱۸	(۱۰۴,۵۸۴)
پارس فولاد سبزوهر	۱۳۹,۸۹۸,۱۲۸	۹,۵۴۳,۶۱۷	(۵,۳۵۲,۲۷۲)	(۷,۲۵۲)	۴,۱۸۴,۰۹۲	(۱۶۶,۶۶۹)
		<u>۶۹,۰۹۶,۳۷۶</u>	<u>(۵۰,۷۵۱,۵۲۱)</u>	<u>(۵۲,۵۱۳)</u>	<u>۱۸,۲۹۲,۳۴۱</u>	<u>(۱۸,۷۰۸,۵۴۲)</u>

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 ۱۴۰۵

۱۸-۲ سود و زیان تحقق نیافته ناشی از فروش حق تقدم سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
نام سهام	تعداد		
جاسپا سیر ارس	۳۳,۴۵۱,۰۹۸	میلیون ریال	میلیون ریال
		(۵۶)	۷۳,۸۷۱
		(۵۶)	۷۳,۸۷۱

۱۸-۲ سود تحقق نیافته نگهداری واحد های صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
سود تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
نام صندوق	تعداد		
صندوق س. درآمد ثابت پاسارگاد-د	۲,۰۶۵,۸۲۸	میلیون ریال	۲۵,۸۵۲
صندوق س. ارزش آفرین فولاد-سهام	۳۶,۷۳۱,۱۷۹	۱,۰۵۹,۸۰۵	۱,۰۵۹,۸۰۵
صندوق س. دارا الگوریتم-د	۴۴,۹۹۰,۰۰۰	۱,۱۴۴,۵۹۱	۱,۱۴۴,۵۹۱
صندوق اندیشه ورزان صباقلین-د	۲۵,۶۹۱,۹۱۶	۱,۸۰۵,۳۴۲	۱,۸۰۵,۳۴۲
صندوق صنایع گنجه فولاد-بخشی	۹۶,۳۷۹,۳۹۶	۹۶۳,۷۹۴	۱,۷۶۶,۷۳۶
صندوق سرمایه گذاری ازکیده-ثابت	۹۰,۶۱۱,۱۲۰	(۱,۷۴۱,۰۸۴)	۲,۳۲۲,۱۴۳
صندوق س. توسعه فولاد- ثابت	۹۲,۰۱۵,۵۶۱	(۲,۲۴۱,۴۰۰)	۱,۷۴۸,۰۸۲
صندوق س. سپید دماوند-د	۴۸,۹۴۶,۶۸۴	(۱,۷۳۳,۳۸۲)	-
صندوق س. لیخند فارابی-د	-	-	-
صندوق س. بازاده ملایر	-	-	-
صندوق س. ثبات مشترک صباي هدف-	-	-	-
صندوق س. ارزش پاداش-د	-	-	-
		۳۳۷,۴۹۱	۱۰,۷۶۵,۲۴۵
		(۳,۴۹۳)	(۱۰,۵۲۴,۲۶۱)
		۱۳,۵۰۹	-

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۵

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
مشارکت ش اصفهان ۵۱۲-۳۰۳۸هـ/۱۸٪ مراجعه علم دولت ۱۷۵-ش ۰۶۰۳۲۷	۱,۱۲۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۳۷۹	(۱,۰۱۴,۹۹۲)	(۷۶۹)	۴۵,۶۱۸	۲۱
		۱,۰۶۱,۳۷۹	(۱,۰۱۴,۹۹۲)	(۷۶۹)	۴۵,۶۱۸	۲۱

۱۸-۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

نام گواهی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
گندله سنگ آهن	۲۶۴,۳۶۸	۴۱,۶۵۹	(۳۷,۹۰۳)	(۵۰)	۳,۷۰۶	۰
		۴۱,۶۵۹	(۳۷,۹۰۳)	(۵۰)	۳,۷۰۶	۰

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 ۱۴۰۵

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
نام شرکت							
سرمایه گذاری توکال فولاد (هلدینگ)	۶۲,۵۲۶	۱۴۸,۰۵۷	۱۵۰,۹۹۸	۴۴۰	۳۴۳,۱۷۸,۰۶۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
حمل و نقل توکا	۴۰,۷۷۸	۵۸,۷۰۶	۶۰,۷۱۷	۱۵۰	۴۰۴,۷۷۷,۲۶۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
توسعه معادن و فلزات	۸۸,۹۳۱	۸۱,۹۳۶	۸۳,۰۵۸	۱۲۰	۶۹۲,۱۵۱,۳۰۵	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
فراورده های نسوز آذر	۳۳,۷۹۹	۳۱,۳۶۰	۳۱,۳۶۰	۱۵۰	۲۰۸,۴۰۲,۷۹۸	۱۴۰۵/۰۳/۰۲	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۷۷,۷۹۷	۱۰۳,۰۳۱	۱۰۳,۰۳۱	۲۰۰	۵۱۵,۱۵۲,۸۵۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۹۴,۱۶۳	۹۲,۴۴۹	۹۲,۴۴۹	۱۹۰	۴۸۶,۵۷۱,۴۱۴	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۹۱۱,۶۴۶	۷۸۸,۷۰۶	۷۸۸,۷۰۶	۵۵	۱۴,۳۴۰,۱۰۵,۹۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
توکاریل	۱۱۹,۶۳۹	۱۰۵,۰۶۲	۱۰۵,۰۶۲	۲۵۰	۴۲۰,۳۴۶,۹۳۴	۱۴۰۵/۰۳/۰۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
فولاد هرمزگان جنوب	۹۲,۱۶۷	۱۰۲,۴۲۰	۱۰۲,۴۲۰	۹۳	۱,۱۰۱,۲۸۸,۶۶۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳,۲۴۹	۲۵,۳۰۹	۲۵,۳۰۹	۱۴۰	۱۸۰,۷۸۱,۹۵۸	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
توکا رنگ فولاد سپاهان	۴۶,۶۷۶	۷۲,۰۳۴	۷۲,۰۳۴	۱۰۰۰	۷۲,۰۳۳,۷۵۸	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
آسیا سیرارس	۱۵,۷۶۷	۱۳,۲۲۴	۱۳,۲۲۴	۸۰	۱۶۵,۳۰۵,۷۹۱	۱۴۰۵/۰۲/۱۶	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
فراوری معدنی ایال کانی پارس	۲۰,۴۳	۲۱,۱۱۳	۲۱,۱۱۳	۱۳۵۰	۱۵,۶۳۹,۳۲۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
پارس فولاد سبزووار	.	۹۸۲,۷۶۴	۹۸۲,۷۶۴	۶۸۰۰	۱۴۴,۵۲۴,۰۸۵	۱۴۰۵/۰۱/۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	۳,۶۰۰,۱۸۳	۲,۶۲۶,۰۷۱	(۶,۰۷۴)	۲,۶۳۲,۱۴۵			

۱۹-۱- نرخ تنزیل 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 ۱۴۰۵

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰-۱	۵۰۳	۶۸۴	سود اوراق مشارکت
۲۰-۲	۱۳۱,۱۱۲	-	سود اوراق مرابحه
۲۰-۳	۱۰۳	۳۱۵,۹۴۹	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
	-	۶,۲۹۷	درآمد سود صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت افاق
	۱۳۱,۷۱۸	۳۲۲,۹۳۰	

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود اوراق	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
					میلیون ریال	میلیون ریال
مشارکت ش اصفهان ۵۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۳/۰۲/۱۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۸	۱۸٪	سود اوراق	۵۰۳	۶۸۴

۲۰-۲- سود اوراق مرابحه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱

نام اوراق	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود اوراق
				میلیون ریال
مرابحه عام دولت ۱۷۵-ش ۰۶۰۳۲۷	۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۱۴۰۶/۰۶/۲۷	۲۳٪	۱۳۱,۱۱۲
				۱۳۱,۱۱۲

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 ۱۴۰۵

۲۰-۳- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه شش
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۵

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰	۸۹	۰	۸۹
۵۷,۱۵۷		۰	
۴	۶	۰	۶
۱۱۲,۴۹۲	۰	۰	۰
۵	۵	۰	۵
۱۴۶,۲۴۹	۰	۰	۰
۱	۳	۰	۳
۳۱۵,۹۴۹	۱۰۳	۰	۱۰۳

سپرده کوتاه مدت بانک تجارت
سپرده بلند مدت بانک تجارت
سپرده کوتاه مدت بانک صادرات
سپرده بلند مدت بانک صادرات
سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت بانک گردشگری
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری

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 ۱۴۰۵

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد تنزیل سود سهام پارس فولاد سبزوار	۰	۸۶,۲۳۳
درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی	۷۳۱,۴۳۸	۳۸۹,۰۳۷
۲۱_۱	۷۳۱,۴۳۸	۴۷۵,۲۷۰

۲۱-۱- درآمد حاصل از بازارگردانی طبق قرارداد فی ما بین بابت تسهیلاتی توسط بانک به مبلغ (۱۴۵,۶۵۸) و تاریخ (۲۳/۲/۱۴۰۵) و تاریخ (۲۳/۲/۱۴۰۵) و شهرهای اسفهان (۸۲,۲۴۵) شناسایی گردیده است و افزایش آن به دلیل افزایش دارایی های صندوق توسط بانک می باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارگان

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
کارمزد مدیر صندوق	۵۸۷,۸۲۹	۴۶۲,۶۵۶
کارمزد متولی صندوق	۲,۱۰۰	۱,۲۷۰
حق الزحمه حسابرس مستقل	۲,۷۲۱	۱,۷۷۵
	۵۹۲,۶۵۰	۴۶۵,۷۰۲

۲۳- سایر هزینه ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۳۲۷	۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۲۰,۹۴۳	۹,۶۳۰
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۴۵۶	۰
هزینه نگهداری اوراق بهادار	۴۰۸,۳۹۳	۲۲۴,۳۲۹
هزینه تسهیلات بانکی	۴۴۰	۰
هزینه کارمزد بانکی	۴۵	۶۵
۲۳_۱	۲۰,۹۴۳	۹,۶۳۰
۲۳_۲	۴۰۸,۳۹۳	۲۲۴,۳۲۹
	۴۳۰,۶۰۵	۲۳۴,۰۲۴

۲۳-۲- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی (هزینه نگهداری اوراق بهادار)

نام اوراق	نوع ارتباط با طرف قرارداد	یادداشت	نام صندوق	مبلغ اوراق بهادار واکدار شده (میلیون ریال)	هزینه نگهداری (میلیون ریال)	تعداد اوراق	نرخ اسمی اوراق	میانگین نرخ بازده تا سررسید اوراق بهادار (درصد)
مرحله فولاد تراز ۰۷	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت با وابسته	۲۴_۳	صندوق درآمد ثابت توسعه فولاد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۸۷۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۸٪
مشارکت مصفا ۶۰۲	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت با وابسته	۲۴_۳	صندوق درآمد ثابت توسعه فولاد	۲,۹۹۹,۹۹۹	۱۲۶,۱۳۲	۲,۹۹۹,۹۹۹	۲۳٪	۳۶٪
ستاره سپین هرمز ۰۹	صندوق سرمایه گذاری تحت مدیریت با وابسته	۲۴_۳	صندوق درآمد ثابت توسعه فولاد	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۳۸۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۲۳٪
جمع								
				۹,۹۹۹,۹۹۹	۴۰۸,۳۹۳			

۲۴- تعدیلات

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۴۳۹,۳۹۴	(۶,۸۲۲,۵۲۱)
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	-	(۳,۹۷۴,۱۶۰)
	۴۳۹,۳۹۴	(۱۰,۷۹۶,۶۸۱)

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ صورت خلاص دارایی ها، به استثنای تعهدات زیر مطابق مصوبات مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۵/۰۶/۱۸ (تعهدات بازارگردانی) در تاریخ خلاص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است و هیچ محدودیتی بر روی دارایی های صندوق از جمله سپرده های بانکی، اوراق بهادار یا درآمد ثابت، سهام، حق تقدم سهام، یا سایر دارایی های صندوق وجود ندارد و دارایی مذکور به نفع مدیران یا اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

ردیف	نام شرکت	نوع	تعداد واحد روزگه	تاریخ سررسید	درصد تملک (درصد)
۱	فولاد مبارکه اصفهان	فولاد	۳۸,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۱۲۰	۲ درصد
۲	فولاد هرمزگان جنوب	هرمز	۱۳,۲۸۷,۸۸۱	۶۶۴,۴۰۰	۲.۲۵ درصد
۳	توسعه معادن و فلزات	و معادن	۲۶,۴۹۳,۰۰۰	۱,۸۲۴,۶۲۰	۲ درصد
۴	اوراق مرحله شرکت فرآورده های نسوز آذر	-	۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱ درصد
۵	صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع گنبد فولاد مبارکه	حدید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳ درصد
۶	حمل و نقل توکا	حتوکا	۳,۴۲۳,۰۰۰	۲۰۹,۲۲۰	۲.۵ درصد
۷	آسیا سیر ارس	حاجا	۱,۳۸۳,۰۷۰	۶۹,۱۵۴	۲.۵ درصد
۸	فرآورده های نسوز آذر	کافر	۳,۱۹۳,۰۰۰	۱۷۰,۸۷۰	۲.۷۵ درصد
۹	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	کتوکا	۱,۴۷۰,۹۷۶	۷۳,۵۴۹	۲.۵ درصد
۱۰	توکابیل	توبیل	۱,۶۴۳,۳۹۵	۸۲,۱۷۰	۲.۲۵ درصد
۱۱	سرمایه گذاری توکا فولاد (طهران)	و توکا	۳,۲۸۵,۰۰۰	۱۶۹,۰۶۰	۲.۲۵ درصد
۱۲	توکا رنگ فولاد سیاهان	شتوکا	۷۸۲,۴۶۶	۳۹,۱۲۴	۲.۲۵ درصد
۱۳	اوراق مرحله فولاد نازار چهار محال	نازار	۴۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱ درصد
۱۴	اوراق بهادار با درآمد ثابت توسعه فولاد	نوسکا	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۵	صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین فولاد	تارین	۲۳۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۳ درصد
۱۶	اوراق مشارکت شهرسازی اصفهان	مصفا۱۳	۱۵۰,۰۰۰	۷,۵۰۰	۱ درصد
۱۷	اوراق مرحله فولاد مبارکه	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱ درصد
۱۸	اوراق مشارکت شهرسازی اصفهان	مصفا۱۴	۱۳۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱ درصد
۱۹	پارس فولاد سبز	فسوز	۵۱۹,۰۰۰	۲۵,۹۵۰	۲.۲۵ درصد
۲۰	فرآوری معدنی اپال کفی پارس	اپال	۷۷۹,۰۰۰	۲۴,۹۱۰	۲.۲۵ درصد
۲۱	اوراق سنکوک مرحله صنایع معدنی سنگان خراسان	-	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱ درصد
۲۲	اوراق مرحله صنایع معدنی و فولادی ستاره سپین هرمز	-	۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱ درصد
۲۳	گوطی سپرده کلایی گندله	CD 1IP-1	۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲ درصد

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۵/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نوع وابسته	نام اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۲۵٪	۷,۹۹۹,۹۲۰	۱۷.۲۱٪	۷,۹۹۹,۹۲۰	مستاز	موسس صندوق	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۵۵٪	۱۸,۰۳۸,۶۳۴	۶۷.۴۱٪	۳۱,۳۴۲,۱۲۸	عادی		
۰٪	۸۰	۰.۰۰۰۰۳٪	۷۹	مستاز	موسس صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا
۷٪	۶۵۶,۳۳۸	۲.۶٪	۱,۲۱۳,۵۲۳	عادی		
۰٪	۴۹,۷۶۳	۰.۲۰٪	۹۲,۱۶۵	عادی	مدیر و موسس صندوق	شرکت سیدگردن آتیه توکا
۰٪	۰	۰.۰۰۰۰۰۰۳٪	۱	مستاز		
۱۸٪	۱۹,۹۹۹	۰.۰۸٪	۲۸,۷۰۰	عادی	شرکت گروه	فرآوری معدنی اپال کفی پارس
۰٪	۵۸۰۷,۴۶۱	۱۲.۴۹٪	۵۸۰۷,۴۶۱	عادی	شرکت گروه	پارس فولاد سبز
۱۰۰٪	۲۲,۵۷۲,۱۹۵	۱۰۰٪	۴۶,۴۱۵,۹۷۷		جمع	

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 ۱۴۰۵

۲۷-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:

میلون ریال	مانده طلب (بدهی)	مانده معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
					میلون ریال	میلیون ریال			
میلون ریال	میلون ریال	مانده طلب (بدهی)	مانده معامله	ارزش معامله	میلیون ریال				
(۸,۶۷۹)	۰	۰	طی دوره	۰	کارمزد مدیریت	مدیر صندوق سابق	شرکت سرمایه گذاری توسعه نوکا		
(۳۳۷,۶۰۰)	(۳۳۶,۳۹۳)	(۳۳۶,۳۹۳)	طی دوره	۵۸۷,۸۲۹	کارمزد مدیریت	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آتیه نوکا		
(۷۵۳)	۰	۰	طی دوره	۰	کارمزد متولی گری	متولی صندوق سابق	موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق		
(۳۲۵)	(۱,۳۲۶)	(۱,۳۲۶)	طی دوره	۲,۱۰۰	کارمزد متولی گری	متولی صندوق جدید	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا		
(۳,۴۰۷)	(۲,۷۲۱)	(۲,۷۲۱)	طی دوره	۲,۷۲۱	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی وایا نیک تدبیر		
۱۹۴,۶۷۸	۱۱,۴۰۰	۶۷۵,۹۶۶,۵۶۶	طی دوره	۶۷۵,۹۶۶,۵۶۶	کارمزد خرید و فروش	کارگزار	شرکت کارگزاری پاهنر		
۱۱۵,۹۰۴	۱۴۴,۶۲۰	۲۷۴,۳۵۱	طی دوره	۲۷۴,۳۵۱	کارمزد بازارگردانی	مدیریت مشترک صندوق ها و وابسته به	صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت		
۵,۴۷۴	۱۴,۶۳۶	۹,۱۶۲	طی دوره	۹,۱۶۲	کارمزد بازارگردانی	مدیریت مشترک صندوق ها و وابسته به	صندوق سرمایه گذاری ارزش آفرین فولاد		

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 ۱۴۰۵

۲۸- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

۲۹- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۲۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ 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	۸۴,۴۲۵,۴۱۴	۵۷,۵۲۱,۶۵۵	۷۵,۵۱۶,۹۷۱
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۸۴,۴۲۵,۴۱۴	۵۷,۵۲۱,۶۵۵	۷۵,۵۱۶,۹۷۱
جمع بدهی های جاری	۱,۷۱۳,۵۷۲	۱,۷۱۱,۲۹۲	۱,۷۱۰,۱۵۲
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۱,۷۱۳,۵۷۲	۱,۷۱۱,۲۹۲	۱,۷۱۰,۱۵۲
جمع کل تعهدات	۱,۵۱۳,۹۷۷	۴۸۰,۹۹۵	۴,۸۰۹,۹۵۲
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳,۲۲۷,۵۴۹	۲,۱۹۲,۲۸۷	۶,۵۲۰,۱۰۴
نسبت جاری	۲۶.۱۶	۲۶.۲۴	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۳۸		۰.۰۹

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 ۱۴۰۵

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی
۳۰-۱ صورت خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۵

جمع نقل به سلبه بعد	گنبد سنگ آهن	توریل	ایال	ونیکا	مصلی ۵۱۳	مصلی ۶۰۳	هرمز	کجد	کگل	وسمان	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
۵۵,۳۶۸,۰۵۶	۱,۷۸۵,۳۷۸	۶۶,۹۳۳	۹۷۲,۲۴۶	۰	۰	۰	۰	۱,۵۹۱,۴۶۵	۱,۴۸۷,۵۸۸	۱,۳۵۶,۰۰۷	۲۵۰,۰۲۷,۵۸۹
۴۱,۶۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۸۰,۳۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۰,۵۵۶,۹۲	۳۶۸,۰۲	۰	۰	۰	۱۱۹,۲۰۶	۸۱۰,۳۸۳	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۱۶۲,۶۹۵	۰	۰	۰	۱۴۸,۰۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۱۲۱,۷۱۵	۱۲۵,۳۲۸	۰	۳۲,۸۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۰,۷۹	۲۷۹	۲۷۹	۲۷۹	۲۷۹	۲۷۹	۲۷۹	۲۷۹	۳۴,۵۲۰	۳۸۶	۲۷۹	۲۷۹
۳۲۲,۹۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۸۲۹	۱۶۱	۲۷۲	۱۱۴	۳۲۹	۳۱۶	۳۱۹	۳۱۹	۷,۷۸۳	۱۹۰	۲۵۸	۱,۱۲۸
۶۷,۶۱۳,۸۳۳	۲,۰۵۰,۶۹	۱,۷۸۶,۱۲۹	۹۰,۵۰۵	۱,۱۳۲,۳۱۱	۵۱۹,۹۰۶	۱,۳۲۷,۳۵۳	۷,۰۷۹,۴۶۹	۱,۶۴۲,۱۵۳	۱,۵۲۹,۷۲۰	۳,۲۰۱,۵۲۵	۲۹,۱۹۲,۰۴۲
۳,۲۷۹,۷۸۷	۰	۳۸۵,۲۲۵	۰	۱۷۲,۱۵۸	۰	۰	۰	۰	۲,۵۶۱	۰	۳,۲۰۵,۳۳۳
۳۶۹,۷۲۸	۲۲۳	۸,۹۶۱	۶۳۳	۳,۹۷۱	۵۱۱	۷۱۷	۱۶,۳۳۱	۷,۷۸۸	۷,۳۲۰	۹,۲۴۴	۲۱۲,۳۸۰
۸۰,۲۰۰,۳	۶۰۴	۷۲۲	۵۸۵	۶۶۵	۱۵۱,۱۱۵	۶۳۹,۵۷۸	۱,۶۰۰	۷۷۹	۷۸۰	۹۸۸	۲,۷۵۷
۴,۸۲۹,۷۱۸	۸۲۷	۲۹۵,۳۲۸	۱,۲۱۸	۱۷۹,۷۹۴	۱۵۱,۶۲۶	۶۴,۲۹۶	۱۸,۵۴۰	۸,۵۶۷	۱۰,۶۶۰	۱۰,۲۸۲	۳,۵۳۲,۶۸۰
۶۲,۹۷۹,۱۸۳	۲۰,۳۲۲	۱,۴۹۰,۷۰۱	۸۹,۲۸۷	۹۲۲,۶۱۷	۳۶۸,۳۸۰	۶۰۷,۰۵۸	۷,۰۶۰,۳۲۹	۱,۶۳۳,۵۸۵	۱,۵۱۹,۰۸۰	۳,۳۹۱,۳۴۴	۲۵,۶۷۹,۵۶۲
۱,۰۲۱,۳۱۶	۶۷۵,۵۶۸	۲,۳۰۷,۱۵۳	۲,۳۰۷,۱۵۳	۲,۶۱۲,۴۵۴	۱,۷۵۸,۱۶۷	۲,۳۲۳,۸۶۵	۲,۶۲۰,۱۸۰	۲,۶۲۷,۳۹۴	۱,۸۴۰,۲۹۲	۳,۶۶۲,۷۲۵	۳,۶۶۲,۷۲۰

بدیهی ها:
جاری کتوزان
پروانشی به ارکان صندوق
سایر پروانشی ها و ذخایر
جمع بدیهی ها
خالص دارایی ها
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری- ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی توسعه فولاد مبارک
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۰۵

۳۰- تفکیک عملیات بازارگردانی
 ۳۱- صورت عملیات دارایی ها به تفکیک عملیات بازارگردانی (هزاره)

جمع کل	حیثیه	سپین فروز	تارین	توسکا	فیسبرو	تارو	خلسا	کوتکا	شوکا	صوتکا	کاتر	جمع نقل و مساعه قبل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۹,۱۱۶,۶۶۷	-	-	-	-	۹,۸۲۶,۳۶۴	-	۷۱۵,۵۰۸	۱,۰۰۲,۱۲۸	۹۰,۱۳۲	۸۰,۶۶۹	۲۱۸,۵۶۹	۵۵,۳۹۸,۰۵۶	۵۵,۳۹۸,۰۵۶
۲۱۶,۰۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۶,۰۰۹	۲۱۶,۰۰۹
۱,۰۳۱,۱۱۳	-	-	-	-	-	۲۸۱,۸۰۰	-	-	-	-	-	۷۸,۶۱۴	۷۸,۶۱۴
۱,۰۳۶,۱۱۵	۱,۱۳۶,۶۵۵	۱۸۲,۶۹۱	۱,۱۷۸,۳۴۴	۲,۸۵۳,۵۸۳	-	۸۸,۵۰۱	-	-	-	-	-	۵,۰۵۵,۶۴۲	۵,۰۵۵,۶۴۲
۲,۶۲۸,۱۱۹	-	-	۱۲,۶۶۶	۱۲,۶۶۶	۲۶۶,۹۴۶	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۶,۶۴۵	۱,۱۳۶,۶۴۵
۵,۸۲۴,۳۲۶	-	۲۶۶,۵۵۳	-	-	۱,۳۳۵,۵۱۹	-	-	-	۳۳,۱۶۰	۵۵,۲۰۶	۱۳۹,۵۳۳	۵,۱۲۱,۷۱۵	۵,۱۲۱,۷۱۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹	۳۲۵	۲۲۹	۳۲۹	۲۲۹	۳۲۹	۳۲۹	۲۲۹	۳۲۹	۳۲۹	۳۲۹	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
۷۹۱,۳۲۵	-	۲۱۴,۵۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۲,۸۱۳	۳۳۲,۸۱۳
۱۲,۵۵۴	۹	۱۱	۱۳۰	۱۰۶	۶۲	۱۱۷	۱۱۷	۱۵۷	۳۵۵	۲۲۲	۲۸۷	۱۰,۸۲۹	۱۰,۸۲۹
۹,۰۳۷,۱۳۰	۱,۱۳۶,۶۵۳	۸۸۸,۱۰۰	۱,۱۳۲,۵۵۸	۳,۹۵۸,۷۸۸	۱۱,۳۶۸,۳۲۵	۳۵۵,۳۲۶	۷۸۷,۸۸۴	۱,۰۰۲,۷۷۴	۹۱۵,۳۶۶	۹۳۲,۸۵۶	۸۸۸,۵۶۸	۶۶,۶۱۳,۸۳۳	۶۶,۶۱۳,۸۳۳
۵,۵۵۶,۱۲۶	۱,۰۷۶,۵۱۷	-	۵۹۱,۰۳۰	۸۸۵,۶۱۶	-	-	۱۱۹,۶۲۷	۲۸,۰۸۵	-	-	-	۳,۷۹۲,۷۸۷	۳,۷۹۲,۷۸۷
۳۳,۰۸۱۶	۲۷	۲۲۷	۲۹۱	۱,۶۵۵	۳۷,۳۲۷	۲۹۱	۲,۰۲۹	۶,۸۱۶	۲,۸۸۳	۶,۸۱۳	۳,۶۶۷	۲۹۸,۲۱۸	۲۹۸,۲۱۸
۱,۳۶۱,۳۲۵	۳۱۳	۳۲۰,۱۸۰	۶۸۰	۳۵۰	۱,۳۶۶	۱۱۶,۶۲۰	۶۶۹	۶۶۲	۶۶۹	۳۳۸	۶۲۲	۸۰,۲۲۰,۰۰۰	۸۰,۲۲۰,۰۰۰
۷,۶۵۸,۶۸۸	۱,۰۷۶,۸۸۷	۳۲۰,۳۶۵	۶۰,۰۷۵	۸۸۸,۶۶۶	۳۹,۰۹۳	۱۱۳,۰۸۵	۱۳۲,۰۳۵	۵۳,۳۶۹	۶,۵۶۱	۵,۱۶۰	۳,۳۲۹	۶,۸۲۹,۷۸۸	۶,۸۲۹,۷۸۸
۸۳,۳۱۸,۸۳۳	۵۹,۳۶۵	۳۲۴,۸۲۵	۱,۱۳۲,۸۸۳	۲,۳۱۸,۰۳۳	۱۱,۳۶۸,۳۲۳	۳۳۲,۳۲۰	۶۶۲,۳۲۹	۱,۰۰۲,۱۲۳	۹۳۰,۸۲۵	۹۱۹,۷۴۵	۸۸۶,۶۱۹	۶۲,۸۱۹,۸۸۳	۶۲,۸۱۹,۸۸۳
۱,۷۲۸,۵۰۳	۹۵,۶۹۸	۱,۰۲۱,۳۲۹	۱,۷۲۸,۵۰۳	۷۲,۵۵۸,۷۲۶	۱,۱۳۶,۳۲۹	۱,۶۵۰,۰۸۸	۵۵,۰۸۸	۲۷۵,۵۰۳	۲,۳۰۲,۱۸۰	۱,۲۵۶,۰۲۸	۱,۶۵۵,۶۸۳	۱,۷۲۸,۵۰۳	۱,۷۲۸,۵۰۳

عناصر دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

بسیج ده
 جاری کارگران
 پرداختش به ازای صندوق
 سایر پرداختش ها و تسامیر
 جمع بسیج ها
 عناصر دارایی ها
 عناصر دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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 ۱۴۰۵

۳-۲- خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۵

جمع نقل به صفحه بعد	توریل	وتیکا	ایال	مصفا ۶۰۲	مصفا ۵۱۲	هرمز	کچاد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	فولاد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۷۰۵,۵۵۷	۱۲,۱۹۵	۸۹,۶۵۰	۳۵,۸۰۵	۱۳,۱۱۵	۳,۱۵۲	۱,۲۶۹,۳۷۲	(۰)	(۰)	(۰)	۱,۰۰۲,۱۰۲	۳۷,۲۶۷	۳۷,۲۶۷	۳۷,۲۶۷
۱۲,۴۱۵,۴۲۷	۳۳۵,۰۱۸	۲۹,۸۶۲	(۶,۴۱۷)	۲۶,۸۶۱	۲,۰۰۰	۱,۶۶۹,۰۰۵	۳۷۶,۳۲۶	۳۷۶,۳۲۶	۳۷۶,۳۲۶	۱۵۰,۴۱۳	۹۰,۷۸۴,۴۷۱	۹۰,۷۸۴,۴۷۱	۹۰,۷۸۴,۴۷۱
۱,۴۴۲,۷۷۳	۱۰۵,۰۶۲	۱۴۸,۰۵۷	۳۱,۱۱۳	۰	۰	۱۰۲,۴۲۰	۱۰۳,۰۳۱	۱۰۳,۰۳۱	۱۰۳,۰۳۱	۸۱,۹۳۶	۷۸۸,۷۰۶	۷۸۸,۷۰۶	۷۸۸,۷۰۶
۹۶,۸۱۹	۴	۴	۰	۵۵,۶۱۳	۴,۶۳۳	۴	۲	۲	۰	۵	۵۶۵	۵۶۵	۵۶۵
۱۶۵,۰۹۵	۰	۰	۰	۱۶۵,۰۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶,۸۱۵,۶۷۱	۴۴۲,۲۷۸	۵۳۶,۳۳۳	۶۰,۵۰۱	۳۶,۶۸۵	۶۲,۱۷۹	۳,۰۴۰,۷۰۰	۴۷۷,۶۷۰	۴۷۷,۶۷۰	۴۷۷,۶۷۰	۱,۳۳۴,۴۵۵	۱۰,۱۳۸,۰۰۹	۱۰,۱۳۸,۰۰۹	۱۰,۱۳۸,۰۰۹
(۳۸۱,۰۷۰)	(۱۵,۷۳۳)	(۸,۹۱۱)	(۱,۳۵۲)	(۱,۱۳۳)	(۸۳۹)	(۳۶,۹۸۳)	(۱۳,۵۰۵)	(۱۳,۵۰۵)	(۱۱,۹۵۵)	(۱۷,۰۵۳)	(۳۱۲,۶۷۷)	(۳۱۲,۶۷۷)	(۳۱۲,۶۷۷)
(۱۴۰,۷۷۱)	(۶۳۳)	(۴۹۸)	(۳۸۸)	(۱۱۲,۶۲۶)	(۴۴۹)	(۱,۵۴۸)	(۶۴۲)	(۶۴۲)	(۶۳۷)	(۹۴۶)	(۸,۳۳۴)	(۸,۳۳۴)	(۸,۳۳۴)
(۶۳۱,۸۴۱)	(۱۶,۳۵۷)	(۹,۴۰۸)	(۱,۷۳۹)	(۱۲۷,۷۵۹)	(۱,۳۷۸)	(۳۸,۵۳۱)	(۱۴,۱۶۷)	(۱۴,۱۶۷)	(۱۲,۵۸۲)	(۱۸,۰۴۰)	(۳۹۲,۰۰۱)	(۳۹۲,۰۰۱)	(۳۹۲,۰۰۱)
۱۶,۴۰۳,۸۳۰	۴۲۵,۹۲۱	۵۳۶,۹۲۵	۵۸,۷۶۲	۱۳۲,۹۲۶	۶۲,۹۰۱	۳,۰۱۲,۱۷۰	۴۶۳,۵۰۳	۴۶۳,۵۰۳	۴۶۳,۵۰۳	۱,۳۱۶,۴۳۶	۹,۷۲۶,۰۰۸	۹,۷۲۶,۰۰۸	۹,۷۲۶,۰۰۸

هزینه ها:
هزینه کارمزد اراکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص

۳۰-۲. خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی (میلیارد ریال)

مجموعه مالی شش ماهه منتهی به ۳۰/۰۶/۱۴۰۴												
مجموع کل	حیدر	سینین هرمز	گندله سنگ آهن	لارین	توسکا	فسیلرادر	تقارز	عسبا	کتوکا	میلینون ریال	میلینون ریال	میلینون ریال
میلینون ریال	میلینون ریال	میلینون ریال	میلینون ریال	میلینون ریال	میلینون ریال	میلینون ریال	میلینون ریال	میلینون ریال	میلینون ریال	میلینون ریال	میلینون ریال	میلینون ریال
۲,۶۳۲,۸۱۶	-	۷,۸۳۲	۸۹	۲۰,۸۳۴	۵۷۲,۶۶۱	۵۰۲,۵۰۱	۲,۶۶۲	۲۵,۶۵۲	۱۸۱,۶۳۳	۶۰,۳۶۵	۱۲۸,۱۷۰	۲,۰۰۵,۵۵۷
۳۳,۱۵۸	-	-	۳۳,۱۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۸,۵۸۱,۸۱۰	(۱۲۲)	۲,۳۶۶	-	۸۰,۳۴۹	۱۹,۸۲۰	۲,۱۹۵,۳۳۳	۱۷,۵۰۳	۲۱۲,۳۳۸	۶۳۳,۳۸۸	۲۱۰,۵۷۳	۳۳۶,۸۰۷	۱۲,۲۱۵,۳۳۷
۲,۷۰۶	-	-	۷۰,۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۶۶۶,۰۷۱	-	-	-	-	-	۹۸۲,۷۶۴	۳۳,۸۸۰	۱۲,۳۳۴	۲۵,۳۰۹	۵۸,۷۰۶	۳۱,۱۶۰	۱,۴۴۲,۷۷۳
۱۲۱,۳۱۸	-	-	-	-	-	-	۳۳,۸۸۰	۲	۲	۴	۴	۹۶,۸۱۹
۳۱۱,۳۲۸	-	۱۶,۸۳۰	-	۹,۱۲۲	۳۷۲,۳۵۱	-	۱۱۲,۳۳۳	-	-	-	-	۱۶۵,۰۹۵
۱۶,۲۷۰,۷۷۷	(۱۲۲)	۱۷,۸۳۰	۲۰,۲۸۳	۲۱۷,۸۵۵	۸۶۶,۸۲۲	۵,۶۸۰,۵۳۸	۱۷,۰۶۶۷	۳۱۱,۲۵۸	۸۸۸,۱۳۳	۳۰,۹۶۹	۵۲۶,۳۲۲	۱۶,۸۲۵,۶۷۱
(۵۱۲,۵۵۰)	(۳۷)	(۲۵۱)	(۲۶۴)	(۳۲۰)	(۲۰,۲۰۹)	(۳۲,۸۳۲)	(۵۵۵)	(۵,۷۷۶)	(۲,۲۷۰)	(۸۱,۰۷۰)	(۵۰,۷۷۲)	(۳۸۱,۰۷۰)
(۳۲۰,۶۰۵)	(۳۲)	(۱۶۰,۶۱۸)	(۸۷۲)	(۵۵۱)	(۲۰,۲۰۶)	(۱۲۲,۳۱۸)	(۱۲۲,۳۱۸)	(۸۸۷)	(۲۵۸)	(۵۳۲)	(۳۹۱)	(۱۲۰,۳۷۱)
(۱۰,۲۳۲,۵۵۵)	(۶۱)	(۱۶۰,۸۶۸)	(۱,۱۳۷)	(۹۰۱)	(۲,۹۷۱)	(۷۵۰,۲۸۸)	(۱۲۲,۷۳۲)	(۹,۶۶۳)	(۷,۲۸۸)	(۸,۶۶۳)	(۵,۵۶۸)	(۵۶۱,۸۶۱)
۲۵,۷۳۷,۵۲۲	(۲۰۲)	۱۷,۸۳۶	۲۸,۳۷۷	۲۱۶,۸۵۴	۸۶۲,۸۷۲	۵,۶۰۵,۵۰۰	۳۷,۵۸۲	۲۶۲,۹۹۵	۸۸۰,۵۰۵	۵۱۷,۸۰۹	۵۱۹,۶۷۲	۱۶,۲۰۳,۸۳۰

درآمدها:
سود (زیان) فروش لاری پندار
سود (زیان) فروش کیمس سرده کلانی
سود (زیان) تحقق زیانته نگهداری لاری پندار
سود (زیان) تحقق زیانته نگهداری کیمس سرده کلانی
سود سهام
سود لاری پندار یا در اند ثبت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها

هزینه ها:
هزینه نگهداری و کارکن
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود (زیان) خالص

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

ایمال		تزار		هرمز		کهباد		ککل		وسلمان		فولاد	
میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد
۳۰۵۵	۲۸۶۰۰	۲۹۱۶۶۶	۲۰۶۸۱۹	۴۰۰۴۵۵۹	۲۰۶۲۲۰۳۶	۱۰۱۷۰۰۸۲	۶۲۱۰۷۵۱	۹۶۰۰۸۰۱	۷۸۲۰۹۱۲	۲۰۱۷۲۰۸۰۸	۱۰۰۰۸۰۱۷۵	۲۵۰۲۳۰۱۹۶	۱۲۲۵۵۰۰۷
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۲۰۸۶۴	۲۲۰۸۶۴
۵۸۰۶۲۲	.	۴۲۵۸۱۴	.	۳۰۰۱۲۰۱۷۰	.	۲۶۲۰۵۰۲	.	۵۵۸۰۳۷۹	.	۱۰۱۱۶۰۳۶۶	.	۹۰۱۲۶۰۰۰۸	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۲۰۱۲۱۴	.
۸۹۰۲۸۷	۳۸۰۶۰۰	۲۲۲۰۳۶۰	۲۰۶۰۶۱۹	۷۰۶۰۰۶۷۹	۲۰۶۲۲۰۳۶۶	۱۰۲۲۰۵۸۵	۶۲۱۰۷۵۱	۱۰۵۱۹۰۰۸۰	۷۸۲۰۹۱۲	۲۰۶۲۱۰۳۶۶	۱۰۰۰۸۰۱۷۵	۲۵۰۲۳۰۱۹۶	۱۲۰۸۹۰۷۷۱

حیدر	فسرکار		شوکار		تارین		حدوکار		کابل		کویل		وٹوکار	
	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد
۵۸,۹۹۹	-	۵,۶۱۲,۵۸۲	۹,۰۷۲,۸۶۶	۲۰,۹۱۷	-	-	۹,۸۹۲	۶۸۵,۱۶۵	۲۳۶,۳۵۵	۵۲۷,۵۸۸	۱,۰۶۲,۷۸۰	۲,۲۰۶,۶۵۵	۴۱۶,۴۹۲	۳۶۱,۱۳۳
۵۸,۹۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۸,۹۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۲۰۶)	-	۵,۶۰۵,۵۰۰	-	۵۱۷,۸۰۹	۲۱۶,۵۵۴	۳۰۱,۰۳۱	۵۱۹,۶۷۴	-	۴۵۵,۹۶۱	-	-	-	-	-
۵۸,۹۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۸,۹۹۹	۱۱,۳۱۸,۰۴۲	-	۹,۰۷۲,۸۶۶	۲۰,۹۱۷	۱,۱۳۲,۸۸۳	۹۲۹,۷۹۵	۸۸۴,۶۱۹	۶۸۵,۱۶۵	۱,۳۹۰,۷۰۱	۲,۲۰۶,۶۵۵	۹۴۳,۶۱۷	۳۶۱,۱۳۳	-	-

[illegible]