

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش حسابرس مستقل

و صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

فهرست مندرجات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

شماره صفحه	
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل
۱	نامه به صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)
۲	صورت خالص داراییها
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت گردش خالص داراییها
۵ الی ۳۱	یادداشت‌های همراه صورتهای مالی



تاریخ: -----

شماره: -----

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوقهای سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهارنظر

۴) بنظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوقهای سرمایه گذاری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی، کفایت این اصول و رویه ها و رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی طراحی شده در عمل، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۷ اساسنامه صندوق در طی دوره مورد گزارش، مورد رسیدگی قرار گرفت. به استثناء موارد ذیل نظر این مؤسسه به مواردی حاکم از عدم رعایت رویه های کنترل داخلی جلب نشده است.

۱-۵- علی رغم مکاتبات صندوق، سود سهام دریافتنی شرکتهای سرمایه پذیر جمعاً به مبلغ ۷۰،۱۶۲ میلیون ریال در موعد مقرر دریافت نشده است.

۲-۵- عدم رعایت بند ۱ ماده ۱۶ اساسنامه مبنی بر محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از مقاطع دوره مورد رسیدگی.



تاریخ: -----

شماره: -----

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)**صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

۳-۵- عدم رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر انتخاب صاحبان امضای مجاز صندوق از بین اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل مدیر صندوق.

۴-۵- عدم رعایت ماده ۱۷ اساسنامه در خصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریز وجه نقد توسط بازارگردان به حساب بانکی صندوق یا از محل مطالبات وی از صندوق در مقطعی از دوره مورد رسیدگی.

۵-۵- عدم رعایت بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در صندوق گواهی سپرده کالایی (صندوق مبتنی بر سکه طلای مفید) در مقطعی از دوره مورد رسیدگی.

۶-۵- عدم رعایت بند ۲-۳ امیدنامه مبنی بر سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران و واحدهای سرمایه گذاری (صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار) ثبت شده نزد سازمان به میزان حداقل ۷۰٪ از کل دارائیهای صندوق صرفاً در تاریخهای ۳ و ۴ بهمن ماه ۱۴۰۰.

۶) گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره شش ماهه صندوق براساس مفاد بند ۲-۳ ماده ۴۷ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۷) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV) ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری براساس بند ۳-۳ ماده ۴۷ اساسنامه، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.



پرویز صادقی
فریبرز حیدری بیگوند
سعید خاریا بند
عبدالله قلعه
وحید پورمشرقی
حسن یاسور علی پور

تاریخ: -----

شماره: -----

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)صندوق سرمایه گذاری توسعه آینده (اطلس)

۸) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانونی مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است، در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۲۴ خرداد ماه ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

(حسابداران رسمی)

نریمان ایلخانی
سعید خاریابند
۸۰۰۱۰۶
۸۳۱۲۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۲۹۵۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	• صورت خالص داراییها
۳	• صورت سود و زیان
۴	گردش خالص دارائی ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۳۱	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیتهای 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 صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۱ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

سیدگیا مفید
شماره ثبت: ۴۴۴۴۴۰۱

نماینده
حجت اله نصریان ثابت

شخص حقوقی
شرکت سبدگردان مفید

ارکان صندوق
مدیر صندوق

گزارش حسابرسی
دینامی پور
مؤسسه حسابرسی فرا: اعتماد

مؤسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
www.atlasetf.com
funds@emofid.com

مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) محمود محمد زاده

متولی صندوق

تهران، خیابان کریم خان زند، ابتدای قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۸، کدپستی: ۱۵۸۹۹ ۱۴۵۱۴

تلفن (خط ویژه): ۸۷۰۰ نامبر: ۸۱۹۰۹

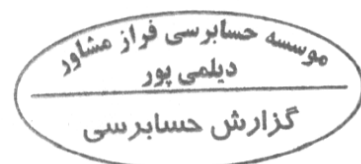
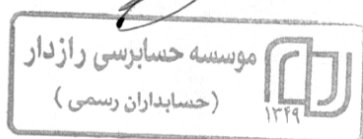
صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۲,۱۰۴,۹۶۲,۶۷۹,۳۸۰	۹,۲۷۸,۲۰۳,۵۰۲,۲۹۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱,۴۴۷,۵۷۹,۲۸۹,۲۲۳	۷۱۳,۶۴۶,۴۳۱,۲۰۸
حسابهای دریافتی	۷	۱۷۵,۳۷۷,۳۴۳,۸۲۱	۵۴۶,۸۷۵,۰۶۳,۴۶۶
سایر داراییها	۸	۹۴,۰۶۱,۴۰۹	۳۹۶,۶۹۱,۸۸۵
موجودی نقد	۹	۱۹۹,۲۹۷,۵۵۶,۵۹۵	۱,۱۲۳,۷۳۲,۴۲۴,۲۳۳
جاری کارگزاران	۱۰	.	۳۶,۲۹۱,۵۶۸,۸۲۹
جمع دارایی ها		۱۳,۹۳۷,۳۱۰,۹۳۰,۴۲۸	۱۱,۶۹۹,۱۴۵,۶۸۱,۹۱۱
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۷,۰۸۷,۴۱۶,۵۵۲	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۱۲۲,۶۸۰,۸۶۷,۰۱۵	۱۳۴,۸۸۹,۶۰۲,۱۶۴
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۲,۱۸۷,۹۸۰,۴۴۸	۲,۲۴۵,۳۸۰,۲۴۸
جمع بدهی ها		۱۳۱,۹۵۶,۲۶۴,۰۱۵	۱۳۷,۱۳۴,۹۸۲,۴۱۲
خالص دارایی ها	۱۳	۱۳,۷۹۵,۳۵۴,۶۶۶,۴۱۳	۱۱,۵۶۲,۰۱۰,۶۹۹,۴۹۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۵۰,۹۷۳,۹۲۴	۴۵,۵۰۳,۹۲۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۷۰,۶۳۶	۲۵۴,۰۸۸

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی نا پذیر صورتهای مالی می باشد.



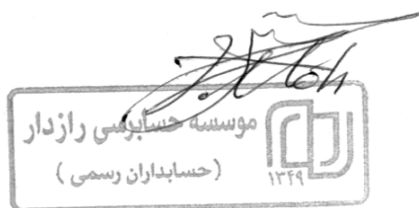
صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت گردش خالص دارائیا

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

صورت گردش خالص دارائیا

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۶,۸۷۵,۲۰۹,۰۰۷,۸۲۱	۳۶,۴۵۳,۹۲۴	۶,۸۷۵,۲۰۹,۰۰۷,۸۲۱	۳۶,۴۵۳,۹۲۴	۱۱,۵۶۲,۰۱۰,۶۹۹,۴۹۹	۴۵,۵۰۳,۹۲۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۴۰,۰۰۰	۷۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۴۰,۰۰۰	۱۱۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۷۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۰۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۹۰,۰۰۰)	(۶۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۱۰,۰۰۰)	(۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲,۳۴۱,۴۱۸,۰۱۱,۶۷۸	.	۵۹۶,۰۱۰,۵۸۰,۷۹۶	.	۷۹۰,۴۲۴,۳۱۶,۹۱۴	.	سود خالص
۲,۲۵۴,۸۱۳,۶۸۰,۰۰۰	.	۲۶۲,۶۸۷,۵۴۰,۰۰۰	.	۱,۳۸۸,۲۱۹,۶۵۰,۰۰۰	.	تعدیلات
۱۱,۵۶۲,۰۱۰,۶۹۹,۴۹۹	۴۵,۵۰۳,۹۲۴	۷,۷۴۸,۲۰۷,۱۲۸,۶۱۷	۳۷,۸۸۳,۹۲۴	۱۳,۷۹۵,۳۵۴,۶۶۶,۴۱۳	۵۰,۹۷۳,۹۲۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی نا پذیر صورتهای مالی می باشد.

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) که صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۷ نزد ثبت شرکتها با شماره ۳۲۹۵۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۶۷۲۲۱ در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۰۱ تحت شماره ۱۱۲۱۵ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مربحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت و... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، از تاریخ ثبت به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زند، ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.atlasetf.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحد های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۹۹۰,۰۰۰	۹۹
۲	شرکت کارگزاری مفید	۱۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

متولی صندوق: موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکت‌های استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران - میدان آرژانتین - ابتدای خیابان احمد قصیر - خیابان نوزدهم - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴

مدیر ثبت صندوق: شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

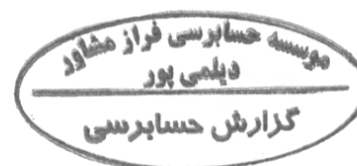
بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ با شماره ثبت ۴۵۹۵۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان آفریقا، خیابان پدیدار، شماره ۴۵ - طبقه ۱۰.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی فراز مشاوردیلیمی پور است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۰۱ با شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - خ آفریقا - شماره ۲۴۴ - مجتمع اداری الهیه - طبقه ششم - واحد ۶۰۷

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.



۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند 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.

۳-۲-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۳-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۵ سال می‌باشد.

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و درحساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	هزینه های تأسیس معادل بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق و هزینه پذیره نویسی به مبلغ ۲,۸۵۷,۳۳۳,۱۸۳ ریال.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق مفاد و سالانه ۲ درصد سود حاصل از سپرده گواهی بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰/۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس و در پایان هر سال مالی تسویه می‌شود.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۳-۸- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

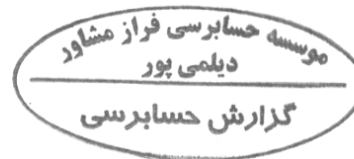
۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۷/۳۰			۱۴۰۱/۰۱/۳۱		
درصد کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲۱.۹۸٪	۲,۵۷۱,۳۷۶,۵۵۵,۵۳۸	۱۸۳,۶۷۷,۷۲۲,۹۳۵	۲۱.۲۸٪	۲,۹۶۳,۳۲۵,۴۸۱,۷۴۶	۱,۶۵۰,۴۸۷,۴۵۸,۶۱۱
۱۶.۲۸٪	۱,۹۱۶,۸۰۳,۷۶۹,۷۹۲	۱۸۳,۶۷۷,۷۲۲,۹۳۵	۱۸.۲۳٪	۲,۵۳۹,۰۸۸,۶۱۹,۴۱۲	۱,۶۷۷,۷۷۵,۵۸۲,۴۹۵
۶.۸۵٪	۸۰۰,۸۴۴,۵۹۶,۱۳۱	۱۸۳,۶۷۷,۷۲۲,۹۳۵	۹.۹۶٪	۱,۳۸۷,۵۲۸,۵۹۸,۲۵۸	۱,۱۸۷,۳۶۴,۷۵۲,۹۸۳
۷.۱۸٪	۸۴۰,۱۳۱,۳۴۶,۹۱۷	۱۸۳,۶۷۷,۷۲۲,۹۳۵	۶.۷۹٪	۹۴۵,۰۴۶,۷۹۷,۳۵۶	۷۴۰,۳۰۵,۴۴۵,۵۹۸
۳.۵۸٪	۴۱۸,۵۵۵,۰۵۸,۹۷۱	۳۴۷,۸۸۵,۹۹۵,۹۵۴	۵.۹۰٪	۸۲۱,۴۶۳,۹۷۶,۱۸۴	۷۱۸,۱۰۱,۳۰۰,۰۰۲
۳.۳۴٪	۳۹۰,۷۸۶,۶۳۲,۸۰۱	۱۸۳,۶۷۷,۷۲۲,۹۳۵	۵.۱۰٪	۷۱۰,۲۰۳,۷۵۷,۴۴۹	۶۳۰,۷۹۱,۹۸۴,۳۱۸
۴.۶۸٪	۵۴۷,۰۶۸,۲۷۴,۷۱۴	۱۸۳,۶۷۷,۷۲۲,۹۳۵	۳.۹۲٪	۵۴۵,۹۵۵,۷۴۱,۷۴۷	۳۶۲,۸۲۳,۳۵۹,۲۷۶
۳.۴۱٪	۳۹۹,۰۱۱,۸۱۰,۳۸۰	۱۸۳,۶۷۷,۷۲۲,۹۳۵	۲.۷۱٪	۳۷۶,۸۴۵,۴۴۱,۲۶۸	۳۱۶,۴۷۲,۸۳۰,۱۶۷
۱.۹۵٪	۲۲۸,۶۱۳,۵۵۸,۶۹۲	.	۲.۳۰٪	۳۱۹,۶۵۳,۰۷۸,۳۱۶	۲۵۷,۸۱۷,۴۶۶,۷۰۱
۲.۲۹٪	۲۶۷,۹۱۱,۹۸۰,۳۰۲	.	۱.۹۲٪	۲۶۷,۲۶۶,۲۸۱,۵۳۵	۱۸۵,۴۷۵,۸۴۴,۲۵۲
۱.۲۱٪	۱۴۱,۹۳۱,۰۷۶,۹۰۱	۱۸۹,۴۴۹,۴۴۸,۲۶۷	۱.۶۹٪	۲۳۶,۰۳۶,۳۶۴,۶۶۶	۲۶۱,۵۶۰,۵۳۸,۲۵۴
۱.۴۱٪	۱۶۴,۹۴۱,۲۰۴,۶۶۰	۶۰۹,۰۸۳,۵۷۰	۱.۳۳٪	۱۸۴,۷۵۸,۹۳۶,۹۷۵	۱۸۳,۸۰۳,۲۹۴,۲۵۶
۰.۹۴٪	۱۰۹,۹۴۴,۱۸۱,۰۲۶	.	۰.۸۳٪	۱۱۵,۴۶۷,۴۳۵,۸۲۸	۱۶۳,۵۵۳,۰۲۱,۵۱۵
۰.۷۷٪	۹۰۰,۱۹۱,۱۳۱,۶۷۹	۱۸۳,۶۷۷,۷۲۲,۹۳۵	۰.۷۱٪	۹۸,۶۵۵,۸۱۳,۷۹۵	۵۲,۹۸۵,۱۸۷,۸۴۷
۰.۷۶٪	۸۸,۶۱۳,۱۰۹,۸۰۳	.	۰.۷۰٪	۹۷,۷۰۹,۰۲۶,۳۳۱	۹۴,۹۴۸,۳۶۲,۲۴۶
۰.۰۰٪	.	۱۸۳,۶۷۷,۷۲۲,۹۳۵	۰.۶۸٪	۹۵,۱۸۲,۳۲۰,۲۲۸	۹۴,۹۱۳,۴۷۳,۵۰۴
۰.۳۷٪	۴۳,۸۵۸,۴۸۰,۰۵۰	.	۰.۶۷٪	۹۲,۸۸۱,۳۱۴,۴۶۶	۸۹,۱۱۹,۱۸۲,۰۷۳
۰.۴۲٪	۴۹,۳۰۸,۴۷۳,۶۶۶	.	۰.۵۷٪	۷۹,۸۸۸,۵۸۳,۳۵۲	۷۶,۸۰۸,۰۴۶,۸۳۴
۰.۰۲٪	۱,۷۵۵,۳۹۴,۶۰۵	۱۸۳,۶۷۷,۷۲۲,۹۳۵	۰.۵۳٪	۷۳,۴۷۵,۸۶۳,۰۴۶	۵۷,۴۵۸,۸۷۶,۹۷۴
۰.۱۳٪	۱۵,۶۶۲,۰۸۱,۲۲۱	.	۰.۴۹٪	۶۸,۳۹۲,۴۸۵,۵۸۳	۵۵,۳۳۷,۰۸۷,۸۴۲
۰.۱۶٪	۱۸,۷۷۹,۶۸۶,۴۷۸	۱۸۳,۶۷۷,۷۲۲,۹۳۵	۰.۳۹٪	۵۴,۴۱۰,۳۵۰,۴۱۰	۵۳,۳۵۳,۰۴۵,۳۶۷
۰.۶۷٪	۷۷,۹۰۱,۱۶۶,۳۴۵	.	۰.۲۳٪	۳۱,۷۲۶,۴۱۱,۴۲۹	۶۵,۸۵۴,۳۸۸,۵۹۶
۰.۴۵٪	۵۲,۳۵۲,۶۳۷,۳۰۰	۱۸۳,۶۷۷,۷۲۲,۹۳۵	۰.۰۰٪	.	.
۰.۳۱٪	۳۵,۹۸۶,۵۹۴,۶۰۱	.	۰.۰۰٪	.	.
۰.۰۵٪	۶,۱۴۷,۵۹۹,۷۱۷	.	۰.۰۰٪	.	.
۷۹.۳۱٪	۹,۲۷۸,۲۰۳,۵۰۲,۲۹۰	۲,۷۴۲,۰۷۷,۲۰۳,۰۱۱	۸۶.۹۲٪	۱۲,۱۰۴,۹۶۲,۶۷۹,۳۸۰	۸,۹۷۷,۱۰۹,۵۲۹,۷۱۱



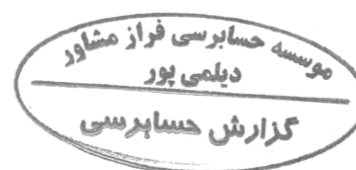
صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰		۱۴۰۱/۰۱/۳۱							
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق	
۰.۰۰٪	.	۳.۰۸٪	۴۲۹,۲۴۳,۵۰۰,۰۱۰	۱۰,۹۱۰,۸۹۱,۵۴۱	۴۱۶,۴۹۴,۹۶۵,۶۳۱	۱۶٪	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	
۰.۰۴٪	۴,۹۲۶,۲۰۱,۹۶۴	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪		اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴۰۰۰	
۰.۱۱٪	۱۲,۹۴۴,۱۲۳,۴۵۲	۰.۲۴٪	۳۳,۱۹۷,۹۲۹,۴۸۴	.	۲۸,۰۱۱,۸۳۴,۹۴۳	۰٪	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶۰۰	
۰.۷۵٪	۸۷,۸۴۶,۵۱۲,۶۹۵	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪		اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۱۳۰۰	
۰.۴۷٪	۵۵,۰۷۵,۱۷۰,۸۱۵	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪		اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۹۲۳۰۰۰	
۰.۵۷٪	۶۷,۱۶۶,۳۸۹,۶۷۶	۰.۶۹٪	۹۵,۵۳۸,۷۲۱,۱۱۷	.	۷۶,۹۹۳,۱۹۹,۱۵۰	۰٪	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸۰۰	
۰.۰۰٪	.	۰.۰۸٪	۱۰,۷۹۰,۸۲۱,۴۹۰	۷۹۲,۶۴۳,۹۸۹	۱۰,۰۰۱,۸۰۲,۴۹۵	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	منفعت دولت-ش. خاص کاردان-۱۰۸	
۰.۰۳٪	۲,۰۹۴,۶۴۴,۴۰۸	۰.۰۳٪	۲,۳۲۱,۷۹۸,۰۵۷	.	۱,۸۷۴,۰۶۴,۳۸۳	۰٪	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹۰۰	
۳.۸۹٪	۴۵۵,۲۹۲,۵۰۱,۲۱۶	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪		اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱۰۰	
۰.۲۳٪	۲۷,۳۰۰,۸۳۹,۴۴۵	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪		اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶۰۰	
۰.۰۰٪	.	۰.۸۰٪	۱۱۱,۷۵۹,۷۳۹,۸۱۵	.	۱۰۰,۸۱۹,۴۶۷,۵۳۲	۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۱۴	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴۰۰	
۰.۰۰٪	.	۰.۷۵٪	۱۰۴,۲۴۲,۰۶۴,۷۳۹	۴,۷۴۰,۱۰۲,۷۳۹	۹۷,۴۱۵,۵۴۳,۷۵۰	۱۵٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	مراجعه عام دولت-۳ ش.خ-۱۰۳	
۰.۰۰٪	.	۱.۰۴٪	۱۴۴,۶۳۵,۱۷۰,۰۱۴	۶,۵۵۰,۲۰۲,۴۵۲	۱۳۷,۷۷۶,۸۰۵,۰۰۰	۱۵٪	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	مراجعه عام دولت-۳ ش.خ-۱۰۴	
۰.۰۱٪	۱,۰۰۰,۰۴۷,۵۳۷	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪		مراجعه عام دولت-۴ ش.خ-۰۰۹	
۰.۰۰٪	.	۱.۰۶٪	۱۴۷,۱۹۳,۳۱۶,۳۷۵	.	۱۳۹,۶۲۲,۹۶۵,۸۱۷	۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹۰۰	
۰.۰۰٪	.	۰.۰۹٪	۱۱,۸۵۶,۵۳۲,۶۴۳	.	۱۱,۱۶۳,۲۰۸,۲۷۴	۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰۰۰	
۰.۰۰٪	.	۰.۹۴٪	۱۳۰,۶۳۸,۸۲۹,۰۱۹	.	۱۲۰,۳۸۲,۳۳۳,۲۶۴	۰٪	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵۰۰	
۰.۰۰٪	.	۱.۱۹٪	۱۶۶,۱۵۳,۱۳۶,۳۷۴	.	۱۵۵,۱۲۱,۵۳۵,۶۶۵	۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱۰۰	
۰.۰۰٪	.	۰.۲۲٪	۳۱,۰۴۵,۵۱۷,۳۷۹	.	۲۷,۸۰۶,۹۹۸,۲۵۴	۰٪	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸۰۰	
۰.۰۰٪	.	۰.۲۱٪	۲۸,۹۶۲,۲۱۲,۶۴۷	.	۲۷,۹۴۵,۲۷۳,۹۷۴	۰٪	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶۰۰	
۶.۱۰٪	۷۱۳,۶۴۶,۴۳۱,۲۰۸	۱۰.۳۹٪	۱,۴۴۷,۵۷۹,۲۸۹,۲۲۳	۲۲,۹۹۳,۸۴۰,۷۲۱	۱,۳۵۱,۴۲۹,۹۹۸,۲۰۲				



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۵۴۶,۸۷۵,۰۶۳,۴۶۶	۱۷۵,۳۷۷,۳۴۳,۸۲۱	۱۸۹,۶۸۰,۸۹۸,۸۴۷	۲۵	۱۴,۳۰۳,۵۵۵,۰۲۶	۱۷۵,۳۷۷,۳۴۳,۸۲۱	۵۴۶,۸۷۵,۰۶۳,۴۶۶
۵۴۶,۸۷۵,۰۶۳,۴۶۶	۱۷۵,۳۷۷,۳۴۳,۸۲۱	۱۸۹,۶۸۰,۸۹۸,۸۴۷		۱۴,۳۰۳,۵۵۵,۰۲۶		

سود سهام دریافتنی

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج عضویت در کانون ها، آبونمان نرم افزار صندوق و خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحد های سرمایه گذاری می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل داراییهای صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۱/۰۱/۳۱	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۲,۸۲۸,۲۲۹	۰	۲۶۸,۷۶۶,۸۲۰	۹۴,۰۶۱,۴۰۹
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۳۳,۸۶۳,۶۵۶	۰	۳۳,۸۶۳,۶۵۶	۰
۳۹۶,۶۹۱,۸۸۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۶۳۰,۴۷۶	۹۴,۰۶۱,۴۰۹

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

خدمات سپرده گذاری و نگهداری

واحدهای سرمایه گذاری

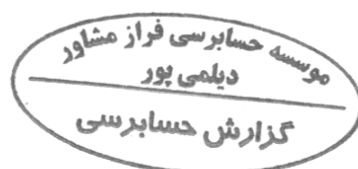
۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۱۹,۷۶۵,۵۰۵,۳۱۲	۲۹۶,۹۳۷,۸۶۸
۱۰۳,۹۶۶,۹۱۸,۹۲۱	۱۹۹,۰۰۰,۶۱۸,۷۲۷
۱,۱۲۳,۷۳۲,۴۲۴,۲۳۳	۱۹۹,۲۹۷,۵۵۶,۵۹۵

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۸۱۰۰۱۵۵۲۲۱۵۵۱



۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران مربوط به شرکت کارگزاری مفید بوده که به شرح زیر می باشد.

۱۴۰۱/۰۱/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره - بدهکار	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره - بستانکار
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	۳۶,۲۹۱,۵۶۸,۸۲۹	۵,۸۸۲,۷۷۱,۰۵۷,۱۱۱	۵,۹۲۶,۱۵۰,۰۴۲,۴۹۲	(۷,۰۸۷,۴۱۶,۵۵۲)
	۳۶,۲۹۱,۵۶۸,۸۲۹	۵,۸۸۲,۷۷۱,۰۵۷,۱۱۱	۵,۹۲۶,۱۵۰,۰۴۲,۴۹۲	(۷,۰۸۷,۴۱۶,۵۵۲)

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
مدیر	۳۹,۳۵۰,۲۳۵,۱۳۴	۸۴,۲۰۰,۰۰۰,۵۵۴
متولی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بازارگردان	۵۸,۵۹۷,۵۱۹,۰۲۱	۵۰,۲۲۰,۴۱۰,۰۹۷
حسابرس	۱۶۱,۲۶۰,۰۲۰	۲۱۹,۱۹۱,۵۱۳
ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد	۲۴,۰۷۱,۸۵۲,۸۴۰	.
	۱۲۲,۶۸۰,۸۶۷,۰۱۵	۱۳۴,۸۸۹,۶۰۲,۱۶۴

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

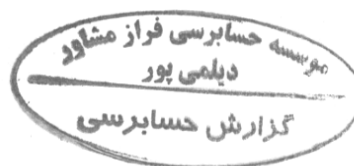
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
ذخیره آونمان	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره تصفیه	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۸۶,۴۵۴,۶۰۰	۱۴۳,۹۶۹,۰۰۰
واریزی های نامشخص	۱۱۴,۶۰۰	.
	۲,۱۸۷,۹۸۰,۴۴۸	۲,۲۴۵,۳۸۰,۲۴۸

۱۳- خالص داراییها

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

	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴۹,۹۷۳,۹۲۴	۱۳,۵۲۴,۷۱۹,۱۴۱,۷۳۹
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۶۳۵,۵۲۴,۶۷۴
	۵۰,۹۷۳,۹۲۴	۱۳,۷۹۵,۳۵۴,۶۶۶,۴۱۳
		۴۵,۵۰۳,۹۲۴
		۲۵۴,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰
		۱۱,۳۰۷,۹۲۲,۴۸۷,۲۵۰
		۱۱,۵۶۲,۰۱۰,۶۹۹,۴۹۹



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۵۱۷,۷۳۲,۸۰۹,۱۶۵	۳۳۸,۳۴۲,۵۵۳,۰۰۴	(۲۲۴,۸۴۵,۱۶۴,۹۹۱)	۱۴-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۵۷,۴۵۰,۷۶۴,۷۷۸)	(۵۷,۴۵۰,۷۶۴,۷۷۸)	(۴,۲۷۲,۴۲۴,۷۲۸)	۱۴-۲	سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام
۷,۵۶۱,۸۵۶,۷۴۶	.	۵۱,۳۳۶,۸۱۱,۵۱۹	۱۴-۳	سود ناشی از فروش اوراق مشارکت
۴۶۷,۸۴۳,۹۰۱,۱۳۳	۲۸۰,۸۹۱,۷۸۸,۲۲۶	(۱۷۷,۷۸۰,۷۷۸,۲۰۰)		



۱-۱۴- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سود (زیان) فروش
				ارزش دفتری	کارمزد			متنهی به	متنهی به		
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	سیمان کرمان	۱۰,۹۷۵	۱۲۱,۰۵۴,۲۵۰	۱۰۸,۹۰۹,۱۲۳	۱۱۴,۹۹۹	۶۰۵,۲۷۱	۱۱,۴۲۴,۸۵۷	.	.	.	.
۲	ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۴۵۲,۶۶۹,۴۹۱	۶,۱۴۸,۹۹۴,۴۸۳	۶,۱۲۹,۹۶۶	۳۲,۲۶۳,۳۴۸	۲۶۵,۲۸۱,۶۹۴	.	.	۱,۴۶۵,۴۰۱,۷۱۷	.
۳	معدنی و صنعتی چادرملو	۵۳۳,۰۰۰	۱۴,۷۹۴,۰۲۹,۲۸۰	۱۴,۸۱۴,۰۰۹,۰۳۴	۱۴,۰۵۴,۲۴۰	۷۳,۹۷۰,۱۴۴	(۱۰۸,۰۰۴,۱۲۸)	۶۸۸,۱۲۲,۳۴۸	۶۸۸,۱۱۴,۰۷۷	(۹,۳۶۵)	.
۴	توسعه معادن و فلزات	۲,۱۴۶,۷۱۴	۲۰,۳۵۶,۰۸۵,۵۵۰	۲۲,۷۹۶,۵۵۹,۳۲۹	۱۹,۳۳۸,۶۱۰	۱۰۱,۷۸۳,۰۴۳	(۲,۵۶۱,۰۷۲,۴۳۲)	.	.	.	.
۵	فولاد مبارکه اصفهان	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۹۸,۷۲۵,۵۹۰	۵,۲۰۴,۱۱۲,۳۰۷	۴,۸۴۳,۷۰۷	۲۵,۴۹۳,۶۲۸	(۱۳۵,۷۲۴,۰۵۲)	.	.	.	.
۶	فروسلیس ایران	۹۰,۶۶۹	۶۶۰,۹۷۷,۰۱۰	۶۹۲,۱۹۴,۶۸۸	۶۲۷,۸۵۳	۳,۳۰۴,۸۸۶	(۳۵,۱۵۰,۴۱۷)	.	.	.	.
۷	ملی صنایع مس ایران	۶,۹۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۰۳,۰۷۶,۸۹۰	۴۷,۵۶۴,۰۱۳,۷۷۲	۴۵,۶۹۷,۶۲۰	۲۴,۵۱۵,۳۸۵	۲۵۲,۸۵۰,۱۱۳	۱,۰۶۴,۷۵۸,۸۸۶	۱,۰۶۴,۷۵۸,۸۸۶	.	.
۸	غلتک سازان سپاهان	۹۰۰,۷۹۳	۴,۳۶۷,۵۵۰,۸۹۰	۵,۲۶۰,۴۰۲,۴۷۶	۴,۱۴۹,۰۹۰	۲۱,۸۳۷,۷۵۴	(۹۱۸,۸۲۸,۴۳۰)	۲,۵۴۱,۵۰۰,۹۱۳	۲,۵۴۱,۵۰۰,۹۱۳	.	.
۹	فولاد خراسان	۳۶۰,۱۹۳۲	۸۰,۳۰۲,۳۳۸,۴۶۰	۹۱,۷۹۵,۴۹۶,۴۸۹	۷۶,۲۸۵,۸۰۵	۴۰,۱۵۱,۱۶۸	(۱۱,۹۷۰,۹۵۵,۵۲۰)	۴,۱۶۴,۶۲۹,۲۵۲	۴,۱۶۴,۶۲۹,۲۵۲	.	.
۱۰	صنایع چوب خزر کاسپین	۱,۷۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۷۵,۳۱۶,۸۰۰	۵۲,۳۵۲,۶۳۷,۳۰۰	۵۸,۸۷۶,۱۳۱	۳۰,۸۷۶,۵۸۲	۹,۲۵۳,۹۲۶,۷۸۷	.	.	(۱,۵۵۷,۶۷۹,۱۹۸)	.
۱۱	شرکت کی بی سی	۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۹,۳۳۸,۷۸۹	۳,۵۵۸,۶۹۰	۱۸,۷۳۰,۰۰۰	(۴۵,۵۲۷,۴۷۹)	.	.	.	.
۱۲	س. و خدمات مدیریت صند ب کشوری	۲۴۱,۸۲۴	۲,۲۰۰,۵۲۳,۳۹۱	۲,۱۹۴,۷۱۷,۸۳۲	۲,۰۹۰,۴۷۳	۱۱,۰۰۲,۶۱۷	(۷,۲۸۷,۵۳۱)	.	.	.	.
۱۳	تمام سکه طرح جدید ۱۱۱ آینده	۱,۴۰۰	۱,۶۳۴,۵۳۰,۱۰۰	۱,۷۷۴,۰۷۴,۲۲۱	۲,۰۴۳,۱۵۷	.	(۱۴۱,۵۸۷,۲۷۸)	.	.	.	.
۱۴	تمام سکه طرح جدید ۱۱۲ سامان	۳,۱۰۰	۳,۶۰۷,۳۹۴,۰۰۰	۳,۵۸۲,۲۱۹,۷۲۱	۴,۵۰۹,۳۳۹	.	۲۰,۶۶۵,۰۴۰	.	.	.	.
۱۵	تمام سکه طرح جدید ۱۱۳ صادرات	۱۰۲,۲۰۰	۱۲۵,۶۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۶۳۱,۲۱۸,۳۴۰	.	.	۷,۹۷۲,۵۸۱,۷۶۰	.	.	.	.
۱۶	تمام سکه طرح جدید ۱۲ رفاه	۷۷,۵۰۰	۹۲,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۱۶۹,۴۴۳,۷۹۴	.	.	(۵,۹۴۴,۴۴۳,۷۹۴)	.	.	.	.
۱۷	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱,۴۴۹,۹۲۱	۵,۹۸۳,۳۳۶,۱۴۵	۷,۳۳۴,۱۶۸,۵۳۰	۵,۶۸۴,۰۰۳	۲۹,۹۱۶,۶۳۲	(۱,۳۸۶,۴۴۳,۰۲۰)	.	.	۵,۳۳۰,۳۹۲,۵۶۷	.
۱۸	نفت پاسارگاد	۳۰,۹۲۳	۳,۱۵۴,۹۸۷,۵۰۰	۴,۰۲۱,۸۳۹,۴۶۵	۱,۴۲۳,۰۷۳	۷,۴۸۹,۹۹۹	(۴۴۳,۴۸۱,۶۰۴)	.	.	۱,۷۸۵,۴۳۲,۷۸۰	.
۱۹	پالایش نفت شیراز	۵,۱۹۳,۳۷۳	۵۷,۷۲۵,۲۷۷,۴۹۰	۸۹,۰۵۳,۲۸۸,۹۶۱	۲,۹۹۷,۲۰۷	۱۵,۷۷۴,۹۳۷	(۸۵,۶۳۴,۱۰۹)	۱,۵۳۷,۳۹۷,۶۹۹	۱,۵۳۷,۳۹۷,۶۹۹	.	.
۲۰	فجر انرژی خلیج فارس	۱,۶۰۲,۰۸۰	۲۲,۳۳۴,۵۱۰,۴۸۰	۳۸,۲۰۷,۰۹۱,۲۸۸	۳۰,۷۱۷,۳۸۱	۱۶۱,۶۷۲,۵۵۳	(۶,۰۶۴,۹۷۰,۷۳۲)	۱۰,۷۷۸,۱۲۴,۱۶۴	۱۰,۷۷۸,۱۲۴,۱۶۴	.	.
۲۱	مبین انرژی خلیج فارس	۵,۹۸۵,۵۲۳	۲۴,۷۸۸,۳۹۷,۶۹۲	۲۷,۴۶۵,۴۳۳,۴۴۷	۲۳,۵۴۸,۳۶۹	۱۲۳,۹۴۱,۴۹۳	(۲,۸۳۴,۶۲۵,۶۱۷)	۱,۹۳۸,۱۸۳,۹۳۳	۱,۹۳۸,۱۸۳,۹۳۳	.	.
۲۲	واسپاری ملت	۶۸۴,۲۶۰	۳,۱۱۹,۷۷۵,۶۶۰	۲,۵۳۳,۹۸۱,۱۸۲	۲,۹۶۳,۷۳۳	۱۵,۵۹۸,۸۷۷	۵۶۷,۲۳۱,۸۵۸	.	.	۳۶۹,۵۵۶,۷۶۹	.
۲۳	بیمه اتکایی امین	۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۸۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۸,۰۸۰,۵۲۴	۱,۳۷۸,۳۳۷	۷,۲۵۴,۰۰۰	(۶۷۵,۹۱۲,۷۷۱)	.	.	(۶,۷۲۵)	.
۲۴	حفاری شمال	۱۴,۳۸۱,۵۴۳	۱۹۹,۳۰۵,۳۵۷,۰۷۰	۱۸۳,۴۶۷,۲۶۴,۴۲۷	۱۸۹,۳۳۹,۱۵۸	۹۹۶,۵۲۶,۷۶۳	۱۴,۶۵۲,۲۲۶,۷۲۲	.	.	.	.
۲۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۹۳۴,۶۱۵,۱۳۰	۱۶۲,۴۰۰,۹۸۶,۰۰۰	۹۶,۸۳۶,۶۸۸	۵۰۹,۶۷۳,۰۸۱	(۶۱,۰۷۲,۸۸۰,۶۳۹)	۸۶۴,۸۱۳,۴۵۲	۸۶۴,۸۱۳,۴۵۲	.	.
۲۶	سرمایه گذاری صندوق بازتوسنگی	۳۳۹,۱۳۶	۶,۴۴۲,۸۶۷,۱۴۰	۶,۹۸۵,۴۴۴,۸۹۰	۶,۱۳۹,۵۸۹	۳۲,۳۱۴,۳۳۹	(۵۶۱,۰۵۱,۶۷۸)	.	.	۴,۳۴۴,۳۲۷,۴۳۷	.
۲۷	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۰۰,۰۰۰	صندوق	۱,۳۱۵,۶۳۴,۶۸۳	۱,۳۶۷,۰۳۶	۷,۱۹۵,۰۰۰	۱۱۴,۸۱۳,۲۸۱	.	.	.	.
۲۸	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۶۱۵,۷۲۶	۳,۵۳۰,۵۵۲,۰۷۹	۲,۵۰۹,۸۱۸,۷۲۷	۳,۳۵۳,۹۷۸	۱۷,۶۵۲,۷۶۰	۹۹۹,۷۲۶,۶۰۴	.	.	.	.
۲۹	تامین سرمایه نوین	۲,۰۰۷,۵۰۰	۷,۷۵۰,۴۹۳,۴۵۵	۸,۵۴۵,۹۶۵,۸۰۳	۷,۳۶۲,۷۳۱	۳۸,۷۵۲,۴۶۳	(۸۴۱,۵۸۸,۵۴۲)	.	.	۱۳,۳۰۲,۱۴۶,۳۳۱	.
۳۰	سپید ماکیان	۶۳۵,۷۹۲	۳۳,۸۳۰,۷۷۲,۲۶۰	۳۵,۹۸۶,۷۳۶,۰۸۲	۳۳,۰۸۸,۹۷۶	۱۷۴,۱۵۳,۸۶۰	(۱,۳۶۳,۳۰۶,۶۵۸)	.	.	.	.
۳۱	فرآوری زغال سنگ پرونده طبس	۲۰۰,۰۰۰	۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۷,۸۳۸,۲۸۷	۵,۳۳۸,۹۹۵	۲۸,۱۰۰,۰۰۰	(۶۵۱,۲۷۷,۲۸۲)	.	.	.	.

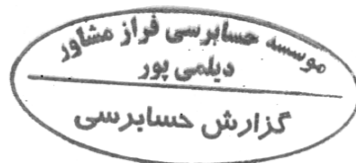
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳	پتروشیمی زاگرس	۷۹۶,۹۸۰	۱۴۹,۴۴۳,۰۷۳,۷۵۰	۳۴۹,۶۶۶,۶۶۵,۷۸۸	۱۴۱,۹۶۶,۲۶۹	۷۴۷,۲۱۵,۳۵۶	(۱۰۱,۱۱۲,۷۷۳,۶۶۳)	۳,۷۶۸,۰۷۲,۷۹۲	۲۹,۸۸۵,۵۲۰,۷۵۸
۳۴	پتروشیمی نوری	۲۵۰,۰۰۰	۲۲,۸۵۴,۴۸۹,۳۱۰	۲۷,۲۸۹,۱۵۷,۵۲۰	۲۱,۷۱۱,۵۴۳	۱۱۴,۲۷۲,۴۵۲	(۴,۵۷۰,۶۵۲,۲۰۵)	.	.
۳۵	آریان کیمیا تک	۲,۵۵۰,۵۲۸	۵۸,۷۴۸,۷۷۶,۸۲۰	۷۰,۶۸۶,۷۷۴,۲۸۰	۵۵,۸۱۱,۰۲۳	۲۹۳,۷۴۳,۸۸۵	(۱۲,۲۸۷,۵۵۲,۳۶۸)	.	.
۳۶	پتروشیمی پارس	۱۰,۰۰۰	۱,۶۳۹,۰۱۶,۲۹۰	۲,۰۲۱,۷۹۸,۳۷۴	۱,۵۵۷,۰۳۱	۸,۱۹۵,۰۸۱	(۳۹۲,۵۳۴,۰۹۶)	(۲,۷۱۰,۵۹۸,۴۰۰)	(۲,۷۱۰,۵۹۸,۴۰۰)
۳۷	دوده صنعتی پارس	۲۵۷,۷۸۴	۳,۱۹۹,۵۸۱,۰۴۰	۲,۹۵۳,۹۸۷,۷۱۵	۳,۰۳۹,۵۵۸	۱۵,۹۹۷,۹۰۶	۲۲۶,۵۵۵,۸۶۱	.	.
۳۸	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۲۱۸,۶۷۴	۳,۱۳۹,۶۰۸,۵۱۰	۴,۴۹۵,۲۷۱,۳۵۸	۲,۹۸۲,۵۹۶	۱۵,۶۹۸,۰۴۳	(۱,۳۷۴,۳۴۲,۴۸۷)	(۱۰۷,۵۹۴)	(۱۰۷,۵۹۴)
۳۹	پتروشیمی بوعلی سینا	۳۹۱,۲۹۷	۲۵,۸۳۰,۴۷۴,۵۹۰	۲۸,۸۳۴,۶۴۷,۷۴۱	۲۴,۵۳۸,۷۹۷	۱۲۹,۱۵۲,۳۷۰	(۳,۱۵۷,۸۶۴,۳۱۸)	.	.
۴۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۷۸,۱۸۳,۶۶۰	۱۶,۹۶۷,۷۷۴,۰۲۴	۱۴,۳۲۹,۱۱۴	۷۴,۸۹۰,۹۱۸	(۲,۰۷۸,۷۱۰,۳۹۶)	.	.
۴۱	پتروشیمی پردیس	۲۱,۹۹۴	۳,۵۸۵,۰۸۱,۷۱۰	۴,۱۳۰,۶۰۲,۱۹۷	۳,۴۰۵,۷۷۲	۱۷,۹۲۵,۴۰۷	(۵۶۶,۸۵۱,۶۶۶)	.	.
۴۲	پلیمر آریا ساسول	۵۰,۰۰۰	۵,۲۱۸,۶۳۸,۸۰۰	۵,۴۶۵,۴۳۵,۹۵۴	۴,۹۵۷,۵۹۵	۳۶,۰۹۳,۱۹۵	(۲۷۷,۸۴۷,۹۴۴)	.	۱۳,۰۷۷,۰۲۲,۱۷۰
۴۳	پتروشیمی خارک	۳۵۴,۸۵۳	۱۵,۶۴۴,۵۰۹,۵۹۰	۱۸,۶۰۳,۶۱۴,۹۸۷	۱۴,۸۶۲,۰۲۵	۷۸,۲۲۲,۵۴۷	(۳,۰۵۲,۱۸۹,۹۶۹)	.	۳,۰۸۹,۴۲۹
۴۴	تامین سرمایه امین	.	.	.	.	.	.	(۱۶,۶۹۵,۱۴۶)	(۱۶,۶۹۵,۱۴۶)
۴۵	فولاد امیرکبیرکاشان	.	.	.	.	.	.	۴۵,۰۱۱۲,۳۵۰	۴۵,۷۸۱,۵۸۲,۰۸۱
۴۶	صنایع جوشکاب یزد	.	.	.	.	.	.	۱۷۹,۲۸۶,۷۸۸,۷۱۱	۱۷۹,۲۸۶,۷۸۸,۷۱۱
۴۷	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۲۰,۶۸۶,۳۰۱۴	۱۰,۵۶۶,۳۸۱,۱۲۵
۴۸	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	(۶۸۰,۸۴۴۴,۳۱۹)	(۶۸۰,۸۴۴۴,۳۱۹)
۴۹	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	۱,۲۰۴,۲۰۷,۵۸۶	(۵۰,۹۵۶۶۸,۳۴۳)
۵۰	سیمان غرب	.	.	.	.	.	.	۱۲,۸۰۳,۲۸۳,۲۸۱	۲۷,۰۸۳,۵۴۷,۲۴۳
۵۱	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	(۱۲,۲۷۴,۸۰۸,۹۵۰)	(۱۲,۲۷۴,۸۰۸,۹۵۰)
۵۲	سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	۲۹,۳۱۰,۹۰۵,۵۸۶	۲۹,۳۱۰,۹۰۵,۵۸۶
۵۳	سیمان بهبهان	.	.	.	.	.	.	۱۳۶,۵۴۹,۱۲۰,۵۲۸	۱۳۶,۵۴۹,۱۰۳,۳۶۲
۵۴	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	۴,۰۶۱,۴۷۷,۳۷۴	۴,۰۶۱,۴۷۷,۳۷۴
۵۵	تایید و ترخیص خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	۸۹۹,۶۱۵,۲۷۵	۱۷,۲۰۴,۶۷۳,۲۰۸
۵۶	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	.	.	.	.	.	.	۶,۷۰۷,۲۵۴,۲۶۲	۲۹,۳۷۵,۶۴۲,۵۷۸
۵۷	پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	.	۵,۸۴۱,۴۳۵,۵۵۸	۲۱,۰۱۴,۳۲۲,۸۵۶
۵۸	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	۳۳۲,۶۵۴,۷۲۰	۳۳۲,۶۵۴,۷۲۰
۵۹	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	(۴,۷۳۵,۳۳۵,۷۶۰)	(۴,۷۳۵,۳۳۵,۷۶۰)
۶۰	گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۹,۴۵۲,۹۱۶,۴۶۱)	(۱۰,۲۵۰,۳۲۱,۶۴۹)
۶۱	پتروشیمی ارومیه	.	.	.	.	.	.	۲۴۸,۱۷۷,۹۶۷	۲۴۸,۱۷۷,۹۶۷
۶۲	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	(۷۵۳,۰۹۰,۹۶۰)	(۷۵۳,۰۹۰,۹۶۰)
۶۳	فراوری معدنی اقبال کانی پارس	.	.	.	.	.	.	۵,۱۳۱,۹۱۳,۷۱۰	۵,۱۳۱,۹۱۳,۷۱۰
۶۴	بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	۵,۰۹۹,۴۷۷,۲۷۲	۵,۰۹۹,۴۷۷,۲۷۲
۶۵	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	(۴,۱۶۵,۰۶۹,۴۵۴)	(۴,۱۶۵,۰۶۹,۴۵۴)

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱				دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۶	سپیدار سیستم آسیا	.	.	.	.	.	.	۲,۰۰۸,۱۷۱,۳۸۶	۲,۰۰۸,۱۷۱,۳۸۶	۲,۰۰۸,۱۷۱,۳۸۶
۶۷	به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	.	۳,۳۰۶,۸۰۶,۳۶۴	۳,۳۰۶,۸۰۶,۳۶۴	۳,۳۰۶,۸۰۶,۳۶۴
۶۸	مجتمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	(۴,۲۶۸,۱۶۸,۳۳۱)	(۴,۲۶۸,۱۶۸,۳۳۱)	(۴,۲۶۸,۱۶۸,۳۳۱)
۶۹	ایران یاساتایروورابر	.	.	.	.	.	.	۷,۶۲۶,۱۰۴,۹۸۱	۷,۶۲۶,۱۰۴,۹۸۱	۷,۶۲۶,۱۰۴,۹۸۱
۷۰	کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۱۷۳,۹۰۱,۴۷۶)	(۱۳,۱۷۳,۹۰۱,۴۷۶)	(۱۳,۱۷۳,۹۰۱,۴۷۶)
۷۱	داروسازی ابوریحان	.	.	.	.	.	.	(۲,۸۳۹,۳۹۲,۴۶۸)	(۲,۸۳۹,۳۹۲,۴۶۸)	(۲,۸۳۹,۳۹۲,۴۶۸)
۷۲	داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۵۰,۸۰۷,۲۴۴)	(۱,۳۵۰,۸۰۷,۲۴۴)	(۱,۳۵۰,۸۰۷,۲۴۴)
۷۳	سکه تمام بهار تحویل ۱ روزه صادرات	.	.	.	.	.	.	(۴,۸۲۳,۴۸۴,۳۷۵)	(۴,۸۲۳,۴۸۴,۳۷۵)	(۴,۸۲۳,۴۸۴,۳۷۵)
۷۴	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۴۵,۱۰۵,۷۸۸)	(۱,۱۴۵,۱۰۵,۷۸۸)	(۱,۱۴۵,۱۰۵,۷۸۸)
۷۵	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	۲,۲۸۴,۸۰۳,۱۳۹	(۲,۹۸۸,۷۱۰,۲۳۹)	۲,۲۸۴,۸۰۳,۱۳۹
۷۶	محصولات کاغذی لطیف	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۱۹,۷۰۴,۵۵۵
۷۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۵۸۹,۸۴۴,۸۸۴)
۷۸	سپنتا	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۳۶۶,۸۰۹,۲۵۱
۷۹	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۴۲,۸۶۷,۷۳۷
۸۰	فولاد هرمزگان جنوب	.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۱۷۹,۷۹۰,۰۷۹
۸۱	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	.	.	(۶,۴۳۶)
۸۲	بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۲۵,۷۳۵,۵۵۵)
۸۳	رایان هم افزا	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۷۴۲,۰۷۷,۱۹۹
۸۴	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۳۵,۶۵۵,۱۲۲
۸۵	صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۵۵,۲۰۳,۲۵۷
۸۶	پاکسان	.	.	.	.	.	.	.	.	(۴,۶۸۹,۷۳۴,۵۱۰)
۸۷	پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۵,۱۷۶,۵۵۹
۸۸	لیزینگ پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	.	(۲۸۳,۱۵۷,۴۸۶)
۸۹	شرکت بهمن لیزینگ	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۹۵,۸۱۷,۸۳۹
۹۰	لیزینگ کارآفرین	.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۸۲۵,۳۹۰,۹۵۸
۹۱	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	.	.	۷,۵۷۱,۰۴۳,۵۳۸
۹۲	صنعت غذایی کورش	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۵,۰۱۸۸,۰۲۵,۹۳
۹۳	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۵۰,۰۴۱,۰۴۸
۹۴	پخش هجرت	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۳۷,۴۲۲
۹۵	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۵,۳۸۱,۶۳۲,۰۱۷
۹۶	سرمایه گذاری هامون صبا	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۰۳,۵۵۷,۴۴۶
۹۷	سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	.	.	(۷,۳۳۸)
			۱,۲۶۵,۰۲۰,۶۵۹,۸۷۳	۱,۴۸۵,۰۹۰,۱۲۲,۲۷۴	۹۹۷,۷۵۷,۹۳۷	۵,۲۱۶,۹۴۴,۶۵۳	(۲۲۴,۸۴۵,۱۶۴,۹۹۱)	۳۳۸,۳۴۲,۵۵۳,۰۰۴	۵۱۷,۷۳۲,۸۰۹,۱۶۵	

مهر تایید
دبلمی پور
گزارش حسابرسی

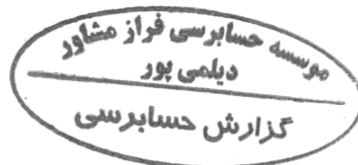
۱۴-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام :

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح. غلتک سازان سپاهان	۲,۵۳۱,۸۲۳	۱۴,۳۶۵,۵۶۳,۷۰۲	۱۴,۳۶۵,۵۶۳,۷۰۲	.	.	.	.	.	.
۲	ح. شرکت کی بی سی	۱,۷۳۴,۱۳۷	۲۹,۹۱۸,۹۴۹,۳۶۱	۲۹,۹۱۸,۹۴۹,۳۶۱	.	.	.	.	.	.
۳	ح. فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۵۸۰,۱۱۹	۱۲۹,۷۹۱,۳۵۳,۸۵۲	۱۲۹,۷۹۱,۳۵۳,۸۵۲	.	.	.	.	.	.
۴	ح. بیمه اتکایی امین	۳,۶۶۶,۶۶۶	۱۱,۴۰۳,۳۳۱,۳۶۰	۷,۵۳۰,۳۵۸,۷۳۰	.	.	۳,۸۷۳,۰۷۲,۵۳۰	.	.	.
۵	ح. گروه مدیریت سرمایه گذار امید	۸,۳۰۰,۰۰۰	۹۲,۹۲۹,۴۵۸,۱۱۷	۹۲,۹۲۹,۴۵۸,۱۱۷	.	.	.	.	.	.
۶	ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	۱۳,۱۸۸,۰۸۰	۹۷,۱۶۳,۲۹۹,۵۵۷	۹۷,۱۶۳,۲۹۹,۵۵۷	.	.	.	.	.	.
۷	ح. صنایع خاک‌چینی ایران	۱۱,۱۳۰	۱۰۶,۴۰۲,۸۰۰	۱۰۵,۲۱۷,۹۶۳	۱۰۱,۰۷۶	۵۳۲,۰۱۴	۵۵۱,۷۴۷	.	.	.
۸	ح. تامین سرمایه لوتوس پارسین	۲,۳۹۹,۹۹۹	۱,۸۰۲,۳۹۹,۳۴۹	۹,۹۴۸,۴۴۸,۲۵۴	.	.	(۸,۱۴۶,۰۴۹,۰۰۵)	.	.	.
۹	ح. دوده صنعتی پارس	۴,۲۹۴,۸۰۱	۳۲,۳۳۴,۴۷۷,۰۳۰	۳۲,۳۳۴,۴۷۷,۰۳۰	.	.	.	.	.	.
۱۰	ح. شرکت آهن و فولاد ارفع	.	.	.	.	.	.	(۱۴,۴۹۹,۶۳۸,۸۳۹)	(۱۴,۴۹۹,۶۳۸,۸۳۹)	(۱۴,۴۹۹,۶۳۸,۸۳۹)
۱۱	ح. سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	(۴۲,۹۵۱,۱۲۵,۹۳۹)	(۴۲,۹۵۱,۱۲۵,۹۳۹)	(۴۲,۹۵۱,۱۲۵,۹۳۹)
			۴۰۹,۸۱۵,۲۳۴,۹۲۸	۴۱۴,۰۸۷,۰۲۶,۵۶۶	۱۰۱,۰۷۶	۵۳۲,۰۱۴	(۴,۲۷۲,۴۲۴,۷۲۸)	(۵۷,۴۵۰,۷۶۴,۷۷۸)	(۵۷,۴۵۰,۷۶۴,۷۷۸)	(۵۷,۴۵۰,۷۶۴,۷۷۸)



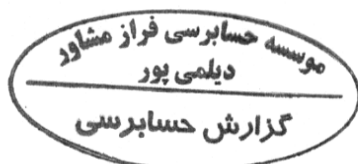
۳-۱۴- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۲۳۸,۷۱۰	۲۰۰,۱۵۲,۶۷۷,۷۲۰	۱۸۴,۹۰۷,۴۴۹,۸۰۱	۱۸,۷۷۷,۶۶۶	.	۱۵,۲۲۶,۴۵۰,۲۵۳	.	.	.
۲	منفعت صبا ارون ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲	۴۰۵,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۳۴۸,۳۷۹,۸۸۸	.	.	۱,۷۵۱,۷۲۰,۱۱۲	.	.	.
۳	مراجعه عام دولت ۶۱-ش.خ ۳۰۹	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۹,۰۶۲,۵۰۰	۳۲,۸۱۲,۵۰۰	.	(۵۱,۸۷۵,۰۰۰)	.	.	.
۴	اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱	۴۸۲,۷۷۸	۴۸۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۲۹۲,۵۰۱,۳۱۶	.	.	۲۷,۴۸۵,۴۹۸,۷۸۴	.	.	.
۵	اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۲۶,۲۰۱,۹۶۴	.	.	۷۳,۷۹۸,۰۳۶	.	.	.
۶	اسناد خزانه - م ۹ بودجه ۹۸-۹۲۳	۵۶,۹۶۵	۵۶,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۷۵,۱۷۰,۸۱۵	.	.	۱,۸۸۹,۸۲۹,۱۸۵	.	.	.
۷	اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳	۹۱,۶۱۹	۹۱,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۸۴۶,۵۱۲,۶۹۵	.	.	۳,۷۷۲,۴۸۷,۳۰۵	.	.	.
۸	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۹,۸۲۲,۳۷۵	.	.	۲۰,۱۷۷,۶۲۵	.	.	.
۹	اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶	۳۱,۰۲۹	۳۱,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۶۰,۲۷۴,۷۸۱	.	.	۱,۱۶۸,۷۲۵,۲۱۹	.	.	.
۱۰	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۸-۸۱۷	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۷۹,۶۸۲,۵۷۱
۱۱	اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۳۲۴	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۸۳۷,۸۰۶
۱۲	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	.	.	.	.	.	.	.	.	۵,۷۳۴,۱۹۴,۵۴۳
۱۳	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۷۴,۱۹۷,۹۷۰
۱۴	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۰,۹۴۳,۸۵۶
			۱,۵۲۳,۵۴۴,۶۷۷,۷۲۰	۱,۴۷۲,۱۵۵,۲۷۶,۰۳۵	۵۱,۵۹۰,۱۶۶	.	۵۱,۳۳۶,۸۱۱,۵۱۹	.	.	۷,۵۶۱,۸۵۶,۷۴۶



۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۴۴۶,۱۵۸,۱۰۵,۳۸۵	۳۱۶,۱۶۴,۵۱۹,۹۴۷	۷۹۹,۴۰۵,۰۴۷,۹۴۲	۱۵-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام
۴,۲۷۲,۹۷۶,۴۷۷	۲,۹۵۴,۸۳۶,۴۹۶	۴,۸۲۴,۹۹۰,۶۸۲	۱۵-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۹۸,۹۳۱,۹۰۰,۳۱۱	۳۷,۳۵۱,۵۲۴,۹۹۹	۶۱,۶۱۰,۴۹۲,۴۳۹	۱۵-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ث
۱,۵۴۹,۳۶۲,۹۸۲,۱۷۳	۳۵۶,۴۷۰,۸۸۱,۴۴۲	۸۶۵,۸۴۰,۵۳۱,۰۶۳	



۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام :

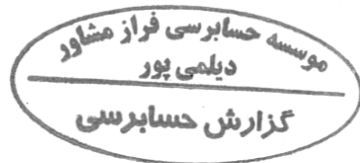
ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	پالایش نفت شیراز	۱۴,۷۷۳,۰۱۸	۱۹۹,۴۸۰,۰۶۲,۰۵۴	۱۷۹,۵۴۴,۵۲۵,۵۰۱	۱۸۹,۵۰۶,۰۵۹	۹۹۷,۴۰۰,۳۱۰	۱۸,۷۴۸,۶۳۰,۱۸۴	۶,۸۸۰,۲۶۵,۶۹۶	۳۱,۳۰۵,۳۳۵,۴۸۶	
۲	پالایش نفت بندرعباس	۳,۵۷۲,۷۳۷	۳۱,۷۶۱,۶۳۱,۹۳۰	۲۳,۹۹۹,۱۲۵,۹۲۲	۳۰,۱۷۳,۵۵۰	۱۵۸,۸۰۸,۱۶۰	۷,۵۷۳,۲۴۴,۲۹۸	.	.	
۳	گسترش نفت و گاز پارسیان	۸,۰۹۱,۱۸۰	۲۴۹,۹۳۶,۵۵۰,۲۰۰	۲۵۹,۸۷۳,۲۸۶,۸۶۳	۲۳۷,۴۳۹,۷۲۳	۱,۳۴۹,۶۸۲,۷۵۱	(۱۱,۴۲۳,۸۵۹,۱۳۷)	.	۸۱,۵۳۲,۳۳۴,۵۰۰	
۴	پتروشیمی پردیس	۳,۰۳۴,۴۱۹	۵۳۹,۹۷۴,۸۶۱,۰۵۰	۵۵۶,۲۵۸,۹۱۶,۰۶۶	۵۱۲,۹۷۶,۱۱۸	۲,۶۹۹,۸۷۴,۳۰۵	(۱۹,۴۹۶,۹۰۵,۴۳۹)	۸,۳۷۴,۵۴۰,۴۳۶	۲۴۲,۸۲۸,۰۷۰,۸۸۷	
۵	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۲۳,۳۲۱	۱۴,۳۱۴,۸۷۶,۱۰۰	۱۰,۶۸۸,۶۷۵,۸۳۷	۱۳,۵۹۹,۱۳۲	۷۱,۵۷۴,۲۸۱	۳,۵۳۱,۰۲۶,۷۶۰	.	.	
۶	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۲,۵۹۵,۸۶۸	۱۴,۴۳۳,۰۲۶,۰۸۰	۱۱,۰۹۵,۷۲۱,۲۰۲	۱۳,۷۱۱,۳۷۵	۷۲,۱۶۵,۱۳۰	۳,۲۵۱,۴۲۸,۳۷۳	.	.	
۷	شرکت کی بی سی	۴,۳۲۴,۱۳۷	۴۰,۰۸۷,۰۶۰,۱۳۰	۴۸,۸۳۹,۶۲۱,۸۱۶	۳۸,۰۸۲,۷۰۷	۲۰۰,۴۳۵,۳۰۱	(۸,۹۹۱,۰۷۹,۷۵۴)	(۱۱,۰۹۳,۳۶۲,۴۷۱)	(۳۰,۹۸۳,۷۹۰,۵۵۸)	
۸	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۰,۰۶۵,۰۸۶	۱۵۴,۹۰۱,۶۳۳,۵۴۰	۱۵۱,۸۷۰,۷۵۵,۹۰۲	۱۴۷,۱۵۶,۵۹۰	۷۷۴,۵۰۸,۳۶۸	۲,۱۰۹,۳۵۲,۶۸۰	۳۲,۳۸۵,۷۸۱,۴۰۵	۳۷,۷۲۸,۴۲۴,۰۰۶	
۹	شرکت بهمن لیزینگ	۱۸,۹۲۳,۵۰۰	۷۵,۹۵۲,۱۵۵,۰۰۰	۵۴,۲۴۴,۵۴۱,۳۰۰	۷۱,۸۶۹,۵۴۷	۳۷۸,۲۶۰,۷۷۵	۲۰,۹۵۷,۴۸۳,۳۷۸	(۱,۶۴۵,۳۸۱,۰۶۱)	(۹,۳۹۸,۸۴۶,۳۹۲)	
۱۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۷,۵۱۹,۳۱۰	۱۳۶,۹۲۶,۶۳۵,۱۰۰	۱۳۶,۸۴۰,۷۳۳,۶۸۰	۱۳۰,۰۸۰,۳۰۳	۶۸۴,۶۳۳,۱۷۶	(۲۲۸,۸۱۱,۰۵۹)	.	(۱۹,۸۹۰,۴۰۱,۹۶۲)	
۱۱	پتروشیمی امیرکبیر	۲,۳۳۳,۹۶۰	۲۳۳,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۳۴۱,۸۶۹,۸۳۰	۲۱۲,۱۳۱,۳۰۰	۱,۱۱۶,۴۸۰,۰۰۰	۱۰,۷۲۵,۵۱۸,۹۷۰	۵,۲۰۴,۱۰۷,۶۵۹	۲۱,۳۴۸,۰۹۲,۲۱۴	
۱۲	فراوری زغال سنگ پروده طبس	۵,۶۹۰,۸۰۷	۶۸۸,۰۱۸,۵۶۶,۳۰۰	۵۲,۸۶۸,۵۸۲,۶۹۴	۶۵,۳۶۱,۷۶۴	۳۴۴,۰۰۹,۲۸۳	۱۵,۵۲۳,۹۰۲,۸۸۹	.	(۲,۹۶۰,۷۹۴,۳۹۱)	
۱۳	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴,۰۴۱,۹۳۹	۳۴۸,۳۲۰,۰۸۷,۲۰۰	۳۳۵,۱۶۶,۱۴۸,۳۱۲	۳۳۰,۸۲۸,۰۸۳	۱,۷۴۱,۲۰۰,۴۳۶	۱۱,۰۰۱,۹۱۰,۴۶۹	(۹,۴۲۷,۸۵۳,۹۴۵)	۱۱۸,۱۸۶,۳۴۶,۷۳۶	
۱۴	فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۵۸۰,۱۱۹	۲۰۰,۹۸۳,۵۳۵,۱۰۰	۱۴۵,۵۲۸,۵۰۶,۷۲۰	۱۹۰,۹۳۴,۳۵۸	۱,۰۰۴,۹۱۷,۶۷۶	۵۴,۲۵۹,۱۷۶,۳۴۶	(۳۹,۸۶۹,۴۸۳,۶۸۵)	۹,۳۴۰,۸۲۵,۶۴۶	
۱۵	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲۲,۶۲۱,۴۵۳	۵۴,۹۷۰,۱۳۰,۷۹۰	۷۳,۵۷۸,۹۰۴,۹۵۹	۵۲,۳۲۱,۶۲۴	۳۷۴,۸۵۰,۶۵۴	(۱۸,۹۳۵,۸۴۶,۴۴۷)	(۳۱,۳۱۵,۵۸۶,۳۳۸)	(۲۷,۱۱۴,۳۵۶,۰۷۱)	
۱۶	پالایش نفت تهران	۲۵,۷۷۳,۵۲۰	۱۵۱,۰۳۲,۸۳۷,۲۰۰	۱۰۹,۳۲۰,۴۶۸,۳۶۵	۱۴۳,۴۸۱,۱۸۶	۷۵۵,۱۶۴,۱۳۶	۴۰,۸۱۳,۷۱۳,۵۱۳	.	.	
۱۷	صندوق سکه طلای مفید	۲,۸۵۵,۶۱۶	۹۵,۲۹۱,۹۰۵,۹۲۰	۹۴,۹۱۳,۴۷۳,۵۰۴	۱۰۹,۵۸۵,۶۹۲	.	۲۶۸,۸۴۶,۷۲۴	.	.	
۱۸	پتروشیمی پارس	۸۷,۰۲۳,۱۲۱	۱۹۷,۴۵۵,۴۶۱,۵۴۹	۲۱۱,۰۵۸,۸۵۱,۶۶۷	۱۸۷,۵۸۲,۶۸۸	۹۸۷,۲۷۷,۳۰۸	(۱۴,۷۷۸,۲۵۰,۱۱۴)	(۱۲۸,۲۵۹,۴۵۰)	۴۲,۱۸۳,۰۷۴,۶۷۹	
۱۹	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۵,۳۸۴,۲۷۳	۳۹,۳۰۵,۱۹۲,۹۰۰	۲۱,۹۴۷,۳۴۲,۳۱۲	۳۷,۳۳۹,۹۳۳	۱۹۶,۵۲۵,۹۶۵	۱۷,۱۲۳,۹۸۴,۶۹۰	(۲۱,۴۳۵,۶۹۴,۲۰۰)	(۳۲,۹۰۹,۸۲۶,۷۵۱)	
۲۰	تامین سرمایه نوین	۱۲,۰۴۳,۶۲۸	۵۹,۹۴۱,۱۳۶,۵۵۶	۵۱,۲۶۹,۹۵۴,۸۲۰	۵۶,۹۴۴,۰۸۰	۲۹۹,۷۰۵,۶۸۳	۸,۳۱۴,۵۳۱,۹۷۳	۳۳,۸۸۴,۹۶۱,۱۷۴	(۲,۹۷۹,۲۱۳,۷۸۶)	
۲۱	غلتک سازان سپاهان	۶۸۰۳,۱۷۱	۳۰,۶۸۹,۱۰۴,۳۸۱	۳۸,۱۸۳,۲۵۳,۳۶۲	۲۹,۱۵۴,۶۴۹	۱۵۳,۴۴۵,۵۲۲	(۷,۶۷۶,۷۴۹,۱۵۲)	۶,۱۳۹,۲۲۱,۸۹۷	(۲,۴۸۴,۵۷۹,۳۱۲)	
۲۲	پتروشیمی نوری	۲۸۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۴,۷۴۴,۷۶۵,۴۲۷	۳۳۲,۴۴۶,۸۰۰	۱,۷۴۹,۷۲۰,۰۰۰	۴۳,۱۱۷,۰۶۷,۷۷۳	۱۶,۴۰۳,۸۱۲,۸۹۵	۱۶۲,۷۳۵,۹۲۵,۳۳۸	
۲۳	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۵۱۹,۹۳۲	۸۵,۷۳۶,۷۸۶,۸۰۰	۶۰,۶۹۷,۵۰۲,۳۳۶	۸۱,۴۴۹,۹۴۷	۴۲۸,۶۸۳,۹۳۴	۲۴,۵۲۹,۱۵۰,۶۸۳	۳,۴۷۰,۰۱۸,۹۶۰	۲۲,۸۳۷,۳۷۱,۹۴۰	
۲۴	سخت آزند	۸,۸۶۸,۱۰۶	۳۱,۹۱۶,۳۱۳,۴۹۴	۷۷,۹۰۱,۱۶۶,۳۷۸	۳۰,۳۲۰,۴۹۸	۱۵۹,۵۸۱,۵۶۷	(۴۶,۱۷۴,۷۵۴,۹۹۹)	۴,۷۶۹,۰۹۹,۳۵۶	(۱,۱۵۴,۸۰۹,۶۴۱)	
۲۵	پخش هجرت	۱,۷۵۰,۹۶۸	۶۱,۱۰۸,۷۸۳,۲۰۰	۵۷,۸۹۰,۶۸۴,۳۶۵	۵۸,۰۵۳,۳۴۴	۳۰۵,۵۳۳,۹۱۶	۲,۸۵۴,۵۰۱,۵۷۵	۱,۸۶۵,۲۱۷,۹۴۲	۱۱,۱۰۷,۶۸۱,۱۰۶	
۲۶	صنعتی دوده فام	۳۳۸,۴۶۷	۱۱,۴۹۶,۳۴۵,۰۰۰	۱۰,۳۵۱,۷۵۶,۱۴۷	۱۰,۹۲۱,۵۲۸	۵۷,۴۸۱,۷۲۵	۱,۰۷۶,۱۸۵,۶۰۰	۴,۳۸۳,۳۰۳,۳۲۳	۲,۹۸۶,۲۸۴,۴۳۱	
۲۷	سیمان ساوه	۳,۰۵۳,۰۹۵	۱۸۳,۰۳۳,۰۴۵,۲۵۰	۱۵۰,۸۱۲,۴۳۱,۲۸۹	۱۷۳,۸۸۱,۳۹۳	۹۱۵,۱۶۵,۲۲۶	۳۱,۱۳۱,۵۶۷,۳۳۲	.	.	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آئینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸	شیراستوریزه پگاه گیلان	۸۱,۷۸۵	۱,۲۰۹,۶۰۰,۱۵۰	۱,۷۵۵,۳۹۴,۶۰۴	۱,۱۴۹,۱۲۰	۶,۰۴۸,۰۰۱	(۵۵۲,۹۹۱,۵۷۵)	۸۸۷,۱۲۹,۹۸۲	۹۳۴,۵۰۱,۹۶۳
۲۹	پتروشیمی تندگویان	۲۰,۴۶۷,۱۳۳	۲۵۸,۹۰۹,۳۳۲,۴۵۰	۲۲۲,۷۰۹,۴۵۸,۷۳۲	۲۴۵,۹۶۳,۷۷۱	۱,۲۹۴,۵۴۶,۱۶۲	۳۴,۶۵۹,۲۶۳,۷۸۵	(۱,۲۱۷,۸۴۳,۱۳۳)	۲۰,۰۰۴,۴۶۸,۷۱۷
۳۰	پلیمر آریا ساسول	۲,۶۶۱,۷۳۵	۲۳۵,۸۲۹,۷۲۱,۰۰۰	۱۹۴,۰۵۹,۱۰۰,۵۲۰	۲۳۴,۰۲۸,۲۳۵	۱,۱۷۹,۱۴۸,۶۰۵	۴۰,۳۶۷,۴۳۳,۶۴۰	۷,۴۸۸,۸۰۳,۵۴۶	۴۹,۳۳۹,۶۵۰,۴۳۴
۳۱	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴,۰۰۶,۰۰۰	۶۲,۳۳۶,۷۰۰,۰۰۰	۶۶,۹۶۶,۰۶۶,۷۳۳	۵۹,۲۱۰,۳۶۵	۳۱۱,۶۳۳,۵۰۰	(۵۰,۱۰۲,۲۱۰,۵۸۸)	۳۵,۹۰۶,۶۱۰,۰۴۴	۱۵۸,۰۳۰,۱۸۶,۴۸۳
۳۲	شرکت س استان کردستان	۸۴,۸۵۵,۷۹۹	۳۶,۸۲۷,۴۱۶,۷۶۶	۳۶,۸۲۷,۴۱۶,۷۶۶	۳۴,۹۸۶,۰۴۶	۱۸۴,۱۳۷,۰۸۴	(۲۶۸,۵۵۳,۸۴۵)	.	.
۳۳	پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۴۸۰,۰۰۰	۱۲۲,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۵۱,۶۷۶,۴۰۷	۱۱۶,۴۴۴,۹۲۰	۶۱۲,۶۸۸,۰۰۰	۱۲,۷۹۲,۶۱۰,۶۷۳	(۱۴۱,۸۴۰,۲۱۰)	۶۰,۰۰۸,۸۸۶,۲۰۵
۳۴	پتروشیمی غدیر	۶۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۴۷۴,۰۸۳,۰۰۰	۵۵,۰۶۷,۷۰۰	۲۸۹,۸۳۰,۰۰۰	(۶,۸۵۲,۹۸۰,۷۰۰)	۱۴,۹۲۶,۸۵۳,۶۰۸	۲۳,۱۲۳,۸۱۳,۰۰۰
۳۵	بیجه اتکابی امین	۱۸,۶۹۴,۹۹۳	۸۰,۳۶۶,۷۶۵,۶۰۷	۷۰,۸۳۳,۱۱۹,۰۵۴	۷۶,۳۴۸,۴۲۷	۴۰۱,۸۳۳,۸۲۸	۹۰,۵۵۰,۴۶۴,۲۹۸	.	(۶,۲۵۳,۶۸۲,۶۱۷)
۳۶	ذوب آهن اصفهان	۱۰,۸۳۶,۱۰۰	۳۰,۳۶۲,۷۵۲,۲۰۰	۲۷,۶۵۲,۸۹۱,۷۷۲	۲۸,۸۴۳,۶۱۵	۱۵۱,۸۱۳,۷۶۱	۲,۵۲۹,۲۰۲,۰۵۲	.	.
۳۷	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۸۸,۴۰۰	۱۱۷,۱۷۴,۱۱۱,۶۰۰	۱۰۶,۳۵۷,۳۴۱,۴۲۸	۱۴۶,۴۶۷,۶۴۰	.	۱۰,۶۷۰,۴۰۲,۵۳۳	.	.
۳۸	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۰ صادرات	۱۰۲,۲۰۰	۱۲۵,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۶۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۲۶۸,۷۵۰	.	۹,۶۴۱,۹۳۱,۲۵۰	.	.
۳۹	پتروشیمی زاگرس	۳۹۰,۴۳۷	۷۱,۸۴۰,۴۰۸,۰۰۰	۶۹,۰۵۲,۷۶۷,۳۳۸	۶۸,۲۴۸,۳۸۸	۳۵۹,۲۰۲,۰۴۰	۲,۳۶۰,۱۹۰,۳۳۴	۲۲,۱۷۲,۰۵۵,۹۶۸	۱۰۴,۰۹۶,۲۴۱,۲۹۸
۴۰	نفت تهران	۱۳,۳۵۹,۲۹۱	۱۷۱,۹۳۳,۰۷۵,۱۷۰	۱۵۱,۴۸۴,۵۱۹,۵۱۳	۱۶۳,۳۳۷,۳۷۱	۸۵۹,۶۷۰,۳۷۶	۱۹,۴۲۶,۵۴۷,۹۱۰	.	.
۴۱	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۱,۹۳۰,۵۳۴	۲۵۹,۶۰۸,۴۱۹,۸۴۰	۲۸۹,۶۰۳,۱۸۵,۷۷۵	۲۴۶,۶۲۷,۹۹۹	۱,۳۹۸,۰۴۲,۰۹۹	(۴۰,۵۳۹,۴۴۶,۰۳۳)	۳۱,۳۱۲,۵۷۴,۹۴۳	۸۶,۳۳۷,۱۸۸,۵۵۸
۴۲	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۵,۳۸۰,۳۵۱	۱۳۴,۷۳۱,۸۷۴,۷۶۰	۱۲۵,۹۹۶,۱۸۳,۰۷۱	۱۲۷,۹۹۵,۲۸۱	۶۷۳,۶۵۹,۳۷۴	۷,۳۳۴,۰۲۷,۰۲۴	.	(۱۲,۹۹۰,۸۶۹,۱۴۰)
۴۳	مخابرات ایران	۱۵,۸۱۷,۸۲۶	۱۳۱,۱۲۹,۷۷۷,۵۴۰	۱۲۰,۲۲۰,۶۵۹,۶۵۴	۱۲۴,۵۷۳,۲۸۹	۶۵۵,۶۴۸,۸۸۸	۱۰,۱۲۸,۸۹۵,۷۰۹	(۳۲,۳۹۷,۶۱۸,۸۱۰)	(۳۵,۴۰۹,۴۱۶,۱۷۲)
۴۴	سرمایه گذاری صنعت نفت	۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۶۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۵۴۲,۸۷۶,۴۲۶	۱۹۳,۴۳۱,۴۰۰	۱,۰۱۸,۰۶۰,۰۰۰	(۱۸,۱۴۲,۳۶۷,۸۲۶)	۲۵,۳۳۹,۸۸۶,۰۴۸	۲۹,۷۴۴,۸۴۴,۷۶۶
۴۵	سرمایه گذاری سپه	۳۵,۴۲۵,۲۶۳	۳۰۴,۳۰۳,۰۰۹,۱۷۰	۲۸۸,۴۲۳,۵۳۸,۴۳۲	۲۸۹,۰۸۷,۸۵۹	۱,۵۲۱,۵۱۵,۰۴۶	۱۴,۰۶۸,۸۶۷,۸۳۳	(۹,۹۲۶,۱۴۷,۷۷۷)	۱۱,۸۶۴,۳۰۸,۷۴۶
۴۶	بانک سینا	۴۰,۵۲۳,۱۹۱	۹۷,۰۱۲,۵۱۹,۲۵۴	۹۴,۹۹۴,۸۱۰,۴۴۸	۹۲,۱۶۱,۸۹۳	۴۸۵,۰۶۲,۵۹۶	۱,۴۴۰,۴۸۴,۳۱۷	.	(۱۸,۲۶۷,۹۳۱,۵۵۴)
۴۷	بانک اقتصادنوین	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۱,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۶۰,۴۶۴,۵۵۱	۵۸,۴۱۳,۶۰۰	۳۰۷,۴۴۰,۰۰۰	۴۰,۶۱۶,۸۱۸,۴۹۹	.	.
۴۸	سرمایه گذاری پارس توشه	۴۳,۵۶۹,۶۷۲	۲۶۸,۳۸۹,۱۷۹,۵۲۰	۲۷۲,۴۱۶,۶۸۴,۴۸۹	۲۵۴,۹۶۹,۷۲۱	۱,۳۴۱,۹۴۵,۸۹۸	(۵,۶۲۴,۴۰۰,۵۸۸)	۱۰,۲۹۶,۸۶۰,۹۲۱	(۶,۱۱۶,۱۱۸,۱۹۷)
۴۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳,۱۸۸,۰۸۰	۱۹۱,۶۳۳,۸۰۲,۴۰۰	۱۱۰,۳۵۱,۳۷۹,۵۵۷	۱۸۲,۰۴۱,۶۶۲	۹۵۸,۱۱۴,۰۱۲	۸۰,۱۳۱,۲۶۷,۱۶۹	(۴,۸۴۳,۰۱۱,۶۱۴)	۴۳,۳۳۷,۶۵۷,۳۳۶
۵۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۱,۹۰۴,۶۱۲	۴۵۶,۳۳۵,۹۵۱,۶۰۰	۴۸۰,۳۳۸,۶۱۲,۰۳۷	۴۳۳,۴۲۴,۱۵۴	۲,۲۸۱,۱۷۹,۷۵۸	(۲۶,۷۱۷,۲۶۴,۳۳۹)	(۱۷,۹۴۴,۱۵۸,۸۰۸)	۱۰۲,۱۱۳,۱۴۴,۰۲۰
۵۱	فروسیلیس ایران	۱۸,۳۰۳,۱۶۱	۱۳۵,۴۴۳,۳۹۱,۴۰۰	۱۲۸,۷۹۱,۲۷۷,۰۹۲	۱۲۸,۶۷۱,۳۲۲	۶۷۷,۲۱۶,۹۵۷	۵,۸۴۶,۲۲۶,۱۲۹	.	۶۰,۸۶۸,۹۲۰,۴۵
۵۲	ملی صنایع مس ایران	۱۷,۳۸۷,۱۴۶	۱۳۱,۹۶۸,۴۳۸,۱۴۰	۱۱۹,۸۹۹,۱۵۴,۰۰۷	۱۲۵,۳۷۰,۰۱۶	۶۵۹,۸۴۲,۱۹۱	۱۱,۲۸۴,۰۷۱,۹۲۶	.	۶۷۰,۳۳۷,۰۶۷
۵۳	تراکتورسازی ایران	۴,۴۰۰,۷۸۵	۷۲,۳۹۲,۹۱۳,۲۵۰	۱۰۶,۳۴۶,۵۳۴,۰۰۴	۶۸,۷۷۳,۲۶۸	۳۶۱,۹۶۴,۵۶۶	(۳۴,۳۸۴,۳۵۸,۵۸۸)	۳۱,۵۶۴,۷۷۹,۶۲۴	۵,۱۶۲,۰۲۸,۳۸۹
۵۴	سرما آفرین	۱,۵۹۰,۰۰۰	۳۸,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۰۶,۶۳۹,۳۳۳	۳۶,۰۳۰,۰۵۰	۱۹۱,۵۹۵,۰۰۰	۹,۲۸۴,۳۶۲,۶۱۷	.	(۸,۸۱۸,۴۶۰,۳۸۶)
۵۵	نیرو ترانس	۲۶,۵۸۳,۷۹۳	۵۴,۷۳۶,۰۲۹,۷۸۷	۴۹,۷۰۵,۹۲۷,۸۴۰	۵۱,۹۹۹,۳۲۸	۲۷۳,۶۸۰,۱۴۹	۴,۷۰۴,۴۲۳,۵۷۰	.	(۳,۶۴۷,۱۱۷,۵۳۷)
۵۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۹,۸۹۷,۸۱۴	۳۰۲,۸۴۴,۷۲۹,۰۸۰	۲۵۲,۴۵۱,۳۴۰,۲۳۳	۲۸۷,۷۰۲,۴۹۳	۱,۵۱۴,۲۳۳,۶۴۵	۴۸,۵۹۱,۴۲۳,۷۰۹	.	۵,۰۱۳,۲۱۱,۳۴۳
۵۷	توسعه معادن و فلزات	۹,۸۵۹,۱۸۶	۱۱۴,۴۶۵,۱۴۹,۴۶۰	۱۰۴,۱۸۶,۱۴۷,۱۵۳	۱۰۸,۷۴۱,۸۹۲	۵۷۲,۳۲۵,۷۳۷	۹,۵۹۷,۹۳۴,۶۶۸	(۵,۲۹۶,۶۱۰,۹۱۰)	۲۷,۶۶۴,۰۵۶,۷۸۹



ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
				ارزش دفتری	ریال				سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸	پتروشیمی شیراز	۱,۸۲۲,۱۹۵	۱۳۸,۶۶۹,۰۳۹,۵۰۰	۱۵۳,۲۶۰,۷۵۷,۸۶۸	۱۳۱,۷۳۵,۵۸۸	۶۹۳,۳۴۵,۱۹۸	(۱۵,۴۱۶,۷۹۹,۱۵۴)	۱,۹۸۲,۱۲۹,۷۵۰	۵۵,۳۳۳,۷۹۳,۲۵۰		
۵۹	کارخانجات داروپخش	۸۸۶,۹۰۰	۲۶,۵۸۰,۳۹۳,۰۰۰	۲۶,۷۹۲,۵۲۱,۳۹۸	۲۵,۲۵۱,۳۷۳	۱۳۲,۹۰۱,۹۶۵	(۳۷,۰۲۸۱,۶۳۶)	۱۸,۰۶۴,۸۸۲,۵۱۶	۱۵,۴۵۵,۲۷۸,۵۹۹		
۶۰	سیمان هگمتان	۳,۶۷۹,۰۸۰	۱۰۵,۵۸۹,۵۹۶,۰۰۰	۸۱,۰۰۵,۷۹۴,۰۵۶	۱۰۰,۳۱۰,۱۱۶	۵۲۷,۹۴۷,۹۸۰	۲۳,۹۵۵,۵۳۳,۸۴۸	-	(۹,۸۶۹,۵۱۸,۰۸۲)		
۶۱	سیمان غرب	۶,۷۱۱,۲۹۱	۱۳۱,۴۰۷,۰۷۷,۷۸۰	۱۱۲,۳۰۷,۱۷۰,۱۵۰	۱۲۴,۸۳۶,۷۳۴	۶۵۷,۰۲۵,۳۸۹	۱۸,۳۱۸,۰۳۵,۵۱۷	۱۱۱,۳۲۹,۹۴۵,۴۱۰	(۴,۷۴۶,۶۷۱,۶۲۰)		
۶۲	فرآورده‌های نسوز آذر	۶,۷۹۰,۴۹۹	۹۳,۳۳۷,۲۶۶,۲۴۰	۸۶,۹۷۵,۴۰۱,۵۰۹	۸۸,۷۶۵,۴۰۳	۴۶۷,۱۸۶,۳۳۱	۵,۹۰۵,۹۱۲,۹۹۷	-	(۲,۲۰۱,۷۲۰,۵۸۱)		
۶۳	سیمان مازندران	۶۳۸,۲۸۵	۷,۱۴۸,۷۹۲,۰۰۰	۶,۵۱۸,۱۷۵,۱۳۶	۶,۷۹۱,۳۵۲	۳۵,۷۴۳,۹۶۰	۵۸۸,۰۸۱,۵۵۲	-	-		
۶۴	سیمان ارومیه	۶,۶۹۳,۳۲۶	۲۸۷,۲۰۶,۳۳۷,۶۶۰	۲۶۱,۲۰۱,۰۴۸,۰۵۷	۲۷۲,۸۴۶,۰۱۱	۱,۴۳۶,۰۳۱,۶۳۸	۲۴,۲۹۶,۴۰۱,۹۵۴	۸۶,۳۴۷,۳۸۴,۵۵۲	۸۲,۶۸۵,۲۴۲,۵۰۲		
۶۵	دوده صنعتی پارس	۴,۲۹۴,۸۰۱	۵۶,۲۶۱,۸۹۳,۱۰۰	۳۶,۶۲۹,۳۷۸,۰۳۰	۵۳,۴۴۸,۷۹۸	۲۸۱,۳۰۹,۴۶۶	۱۹,۲۹۷,۸۵۶,۸۰۶	-	-		
۶۶	سپنتا	۵۳۷,۸۳۳	۳۹۸,۵۳۳,۲۵۳,۰۰۰	۲۴۳,۹۴۵,۴۱۴,۶۱۰	۳۷۸,۶۰۷,۵۴۰	۱,۹۹۲,۶۷۱,۳۶۵	۱۵۲,۲۱۷,۵۵۹,۵۵۵	۱۶,۲۹۶,۸۶۶,۶۵۱	۴۴,۶۸۴,۹۹۱,۵۴۹		
۶۷	سیمان کرمان	۵۶۳۰	۶۹,۹۳۴,۶۰۰	۵۵,۸۶۸,۶۴۳	۶۶,۴۲۸	۳۴۹,۶۲۳	۱۳,۶۳۹,۹۰۶	-	-		
۶۸	پالایش نفت تبریز	۱,۷۶۶,۳۱۲	۸۲,۹۳۱,۳۱۵,۵۲۰	۶۷,۸۰۲,۷۰۴,۸۷۷	۷۸,۷۹۴,۲۵۰	۴۱۴,۷۰۶,۵۷۸	۱۴,۶۴۵,۱۰۹,۸۱۵	(۴,۵۳۷,۸۳۸,۲۵۰)	۶,۳۴۸,۰۲۱,۹۶۷		
۶۹	پالایش نفت اصفهان	۴۵,۹۲۸,۵۳۷	۳۷۷,۸۶۷,۶۴۸,۸۵۰	۲۱۷,۸۹۲,۱۰۵,۸۴۹	۲۶۳,۹۷۴,۲۶۶	۱,۳۸۹,۳۳۸,۳۴۴	۵۸,۳۳۲,۳۳۰,۴۹۱	-	(۱۲,۴۷۶,۰۴۲,۰۰۹)		
۷۰	معدنی و صنعتی چادرملو	۸۵۰۸,۶۵۲	۱۳۷,۳۲۹,۶۴۳,۲۸۰	۱۱۰,۲۹۴,۰۷۷,۳۶۱	۱۳۰,۴۶۳,۱۶۱	۶۸۶,۶۴۸,۲۱۶	۲۶,۲۱۸,۴۵۴,۵۴۲	۶۸۴,۰۵۶۲,۴۶۰	۱۰,۹۳۶,۱۶۹,۷۹۲		
۷۱	معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۱۲۰,۳۴۴	۱۴,۳۱۷,۹۶۶,۳۲۰	۱۵,۳۹۲,۶۵۵,۸۴۲	۱۳۶,۰۲۰,۰۹۷	۷۱,۵۸۹,۹۸۲	(۱,۱۵۹,۸۵۱,۶۰۱)	-	۱۲,۵۵۸,۱۸۵,۵۳۳		
۷۲	فولاد مبارکه اصفهان	۳۷,۸۵۵,۶۸۰	۵۸۰,۴۸۹,۳۹۸,۴۰۰	۵۰۱,۶۷۱,۷۹۵,۷۸۸	۵۵۱,۴۶۴,۹۲۸	۲,۹۰۲,۴۴۶,۹۹۲	۷۵,۳۶۳,۶۰۰,۶۹۲	(۲۶,۴۹۳,۱۹۸,۴۲۰)	۳۹,۸۱۹,۳۶۶,۶۶۲		
۷۳	فولاد خوزستان	۹۰,۲۵۹,۱۶۲	۵۴۴,۲۶۲,۷۴۶,۸۶۰	۶۱۱,۳۷۲,۶۶۹,۲۰۴	۵۱۷,۰۴۹,۶۱۰	۲,۷۲۱,۳۱۳,۷۳۴	(۷۰,۳۴۸,۲۸۵,۶۸۸)	۶۴,۴۳۲,۴۴۵,۶۲۰	۱۱۳,۲۱۷,۹۴۳,۴۵۱		
۷۴	کالسیمین	۶,۱۵۲,۴۷۹	۱۳۳,۴۴۷,۲۶۹,۵۱۰	۱۰۰,۱۵۳,۰۰۶,۹۱۲	۱۲۶,۷۷۴,۹۰۶	۶۶۷,۲۳۶,۳۴۸	۳۲,۵۰۰,۲۵۱,۳۴۴	-	-		
۷۵	پتروشیمی خارک	۱,۸۵۰,۰۳۷	۹۳,۷۹۶,۸۷۵,۹۰۰	۸۹,۸۰۲,۹۴۷,۹۸۷	۸۹,۱۰۷,۰۳۲	۴۶۸,۹۸۴,۳۸۰	۳,۴۳۵,۸۳۶,۵۰۱	۱۳۱,۷۶۴,۴۷۷	۹۶۴,۶۲۸,۳۰۴		
۷۶	فولاد خراسان	۸۹۸,۰۶۸	۱۹,۸۴۷,۳۰۲,۸۰۰	۲۲,۸۹۷,۹۹۲,۵۱۱	۱۸,۸۵۴,۹۳۸	۹۹,۲۳۶,۵۱۴	(۳,۱۶۸,۷۸۱,۱۶۳)	-	۱۷,۴۰۳,۲۸۷,۴۰۰		
۷۷	تولیدی مهرام	۵,۳۴۶,۱۵۰	۵۸,۲۷۳,۰۳۵,۰۰۰	۴۵,۷۵۴,۰۷۲,۲۰۲	۵۵,۳۵۹,۳۸۳	۲۹۱,۳۶۵,۱۷۵	۱۲,۱۷۲,۳۳۸,۲۴۰	-	-		
۷۸	داروسازی ابوریحان	۲,۳۱۷,۱۲۲	۵۸,۰۸۸,۵۹۶,۴۰۰	۵۴,۲۸۱,۸۰۴,۵۳۸	۵۵,۱۸۴,۱۶۷	۲۹۰,۴۴۲,۹۸۲	۳,۴۶۱,۱۶۴,۷۱۳	(۶,۲۸۱,۳۸۰,۸۳۳)	(۱,۴۷۵,۴۱۰,۷۲۲)		
۷۹	بانک تجارت	۵۱,۴۴۹,۳۵۲	۱۱۰,۷۷۰,۴۵۴,۸۵۶	۱۰۲,۵۴۲,۱۷۲,۸۵۲	۱۰۵,۳۳۱,۹۳۲	۵۵۳,۵۵۲,۲۷۴	۷,۵۶۹,۱۹۷,۷۹۸	(۲۱,۴۸۰,۱۵۶,۱۴۹)	(۵۳,۹۵۶,۱۰۶,۱۵۵)		
۸۰	بانک صادرات ایران	۲۴,۰۷۷,۰۸۳	۵۲,۲۹۵,۴۴۴,۲۷۶	۴۸,۱۵۴,۸۵۴,۶۰۴	۴۹,۶۸۰,۶۵۳	۲۶۱,۳۷۷,۱۲۱	۳,۸۲۹,۴۱۱,۸۹۸	(۷۵,۶۹۸,۸۹۵,۶۱۳)	(۴۳,۹۹۰,۳۶۹,۵۵۳)		
۸۱	خفاری شمال	۲۶,۸۵۷,۳۷۵	۱۱۶,۱۵۸,۵۷۹,۳۷۵	۱۲۷,۵۹۴,۲۶۱,۰۸۵	۱۱۰,۳۵۰,۶۵۰	۵۸۰,۷۹۲,۸۹۷	(۲۲,۱۲۶,۲۵۵,۲۵۷)	۵,۷۴۸,۰۷۹,۱۹۷	(۲۵,۹۰۲,۲۱۴,۲۱۹)		
۸۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۷,۲۶۱,۳۷۸	۲۱۸,۰۹۱,۰۲۴,۰۰۰	۱۹۶,۲۰۳,۷۰۸,۱۵۳	۲۰۷,۱۸۶,۴۷۳	۱,۰۹۰,۴۵۵,۱۲۰	۲۰,۵۸۹,۶۷۴,۲۵۴	-	۱۰,۷۲۵,۴۳۸,۶۹۱		
۸۳	نفت پاسارگاد	۴,۶۳۷,۵۵۲	۸۳,۰۶۹,۹۳۳,۳۳۱	۸۹,۰۶۹,۹۳۳,۳۳۱	۷۹,۵۷۰,۷۵۷	۴۱۸,۷۹۳,۴۵۶	(۵۸۰۹۶۰۶,۲۴۴)	-	۸,۵۲۰,۷۸۳,۷۵۹		
۸۴	نفت ایرانول	۳,۹۶۸,۱۱۴	۱۹۳,۴۴۵,۵۵۷,۵۰۰	۱۸۸,۳۵۳,۹۹۷,۲۱۴	۱۸۳,۷۷۳,۳۸۰	۹۶۷,۲۲۷,۷۸۸	۳,۹۴۰,۵۵۹,۲۱۸	۲۰,۴۱۵,۶۷۸,۴۶۳	۴۹,۱۷۰,۶۶۹,۴۳۴		
۸۵	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۰,۸۶۰,۰۰۱	۱۰۶,۳۱۹,۴۰۹,۷۴۵	۹۳,۸۲۱,۵۰۷,۲۳۴	۱۰۱,۰۰۳,۴۳۹	۵۳۱,۵۹۷,۰۴۹	۱۱,۸۶۵,۳۰۲,۰۲۳	(۲,۲۶۰,۵۸۱,۳۶۲)	(۷۰,۳۰۰,۹۲۶,۸۶۲)		



ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال
۸۶	داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	.	۱۶۲,۳۶۲,۲۱۴	.
۸۷	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	.	.	.	.	.	.	۱۸,۹۷۶,۹۳۰,۰۸۰	.
۸۸	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	(۸۸,۹۷۸,۱۸۸)	.
۸۹	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	(۸۸۱,۳۵۴,۹۶۲)	.
۹۰	واسپاری ملت	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۷۸۹,۸۰۶,۷۷۰)	(۱۵,۷۸۹,۸۰۶,۷۷۰)
۹۱	به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	.	۶,۱۶۸,۷۶۴,۴۳۲	.
۹۲	لیزینگ پارسیان	.	.	.	.	.	.	۵۳۷,۵۵۲,۹۵۶	.
۹۳	تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۲ رفاه	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۳۱,۶۶۱,۱۶۷)	(۹۴۲,۷۸۱,۴۰۰)
۹۴	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۲ سامان	.	.	.	.	.	.	(۶۲۲,۳۷۰,۷۲۹)	(۳۳۹,۵۴۰,۸۷۴)
۹۵	رایان هم افزا	.	.	.	.	.	.	۴,۸۸۰,۲۵۶,۵۸۰	.
۹۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	(۱۸,۷۳۶,۸۳۹,۹۷۷)	.
۹۷	تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۲ صادرات	.	.	.	.	.	.	(۱,۲۱۳,۵۶۵,۶۰۷)	۱,۸۳۲,۲۰۲,۶۸۹
۹۸	تایدواتر خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	۲۳,۳۳۱,۴۴۵,۵۳۴	.
۹۹	پاکسان	.	.	.	.	.	.	(۶۱۶,۳۱۱,۰۰۰)	.
۱۰۰	سیمان بهبهان	.	.	.	.	.	.	۱,۶۴۱,۲۶۸	.
۱۰۱	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	.	.	.	.	.	.	.	۷۴,۶۱۸,۸۱۲
۱۰۲	سید ماکیان	.	.	.	.	.	.	.	۳۲,۶۲۲,۵۷۲,۲۵۲
۱۰۳	صنایع چوب خزر کاسپین	.	.	.	.	.	.	.	(۲۰,۳۷۴,۷۳۸,۷۵۸)
۱۰۴	آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	.	.	(۲,۵۵۶,۴۱۲,۷۳۴)
۱۰۵	ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	.	.	۱,۴۹۴,۶۲۰,۳۲۸
۱۰۶	س. و خدمات مدیریت سند. ب. کشوری	.	.	.	.	.	.	.	۹۷۸,۶۹۱,۱۲۸
			۱۲,۱۱۸,۱۵۵,۱۴۲,۹۷۰	۱۱,۳۴۸,۲۹۱,۶۴۲,۸۹۱	۱۱,۶۰۷,۰۸۲,۵۰۱	۵۸,۸۵۱,۳۷۰,۶۳۶	۷۹۹,۴۰۵,۰۴۷,۹۴۲	۳۱۶,۱۶۴,۵۱۹,۹۴۷	۱,۴۴۶,۱۵۸,۱۰۵,۲۸۵



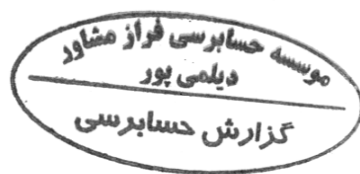
۱۵-۲ - سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۹,۳۳۷,۳۳۲	۳۲,۲۱۳,۷۹۵,۴۰۰	۲۰,۶۰۷,۴۹۱,۷۲۴	۳۰,۶۰۳,۱۰۶	۱۶۱,۰۶۸,۹۷۷	۱۱,۴۱۴,۳۱۵,۹۹۳	.	ریال
۲	ح . واسپاری ملت	۱۱,۴۲۳,۶۷۳	۲۲,۶۴۱,۷۱۹,۸۸۶	۳۱,۴۰۴,۹۷۴,۵۵۴	۲۱,۵۰۹,۶۳۴	۱۱۳,۲۰۸,۵۹۹	(۸,۸۹۷,۹۷۲,۹۰۱)	.	ریال
۳	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۲۸۰,۰۸۶	۲,۷۵۳,۳۴۵,۳۸۰	۳۲۸,۵۳۱,۵۸۰	۲,۶۱۵,۵۸۳	۱۳,۷۶۶,۳۲۷	۲,۳۰۸,۳۱۱,۹۹۰	۵,۰۷۲,۸۶۷,۵۶۷	ریال
۴	ح . توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	(۲,۱۱۸,۰۳۱,۰۷۱)	ریال
۵	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسین	.	.	.	.	.	.	.	۸,۱۴۶,۰۴۹,۰۰۶
۶	ح . بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	.	(۳,۸۷۳,۰۷۲,۵۲۹)
			۵۷۶,۰۸۷,۶۰۶۶۶	۵۲,۴۴۰,۹۹۷,۸۵۸	۵۴,۷۲۸,۳۲۳	۲۸۸,۰۴۳,۸۰۳	۴,۸۲۴,۹۹۰,۶۸۲	۲,۹۵۴,۸۳۶,۴۹۶	۴,۲۷۲,۹۷۶,۴۷۷

۱۵-۳ - سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱	صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪	۴۲۰,۵۱۱	۴۱۸,۴۰۸,۴۴۵,۰۰۰	۴۱۶,۴۹۴,۹۶۵,۶۳۱	۷۵,۸۳۶,۵۳۱	.	۱,۸۲۷,۶۴۲,۸۳۸	.	ریال
۲	اسناد خزانه- م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۳۴,۴۳۰	۳۳,۲۰۳,۹۴۷,۷۰۰	۲۹,۹۹۳,۹۶۳,۹۴۵	۶,۰۱۸,۲۱۶	.	۳,۲۰۳,۹۶۵,۵۳۹	۹۱۹,۶۲۷,۸۹۸	۲,۰۶۰,۶۴۴,۹۴۱
۳	اسناد خزانه- م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	۹۷,۹۶۵	۹۵,۵۵۶,۰۴۰,۶۵۰	۸۶,۳۳۵,۴۴۷,۹۹۱	۱۷,۳۱۹,۵۳۲	.	۹,۲۰۳,۲۳۳,۱۲۷	۷,۰۳۹,۲۰۲,۲۰۲	۹,۴۵۵,۷۱۶,۶۲۳
۴	منفعت دولت- ش- خاص کاردان- ۱۰۸	۱۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۱۸۰,۲,۴۹۵	۱,۸۱۲,۴۹۸	.	(۳,۶۲۴,۹۹۳)	.	.
۵	اسناد خزانه- م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	۲,۳۴۸	۲,۳۲۲,۲۱۸,۹۶۰	۲,۰۹۴,۶۴۴,۴۰۸	۴۲۰,۹۰۲	.	۲۲۷,۱۵۳,۶۵۰	۳۹,۲۰۸,۷۷۳	۲۲۰,۵۸۰,۰۲۶
۶	اسناد خزانه- م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۱۲۰,۰۰۰	۱۱۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۱۹,۴۶۷,۵۳۲	۲۰,۲۶۰,۱۲۵	.	۱۰,۹۴۰,۲۷۲,۳۴۳	.	.
۷	مرابحه عام دولت- ش- ۱۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۱۵,۵۴۳,۷۵۰	۱۸,۰۳۸,۰۰۰	.	۲,۰۸۶,۴۱۸,۲۵۰	.	.
۸	مرابحه عام دولت- ش- ۱۰۴	۱۴۰,۰۰۰	۱۳۸,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۷۷۶,۸۰۵,۰۰۰	۲۵,۰۳۲,۴۳۸	.	۳۰۸,۱۶۲,۵۶۲	.	.
۹	اسناد خزانه- م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۱۷۰,۰۰۰	۱۴۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۶۲۲,۹۶۵,۸۸۷	۲۶,۶۸۳,۶۲۵	.	۷,۵۷۰,۳۵۰,۴۸۸	.	.
۱۰	اسناد خزانه- م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۱	۱۳,۸۵۷	۱۱,۸۵۸,۶۸۲,۰۳۰	۱۱,۱۶۳,۲۰۸,۲۷۴	۲,۱۴۹,۳۸۶	.	۶۹۳,۲۳۴,۲۷۰	.	.
۱۱	اسناد خزانه- م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۱۵۵,۴۱۰	۱۳۰,۶۶۲,۵۱۱,۶۰۰	۱۲۰,۳۸۲,۳۳۳,۲۶۴	۲۳,۶۸۲,۵۸۰	.	۱۰,۲۵۶,۴۹۵,۷۵۶	.	.
۱۲	اسناد خزانه- م ۱ بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۱۷۹,۸۸۹	۱۶۶,۱۸۳,۲۵۷,۰۹۰	۱۵۵,۱۲۱,۵۳۵,۶۶۵	۳۰,۱۲۰,۷۱۵	.	۱۱,۰۳۱,۶۰۰,۷۱۰	.	.
۱۳	اسناد خزانه- م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۳۸,۱۲۷	۳۱,۰۵۱,۱۴۵,۴۰۰	۲۷,۸۰۶,۹۹۸,۲۵۴	۵,۶۲۸,۰۲۰	.	۳,۲۳۸,۵۱۹,۱۲۶	.	.

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
				ارزش دفتری	کارمزد			سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
۱۴	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶	۲۹,۳۴۹	۲۸,۹۶۷,۴۶۳,۰۰۰	۲۷,۹۴۵,۲۷۳,۹۷۴	۵,۲۵۰,۳۵۳	۰	۱,۰۱۶,۹۳۸,۶۷۳	ریال	ریال	
۱۵	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	
۱۶	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۳۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	
۱۷	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	
۱۸	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	
۱۹	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	
۲۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۵۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	
۲۱	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	
۲۲	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	
۲۳	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	
۲۴	مراجعه عام دولت-ش ۴-۰۰۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال	ریال	
			۱,۴۲۴,۸۴۳,۷۰۱,۴۳۰	۱,۳۶۲,۹۷۴,۹۵۶,۰۷۰	۲۵۸,۲۵۲,۹۲۱	۰	۶۱,۶۱۰,۴۹۲,۴۳۹	۲۷,۳۵۱,۵۲۴,۹۹۹	۹۸,۹۳۱,۹۰۰,۳۱۱	



ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
						جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل -ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
۱	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۲۰,۷۶۰,۷۱۳	۱,۹۳۰	۴۰,۰۶۸,۱۷۶,۰۹۰	(۴,۹۹۶,۵۱۱,۱۶۷)	۳۵,۰۷۱,۶۶۴,۹۲۳	۸,۷۹۳,۹۷۶,۷۲۸	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۲,۵۲۱,۹۹۴	۱۳,۵۰۰	۳۴,۰۴۶,۹۱۹,۰۰۰	.	۳۴,۰۴۶,۹۱۹,۰۰۰	۱۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۳۳,۳۶۰,۳۱۶	۱,۱۰۰	۳۶,۵۸۶,۳۳۷,۷۵۲	(۳,۵۱۴,۹۷۷,۰۰۳)	۳۳,۰۷۱,۳۷۰,۷۴۹	۶,۱۵۴,۳۳۵,۰۰۶	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۲,۶۶۱,۷۳۵	۹,۴۰۰	۲۵,۰۲۰,۳۰۹,۰۰۰	(۳,۵۷۰,۱۳۲,۱۷۱)	۲۱,۴۵۰,۱۷۶,۸۲۹	.	۳۳,۵۰۰,۹۱۴,۵۰۰
۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۰	۱۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۶۴,۲۶۷,۹۹۰)	۱۵,۹۸۵,۷۳۲,۰۱۰	.	.
۶	بیمه اتکایی امین	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۷	حفاری شمال	۱۴۰۰/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۸/۰۶	۲۱,۷۵۶,۸۲۵	۳۵۰	۷,۶۱۴,۸۸۸,۷۵۰	.	۷,۶۱۴,۸۸۸,۷۵۰	.	.
۸	شرکت کی بی سی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰	۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۶,۷۳۷,۰۸۹)	۲,۶۱۳,۲۶۲,۹۱۱	.	۵,۰۱۲,۰۱۳,۴۲۳
۹	سیمان مازندران	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۴۲۵,۵۲۳	۲,۰۰۰	۸۵۱,۰۴۶,۰۰۰	(۱۰۶,۵۷۱,۹۶۸)	۷۴۴,۴۷۴,۰۳۲	.	.
۱۰	سیمان کرمان	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱۰,۰۷۵	۱,۹۳۷	۲۱,۳۵۸,۵۷۵	(۸۶۵,۹۸۷)	۲۰,۴۹۲,۵۸۸	.	.
۱۱	سخت آژند	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۸,۸۶۸,۱۰۶	۲	۱۷,۲۳۶,۲۱۲	(۲,۱۶۵,۰۳۳)	۱۵,۵۷۱,۱۷۸	.	.
۱۲	پاکسان	-	-	.	.	.	.	.	۱,۱۹۹,۰۸۰,۱۵۸	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	لیزینگ پارسیان	-	-	.	.	.	.	.	۵۹۴,۰۶۱,۷۱۲	۶۵۲,۶۵۴,۱۰۰
۱۴	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	.	.	.	.	.	۲,۷۲۸,۵۵۲,۸۸۵	۳,۰۸۱,۰۳۳,۴۴۸
۱۵	فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۸,۹۸۵,۴۷۸,۹۹۰
۱۶	مخابرات ایران	-	-	.	.	.	.	.	.	۲,۱۰۱,۸۶۴,۲۸۳
۱۷	سرمایه گذاری صنعت نفت	-	-	.	.	.	.	.	.	۷,۸۰۸,۶۶۵,۳۰۷
۱۸	سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	.	.	.	.	.	.	۴,۳۳۵,۹۵۰,۶۶۶
۱۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۷۰,۳۹,۶۶۴,۴۳۰
۲۰	تراکتورسازی ایران	-	-	.	.	.	.	.	.	۲,۱۹۶,۲۸۹,۸۴۲
۲۱	توسعه معادن وفلزات	-	-	.	.	.	.	.	.	۴,۷۰۸,۰۲۸,۴۰۰
۲۲	پتروشیمی شیراز	-	-	.	.	.	.	.	.	۱,۶۹۱,۰۱۲,۶۵۸
۲۳	کارخانجات داروپخش	-	-	.	.	.	.	.	.	۱,۴۸۷,۸۵۱,۹۹۶
۲۴	سیمان غرب	-	-	.	.	.	.	.	.	۸,۶۷۷,۶۲۱,۹۹۷
۲۵	سیمان ارومیه	-	-	.	.	.	.	.	.	۲۰,۳۲۰,۵۹۰,۶۶۰
۲۶	سیمان بهبهان	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۰۸,۰۱۵
۲۷	سپنتا	-	-	.	.	.	.	.	.	۳۳,۷۱۰,۴۹۵,۷۲۵
۲۸	پالایش نفت تبریز	-	-	.	.	.	.	.	.	۴,۵۹۲,۵۰۰,۰۰۰
۲۹	معدنی وصنعتی چادرملو	-	-	.	.	.	.	.	.	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۳,۹۷۵,۹۸۰,۵۷۴
۳۱	فولاد خوزستان	-	-	.	.	.	.	.	.	۲۵,۷۱۶,۳۸۷,۲۰۰
۳۲	داروسازی ابوریحان	-	-	.	.	.	.	.	.	۲,۵۰۵,۰۳۷,۶۶۴
۳۳	بانک تجارت	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۵۴,۳۳۸,۰۵۶
۳۴	بانک صادرات ایران	-	-	.	.	.	.	.	.	۲۴۰,۳۳۱,۹۱۰
۳۵	پالایش نفت شیراز	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۵,۱۴۱,۳۳۷,۲۳۰
۳۶	پتروشیمی زاگرس	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۱,۴۳۴,۵۱۹,۰۰۰
۳۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	.	.	.	.	.	.	۶,۶۲۵,۲۰۰,۳۸۲
۳۸	نفت پاسارگاد	-	-	.	.	.	.	.	.	۷,۵۹۳,۹۵۹,۷۳۲
۳۹	نفت ایرانول	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۵,۸۴۰,۵۵۵,۰۰۰
۴۰	شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	.	.	.	.	.	.	۳,۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰
۴۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	.	.	.	.	.	.	۲۰,۵۶۳,۷۶۹,۶۰۰
۴۲	داروسازی کاسپین تامین	-	-	.	.	.	.	.	.	۴۵۳,۵۹۴,۹۰۶
۴۳	شرکت بهمن لیزینگ	-	-	.	.	.	.	.	.	۵۷۷,۷۶۳,۸۱۹
۴۴	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	-	-	.	.	.	.	.	.	۱,۳۲۹,۵۴۶,۷۶۷
۴۵	پتروشیمی امیرکبیر	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۲,۴۴۹,۹۱۷,۶۰۰
۴۶	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	-	-	.	.	.	.	.	.	۳,۱۱۶,۴۴۴,۸۲۱
۴۷	مبین انرژی خلیج فارس	-	-	.	.	.	.	.	.	۳۳,۲۸۵,۸۷۹,۸۰۰
۴۸	پتروشیمی جم	-	-	.	.	.	.	.	.	۵۵۵,۳۷۷,۵۰۰
۴۹	فجر انرژی خلیج فارس	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۰,۱۷۷,۶۱۶,۸۸۶
۵۰	واسپاری ملت	-	-	.	.	.	.	.	.	۸۱۸,۰۹۲,۳۹۰
۵۱	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	-	-	.	.	.	.	.	.	۲,۹۶۹,۵۴۷,۱۶۲
۵۲	به پرداخت ملت	-	-	.	.	.	.	.	.	۶۴۵,۶۰۸,۸۶۰
۵۳	پتروشیمی پارس	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۴,۳۳۶,۳۳۰,۰۰۰
۵۴	تامین سرمایه نوین	-	-	.	.	.	.	.	.	۲,۳۵۵,۵۱۲,۱۲۴
۵۵	گلنگ سازان سیاهان	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۱۹,۱۱,۴۴۶
۵۶	پتروشیمی نوری	-	-	.	.	.	.	.	.	۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۷	بلی پروپیلن جم - جم ییلن	-	-	.	.	.	.	.	.	۴,۹۲۹,۲۲۵,۴۵۵
۵۸	پخش هجرت	-	-	.	.	.	.	.	.	۳,۱۴۱,۹۷۷,۱۷۳
۵۹	صنعتی دوده فام	-	-	.	.	.	.	.	.	۲۰۶,۳۹۳,۶۹۵
۶۰	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	-	-	.	.	.	.	.	.	۵۶۶,۹۹۰,۰۲۹
۶۱	ایا. هم افزا	-	-	.	.	.	.	.	.	۳۹۹,۴۶۴,۵۰۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
						جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل -ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۶۲	پتروشیمی تندگویان	-	-	.	.	.	.	.	.	۶,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۶۳	سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	.	.	.	.	.	.	۳۷,۰۳۱,۵۸۰,۰۰۰	
۶۴	سپید ماکیان	-	-	.	.	.	.	.	.	۱,۹۰۷,۳۷۶,۰۰۰	
۶۵	پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۳۰,۱۹۸,۳۵۰	
۶۶	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	.	.	.	.	.	.	۱۵,۳۳۶,۸۵۰	
۶۷	لیزینگ کارآفرین	-	-	.	.	.	.	.	.	۳۱۸,۸۱۱,۲۸۱	
۶۸	پتروشیمی غدیر	-	-	.	.	.	.	.	.	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
						۱۷۳,۷۲۶,۶۸۱,۳۷۹	(۱۴,۲۹۲,۳۲۸,۴۰۹)	۱۵۹,۴۳۴,۳۵۲,۹۷۰	۳۱,۷۲۰,۰۱۶,۴۸۹	۵۱۰,۵۳۳,۲۸۱,۶۰۱	

موسسه حسابرسی فراز مشاور
دیلمی پور
گزارش حسابرسی

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۶۱,۳۰۹,۵۵۴,۱۱۰	۲۵,۱۰۵,۶۸۰	۱۰۲,۱۸۱,۷۸۷
۱۷-۲	۲۲,۸۰۸,۶۸۷,۵۰۲	۱۶,۱۰۷,۵۷۱,۴۳۶	۲۷,۸۳۰,۹۷۲,۳۷۴
	۸۴,۱۱۸,۲۴۱,۶۱۲	۱۶,۱۳۲,۶۷۷,۱۱۶	۲۷,۹۳۲,۱۵۴,۱۶۱

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
		ریال		درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۶٪	۲۱,۳۰۸,۲۰۵,۸۹	.	۱۰۲,۱۸۱,۷۸۷
۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۹٪	۱۹,۳۳۲,۸۸۶,۲۷۱	.	.
۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪	۸۳۹,۸۴۳,۰۷۷	.	.
۱۳۹۸/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۵٪	۳,۸۳۰,۸۲۵,۱۶۲	.	.
۱۳۹۸/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۵٪	۶,۰۹۳,۸۷۳,۶۲۵	.	.
۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۴۰۰/۰۶/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۵٪	۱۷,۱۷۲,۰۹۸	۲۵۱-۵۶۸۰	.
۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۰٪	۹,۷۷۴,۱۲۳,۲۸۸	.	.
					۶۱,۳۰۹,۵۵۴,۱۱۰	۲۵,۱۰۵,۶۸۰	۱۰۲,۱۸۱,۷۸۷

سود اوراق مشارکت - صکوک اجاره متخیرات - ۳ ماهه ۱۶٪

سود اوراق مشارکت - منفعت صبا لرونند ملت ۱۴۰۰/۱۲/۲۲

سود اوراق مشارکت - منفعت دولت - ۵ - ش - خاص کارخان ۰۱۰۸

سود اوراق مشارکت - مرابحه عام دولت - ۳ - ش - خ ۰۱۰۴

سود اوراق مشارکت - مرابحه عام دولت - ۳ - ش - خ ۰۱۰۳

سود اوراق مشارکت - مرابحه عام دولت - ۳ - ش - خ ۰۰۰۹

سود اوراق مشارکت - مرابحه عام دولت - ۶ - ش - خ ۰۳۰۹

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

دوره مالی شش ماهه		دوره مالی شش ماهه		دوره مالی شش ماهه	
منتهی به		منتهی به		منتهی به	
۱۴۰۰/۰۷/۳۰		۱۴۰۰/۰۱/۳۱		۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
سود خالص	سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد		
۲۵,۹۹۹,۵۴۳,۴۵۳	۱۶,۱۰۷,۵۷۱,۴۳۶	۱۹,۸۱۰,۵۱۷,۶۹۶	۸	کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۹/۲۷
۱,۸۳۱,۴۲۸,۹۲۱	۰	۲,۹۹۸,۱۶۹,۸۰۶	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۶/۲۵
۲۷,۸۳۰,۹۷۲,۳۷۴	۱۶,۱۰۷,۵۷۱,۴۳۶	۲۲,۸۰۸,۶۸۷,۵۰۲			
۰	۰	۰			
۲۷,۸۳۰,۹۷۲,۳۷۴	۱۶,۱۰۷,۵۷۱,۴۳۶	۲۲,۸۰۸,۶۸۷,۵۰۲			

سود سپرده بانک - ملت - شماره حساب ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰

سود سپرده بانک - پاسارگاد ۲۰۷۸۱۰۰۱۵۵۲۲۱۵۵۱

هزینه تنزیل

سود خالص

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۱,۷۷۷,۵۶۲,۵۷۷	۱۱,۳۷۶,۹۵۷,۲۴۹	۱۱,۴۱۵,۵۲۳,۳۶۰
۱,۹۴۹,۶۸۸,۵۰۵	(۸۳,۹۸۱,۳۱۰)	(۸۳,۹۸۱,۳۱۰)
۲,۹۴۷,۹۸۰	.	.
۱۱۰,۵۸۳	.	.
۱۳,۷۳۰,۳۰۹,۶۴۵	۱۱,۳۹۲,۹۷۵,۹۳۹	۱۱,۳۳۱,۵۴۲,۰۵۰

درآمد تنزیل سود سهام

تعدیل کارمزد کارگزار

درآمد تنزیل سود سپرده بانکی

سایر درآمدها

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

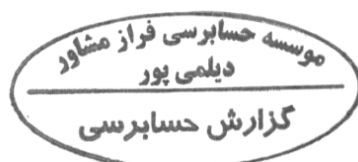
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
ریال	ریال	ریال
۹۴,۹۲۹,۶۵۳,۴۴۹	۶۲,۹۳۸,۴۶۸,۰۱۵	۱۴۰,۸۴۷,۴۶۰,۳۷۳
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۸,۵۹۷,۵۱۹,۰۲۱	۳۶,۵۵۴,۶۵۱,۶۹۴	۸۳,۱۱۹,۵۹۶,۶۲۲
۱۶۱,۳۶۰,۰۲۰	۱۰۷,۸۰۸,۴۸۷	۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۴,۱۸۸,۴۳۳,۳۹۰	۱۰۰,۰۱۰,۹۲۸,۱۹۶	۲۲۴,۷۹۴,۰۵۷,۰۹۵

مدیر

متولی

بازار کردن

حسابرس



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه آبونمان
۵۴۴,۱۲۳,۰۲۸	۲۶۹,۵۲۱,۶۷۰	۲۶۸,۷۶۶,۸۲۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۵۷,۸۹۶,۹۰۰	۴۳,۰۷۷,۳۰۰	۳۲۴,۷۴۶,۵۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۶,۱۳۶,۳۴۴	.	۳۳,۸۶۳,۶۵۶	هزینه خدمات بانکی
۶۳۶,۰۷۳	۲۳۱,۲۵۰	۲۶۲۹,۷۱۰	
۷۹۲,۷۹۲,۳۴۵	۳۹۶,۸۳۰,۲۲۰	۷۳۰,۰۰۶,۶۸۶	

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۴,۳۵۲,۶۶۰,۷۴۰,۰۰۰	۱,۵۳۶,۶۸۰,۹۲۰,۰۰۰	۲,۸۱۸,۰۵۸,۲۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحد های سرمایه گذاری
(۲,۰۹۷,۷۷۷,۰۶۰,۰۰۰)	(۱,۲۷۳,۹۹۳,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۴۲۹,۸۳۸,۵۵۰,۰۰۰)	
۲,۲۵۴,۸۸۳,۶۸۰,۰۰۰	۲۶۲,۶۸۷,۵۴۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۲۱۹,۶۵۰,۰۰۰	

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص داریی ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

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

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱				نام
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	
۱.۹۴٪	۹۹۰,۰۰۰	سهام ممتاز	بازارگردان سابق و	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید
۳.۴۱٪	۱,۷۳۹,۰۰۰	سهام عادی	سهامدار ممتاز	
۰.۰۲٪	۱۰,۰۰۰	سهام ممتاز	سهامدار و مدیر ثبت	شرکت کارگزاری مفید
۴.۲۲٪	۲,۱۵۲,۲۹۹	سهام عادی		
۰.۹۹٪	۵۰۲,۳۹۶	سهام عادی	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مفید
۳۳.۴۴٪	۱۱,۹۴۵,۹۱۹	سهام عادی	بازارگردان	اختصاصی بازار گردانی مفید
۰.۰۲٪	۱۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	جوادسنگیان
۰.۰۲٪	۱۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	رضا ابراهیمی قلعه حسن
۰.۰۲٪	۱۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	سید پژمان میر جمهری
۳۴.۰۸٪	۱۷,۳۶۹,۶۱۴			

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۹۴,۹۲۹,۶۵۴,۴۴۹	(۳۹,۳۵۰,۲۳۵,۱۳۴)
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۱۱,۸۰۸,۹۲۱,۰۹۹,۶۰۳	(۷,۰۸۷,۴۱۶,۵۵۲)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۵۸,۵۹۷,۵۱۹,۰۲۱	(۵۸,۵۹۷,۵۱۹,۰۲۱)
موسسه حسابرسی فرازمشاوردیلمی پور	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۶۱,۲۶۰,۰۲۰	(۱۶۱,۲۶۰,۰۲۰)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه باشد، رخ نداده است.

