

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

گزارش حسابرس مستقل

و صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

فهرست مندرجات

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

شماره صفحه

۱ الی ۴

۱

۲

۳

۴

۵ الی ۳۷

گزارش حسابرس مستقل

نامه به صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت خالص داراییها

صورت سود و زیان

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی



تاریخ: -----

شماره: -----

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای سال مالی 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 مالی، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر 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.



تاریخ:

شماره:

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر 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 فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴) بنظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی 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.

سایر بندهای توضیحی

۵) طبق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۳/۱۱ و مجوز شماره ۱۲۲/۱۱۳۴۹۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، نام صندوق از صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده به صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید تغییر یافت.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) 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 سال مورد گزارش، مورد رسیدگی قرار گرفت. به استثناء موارد ذیل نظر این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت رویه های کنترل داخلی جلب نشده است.



تاریخ: -----

شماره: -----

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

۱-۶- علی رغم مکاتبات صندوق، سود سهام دریافتی شرکتهای سرمایه پذیر جمعاً به مبلغ ۳۲٫۴۷۳ میلیون ریال در موعد مقرر دریافت نشده است.

۲-۶- 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 سال مورد رسیدگی.

۳-۶- 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.

۴-۶- 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 سال مورد رسیدگی.

۷) گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد سال مالی 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.

۸) 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.



تاریخ: -----

شماره: -----

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

۹) 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.

مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

۲۶ آذر ماه ۱۴۰۱

(حسابداران رسمی)

سعید خاریا بند

نریمان ایلخانی

۸۳۱۲۸۰

۸۰۰۱۰۶



با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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 می گردد:

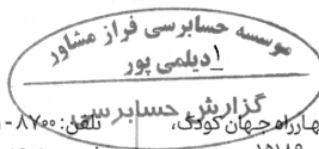
شماره صفحه

۲	صورت خالص داراییها
۳	صورت سود و زیان
۴	گردش خالص دارائی ها
	یادداشت های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۳۷	ت. یادداشت های 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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید 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 درموقعیت 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 ۱۴۰۱/۰۸/۲۸ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
مسئول حسابرسی	حجت اله نصرتیان ثابت	شرکت سبدگردان مفید	مدیر صندوق

متولی صندوق موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) محمود محمد زاده



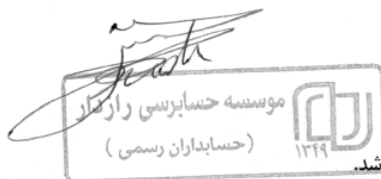
تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک، تلفن: ۸۷۰۰-۰۲۱
نیش دیدار شمالی، پلاک ۴۵، کدپستی: ۱۵۱۸۹-۴۳۳۱۱
فکس: ۸۱۹۰۱۶۰۸-۰۲۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

صورت خالص داراییها

به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۹,۸۳۷,۶۱۴,۵۵۱,۸۱۱	۹,۲۷۸,۲۰۳,۵۰۲,۲۹۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱,۶۵۷,۴۷۰,۴۱۰,۳۹۵	۷۱۳,۶۴۶,۴۳۱,۲۰۸
حسابهای دریافتی	۷	۲۲۱,۵۱۶,۷۸۰,۲۴۶	۵۴۶,۸۷۵,۰۶۳,۴۶۶
سایر داراییها	۸	۱,۰۵۶,۰۹۹,۶۰۲	۳۹۶,۶۹۱,۸۸۵
موجودی نقد	۹	۵۸۷,۲۱۴,۷۵۱,۵۸۷	۱,۱۲۳,۷۳۲,۴۲۴,۲۳۳
جاری کارگزاران	۱۰	.	۳۶,۲۹۱,۵۶۸,۸۲۹
جمع دارایی ها		۱۲,۳۰۴,۸۷۲,۵۹۳,۶۴۱	۱۱,۶۹۹,۱۴۵,۶۸۱,۹۱۱
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۲,۳۰۸,۱۶۰,۹۱۶	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۱۲۲,۶۵۲,۲۷۲,۷۵۴	۱۳۴,۸۸۹,۶۰۲,۱۶۴
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۴,۹۰۰,۱۰۳,۳۴۶	۲,۲۴۵,۳۸۰,۲۴۸
جمع بدهی ها		۱۲۹,۸۶۰,۵۳۷,۰۱۶	۱۳۷,۱۳۴,۹۸۲,۴۱۲
خالص دارایی ها	۱۳	۱۲,۱۷۵,۰۱۲,۰۵۶,۶۲۵	۱۱,۵۶۲,۰۱۰,۶۹۹,۴۹۹
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۴۹,۱۴۳,۹۲۴	۴۵,۵۰۳,۹۲۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۲۴۷,۷۴۲	۲۵۴,۰۸۸



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

سیدگردان مفید
۴۹۴۷۴۰۱۵۱۵۱۵۱۵
۲

موسسه حسابرسی فراز مشاور
دیلیمی پور
گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۴۶۷,۸۴۳,۹۰۱,۱۳۳	(۳۹,۵۶۰,۱۵۳,۱۹۶)	۱۴	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱,۵۴۹,۳۶۲,۹۸۲,۱۷۳	(۱,۲۹۲,۷۷۲,۴۶۶,۵۸۰)	۱۵	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۱۰,۵۳۳,۲۸۱,۶۰۱	۱,۰۹۸,۹۰۸,۲۲۸,۷۲۱	۱۶	سود سهام
۲۷,۹۳۳,۱۵۴,۱۶۱	۱۴۳,۴۳۸,۹۸۳,۲۱۶	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱,۳۳۱,۵۴۲,۰۵۰	۱۳,۷۳۱,۵۸۵,۸۴۴	۱۸	سایر درآمدها
۲,۵۶۷,۰۰۴,۸۶۱,۱۱۸	(۷۶,۲۵۳,۸۲۱,۹۹۵)		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۲۲۴,۷۹۴,۰۵۷,۰۹۵)	(۲۸۵,۰۷۸,۸۹۹,۳۹۴)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۷۹۲,۷۹۲,۳۴۵)	(۳,۱۶۷,۸۸۱,۴۸۵)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۲۲۵,۵۸۶,۸۴۹,۴۴۰)	(۲۸۸,۲۴۶,۷۸۰,۸۷۹)		جمع هزینه‌ها
۲,۳۴۱,۴۱۸,۰۱۱,۶۷۸	(۳۶۴,۵۰۰,۶۰۲,۸۷۴)		سود(زیان) خالص

۲۸.۱۸٪

-۲.۹۱٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

۲۰.۴۸٪

-۲.۸۱٪

بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری

سود(زیان) خالص

میانگین موزون(ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال

تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود(زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

مؤسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی فراز مشاور
دیلیمی پور
گزارش حسابرسی
جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سیدگدان مفید
۴۹۴۷۴۰
یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت گردش خالص دارائیه

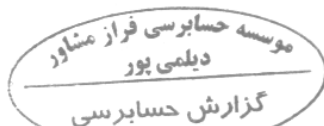
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

صورت گردش خالص دارائیه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	یادداشت
تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	
۶,۸۷۵,۲۰۹,۰۰۷,۸۲۱	۱۱,۵۶۲,۰۱۰,۶۹۹,۴۹۹	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۱۰۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۳,۳۴۱,۴۱۸,۰۱۱,۶۷۸	(۳۶۴,۵۰۰,۶۰۲,۸۷۴)	سود (زیان) خالص
۳,۲۵۴,۸۸۳,۶۸۰,۰۰۰	۹۴۱,۱۰۱,۹۶۰,۰۰۰	تعدیلات
۱۱,۵۶۲,۰۱۰,۶۹۹,۴۹۹	۱۲,۱۷۵,۰۱۲,۰۵۶,۶۲۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال
۴۵,۵۰۳,۹۲۴	۴۹,۱۴۳,۹۲۴	

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

۲۱



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

سید گداز مفید
شماره ثبت: ۳۹۴۷۴۰
۴

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید 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 مرابحه 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. لازم به توضیح است به استناد صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۱ و مجوز شماره ۱۲۲/۱۱۳۴۹۲ سازمان بورس و اوراق بهادار نام صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده به صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید تغییر یافته که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۹ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

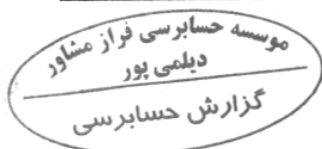
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.atlasetf.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید 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



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۱	۱۰,۰۰۰	شرکت سبذگردان مفید	۲
۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	جمع	

مدیر صندوق: شرکت سبذگردان 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.

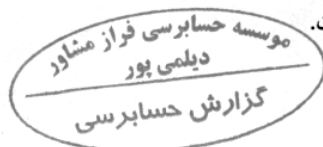
بازارگردان: صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ با شماره ثبت ۴۵۹۵۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان آفریقا، خیابان پدیدار، شماره ۴۵ - طبقه ۱۰.

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 سال 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. با توجه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلالی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس 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 استهلاک 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 در حساب‌ها 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 جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	الف: سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش 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 ب: کارمزد مبتنی بر عملکرد: به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰/۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق 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. که مبلغ آن حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال باشد
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع. ۱: ۲ میلیارد ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲: ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

ارزش دارایی ها به	از	صفر	تا	از ۳۰,۰۰۰ تا بالای ۵۰,۰۰۰
میلیارد در ریال	۳۰,۰۰۰			۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۲۵			۰/۰۰۰۱۵
				۰/۰۰۰۰۰۵

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:

۱۴۰۱/۰۷/۳۰			۱۴۰۱/۰۷/۳۰		
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲۱.۹۸٪	۲,۵۷۱,۲۷۶,۶۵۵,۵۳۸	۱,۱۹۷,۶۷۳,۷۰۹,۳۱۷	۱۷.۹۸٪	۲,۲۱۳,۰۰۲,۵۰۵,۴۰۸	۱,۵۳۸,۷۱۹,۳۱۸,۱۵۷
۱۶.۳۸٪	۱,۹۱۶,۸۰۳,۷۶۹,۷۹۲	۱,۲۰۷,۷۵۱,۸۲۱,۸۲۹	۱۱.۳۱٪	۱,۳۹۲,۱۶۴,۹۴۹,۷۰۲	۱,۴۴۲,۲۷۵,۸۸۵,۴۴۴
۶.۸۵٪	۸۰۰,۸۴۴,۵۹۶,۱۳۱	۷۴۰,۲۳۴,۲۵۷,۱۶۱	۱۰.۷۹٪	۱,۳۲۷,۸۷۳,۱۴۱,۱۶۴	۱,۲۶۳,۷۴۸,۸۴۴,۳۶۲
۷.۱۸٪	۸۴۰,۱۳۱,۳۴۶,۹۱۷	۵۹۶,۶۳۲,۳۳۰,۷۱۰	۷.۷۴٪	۹۵۲,۱۰۰,۵۹۹,۸۰۱	۹۱۴,۱۸۶,۷۶۵,۰۰۲
۲.۷۷٪	۳۲۲,۹۴۲,۸۴۴,۸۰۳	۲۳۲,۳۸۳,۳۷۹,۸۲۴	۷.۳۵٪	۹۰۴,۵۲۲,۰۹۵,۸۷۱	۹۱۹,۷۹۹,۵۶۵,۱۲۵
۳.۳۴٪	۳۹۰,۷۸۶,۶۳۲,۸۰۱	۴۰۹,۶۷۸,۱۲۹,۷۸۶	۶.۰۳٪	۷۲۲,۰۴۹,۶۴۱,۵۸۶	۷۲۲,۶۵۹,۷۸۸,۴۰۸
۴.۶۸٪	۵۴۷,۰۶۸,۳۴۴,۷۱۴	۳۴۴,۳۳۰,۳۸۲,۰۹۲	۴.۴۱٪	۵۴۲,۷۴۴,۹۹۱,۸۵۸	۳۶۰,۶۲۴,۲۸۰,۱۵۶
۳.۳۱٪	۳۹۹,۰۱۱,۸۱۰,۳۸۰	۳۰۸,۰۱۴,۷۸۲,۷۲۰	۳.۰۹٪	۳۸۰,۶۱۲,۱۶۲,۳۵۸	۳۸۳,۹۱۸,۷۴۸,۳۳۶
۱.۹۵٪	۲۲۸,۶۱۲,۵۵۸,۶۹۲	۱۸۳,۶۷۷,۷۲۲,۹۳۵	۲.۴۱٪	۲۹۶,۵۸۱,۹۸۳,۵۰۴	۳۴۸,۶۷۸,۲۸۵,۴۶۰
۱.۲۱٪	۱۴۱,۹۳۱,۰۷۶,۹۰۱	۱۸۹,۴۴۹,۴۴۸,۲۶۷	۱.۴۹٪	۱۸۳,۶۸۱,۷۱۳,۷۸۸	۲۸۵,۷۱۳,۲۴۹,۳۷۷
۱.۲۱٪	۱۶۴,۹۴۱,۲۰۴,۶۶۰	۱۶۳,۳۳۴,۹۶۲,۴۲۴	۱.۲۶٪	۱۵۴,۴۵۸,۷۷۶,۷۱۸	۱۹۳,۴۹۱,۸۹۵,۴۸۷
۰.۴۲٪	۴۹,۳۰۸,۴۷۳,۶۶۶	۵۹,۴۳۵,۲۲۸,۸۱۲	۰.۸۳٪	۱۰۱,۵۶۹,۱۳۲,۶۱۷	۹۱,۰۶۵,۱۱۱,۷۷۸
۰.۹۴٪	۱۰۹,۹۴۴,۱۸۱,۰۲۶	۱۳۶,۳۶۷,۳۸۵,۹۴۳	۰.۸۱٪	۹۹,۳۹۷,۳۵۴,۸۶۱	۱۷۱,۰۹۸,۸۱۵,۷۱۶
۲.۲۹٪	۲۶۷,۹۱۱,۹۸۰,۳۰۲	۲۱۶,۷۵۳,۵۶۸,۱۹۸	۰.۷۶٪	۹۳,۹۲۸,۸۶۴,۲۱۴	۱۰۵,۶۶۶,۴۳۶,۲۱۳
۰.۷۷٪	۹۰۰,۱۹,۱۳۱,۶۷۹	۵۸,۹۲۳,۴۸۰,۹۴۲	۰.۶۹٪	۸۴,۳۷۷,۹۴۹,۷۵۰	۵۰,۰۱۹,۲۲۱,۷۱۰
۰.۰۵٪	۶,۱۴۷,۵۹۹,۷۱۷	۴,۶۵۲,۹۷۹,۳۷۹	۰.۶۸٪	۸۴,۱۷۵,۹۵۹,۱۵۰	۵۶,۳۱۰,۲۸۸,۷۷۴
۰.۷۶٪	۸۸,۶۱۳,۱۰۹,۸۰۳	۹۷,۸۸۵,۶۸۴,۸۶۹	۰.۶۶٪	۸۱,۸۰۰,۹۳۵,۶۷۳	۹۴,۴۱۵,۸۴۵,۹۴۹
۰.۳۷٪	۴۳,۸۵۸,۴۸۰,۰۵۰	۴۶,۰۶۰,۲۰۰,۶۳۱	۰.۶۴٪	۷۸,۱۵۷,۸۳۷,۲۴۵	۱۱۱,۸۹۲,۶۶۵,۳۸۸
۰.۶۷٪	۷۷,۹۰۱,۱۶۶,۳۷۸	۶۵,۸۵۴,۳۸۸,۵۹۶	۰.۳۵٪	۴۲,۹۶۵,۹۷۰,۹۱۰	۶۵,۸۵۴,۳۸۸,۵۹۶
۰.۱۳٪	۱۵,۶۶۲,۰۸۱,۱۸۸	۱۸,۶۲۳,۸۷۵,۵۱۲	۰.۳۴٪	۴۱,۸۰۶,۵۷۱,۶۳۳	۵۴,۶۴۷,۰۵۰,۸۰۵
۰.۰۲٪	۱,۷۵۵,۳۹۴,۶۰۵	۶۰۹,۰۸۳,۵۷۰	۰.۳۲٪	۳۹,۴۴۲,۷۱۴,۰۰۰	۳۴,۳۶۱,۹۳۶,۴۰۲
۰.۸۱٪	۹۴,۶۱۳,۲۱۴,۱۶۸	۱۱۴,۵۰۲,۶۱۶,۱۳۰	۰.۰۰٪	.	.
۰.۴۵٪	۵۲,۳۵۲,۶۳۷,۳۰۰	۷۲,۷۲۷,۳۷۶,۰۵۸	۰.۰۰٪	.	.
۰.۳۱٪	۳۵,۹۸۶,۵۹۴,۶۰۱	۱۳,۳۴۴,۰۲۲,۳۱۲	۰.۰۰٪	.	.
۰.۱۶٪	۱۸,۷۷۹,۶۸۶,۴۷۸	۲۲,۴۲۶,۸۰۴,۰۰۵	۰.۰۰٪	.	.
۷۹.۳۱٪	۹,۲۷۸,۲۰۳,۵۰۲,۲۹۰	۶,۵۳۲,۱۳۶,۶۲۲,۱۳۲	۷۹.۹۵٪	۹,۸۳۷,۶۱۴,۵۵۱,۸۱۱	۹,۲۰۹,۱۴۸,۳۸۶,۶۴۵

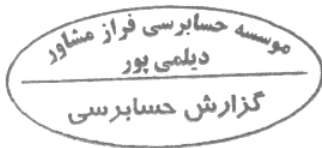
صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰		۱۴۰۱/۰۷/۳۰						نام اوراق
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
۰.۰۰٪	.	۰.۰۹٪	۱۰,۸۱۵,۳۳۶,۳۴۷	۸۱۷,۱۵۸,۷۴۶	۱۰,۰۰۱,۸۰۲,۴۹۵	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	منفعت دولت ۵-ش. خاص کاردان ۱۰۸
۰.۰۰٪	.	۱.۴۰٪	۱۷۲,۳۸۲,۵۱۳,۹۱۲	۴,۱۱۳,۰۱۸,۲۸۷	۱۶۴,۶۸۷,۶۴۵,۹۳۷	۲۱٪	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪
۰.۰۰٪	.	۰.۱۵٪	۱۸,۹۵۵,۸۸۱,۶۲۳	.	۱۸,۹۷۲,۰۳۸,۰۵۸	۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۰.۰۰٪	.	۱.۳۷٪	۱۵۶,۲۶۱,۸۲۶,۳۰۸	۸,۵۳۸,۶۰۵,۹۹۶	۱۴۰,۸۳۶,۹۰۰,۶۲۵	۱۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۲۱۱
۰.۰۰٪	.	۱.۴۴٪	۱۷۷,۳۳۵,۰۴۲,۱۹۶	.	۱۵۴,۶۸۶,۰۱۶,۵۶۸	۰٪	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹
۰.۰۰٪	.	۰.۱۵٪	۱۸,۸۵۳,۱۵۳,۲۶۶	.	۱۶,۴۶۴,۹۵۸,۰۳۹	۰٪	۱۴۰۱/۱۱/۱۰	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰
۰.۰۰٪	.	۱.۶۴٪	۲۰۱,۷۱۹,۴۱۹,۷۲۷	.	۱۸۹,۱۵۳,۹۹۶,۹۱۷	۰٪	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵
۰.۰۰٪	.	۰.۱۹٪	۲۳,۴۵۱,۶۴۴,۶۱۸	.	۲۳,۲۳۷,۱۳۰,۹۶۶	۰٪	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱
۰.۰۰٪	.	۱.۹۹٪	۲۴۵,۴۰۳,۲۱۲,۶۰۴	.	۲۳۷,۱۲۲,۷۷۶,۱۵۸	۰٪	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸
۰.۰۰٪	.	۰.۸۱٪	۹۹,۹۲۱,۶۹۳,۲۴۹	.	۱۰۰,۰۱۶,۰۷۷,۶۹۳	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۰.۰۰٪	.	۰.۲۰٪	۲۴,۹۵۸,۴۷۵,۴۵۶	.	۲۴,۹۷۹,۱۴۴,۶۴۷	۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶
۰.۰۰٪	.	۰.۸۷٪	۱۰۶,۴۴۶,۰۴۳,۷۳۵	۶۶۰۷,۱۶۲,۸۱۳	۹۸,۸۵۳,۸۷۹,۳۸۷	۱۶٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴
۰.۰۰٪	.	۲.۸۱٪	۳۴۵,۲۸۵,۸۰۴,۳۷۵	۲۳,۸۳۰,۵۷۰,۶۹۹	۳۱۸,۶۵۰,۰۴۰,۳۴۶	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳
۰.۰۰٪	.	۰.۰۲٪	۲۰,۶۹,۱۶۵,۸۷۸	۱۴۶,۵۱۴,۴۲۲	۱,۹۱۱,۹۶۶,۴۸۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۳	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۲۰۵۰۳
۰.۰۰٪	.	۰.۴۴٪	۵۳,۶۱۱,۱۹۷,۲۰۱	۳,۱۲۰,۳۵۰,۳۲۶	۴۷,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۲۰۷۲۴
۰.۰۴٪	۴,۹۲۶,۲۰۱,۹۶۴	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴
۰.۱۱٪	۱۲,۹۴۴,۱۳۳,۴۵۲	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶
۰.۷۵٪	۸۷,۸۴۶,۵۱۲,۶۹۵	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۱۳
۰.۴۷٪	۵۵,۰۷۵,۱۷۰,۸۱۵	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳
۰.۵۷٪	۶۷,۱۶۶,۳۸۹,۶۷۶	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸
۰.۰۲٪	۲,۰۹۴,۶۴۴,۴۰۸	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹
۳.۸۹٪	۴۵۵,۳۹۲,۵۰۱,۲۱۶	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۰۱۱۱۱
۰.۲۳٪	۲۷,۳۰۰,۸۳۹,۴۴۵	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶
۰.۰۱٪	۱,۰۰۰,۰۴۷,۵۳۷	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۹
۶.۱۰٪	۷۱۳,۶۴۶,۴۳۱,۲۰۸	۱۳.۴۷٪	۱,۶۵۷,۴۷۰,۴۱۰,۳۹۵	۴۷,۱۷۳,۳۸۱,۲۸۹	۱,۵۴۷,۲۰۰,۳۷۴,۲۱۶			



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰			۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۴۶,۸۷۵,۰۶۳,۴۶۶	۲۲۱,۵۱۶,۷۸۰,۲۴۶	۱۰,۴۸۲,۲۲۹,۶۶۳	۲۵	۲۳۱,۹۹۹,۰۰۹,۹۰۹	
۵۴۶,۸۷۵,۰۶۳,۴۶۶	۲۲۱,۵۱۶,۷۸۰,۲۴۶	۱۰,۴۸۲,۲۲۹,۶۶۳		۲۳۱,۹۹۹,۰۰۹,۹۰۹	

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آبونمان نرم افزار صندوق، مخارج عضویت در کانون ها و خدما ن سپرده گذاری نگهداری اوراق می باشد که تا تاریخ صورت خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۱/۰۷/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۴۵۳,۴۱۶	۹۲,۵۴۶,۵۸۴
۳۶۲,۸۲۸,۲۲۹	۱۶۱۸,۵۷۵,۳۴۲	۱,۰۴۳,۴۳۰,۰۲۱	۹۳۷,۹۷۳,۵۵۰
۳۳,۸۶۳,۶۵۶	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۲۸۴,۱۸۸	۲۵,۵۷۹,۴۶۸
۳۹۶,۶۹۱,۸۸۵	۱,۸۵۸,۵۷۵,۳۴۲	۱,۱۹۹,۱۶۷,۶۲۵	۱,۰۵۶,۰۹۹,۶۰۲

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق

۹- موجودی نقد

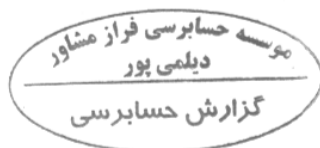
موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱,۰۱۹,۷۶۵,۵۰۵,۳۱۲	۳۱۰,۲۴۸,۹۲۷,۴۴۱
۰	۹۵,۹۹۲,۱۰۵,۹۱۰
۱۰۳,۹۶۶,۹۱۸,۹۳۱	۱۸۰,۹۳۳,۷۱۸,۲۳۶
۱,۱۲۳,۷۳۲,۴۲۴,۲۴۳	۵۸۷,۲۱۴,۷۵۱,۵۸۷

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰

بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۷۰۷۰۷۳۶۸۹-۸۱۰-۱۰۰-۱۰۰۹

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۸۱۰۰۱۵۵۲۲۱۵۵۱



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۱/۰۷/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال - بدهکار	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان سال - بستانکار
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	۳۶,۲۹۱,۵۶۸,۸۲۹	۱۰,۱۳۳,۵۵۲,۹۹۳,۴۷۴	۱۰,۱۷۲,۱۵۲,۷۲۳,۲۱۹	(۲,۳۰۸,۱۶۰,۹۱۶)
	۳۶,۲۹۱,۵۶۸,۸۲۹	۱۰,۱۳۳,۵۵۲,۹۹۳,۴۷۴	۱۰,۱۷۲,۱۵۲,۷۲۳,۲۱۹	(۲,۳۰۸,۱۶۰,۹۱۶)

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
مدیر	ریال	ریال
متولی	۴۹,۲۹۷,۹۰۵,۲۰۳	۸۴,۲۰۰,۰۰۰,۵۵۴
بازارگردان	۵۳۸,۱۰۵,۵۹۶	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۷۲,۴۳۲,۵۲۱,۹۷۵	۵۰,۲۲۰,۴۱۰,۰۹۷
	۳۸۳,۷۳۹,۹۸۰	۲۱۹,۱۹۱,۵۱۳
	۱۲۲,۶۵۲,۲۷۲,۷۵۴	۱۳۴,۸۸۹,۶۰۲,۱۶۴

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

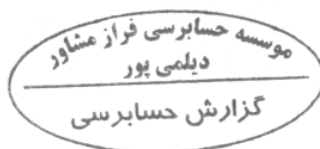
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
ذخیره آبونمان	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۲,۵۷۱,۷۶۱,۹۵۴	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸
	۷۷۱,۹۳۰,۱۴۴	۱۴۳,۹۶۹,۰۰۰
	۴,۹۰۰,۱۰۳,۳۴۶	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:

	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۴۸,۱۴۳,۹۲۴	۱۱,۹۲۷,۲۷۰,۰۹۶,۵۶۹
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۷۴۱,۹۶۰,۰۵۶
	۴۹,۱۴۳,۹۲۴	۱۲,۱۷۵,۰۱۲,۰۵۶,۶۲۵
	تعداد	ریال
	۴۴,۵۰۳,۹۲۴	۱۱,۳۰۷,۹۲۲,۴۸۷,۲۵۰
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۰۸۸,۲۱۲,۲۵۰
	۴۵,۵۰۳,۹۲۴	۱۱,۵۶۲,۰۱۰,۶۹۹,۴۹۹



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۱۷,۷۳۲,۸۰۹,۱۶۵	(۱۶۶,۵۱۳,۹۸۲,۹۲۰)	۱۴-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۵۷,۴۵۰,۷۶۴,۷۷۸)	(۲۵۵,۱۴۳,۲۷۹)	۱۴-۲	زیان ناشی از فروش حق تقدم سهام
۷,۵۶۱,۸۵۶,۷۴۶	۱۲۶,۵۱۴,۴۳۲,۰۶۴	۱۴-۳	سود ناشی از فروش اوراق مشارکت
.	۶۹۴,۵۴۰,۹۳۹	۱۴-۴	سود ناشی از فروش اختیار تبیی
۴۶۷,۸۴۳,۹۰۱,۱۳۳	(۳۹,۵۶۰,۱۵۳,۱۹۶)		

موسسه حسابرسی فراز مشاور
دبلمی پور
گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱	معدنی و صنعتی چادرملو	۴,۱۴۳,۵۰۶	۶۶,۵۴۹,۹۴۳,۲۲۰	۶۲,۱۲۶,۳۴۶,۰۹۲	۶۳,۲۲۲,۳۳۱	۳۳۲,۷۴۹,۷۱۳	۴,۰۲۷,۶۲۵,۰۸۴	ریال	ریال
۲	معدنی و صنعتی گل گهر	۷۰۰,۲۱۵	۸,۷۸۲,۷۴۴,۱۰۰	۹,۶۲۰,۴۰۹,۷۹۹	۸,۳۴۳,۴۳۱	۴۳,۹۱۳,۷۱۹	(۸۸۹,۹۲۲,۸۴۹)	(۷۵۳,۰۹۰,۹۶۰)	
۳	توسعه معادن و فلزات	۱۲,۰۰۵,۹۰۰	۷۱,۳۲۷,۹۱۶,۳۴۰	۷۵,۶۸۳,۵۲۲,۹۲۲	۶۷,۷۷۰,۱۴۶	۳۵۶,۶۸۹,۵۷۶	(۴,۷۷۰,۰۶۶,۳۰۴)	۶۸۸,۱۱۴,۰۷۷	
۴	حفاری شمال	۶۳۴,۴۶۳	۲,۳۶۸,۱۸۰,۲۸۱	۳,۲۶۲,۴۱۱,۳۶۸	۲,۳۴۹,۷۴۵	۱۱,۸۴۰,۹۰۱	(۹۰۸,۳۲۱,۷۳۳)	(۶,۷۳۵)	
۵	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۳۹,۱۳۶	۶,۴۶۲,۸۶۷,۱۴۰	۶,۹۸۵,۴۶۴,۸۹۰	۶,۱۳۹,۵۸۹	۳۲,۳۱۴,۳۳۹	(۵۶۱,۰۵۱,۶۷۸)	.	
۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۲,۳۲۹,۳۵۷	۴۳۳,۷۰۶,۴۲۱,۴۲۰	۴۱۱,۱۷۸,۱۹۲,۷۹۶	۴۰۲,۵۱۸,۶۰۱	۲,۱۱۸,۵۲۲,۰۸۷	۱۰,۰۰۷,۱۷۷,۹۳۶	.	
۷	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۹۳۴,۶۱۵,۱۳۰	۱۶۲,۴۰۰,۹۸۶,۰۰۰	۹۶,۸۳۶,۶۸۸	۵۰۹,۶۷۳,۰۸۱	(۶۱۰,۰۷۲,۸۸۰,۶۳۹)	(۸۶۴,۸۳۳,۴۵۲)	
۸	فرآورده‌های نسوز آذر	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۵,۶۲۴,۶۸۳	۱,۳۶۷,۰۳۶	۷,۱۹۵,۰۰۰	۱۱۴,۸۱۳,۲۸۱	۴,۳۴۴,۳۲۷,۴۳۷	
۹	تامین سرمایه لوتوس پارسین	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۱۵,۷۹۴,۴۷۰	۸,۵۶۰,۰۰۷,۷۸۸	۱۲,۸۳۹,۸۹۱	۶۷,۵۷۸,۹۷۰	۴,۸۷۵,۳۶۷,۸۳۱	.	
۱۰	تامین سرمایه نوین	۲,۲۴۰,۳۴۱	۸,۸۹۸,۳۹۳,۶۵۶	۹,۵۲۸,۴۳۴,۸۷۳	۸,۴۵۳,۲۱۶	۴۴,۴۹۱,۹۶۹	(۶۹۲,۹۸۶,۴۰۲)	۱۳,۲۰۲,۱۴۶,۳۳۱	
۱۱	فولاد امیرکبیر کاشان	۶۳۰,۵۳۴	۱۰,۶۱۵,۸۷۳,۲۶۰	۱۵,۷۸۱,۳۱۰,۴۵۳	۱۰,۰۸۵,۰۳۳	۵۳,۰۷۹,۳۶۷	(۵,۳۲۸,۶۰۱,۵۹۳)	۴۵,۷۸۱,۵۸۲,۰۸۱	
۱۲	ملی صنایع مس ایران	۶,۹۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۰۳,۰۷۶,۸۹۰	۴۷,۵۶۴,۰۱۳,۷۷۲	۴۵,۶۹۷,۶۲۰	۲۴۰,۵۱۵,۳۸۵	۲۵۲,۸۵۰,۱۱۳	۱,۰۶۴,۷۵۸,۸۸۶	
۱۳	فولاد خراسان	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۰۳,۴۲۱,۱۲۰	۱۱۴,۶۹۳,۴۸۹,۰۰۰	۹۵,۰۹۶,۳۱۲	۵۰۰,۵۱۷,۰۹۹	(۱۵,۱۸۵,۶۸۱,۳۹۱)	.	
۱۴	گلنک سازان سپاهان	۲,۱۰۰,۷۹۳	۱۰,۷۱۹,۵۵۰,۸۹۰	۱۱,۹۹۵,۴۸۲,۹۳۲	۱۰,۱۸۳,۳۵۷	۵۳,۵۹۷,۷۵۷	(۱,۳۳۹,۷۱۳,۱۵۶)	۲,۳۶۶,۷۰۷,۷۸۳	
۱۵	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۸,۲۸۰,۳۵۱	۸۰,۶۱۷,۷۰۲,۶۴۰	۶۷,۸۳۲,۸۲۲,۵۷۷	۷۶,۵۸۶,۴۵۸	۴۰۳,۰۸۸,۵۱۳	۱۲,۳۰۵,۲۰۵,۰۹۲	.	
۱۶	فروسیلیس ایران	۹۰,۶۶۹	۶۶۰,۹۷۷,۰۱۰	۶۹۲,۱۹۴,۶۸۸	۶۲۷,۸۵۳	۳,۳۰۴,۸۸۶	(۳۵,۱۵۰,۴۱۷)	.	
۱۷	ذوب آهن اصفهان	۳,۸۷۹,۰۵۷	۱۰,۹۲۲,۴۴۶,۸۵۹	۱۰,۱۳۷,۳۵۸,۲۰۰	۱۰,۳۷۶,۲۵۵	۵۴,۶۱۲,۲۳۴	۷۲۰,۱۰۰,۱۷۰	.	
۱۸	فولاد خوزستان	۱	۱	۶,۷۷۲	.	.	(۶,۷۷۱)	.	
۱۹	کالسیمین	۲۳۲,۴۷۹	۴,۴۱۷,۳۷۰,۴۲۰	۳,۷۹۵,۰۵۷,۷۶۶	۴,۱۹۶,۴۷۵	۲۲,۰۸۶,۸۵۲	۵۹۶,۰۴۹,۳۲۷	.	
۲۰	سینتا	۴۴۰,۵۸۸	۲۲۵,۲۹۳,۶۳۵,۳۱۰	۱۹۹,۸۳۷,۹۰۹,۴۰۷	۲۱۴,۰۲۶,۴۴۴	۱,۱۲۶,۴۶۸,۱۸۳	۲۴,۱۱۵,۳۳۱,۳۷۶	۲,۳۶۶,۸۰۹,۲۵۱	
۲۱	فولاد مبارکه اصفهان	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۹۸,۷۲۵,۵۹۰	۵,۲۰۴,۱۱۲,۳۰۷	۴,۸۴۳,۷۰۷	۲۵,۴۹۳,۶۲۸	(۱۳۵,۷۳۴,۰۵۲)	(۹,۳۶۵)	
۲۲	نیرو ترانس	۲۶,۷۶۸,۰۵۰	۶۵,۷۲۸,۶۲۳,۶۶۳	۵۰,۰۷۱,۰۹۵,۲۵۸	۶۲,۴۴۱,۸۶۱	۳۲۸,۴۴۳,۱۲۰	۱۵,۲۶۶,۴۴۳,۴۲۴	.	
۲۳	سرما آفرین	۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۳,۲۷۲,۵۹۷	۱۵,۸۶۹,۶۱۵	۸۳,۵۲۴,۹۹۹	۵,۳۵۲,۳۳۲,۷۸۹	.	
۲۴	تراکتورسازی ایران	۵۰۰,۷۸۵	۹,۳۶۷,۰۳۰,۳۵۰	۱۱,۸۴۶,۴۹۰,۶۰۸	۸,۸۹۸,۶۱۹	۴۶,۸۳۵,۱۵۴	(۲,۵۳۵,۱۹۴,۰۳۱)	.	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵	سیمان مازندران	۱	۱	۱۰,۲۱۲	۰	۰	۰	۰	۰
۲۶	سیمان کرمان	۱۰,۹۷۶	۱۲۱,۰۵۴,۲۵۱	۱۰۸,۹۱۹,۰۴۶	۱۱۴,۹۹۹	۶۰۵,۲۷۱	۱۱,۴۱۴,۹۳۵	(۱۰,۳۱۱)	۰
۲۷	سیمان غرب	۷۳۱,۰۰۸	۱۶,۲۰۲,۴۷۷,۱۹۰	۱۲,۲۳۲,۷۳۴,۳۵۸	۱۵,۳۹۲,۲۶۴	۸۱,۰۱۲,۳۸۷	۲,۸۷۳,۳۳۸,۱۸۱	۲۸,۱۷۳,۳۳۸,۱۸۱	۲۷,۰۸۳,۵۴۷,۲۴۳
۲۸	ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۴۵۲,۶۶۹,۴۹۱	۶,۱۴۸,۹۹۴,۴۸۳	۶,۱۲۹,۹۶۶	۳۲,۲۶۳,۳۴۸	۲۶۵,۲۸۱,۶۹۴	۲۶۵,۲۸۱,۶۹۴	۱,۴۶۵,۴۰۱,۷۱۷
۲۹	حمل و نقل گهرترابری سیرجان	۳,۳۰۰,۱۳۷	۲۷,۳۳۳,۳۹۹,۸۴۰	۱۹,۱۵۸,۱۷۴,۴۲۶	۲۵,۹۵۶,۴۹۴	۱۳۶,۶۱۶,۹۹۹	۸,۰۰۲,۶۵۱,۹۲۱	۸,۰۰۲,۶۵۱,۹۲۱	۰
۳۰	پالایش نفت اصفهان	۲	۲	۹,۵۹۷	۰	۰	(۹,۵۹۵)	۰	۱,۰۵۶,۶۳۸,۱۲۵
۳۱	سرمایه گذاری صنعت نفت	۲,۸۴۹,۹۲۱	۱۱,۴۲۰,۷۳۲,۹۴۹	۱۴,۴۱۵,۸۲۰,۵۲۳	۱۰,۸۴۹,۴۸۸	۵۷,۱۰۳,۶۶۸	(۲۰,۶۳۰,۴۰,۷۳۰)	۰	۵,۳۳۰,۳۹۲,۵۶۷
۳۲	نفت پاسارگاد	۸۷۴,۳۳۷	۱۲,۲۵۷,۳۶۹,۳۷۰	۱۶,۸۲۶,۰۱۶,۷۳۳	۱۱,۶۴۴,۳۴۴	۶۱,۲۸۶,۸۴۵	(۴,۶۴۱,۵۷۸,۴۴۲)	۰	۱,۷۸۵,۴۳۳,۷۸۰
۳۳	نفت تهران	۳۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۴,۹۲۶,۵۵۰	۳,۴۰۱,۷۷۹,۰۲۲	۴,۰۲۳,۱۳۰	۲۱,۱۷۴,۶۳۴	۸۰۷,۹۴۹,۷۶۴	۰	۰
۳۴	پالایش نفت شیراز	۳۰,۹۳۳	۳,۱۵۴,۹۸۷,۵۰۰	۴,۰۲۱,۸۳۹,۴۶۵	۲,۹۹۷,۲۰۷	۱۵,۷۷۴,۹۳۷	(۸۸۵,۶۳۴,۱۰۹)	۰	۰
۳۵	فجر انرژی خلیج فارس	۵,۱۹۳,۳۷۳	۵۷,۷۲۵,۳۷۷,۴۹۰	۸۹,۰۵۳,۲۸۸,۹۶۱	۵۴,۸۳۷,۸۶۰	۲۸۸,۶۲۶,۳۹۲	(۳۱,۶۷۱,۴۷۵,۷۳۳)	۰	(۱,۵۳۷,۳۹۷,۶۹۹)
۳۶	مبین انرژی خلیج فارس	۱,۷۴۴,۰۱۹	۳۶,۲۶۱,۴۱۹,۶۳۰	۴۱,۵۹۵,۰۲۴,۲۴۵	۳۴,۴۴۷,۸۹۹	۱۸۱,۳۰۷,۰۹۸	(۵,۵۴۹,۳۵۹,۶۱۲)	۰	۱۰,۷۷۸,۱۲۴,۱۶۴
۳۷	واسپاری ملت	۵,۹۸۵,۵۲۳	۲۴,۷۸۸,۲۹۷,۶۹۲	۲۷,۴۶۵,۴۳۳,۴۴۷	۲۳,۵۴۸,۳۶۹	۱۲۳,۹۴۱,۴۹۳	(۲,۸۲۴,۶۲۵,۶۱۷)	۰	(۱,۹۳۸,۱۸۳,۹۳۳)
۳۸	شرکت بهمن لیزینگ	۲۲۲,۵۰۰	۵۱۹,۵۵۵,۶۳۶	۴۵۴,۵۸۸,۶۵۱	۴۹۳,۵۴۹	۲,۵۹۷,۷۷۸	۶۱,۸۷۵,۶۵۸	۰	۱۹۵,۸۸۷,۸۳۹
۳۹	مخابرات ایران	۵۵,۳۷۹	۴۰۹,۶۱۷,۳۹۰	۴۲۴,۵۸۲,۴۹۸	۳۸۹,۱۲۸	۲,۰۴۸,۰۸۶	(۱۷,۴۰۲,۳۳۲)	۰	(۵,۰۹۵,۶۶۸,۳۴۳)
۴۰	بیمه اتکایی امین	۶۸۴,۲۶۰	۳,۱۱۹,۷۷۵,۶۶۰	۲,۵۳۳,۹۸۱,۱۸۲	۲,۹۶۳,۷۴۳	۱۵,۵۹۸,۸۷۷	۵۶۷,۳۳۱,۸۵۸	۰	۳۶۹,۵۵۶,۷۶۹
۴۱	صنایع چوب خزر کاسپین	۱,۷۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۷۵,۳۱۶,۸۰۰	۵۲,۳۵۲,۶۳۷,۳۰۰	۵۸,۸۷۶,۱۳۱	۳۰۹,۸۷۶,۵۸۲	۹,۲۵۳,۹۲۶,۷۸۷	۰	۴,۱۶۴,۶۲۹,۲۵۲
۴۲	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۸۱,۷۸۵	۱,۲۶۱,۱۳۴,۷۰۰	۱,۷۵۵,۳۹۴,۶۰۴	۱,۱۹۷,۹۹۶	۶,۳۰۵,۶۲۲	(۵۰۱,۷۷۳,۵۲۲)	۰	۱,۰۵۰,۰۴۱,۰۴۸
۴۳	تولیدی مهرام	۱,۴۰۱,۹۷۰	۱۸,۷۵۳,۹۱۷,۶۰۰	۱۲,۰۴۳,۶۰۰,۹۹۷	۱۷,۸۱۵,۸۵۷	۹۳,۷۶۹,۵۸۹	۶,۵۹۸,۷۳۱,۱۵۷	۰	۰
۴۴	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۲,۵۹۵,۸۶۸	۱۶,۰۱۰,۳۴۰,۲۸۰	۱۱,۰۹۵,۷۳۱,۲۰۲	۱۵,۲۰۹,۶۶۸	۸۰,۰۵۱,۶۹۹	۴,۸۱۹,۳۵۷,۷۱۱	۰	۰
۴۵	داروسازی ابوریحان	۲۴۳,۱۱۸	۵,۴۶۱,۰۰۰,۶۵۰	۵,۹۸۰,۲۴۰,۲۴۱	۵,۱۸۷,۷۸۳	۲۷,۳۰۵,۰۰۸	(۵۵۱,۷۳۲,۳۸۲)	۰	(۲,۸۲۹,۲۹۲,۴۶۸)
۴۶	بخش هجرت	۸۵۴,۱۶۳	۱۴,۵۵۹,۲۸۲,۸۶۰	۲۱,۳۷۶,۵۵۹,۹۰۶	۱۳,۸۳۰,۷۴۱	۷۲,۷۹۶,۴۱۶	(۶۹۰۲,۹۰۴,۲۰۳)	۰	۵۲۷,۴۲۲
۴۷	شرکت کی بی سی	۴۰۰,۰۰۰	۵,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۸۱,۶۴۵,۸۸۴	۵,۴۰۳,۵۴۲	۲۸,۴۴۰,۰۰۰	(۴۲۷,۴۸۹,۴۲۶)	۰	(۱,۵۵۷,۶۷۹,۱۹۸)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸	کارخانجات دارو پخش	۹۶۶,۴۷۱	۱۴,۳۴۵,۸۱۱,۳۷۰	۲۳,۶۳۱,۷۸۱,۴۶۷	۱۳,۶۲۸,۲۵۶	۷۱,۷۲۹,۰۵۷	(۹,۳۷۱,۳۲۷,۵۱۰)		(۱۳,۱۷۳,۹۰۱,۴۷۶)
۴۹	تمام سکه طرح جدید ۱۱۲ سامان	۳,۱۰۰	۳,۶۰۷,۳۹۴,۰۰۰	۳,۵۸۲,۲۱۹,۷۲۱	۴,۵۰۹,۲۳۹	.	۲۰,۶۶۵,۰۴۰		.
۵۰	تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۲ صادرات	۱۰۲,۲۰۰	۱۲۵,۶۰۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۶۳۱,۲۱۸,۲۴۰	.	.	۷,۹۷۳,۵۸۱,۷۶۰		.
۵۱	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲۸,۱۱۳	۵۲۶,۵۵۶,۴۹۰	۵۱۱,۶۱۶,۵۶۰	۵۰۰,۲۲۶	۲,۶۳۲,۷۸۲	۱۱۸,۰۶,۹۲۲		.
۵۲	تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۲ رفاه	۷۷,۵۰۰	۹۲,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۱۶۹,۴۴۳,۷۹۴	.	.	(۵,۹۴۴,۴۴۳,۷۹۴)		.
۵۳	س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	۲۴۱,۸۲۴	۲,۲۰۰,۵۲۳,۳۹۱	۲,۱۹۴,۷۱۷,۸۳۲	۲,۰۹۰,۴۷۳	۱۱,۰۰۲,۶۱۷	(۷,۲۸۷,۵۳۱)		.
۵۴	تمام سکه طرح جدید ۱۱۱ آینده	۱,۴۰۰	۱,۶۳۴,۵۳۰,۱۰۰	۱,۷۷۴,۰۷۴,۲۲۱	۲,۰۴۳,۱۵۷	.	(۱۴۱,۵۸۷,۲۷۸)		.
۵۵	صندوق طلای عیار مفید	۲,۸۵۵,۶۱۶	۹۶,۹۴۸,۷۶۸,۱۲۷	۹۴,۹۱۳,۴۷۳,۵۰۴	۱۱۱,۴۹۱,۰۴۸	.	۱,۹۲۳,۸۰۳,۵۷۵		.
۵۶	سپید ماکیان	۶۳۵,۷۹۲	۳۴,۸۳۰,۷۷۲,۲۶۰	۳۵,۹۸۶,۷۳۶,۰۸۲	۳۳,۰۸۸,۹۷۶	۱۷۴,۱۵۳,۸۶۰	(۱,۳۶۳,۲۰۶,۶۵۸)		.
۵۷	فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۴۹۰,۸۰۷	۸,۲۸۳,۷۹۲,۱۲۰	۸,۹۴۸,۳۷۳,۶۹۸	۷,۸۶۹,۵۸۸	۴۱,۴۱۸,۹۶۰	(۷۱۳,۸۷۰,۱۲۶)		.
۵۸	پتروشیمی نوری	۱,۳۲۸,۴۱۱	۱۴۹,۶۶۲,۱۰۳,۲۲۰	۱۴۴,۶۶۰,۶۲۴,۳۶۶	۱۴۲,۱۷۶,۲۴۰	۷۴۸,۳۱۰,۵۲۰	۴,۱۱۰,۹۹۲,۰۹۴		۲۹,۸۸۵,۵۲۰,۷۵۸
۵۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۲۳,۳۲۱	۱۲۰,۵۷۱,۰۰۰,۷۹۰	۱۰۶,۸۸۱,۶۷۵,۸۱۷	۱۱,۴۵۴,۱۶۰	۶۰,۲۸۵,۵۰۴	۱,۲۹۶,۶۸۵,۲۹۹		.
۶۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۲۱۸,۶۷۴	۳,۱۳۹,۶۰۸,۵۱۰	۴,۴۹۵,۲۷۱,۳۵۸	۲,۹۸۲,۵۹۶	۱۵,۶۹۸,۰۴۳	(۱,۳۷۴,۳۴۳,۴۸۷)		(۱۰۷,۵۹۴)
۶۱	پتروشیمی تندگوین	۱,۴۷۷,۶۵۴	۱۸,۵۶۵,۴۶۶,۰۵۰	۱۶,۰۷۸,۸۲۸,۵۵۳	۱۷,۶۳۷,۰۴۲	۹۲,۸۲۷,۳۲۸	۲,۳۷۶,۱۷۳,۱۲۷		.
۶۲	دوده صنعتی پارس	۲۵۷,۷۸۴	۳,۱۹۹,۵۸۱,۰۴۰	۲,۹۵۳,۹۸۷,۷۱۵	۳,۰۳۹,۵۵۸	۱۵,۹۹۷,۹۰۶	۲۲۶,۵۵۵,۸۶۱		.
۶۳	پتروشیمی پارس	۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۰۹,۲۶۲,۸۴۳	۲۱,۴۲۴,۳۵۴,۸۲۶	۲۱,۹۵۳,۳۳۳	۱۱۵,۵۴۶,۳۱۵	۱,۵۴۷,۴۰۸,۳۶۹		(۲,۷۱۰,۵۹۸,۴۰۰)
۶۴	آریان کیمیا تک	۲,۵۵۰,۵۲۸	۵۸,۷۴۸,۷۷۶,۸۲۰	۷۰,۶۸۶,۷۷۴,۲۸۰	۵۵,۸۱۱,۰۲۳	۲۹۳,۷۴۳,۸۸۵	(۱۲,۲۸۷,۵۵۲,۳۶۸)		.
۶۵	پتروشیمی زاگرس	۸۸۷,۴۱۷	۱۶۳,۱۱۳,۷۸۹,۸۰۰	۲۶۵,۶۶۱,۳۷۲,۰۲۲	۱۵۴,۹۵۳,۱۴۲	۸۱۵,۵۶۸,۹۳۵	(۱۰۳,۵۱۸,۱۰۴,۲۹۹)		.
۶۶	پتروشیمی امیرکبیر	۴۳۲,۹۶۰	۳۶,۰۴۹,۶۵۳,۵۰۰	۴۰,۹۵۸,۷۶۳,۲۲۰	۳۴,۲۴۶,۹۶۱	۱۸۰,۲۴۸,۲۶۶	(۵,۱۲۳,۶۰۴,۹۴۷)		.
۶۷	پتروشیمی خارک	۹۰۴,۸۹۰	۴۱,۶۸۹,۲۷۷,۹۷۰	۴۵,۳۰۳,۰۵۰,۷۸۴	۳۹,۶۰۴,۱۷۸	۲۰۸,۴۴۶,۳۸۶	(۳,۸۶۱,۸۲۳,۳۷۸)		۳,۰۸۹,۴۲۹
۶۸	پتروشیمی پردیس	۲۱,۹۹۴	۳,۵۸۵,۰۸۱,۷۱۰	۴,۱۳۰,۶۰۲,۱۹۷	۳,۴۰۵,۷۷۲	۱۷,۹۲۵,۴۰۷	(۵۶۶,۸۵۱,۶۶۶)		.
۶۹	گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	۱	۱	۳,۱۴۶	.	.	(۳,۱۴۵)		(۱۰,۲۵۰,۴۲۱,۶۴۹)
۷۰	پلیمر آریا ساسول	۲,۵۴۳,۰۸۴	۱۷۷,۱۷۳,۲۳۸,۸۰۰	۱۸۷,۲۲۸,۶۹۸,۴۳۳	۱۶۸,۳۰۹,۴۳۲	۸۸۵,۸۶۶,۱۸۱	(۱۱,۱۰۹,۶۳۵,۳۴۶)		۱۳,۰۷۷,۰۲۲,۱۷۰
۷۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۸,۲۶۱,۳۷۸	۲۱۲,۹۶۰,۱۵۳,۴۷۰	۲۰۸,۸۵۳,۲۰۲,۵۷۳	۲۰۲,۳۱۰,۱۸۱	۱,۰۶۴,۸۰۰,۷۶۱	۲,۸۳۹,۸۲۸,۹۵۵		.
۷۲	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۵۲,۶۴۲	۷,۳۲۰,۹۸۳,۳۸۰	۶,۱۴۵,۴۹۱,۹۳۷	۶,۹۵۴,۸۸۳	۳۶۶,۰۴,۹۱۷	۱,۱۳۱,۹۳۱,۶۴۱		.
۷۳	پتروشیمی بوعلی سینا	۸۹۱,۳۹۷	۷۰,۰۰۲,۵۵۱,۸۰۰	۶۵,۶۷۶,۴۳۰,۳۰۵	۶۶,۵۰۲,۰۳۹	۳۵۰,۰۱۲,۷۵۵	۳,۹۰۹,۶۰۶,۷۰۱		.
۷۴	محصولات کاغذی لطیف	.	.	.	.	.	.		۱,۸۱۹,۷۰۴,۵۵۵

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۵۸۹,۸۴۴,۸۸۴)	
۷۶	تامین سرمایه امین	.	.	.	.	.	.	(۱۶,۶۹۵,۱۴۶)	
۷۷	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	(۶,۴۳۶)	
۷۸	سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	۲۹,۳۱۰,۹۰۵,۵۸۶	
۷۹	سیمان بهبهان	.	.	.	.	.	.	۱۳۶,۵۴۹,۱۰۳,۳۶۲	
۸۰	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	(۱۲,۲۷۴,۸۰۸,۹۵۰)	
۸۱	تاییدات و اخذ ورمیانه	.	.	.	.	.	.	۱۷,۲۰۴,۶۷۳,۲۰۸	
۸۲	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	.	.	.	.	.	.	۲۹,۳۷۵,۶۴۲,۵۷۸	
۸۳	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	۴,۰۶۱,۴۷۷,۳۷۴	
۸۴	فرآوری معدنی اپال کانی پارس	.	.	.	.	.	.	۵,۱۳۱,۹۱۳,۷۱۰	
۸۵	بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۲۵,۷۳۵,۵۵۵)	
۸۶	بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	۵,۰۹۹,۴۷۷,۲۷۲	
۸۷	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	(۴۷,۸۶۶,۷۶۵,۷۶۴)	
۸۸	سپیدار سیستم آسیا	.	.	.	.	.	.	۲,۰۰۸,۱۷۱,۳۸۶	
۸۹	به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	.	۳,۳۰۶,۸۰۶,۳۶۴	
۹۰	رایان هم افزا	.	.	.	.	.	.	۲,۷۴۲,۰۷۷,۱۹۹	
۹۱	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۱,۱۴۲,۸۶۷,۷۳۷	
۹۲	فولاد هرمزگان جنوب	.	.	.	.	.	.	۴,۱۷۹,۷۹۰,۰۷۹	
۹۳	صنایع جوشکاب‌یزد	.	.	.	.	.	.	۱۷۹,۲۸۶,۷۸۸,۷۱۱	
۹۴	پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	۴۵,۱۷۶,۵۵۹	
۹۵	لیزینگ پارس‌یان	.	.	.	.	.	.	(۲۸۳,۱۵۷,۴۸۶)	
۹۶	لیزینگ کارآفرین	.	.	.	.	.	.	۴,۸۲۵,۳۹۰,۹۵۸	
۹۷	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	(۶۸۰۸,۴۴۴,۳۱۹)	
۹۸	شرکت بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	۷,۵۷۱,۰۴۳,۵۳۸	
۹۹	پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	.	۲۱,۰۱۴,۳۲۲,۸۵۶	
۱۰۰	گسترش نفت و گاز پارس‌یان	.	.	.	.	.	.	۳۳۲,۶۵۴,۷۲۰	
۱۰۱	پتروشیمی ارومیه	.	.	.	.	.	.	۲۴۸,۱۷۷,۹۶۷	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱
۱۰۲	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	۳۳۵,۶۵۵,۱۲۲	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۰۳	صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	.	۸۵۵,۲۰۳,۲۵۷	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۰۴	پاکسان	.	.	.	.	.	.	(۴,۶۸۹,۷۳۴,۵۱۰)	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۰۵	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	(۴,۷۳۵,۳۳۵,۷۶۰)	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۰۶	مجتمع صنایع لاستیک یزد	.	.	.	.	.	.	(۴,۲۶۸,۱۶۸,۳۳۱)	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۰۷	ایران یاساتایرورابر	.	.	.	.	.	.	۷,۶۲۶,۱۰۴,۹۸۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۰۸	صنعت غذایی کورش	.	.	.	.	.	.	۱۵,۰۱۸۸۰۲,۵۹۳	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۰۹	داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۵۰۸۰۷,۳۴۴)	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۱۰	سکه تمام بهار تحویل ۱روزه صادرات	.	.	.	.	.	.	(۴,۸۱۳,۴۸۴,۳۷۵)	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۱۱	گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	.	.	.	.	.	.	۱۵,۳۸۱,۶۳۲,۰۱۷	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۱۲	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	۲,۲۸۴,۸۰۳,۱۳۹	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۱۳	سرمایه گذاری هامون صبا	.	.	.	.	.	.	۶۰۳,۵۵۷,۴۴۶	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۱۴	سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	(۷,۳۳۸)	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۱۵	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۴۵,۱۰۵,۷۸۸)	۱۴۰۰/۰۷/۳۰
			۲,۹۸۱,۶۳۳,۴۳۰,۷۵۴	۳,۱۳۲,۱۹۲,۸۰۲,۱۸۲	۲,۶۴۶,۵۴۱,۸۴۴	۱۳,۳۰۸,۰۶۹,۶۴۶	(۱۶۶,۵۱۳,۹۸۲,۹۲۰)	۵۱۷,۷۳۲,۸۰۹,۱۶۵	۱۴۰۰/۰۷/۳۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱	ح . توسعه معادن و فلزات	۷,۵۶۱,۹۹۵	۲۴,۰۶۰,۳۷۸,۵۹۹	۲۲,۲۷۰,۰۷۵,۲۷۵	۸,۲۹۸,۸۸۳	۴۳,۶۷۸,۶۰۴	۱,۷۳۸,۳۲۵,۸۳۷	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۲	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۲۸۰,۰۸۶	۲,۷۲۳,۶۹۳,۱۰۰	۴۲۸,۵۳۱,۵۸۰	۲,۵۸۷,۴۴۴	۱۳,۶۱۸,۴۶۴	۲,۲۷۸,۹۵۵,۶۱۲	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۳	ح . صنایع خاک چینی ایران	۱۱,۱۳۰	۱۰۶,۴۰۲,۸۰۰	۱۰۵,۲۱۷,۹۶۳	۱۰۱,۰۷۶	۵۳۲,۰۱۴	۵۵۱,۷۴۷	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۴	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسین	۲,۳۹۹,۹۹۹	۱,۸۰۲,۳۹۹,۲۴۹	۹,۹۴۸,۴۴۸,۲۵۴	.	.	(۸,۱۴۶,۰۴۹,۰۰۵)	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۵	ح . بیمه اتکایی امین	۱۲,۷۳۸,۴۶۳	۲۸,۲۷۶,۸۷۳,۶۸۰	۲۴,۴۰۳,۸۰۱,۱۵۰	.	.	۳,۸۷۳,۰۷۲,۵۳۰	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۶	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	۹,۳۳۷,۳۳۳	۲۰,۶۰۷,۴۹۱,۷۲۵	۲۰,۶۰۷,۴۹۱,۷۲۵	.	.	.	(۴۲,۹۵۱,۱۲۵,۹۳۹)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۷	ح. شرکت آهن و فولاد ارفع	.	.	.	.	.	.	(۱۴,۴۹۹,۶۳۸,۸۳۹)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
			۷۷,۵۷۷,۲۳۹,۱۵۳	۷۷,۷۶۳,۵۶۵,۹۴۷	۱۰,۹۸۷,۴۰۳	۵۷,۸۲۹,۰۸۲	(۲۵۵,۱۴۳,۲۷۹)	(۵۷,۴۵۰,۷۶۴,۷۷۸)	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

۱۴-۳ - سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱	صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪	۴۲۰,۵۱۱	۴۲۰,۵۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶,۴۹۴,۹۶۵,۶۳۱	.	.	۴,۰۱۶,۰۳۴,۳۶۹	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۲	اسناد خزانه- م- ۱۰ بودجه ۹۸-۰۰۱۰۰۶	۳۱,۰۲۹	۳۱,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۶۰,۲۷۴,۷۸۱	.	.	۱,۱۶۸,۷۲۵,۲۱۹	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۳	اسناد خزانه- م- ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰۸۲۴	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۲۶,۲۰۱,۹۶۴	.	.	۷۳,۷۹۸,۰۳۶	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۴	اسناد خزانه- م- ۹ بودجه ۹۸-۰۰۰۹۲۳	۵۶,۹۶۵	۵۶,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۷۵,۱۷۰,۸۱۵	.	.	۱,۸۸۹,۸۲۹,۱۸۵	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۵	اسناد خزانه- م- ۱ بودجه ۹۹-۰۱۰۶۲۱	۱۷۹,۸۸۹	۱۷۳,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۱۲۱,۵۳۵,۶۶۵	۱۵,۴۱۷,۵۰۰	.	۱۸,۱۱۲,۰۴۶,۸۳۵	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۶	اسناد خزانه- م- ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	۳۴,۴۳۰	۳۴,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۹۳,۹۶۳,۹۴۵	.	.	۴,۴۳۶,۰۳۶,۰۵۵	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۷	اسناد خزانه- م- ۱۳ بودجه ۹۸-۰۱۰۲۱۹	۲,۳۴۸	۲,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۴,۶۴۴,۴۰۸	.	.	۲۵۳,۳۵۵,۵۹۲	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۸	مراجعه عام دولت ۶۱-ش.خ.۳۰۹	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۶۲,۵۰۰	۳۲,۸۱۲,۵۰۰	.	(۵۱,۸۷۵,۰۰۰)	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۹	اسنادخزانه-م ۱۷ بودجه ۹۹-۰۱۰۲۲۶	۲۹,۳۴۹	۲۹,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۴۵,۲۷۳,۹۷۴	.	.	۱,۴۰۳,۷۲۶,۰۲۶	.	
۱۰	اسنادخزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۰۱۰۱۳	۹۱,۶۱۹	۹۱,۶۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۸۴۶,۵۱۲,۶۹۵	.	.	۳,۷۷۲,۴۸۷,۳۰۵	.	
۱۱	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۱۰۴	۱۴۰,۰۰۰	۱۳۹,۳۰۳,۸۵۰,۰۰۰	۱۳۷,۷۷۶,۸۰۵,۰۰۰	۱۵,۷۵۹,۴۹۴	.	۱,۵۱۱,۳۸۵,۵۰۶	.	
۱۲	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ.۰۰۰۹	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۹,۸۲۲,۳۷۵	.	.	۲۰,۱۷۷,۶۲۵	.	
۱۳	منفعت صبا ارون ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲	۴۰۵,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۳,۳۴۸,۲۷۹,۸۸۸	.	.	۱,۷۵۱,۷۲۰,۱۱۲	.	
۱۴	منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۴۰۱۰۷۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۲۹۲,۷۲۷,۳۱۲	.	.	۷۰۷,۲۷۲,۶۸۸	.	
۱۵	اسنادخزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۰۱۰۳۱۸	۹۷,۹۶۵	۹۷,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۳۳۵,۴۴۷,۹۹۱	.	.	۱۱,۶۲۹,۵۵۲,۰۰۹	.	۵,۷۴۴,۱۹۴,۵۴۳
۱۶	اسنادخزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۱۹,۴۶۷,۵۳۲	.	.	۱۹,۱۸۰,۵۳۲,۴۶۸	.	.
۱۷	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۱۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۱۵,۵۴۳,۷۵۰	.	.	۲,۵۸۴,۴۵۶,۲۵۰	.	.
۱۸	اسنادخزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۰۲۰۲۱۸	۳۸,۱۳۷	۳۱,۳۱۰,۸۵۸,۳۷۰	۲۷,۸۰۶,۹۹۸,۲۵۴	۵,۶۷۵,۰۹۱	.	۳,۴۹۸,۱۸۵,۰۲۵	.	.
۱۹	اسنادخزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۰۱۱۲۱۵	۳۴۳,۳۷۶	۲۸۹,۰۸۹,۳۹۵,۵۶۰	۲۶۵,۹۸۲,۹۱۰,۱۵۵	۳۴,۸۹۷,۴۳۰	.	۲۳,۰۷۱,۵۸۷,۹۷۵	.	.
۲۰	اسنادخزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۰۱۱۱۱۱	۴۸۲,۷۷۸	۴۸۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۲۹۲,۵۰۱,۲۱۶	.	.	۲۷,۴۸۵,۴۹۸,۷۸۴	.	.
۲۱	اسنادخزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۰۵۱۹	.	.	.	.	.	.	.	۶۰,۹۴۳,۸۵۶
۲۲	اسنادخزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۰۷۱۹	.	.	.	.	.	.	.	۵۷۴,۱۹۷,۹۷۰
۲۳	اسنادخزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۰۸۱۷	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۷۹,۶۸۲,۵۷۱
	اسنادخزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۳۲۴	.	.	.	.	.	.	.	۲,۸۳۷,۸۰۶
			۲,۹۶۰,۹۴۷,۱۰۳,۹۳۰	۲,۸۳۴,۳۲۸,۱۰۹,۸۷۱	۱۰۴,۵۶۲,۰۱۵	.	۱۲۶,۵۱۴,۴۳۲,۰۶۴	۷,۵۶۱,۸۵۶,۷۴۶	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۴-۱۴ - سود(زیان) ناشی از فروش اختیار تبعی :

متتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	متتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
.	۴۱۹,۰۷۵,۸۰۳	۵۸۴,۲۹۸	۴,۱۶۹,۱۶۵,۳۷۵	۳,۷۵۰,۰۸۹,۵۷۲	.	.	سود (زیان) فروش-ریال	.
.	۲۱۳,۸۵۸,۱۸۲	۴۲۳,۵۸۲	۳,۰۱۲,۳۸۸,۵۴۲	۲,۷۹۸,۵۳۰,۳۶۰	.	.	سود (زیان) فروش-ریال	.
.	۴۸,۲۰۸,۶۱۹	۵۱۲,۱۱۲	۳,۶۲۰,۷۵۹,۷۱۰	۳,۵۷۲,۵۵۱,۰۹۱	.	.	سود (زیان) فروش-ریال	.
.	۱۳,۳۹۸,۳۳۵	۳۶,۷۷۴	۲۶۶,۱۵۵,۴۱۴	۲۵۲,۷۵۷,۰۷۹	.	.	سود (زیان) فروش-ریال	.
.	۶۹۴,۵۴۰,۹۳۹						سود (زیان) فروش-ریال	.

اختیار شپنا-ضشنا۱۴۱۲۰

اختیار شپنا-ضشنا۱۵۱۲۰

اختیار شپنا-ضشنا۱۶۱۲۰

اختیار شپنا-ضشنا۱۷۱۲۰

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰		
ریال	ریال		
۱,۳۴۶,۱۵۸,۱۰۵,۳۸۵	(۱,۳۴۹,۶۶۲,۱۸۰,۳۳۴)	۱۵-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۳,۲۷۲,۹۷۶,۴۷۷	(۶,۲۰۶,۹۴۱,۰۹۸)	۱۵-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۹۸,۹۳۱,۹۰۰,۳۱۱	۶۳,۰۹۶,۵۴۴,۸۵۲	۱۵-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
<u>۱,۵۴۹,۳۶۲,۹۸۲,۱۷۳</u>	<u>(۱,۲۹۲,۷۷۲,۴۶۶,۵۸۰)</u>		

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلالی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام :

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱	نفت بهران	۱۳,۲۰۷,۳۵۹	۱۹۱,۵۰۶,۷۰۵,۵۰۰	۱۵۰,۱۴۷,۶۹۶,۶۲۸	۱۸۱,۹۳۱,۳۷۰	۹۵۷,۵۳۳,۵۲۸	۴۰,۳۱۹,۵۴۳,۹۷۴	-	
۲	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۱,۷۵۸,۵۱۶	۱۱۵,۷۰۳,۷۹۷,۴۴۰	۲۸۷,۷۵۵,۲۹۸,۹۶۸	۱۰۹,۹۱۶,۶۰۸	۵۷۸,۵۱۸,۹۸۷	(۱۷۲,۷۳۹,۹۳۹,۱۳۳)	۸۶,۳۲۷,۱۱۸,۵۵۸	
۳	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۷,۱۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۱۶۳,۳۶۰,۴۹۴	۴۷,۳۴۹,۹۰۰	۳۴۹,۲۱۰,۰۰۰	(۸,۶۱۷,۱۲۰,۳۹۴)	(۱۳,۹۹۰,۸۶۹,۱۴۰)	
۴	مخابرات ایران	۱۸,۸۹۰,۳۷۸	۱۰۷,۶۷۵,۱۵۴,۶۰۰	۱۴۴,۴۹۳,۶۶۴,۸۸۵	۱۰۲,۲۹۱,۳۹۷	۵۳۸,۳۷۵,۷۷۳	(۳۷,۴۵۹,۱۷۷,۴۵۵)	(۳۵,۴۰۹,۴۱۶,۱۷۲)	
۵	سرمایه گذاری صنعت نفت	۴۲۶۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۶۶۸,۳۴۳,۵۹۶	۱۲۰,۳۹۸,۲۵۰	۶۳۳,۶۷۵,۰۰۰	(۸۸,۶۸۷,۴۱۶,۸۴۶)	۲۹,۷۴۴,۸۴۴,۷۶۶	
۶	سرمایه گذاری سپه	۷۲,۹۵۱,۵۷۶	۲۷۲,۴۰۱,۱۸۴,۷۸۴	۳۲۷,۷۲۰,۹۷۵,۵۲۹	۲۵۸,۷۸۱,۱۲۶	۱,۳۶۲,۰۰۵,۹۲۴	(۵۶,۹۴۰,۵۷۷,۷۹۴)	۱۱,۸۶۴,۳۰۸,۷۴۶	
۷	بانک سینا	۴۹,۰۰۶,۶۵۸	۹۹,۸۲۶,۵۶۲,۳۴۶	۱۱۵,۳۴۹,۷۲۶,۲۷۱	۹۴,۸۳۵,۲۳۴	۴۹۹,۱۳۲,۸۱۲	(۱۶,۰۱۷,۱۳۱,۹۷۱)	(۱۸,۲۶۷,۹۳۱,۵۵۴)	
۸	بانک اقتصاد نوین	۲۷,۱۵۰,۴۲۲	۸۴,۳۸۳,۵۱۱,۵۷۶	۱۰۸,۰۴۳,۷۶۴,۱۱۴	۸۰,۱۶۴,۳۳۶	۴۲۱,۹۱۷,۵۵۸	(۲۴,۱۶۲,۳۳۴,۴۳۲)	-	
۹	سرمایه گذاری پارس توشه	۴۳,۸۳۹,۶۷۲	۲۱۹,۱۹۸,۳۶۰,۰۰۰	۲۷۴,۱۰۰,۸۴۵,۹۳۴	۲۰۸,۲۳۸,۴۴۲	۱,۰۹۵,۹۹۱,۸۰۰	(۵۶,۲۰۶,۷۱۶,۱۷۶)	(۶,۱۱۶,۱۱۸,۱۹۷)	
۱۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳,۱۸۸,۰۸۰	۱۴۱,۳۷۶,۲۱۷,۶۰۰	۱۱۰,۳۵۱,۳۷۹,۵۵۷	۱۳۴,۳۰۷,۴۰۷	۷۰۶,۸۸۱,۰۸۸	۳۰,۱۸۳,۶۹۴,۵۴۸	۴۳,۳۲۷,۶۵۷,۳۳۶	
۱۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۵,۷۹۴,۹۴۵	۶۱۷,۷۷۳,۸۰۸,۰۵۰	۶۷۵,۸۴۱,۱۲۸,۱۸۹	۵۸۶,۸۸۵,۱۱۸	۳۰,۸۸۸,۶۹۰,۴۰	(۶۱,۷۴۳,۰۷۴,۲۹۷)	۱۰۲,۱۱۳,۱۴۴,۰۲۰	
۱۲	فروسیس ایران	۱۸,۳۰۳,۱۶۱	۹۰,۷۸۳,۶۷۸,۵۶۰	۱۲۸,۷۹۱,۳۷۷,۰۹۲	۸۶,۲۴۴,۴۹۵	۴۵۳,۹۱۸,۳۹۳	(۳۸,۵۴۷,۷۶۱,۴۱۹)	۶۰,۸۶۸,۹۲۰,۴۵	
۱۳	ملی صنایع مس ایران	۱۷,۳۸۷,۱۴۶	۸۴,۲۵۸,۱۰۹,۵۱۶	۱۱۹,۸۹۹,۱۵۴,۰۰۷	۸۰,۰۴۵,۲۰۴	۴۲۱,۲۹۰,۵۴۸	(۳۶,۱۴۲,۳۸۰,۲۴۳)	۶۷۰,۳۲۷,۰۶۷	
۱۴	تراکتور سازی ایران	۴,۲۰۰,۰۰۰	۷۶,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۳۵۴,۵۳۴,۷۱۰	۷۲,۴۵۸,۴۰۰	۳۸۱,۳۶۰,۰۰۰	(۲۳,۵۳۶,۳۵۳,۱۱۰)	۵,۱۶۲,۰۲۸,۳۸۹	
۱۵	سرما آفرین	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۸۲,۰۹۰,۶۰۷	۲۷,۶۶۴,۰۰۰	۱۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۴,۶۴۵,۳۹۳	(۸,۸۱۸,۴۶۰,۳۸۶)	
۱۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱,۹۵۰,۰۰۰	۲۱,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۴۰,۴۱۱,۸۶۴	۲۰,۴۸۸,۶۵۰	۱۰۷,۸۳۵,۰۰۰	(۲,۳۰۱,۷۳۵,۵۱۴)	۵,۰۱۳,۲۱۱,۳۴۳	
۱۷	توسعه معادن و فلزات	۱۰,۳۶۷,۹۵۴	۴۳,۳۷۹,۵۱۹,۵۳۶	۴۹,۵۵۷,۳۸۵,۲۴۰	۴۱,۲۱۰,۵۴۴	۲۱۶,۸۹۷,۵۹۸	(۶,۴۲۵,۹۷۳,۸۴۵)	۲۷,۶۶۴,۰۵۶,۷۸۹	
۱۸	پتروشیمی شیراز	۱,۹۲۲,۱۹۵	۱۳۰,۷۰۹,۲۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۸۲,۰۸۲,۱۸۳	۱۲۴,۱۷۳,۷۹۷	۶۵۳,۵۴۶,۳۰۰	(۳۰,۱۵۰,۵۴۲,۲۸۰)	۵۵,۳۳۳,۷۹۳,۲۵۰	
۱۹	کارخانجات داروپخش	۱,۶۱۶,۸۶۴	۲۱,۳۴۵,۵۹۲,۹۶۰	۱۸,۳۲۶,۷۸۰,۰۶۵	۲۰,۱۸۳,۳۱۳	۱۰۶,۲۲۷,۹۶۵	۲,۸۹۲,۴۰۱,۶۱۷	۱۵,۴۵۵,۲۷۸,۵۹۹	
۲۰	سیمان هگمتان	۷,۳۲۷,۰۸۰	۲۱۴,۱۷۰,۵۴۸,۴۰۰	۱۸۴,۱۳۴,۰۰۸,۲۸۸	۲۰۳,۴۶۲,۰۳۱	۱,۰۷۰,۸۵۲,۷۴۲	۲۸,۷۶۲,۲۲۵,۳۴۹	(۹,۸۶۹,۵۱۸,۰۸۲)	
۲۱	سیمان غرب	۵,۹۸۰,۲۸۳	۱۱۲,۶۰۸,۷۲۸,۸۹۰	۱۰۰,۰۷۴,۴۳۵,۷۹۲	۱۰۶,۹۷۸,۲۹۲	۵۶۳,۰۴۳,۶۴۴	۱۱,۸۶۴,۲۷۱,۱۶۱	(۴,۷۴۶,۶۷۱,۶۳۰)	
۲۲	فرآورده های نسوز آذر	۲۲,۴۱۳,۲۴۴	۷۸,۶۲۵,۵۹۹,۹۵۲	۱۰۹,۷۴۸,۸۸۴,۸۲۴	۷۴,۶۹۴,۳۷۷	۳۹۳,۱۲۸,۳۰۰	(۳۱,۵۹۱,۰۴۷,۵۴۹)	(۲,۲۰۱,۷۲۰,۵۸۱)	
۲۳	سیمان مازندران	۶۳۸,۲۸۴	۸۰,۳۵۹,۹۵۵,۵۶۰	۶,۵۱۸,۱۶۴,۹۲۴	۷,۶۳۴,۱۹۶	۴۰,۱۷۹,۹۷۸	۱,۴۷۰,۰۱۶,۴۶۲	-	
۲۴	سیمان ارومیه	۹,۵۶۱,۷۵۱	۲۴۳,۸۲۴,۶۵۰,۵۰۰	۲۶۴,۰۶۹,۵۷۳,۰۵۷	۲۳۱,۶۳۳,۴۱۸	۱,۲۱۹,۱۲۳,۲۵۳	(۲۱,۶۹۵,۶۹۷,۲۲۷)	۸۲,۶۸۵,۲۴۲,۵۰۲	
۲۵	دوده صنعتی پارس	۴,۶۹۷,۵۹۱	۴۹,۸۸۸,۴۱۶,۴۲۰	۴۰,۹۱۴,۸۵۷,۴۱۹	۴۷,۳۹۳,۹۹۶	۲۴۹,۴۴۲,۰۸۲	۸,۶۷۶,۷۲۲,۹۲۳	-	
۲۶	سپنتا	۹۷,۳۴۵	۵۴,۷۱۵,۸۷۱,۷۰۰	۴۴,۱۰۷,۵۰۵,۲۰۳	۵۱,۹۸۰,۰۷۸	۲۷۳,۵۷۹,۳۵۹	۱۰,۲۸۲,۸۰۷,۰۶۰	۴۴,۶۸۴,۹۹۱,۵۴۹	
۲۷	سیمان کرمان	۱۰,۵۶۲۹	۱,۵۲۵,۲۸۲,۷۶۰	۱,۴۴۲,۱۴۳,۹۹۵	۱,۴۴۹,۰۱۹	۷,۶۲۶,۴۱۴	۷۴,۰۶۳,۳۳۳	-	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

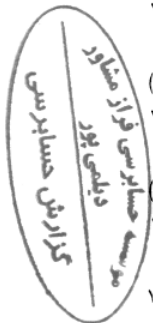
۱۴۰۱/۰۷/۳۰

سال مالی

منتهی به

۱۴۰۰/۰۷/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸	پالایش نفت تبریز	۵,۲۹۸,۶۳۶	۷۴,۹۷۵,۶۹۹,۴۰۰	۶۸,۶۸۵,۸۱۰,۸۷۷	۷۱,۲۲۶,۹۱۴	۳۷۴,۸۷۸,۴۹۷	۵,۸۴۳,۷۸۳,۱۱۲	۶,۳۴۸,۰۲۱,۹۴۷
۲۹	پالایش نفت اصفهان	۵۸,۷۸۵,۳۰۱	۳۶۵,۰۵۶,۷۱۹,۲۱۰	۳۰۴,۸۳۴,۸۲۵,۹۰۸	۳۴۶,۸۰۳,۸۸۳	۱,۸۲۵,۲۸۳,۵۹۶	۵۸,۰۵۹,۸۰۵,۸۲۳	(۱۲,۴۷۶,۰۴۲,۰۰۹)
۳۰	معدنی و صنعتی چادرملو	۵,۲۹۸,۱۴۶	۴۷,۶۸۳,۳۱۴,۰۰۰	۶۹,۴۲۷,۲۹۶,۱۶۶	۴۵,۲۹۹,۱۴۸	۲۳۸,۴۱۶,۵۷۰	(۲۲,۰۲۷,۶۹۷,۸۸۴)	۱۰,۹۳۶,۱۶۹,۷۹۲
۳۱	معدنی و صنعتی گل گهر	۴۲۰,۱۲۹	۳,۴۲۸,۲۵۲,۶۴۰	۵,۷۷۲,۲۴۶,۰۴۳	۳,۲۵۶,۸۴۰	۱۷,۱۴۱,۲۶۳	(۲,۳۶۴,۳۹۱,۵۰۶)	۱۲,۵۵۸,۱۸۵,۵۲۳
۳۲	فولاد مبارکه اصفهان	۹۱,۳۸۸,۹۱۵	۴۴۵,۴۲۹,۵۷۱,۷۱۰	۵۲۷,۹۷۶,۱۸۱,۱۵۷	۴۲۳,۱۵۸,۰۹۳	۲,۲۲۷,۱۴۷,۸۵۹	(۸۵,۱۹۶,۹۱۵,۳۹۹)	۳۹,۸۷۹,۳۶۶,۶۶۲
۳۳	فولاد خوزستان	۱۴۲,۹۱۰,۳۲۸	۳۰۸,۶۸۶,۳۳۰,۰۸۰	۶۱۱,۲۷۲,۶۶۲,۴۳۲	۲۹۳,۲۵۲,۰۱۴	۱,۵۴۳,۴۳۱,۶۵۰	(۳۰۴,۵۲۳,۰۱۶,۰۱۶)	۱۱۳,۲۱۷,۹۴۲,۴۵۱
۳۴	کالسیمن	۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۹۴۵,۸۲۱,۳۰۹	۹۱,۵۹۹,۰۰۰	۴۸۲,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۰۹۹,۵۲۰,۳۰۹)	.
۳۵	پتروشیمی خارک	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۶,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۰۳,۵۱۲,۱۹۰	۴۴,۴۳۵,۳۰۰	۲۳۳,۸۷۰,۰۰۰	(۱۶۶,۰۷۸,۱۷۴,۴۹۰)	۹۶۴,۶۲۸,۳۰۴
۳۶	تولیدی مهرام	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۶۱,۹۳۶,۴۰۲	۳۷,۸۸۶,۰۰۰	۱۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۰,۷۷۷,۵۹۸	.
۳۷	داروسازی ابوریحان	۲,۲۹۱,۶۷۶	۲۷,۲۴۸,۰۲۷,۶۴۰	۲۸,۲۵۰,۷۳۷,۱۰۱	۲۵,۸۸۵,۶۲۶	۱۳۶,۲۴۰,۱۳۸	(۱,۱۶۴,۸۲۵,۲۲۵)	(۱,۴۷۵,۴۱۰,۷۲۲)
۳۸	بانک تجارت	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۷۳۸,۵۲۶,۸۰۷	۷۵,۸۶۷,۰۰۰	۲۹۹,۳۰۰,۰۰۰	(۴۰,۳۵۳,۶۹۳,۸۰۷)	(۵۳,۹۵۶,۱۰۶,۱۵۵)
۳۹	بانک صادرات ایران	۲۵,۸۷۷,۰۸۳	۳۳,۲۸۷,۱۳۴,۹۷۵	۵۰,۵۸۱,۱۰۴,۰۲۲	۳۲,۵۷۲,۷۷۸	۱۷۱,۴۳۵,۶۷۵	(۱۶,۴۹۷,۹۷۷,۵۰۰)	(۴۳,۹۹۰,۳۶۹,۵۵۳)
۴۰	حقاری شمال	۲۸,۹۸۳,۲۷۸	۹۹,۹۹۲,۳۰۹,۱۰۰	۱۴۵,۳۴۹,۹۷۲,۸۳۸	۹۴,۹۹۲,۶۹۴	۴۹۹,۹۶۱,۵۴۶	(۴۵,۹۵۲,۹۱۷,۹۷۷)	(۲۵,۹۰۲,۲۱۴,۲۱۹)
۴۱	پالایش نفت شیراز	۱۴,۷۷۳,۰۱۸	۱۸۳,۷۷۶,۳۴۳,۹۲۰	۱۷۹,۵۴۴,۵۲۵,۵۰۱	۱۷۴,۵۸۷,۵۲۷	۹۱۸,۸۸۱,۷۲۰	۳,۱۳۸,۳۴۹,۱۷۳	۳۱,۳۰۵,۲۲۵,۴۸۶
۴۲	پالایش نفت بندرعباس	۴,۳۷۲,۷۳۷	۳۱,۴۸۳,۷۰۶,۴۰۰	۳۰,۱۶۴,۸۴۲,۳۲۷	۲۹,۹۰۹,۵۲۱	۱۵۷,۴۱۸,۵۳۲	۱,۱۳۱,۵۳۶,۰۲۰	.
۴۳	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳,۳۲۹,۰۹۰	۴۱۲,۱۳۵,۴۶۲,۸۰۰	۴۲۲,۲۵۹,۹۵۶,۵۴۱	۳۹۱,۵۲۸,۶۹۰	۲,۰۶۰,۶۷۷,۳۱۴	(۱۲,۵۷۶,۶۹۹,۷۴۵)	۸۱,۵۲۲,۳۳۴,۵۰۰
۴۴	پتروشیمی پردیس	۳,۶۹۲,۲۸۹	۶۸۶,۵۰۷,۲۹۳,۷۷۰	۶۷۲,۳۰۷,۷۳۳,۰۰۹	۶۵۲,۱۸۱,۹۲۹	۳,۴۳۲,۵۳۶,۴۶۹	۱۰,۱۱۴,۸۴۲,۳۶۳	۲۴۲,۸۲۸,۰۷۰,۸۸۷
۴۵	پتروشیمی زاگرس	۳۷۲,۸۶۶	۳۸,۴۰۵,۱۹۸,۰۰۰	۶۰,۸۵۵,۷۹۳,۹۱۴	۳۶,۴۸۴,۹۳۸	۱۹۲,۰۲۵,۹۹۰	(۲۲,۶۷۹,۱۰۶,۸۴۲)	۱۰۴,۰۹۶,۲۴۱,۲۹۸
۴۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۸,۲۷۸,۶۰۴	۳,۷۰۵,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴۴۱,۴۸۳,۶۰۴)	۱۰,۷۲۵,۴۲۸,۶۹۱
۴۷	نفت پاسارگاد	۳,۹۰۰,۱۸۰	۵۱,۵۶۰,۳۷۹,۶۰۰	۷۵,۰۱۴,۳۳۹,۶۰۹	۴۸,۹۸۲,۳۶۱	۲۵۷,۸۰۱,۸۹۸	(۲۳,۷۶۰,۷۴۴,۲۶۸)	۸,۵۲۰,۷۸۳,۷۵۹
۴۸	نفت ایرانول	۴,۰۴۰,۲۳۵	۱۸۶,۰۵۲,۸۲۱,۷۵۰	۱۹۱,۶۱۷,۳۱۱,۱۱۱	۱۷۶,۷۵۰,۱۸۱	۹۳۰,۲۶۴,۱۰۹	(۶,۶۷۱,۵۰۳,۶۵۰)	۴۹,۱۷۰,۶۶۹,۴۳۴
۴۹	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۰,۸۶۰,۰۰۱	۷۷,۱۰۶,۰۰۷,۱۰۰	۹۳,۸۲۱,۵۰۷,۳۳۴	۷۳,۲۵۰,۷۰۷	۳۸۵,۵۳۰,۰۳۶	(۱۷,۱۷۴,۲۸۰,۸۷۶)	(۷۰,۰۰۰,۹۲۶,۸۶۲)
۵۰	شرکت کی بی سی	۴,۰۲۴,۱۳۷	۳۲,۵۱۵,۰۲۶,۹۶۰	۴۶,۵۲۷,۲۱۴,۷۸۱	۳۰,۸۸۹,۲۷۶	۱۶۲,۵۷۵,۱۳۵	(۱۴,۲۰۵,۶۵۲,۳۳۱)	(۳۰,۹۸۳,۷۹۰,۵۵۸)
۵۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۰,۰۶۵,۰۸۶	۱۰۹,۴۰۷,۴۸۴,۸۲۰	۱۵۱,۸۷۰,۷۵۵,۹۰۲	۱۰۳,۹۳۷,۱۱۱	۵۴۷,۰۳۷,۴۲۴	(۴۳,۱۱۴,۲۴۵,۶۱۷)	۳۷,۷۲۸,۴۲۴,۰۰۶
۵۲	شرکت بهمن لیزینگ	۳۳,۳۵۸,۰۸۵	۶۰,۳۱۱,۴۱۷,۶۸۰	۵۳,۷۸۹,۹۵۲,۶۴۹	۵۲,۲۹۵,۸۴۷	۳۰۱,۵۵۷,۰۸۸	۶,۱۶۲,۶۱۲,۰۹۶	(۹,۲۹۸,۸۴۶,۳۹۲)
۵۳	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۹۳۲,۸۴۸,۶۶۳	۸۵,۲۷۲,۰۰۰	۴۴۸,۸۰۰,۰۰۰	(۵۵,۷۰۶,۹۲۰,۶۶۳)	(۱۹,۸۹۰,۴۰۱,۹۶۲)
۵۴	پتروشیمی امیرکبیر	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۲۸۳,۱۰۶,۶۱۰	۱۲۰,۲۹۸,۵۰۰	۶۳۳,۱۵۰,۰۰۰	(۴۴,۴۰۶,۵۵۵,۱۱۰)	۲۱,۳۴۸,۰۹۲,۲۱۴
۵۵	فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۵۶۳۰,۰۹۵	۴۲,۰۵۶,۸۰۹,۶۵۰	۵۲,۳۰۲,۵۱۰,۸۶۳	۳۹,۹۵۳,۹۶۹	۲۱۰,۲۸۴,۰۴۸	(۱۰,۴۹۵,۹۳۳,۲۳۰)	(۲,۹۶۰,۷۹۴,۲۹۱)
۵۶	مبین انرژی خلیج فارس	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۷۷۸,۲۱۵,۲۵۵	۳۱۲,۹۵۸,۵۰۰	۱,۶۴۷,۱۵۰,۰۰۰	(۴,۳۰۸,۳۳۳,۷۵۵)	۱۱۸,۱۸۶,۳۴۶,۷۲۶
۵۷	فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۵۸۰,۱۱۹	۲۱۶,۵۶۳,۶۵۴,۱۰۰	۱۴۵,۵۲۸,۵۰۶,۷۲۰	۲۰۵,۷۳۵,۴۷۱	۱,۰۸۲,۸۱۸,۳۷۱	۶۹,۷۴۶,۵۹۳,۶۳۸	۹,۲۴۰,۸۲۵,۶۴۶



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۷/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲۵,۸۲۱,۴۵۲	۴۷,۵۶۲,۱۱۴,۵۸۴	۸۱,۲۷۵,۲۲۰,۴۷۰	۴۵,۱۸۴,۹۵۹	۲۲۷,۸۱۵,۵۷۳	(۳۳,۹۹۵,۱۰۶,۴۱۸)	(۲۷,۱۱۴,۳۵۶,۰۷۱)
۵۹	پالایش نفت تهران	۲۵,۹۷۳,۵۲۰	۱۲۴,۶۷۲,۸۹۶,۰۰۰	۱۱۰,۳۸۹,۴۵۹,۴۶۲	۱۱۸,۴۳۹,۲۵۱	۶۲۳,۳۶۴,۴۸۰	۱۳,۵۴۱,۶۳۲,۸۰۷	.
۶۰	پتروشیمی پارس	۷۹,۰۳۳,۱۲۰	۱۷۱,۷۹۶,۳۶۲,۸۸۰	۱۹۱,۶۵۶,۳۹۵,۱۱۵	۱۶۳,۲۰۶,۴۵۰	۸۵۸,۹۸۱,۳۱۴	(۲۰,۸۸۲,۲۱۹,۹۹۹)	۴۲,۱۸۳,۰۷۴,۶۷۹
۶۱	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۳,۸۹۹,۹۹۹	۱۸,۰۵۶,۹۹۵,۳۷۰	۱۴,۷۹۹,۶۹۳,۷۳۰	۱۷,۱۵۴,۱۴۶	۹۰,۲۸۴,۹۷۷	۳,۱۴۹,۸۶۲,۵۱۸	(۳۲,۹۰۹,۸۲۶,۷۵۱)
۶۲	تامین سرمایه نوین	۱۱,۹۰۷,۷۸۷	۵۹,۲۸۸,۸۷۱,۴۷۳	۵۰,۷۵۶,۱۳۹,۵۳۷	۵۶,۳۲۴,۴۲۸	۳۹۶,۴۴۴,۳۵۷	۸,۱۷۹,۹۶۳,۱۶۱	(۲,۹۷۹,۲۱۳,۷۸۶)
۶۳	گلنک سازان سیاهان	۹,۵۳۳,۷۵۹	۲۶,۱۷۰,۱۶۸,۴۵۵	۴۵,۹۳۶,۵۷۹,۸۷۲	۲۴,۸۶۱,۶۶۰	۱۳۰,۸۵۰,۸۴۲	(۱۹,۹۱۲,۱۲۳,۹۱۹)	(۲,۴۸۴,۵۷۹,۳۱۲)
۶۴	پتروشیمی نوری	۱,۷۲۱,۵۸۹	۱۵۳,۳۳۴,۷۱۶,۳۴۰	۱۸۷,۳۷۳,۲۹۸,۵۸۱	۱۴۵,۶۵۸,۴۸۱	۷۶۶,۶۲۳,۵۸۲	(۳۴,۹۶۰,۸۶۴,۳۰۳)	۱۶۲,۷۳۵,۹۲۵,۳۳۸
۶۵	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۴۶۷,۲۹۰	۴۸,۰۶۰,۷۷۶,۵۰۰	۵۴,۵۵۲,۰۱۰,۲۹۹	۴۵,۶۵۷,۷۳۸	۲۴۰,۳۰۳,۸۸۳	(۶,۷۷۷,۱۹۵,۴۱۹)	۲۳,۱۸۳,۳۷۱,۹۴۰
۶۶	سخت آژند	۸,۸۶۸,۱۰۶	۴۳,۲۳۳,۱۴۸,۶۴۴	۷۷,۹۰۱,۱۶۶,۳۷۸	۴۱,۰۶۱,۹۹۱	۲۱۶,۱۱۵,۷۴۳	(۳۴,۹۳۵,۱۹۵,۴۶۸)	(۱,۱۵۴,۸۰۹,۶۴۱)
۶۷	پخش هجرت	۲,۹۴۱,۵۴۸	۴۹,۴۱۸,۰۰۶,۴۰۰	۵۳,۴۹۸,۹۵۱,۰۵۳	۴۶,۹۴۷,۱۰۶	۳۴۷,۰۹۰,۰۳۲	(۴,۳۷۴,۹۸۱,۷۹۱)	۱۱,۱۰۷,۶۸۱,۱۰۶
۶۸	صنعتی دوده قام	۳۲۸,۴۶۷	۹,۳۱۲,۰۳۹,۴۵۰	۱۰,۳۵۱,۷۵۶,۱۴۷	۸,۸۴۶,۴۳۷	۴۶,۵۶۰,۱۹۷	(۱۰,۹۵۰,۱۲۳,۳۳۲)	۲,۹۸۶,۲۸۴,۴۳۱
۶۹	سیمان ساوه	۳,۰۶۳,۰۹۵	۱۶۶,۳۳۶,۰۵۸,۵۰۰	۱۵۱,۳۱۵,۸۱۷,۹۹۵	۱۵۸,۰۰۹,۷۵۶	۸۳۱,۶۳۰,۲۹۳	۱۴,۰۲۰,۵۳۰,۴۵۷	.
۷۰	پتروشیمی تندگویان	۱۸,۹۸۹,۴۷۹	۱۶۳,۴۹۹,۴۱۴,۱۹۰	۲۰۶,۶۳۰,۶۳۰,۱۷۹	۱۵۵,۳۳۴,۴۴۳	۸۱۷,۴۹۷,۰۷۱	(۴۴,۱۰۴,۰۳۷,۵۰۳)	۲۰,۰۰۴,۴۶۸,۷۱۷
۷۱	پلیمر آریا ساسول	۱۶۸,۶۵۱	۱۱,۰۷۱,۹۳۸,۱۵۰	۱۲,۲۹۵,۸۳۸,۰۴۱	۱۰,۵۱۸,۳۴۱	۵۵,۳۵۹,۶۹۱	(۱,۲۸۹,۷۷۷,۹۲۳)	۴۹,۳۳۹,۶۵۰,۴۳۴
۷۲	سرمایه گذاری صبا تامین	۳۳,۳۴۳,۳۳۳	۶۸,۸۸۶,۱۷۵,۶۸۳	۹۶,۹۱۰,۸۹۱,۴۴۸	۶۵,۴۴۱,۸۶۷	۳۴۴,۴۳۰,۸۷۸	(۲۸,۴۳۴,۵۸۸,۵۱۰)	۱۵,۸۰۳,۱۸۶,۴۸۳
۷۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۰۱,۴۵۹,۰۲۳	۱۷۷,۰۸۲,۴۸۱,۲۱۷	۲۰۳,۵۱۱,۰۸۳,۰۰۰	۱۶۸,۲۲۸,۴۵۷	۸۸۵,۴۱۲,۴۰۶	(۲۷,۴۸۲,۳۴۲,۵۴۶)	.
۷۴	شرکت س استان کردستان	۸۴,۸۵۵,۷۹۹	۳۶,۸۲۷,۴۱۶,۷۶۶	۳۶,۸۷۶,۸۴۷,۴۸۱	۳۴,۹۸۶,۰۴۶	۱۸۴,۱۳۷,۰۸۴	(۲۶۸,۵۵۳,۸۴۵)	.
۷۵	پتروشیمی بوعلی سینا	۴,۰۱۸,۰۰۰	۹۲,۵۹۰,۷۹۲,۰۰۰	۷۲,۲۰۹,۸۹۳,۸۴۳	۸۷,۹۶۱,۲۵۲	۴۶۲,۹۵۳,۹۶۰	۱۹,۸۲۹,۹۸۲,۹۴۵	۶۰,۰۰۸,۸۸۶,۲۰۵
۷۶	پتروشیمی غدیر	۶۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۴۷۴,۰۸۳,۰۰۰	۳۲,۳۷۶,۰۰۰	۱۷۰,۴۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۹۶,۸۵۹,۰۰۰)	۲۳,۱۲۳,۸۸۳,۰۰۰
۷۷	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۹,۶۹۹,۸۶۳	۸۴,۶۷۹,۸۰۳,۹۹۰	۵۶,۳۱۰,۲۸۸,۷۷۴	۸۰,۴۴۵,۸۱۴	۴۲۳,۳۹۹,۰۲۰	۲۷,۸۶۵,۶۷۰,۳۸۲	.
۷۸	بیمه اتکایی امین	۳۱,۸۳۰,۸۶۸	۱۰۲,۱۷۷,۰۸۶,۲۸۰	۸۵,۰۹۰,۱۸۳,۹۹۸	۹۷,۰۶۸,۲۳۲	۵۱۰,۸۸۵,۴۳۱	۱۶,۴۷۸,۹۴۸,۶۱۹	(۶,۲۵۳,۶۸۲,۶۱۷)
۷۹	صنایع گلدیران	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۶۵,۹۲۰,۸۰۰	۵۵,۳۸۵,۰۰۰	۲۹۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۱۲,۸۰۵,۸۰۰)	.
۸۰	ذوب آهن اصفهان	۸,۵۹۵,۰۰۰	۱۹,۰۸۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۶۱,۷۹۷,۷۳۳	۱۸,۱۶۶,۸۵۵	۹۵,۴۰۴,۵۰۰	(۳,۴۹۴,۴۲۹,۰۸۸)	.
۸۱	تمام سکه طرح جدید ۲۱۱ ملت	۷۵,۰۰۰	۱۱۲,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۷۵۲,۰۳۱,۲۵۰	۱۴۰,۷۱۸,۷۵۰	.	۱۰,۶۸۲,۲۵۰,۰۰۰	.
۸۲	تمام سکه طرح جدید ۳۱۲ رفاه	۱۱۴,۹۰۰	۱۷۱,۳۷۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۶,۴۰۱,۴۳۳,۴۱۷	۲۱۴,۲۱۶,۶۸۸	.	۲۴,۷۵۷,۶۹۹,۸۹۶	.
۸۳	تمام سکه طرح جدید ۱۱۰ صادرات	۱۰۴,۳۰۰	۱۵۶,۰۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۸۵۳,۳۲۱,۵۱۹	۱۹۵,۰۴۱,۰۰۰	.	۲۶,۹۸۴,۴۳۷,۴۸۱	.
۸۴	ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	.	۱,۴۹۴,۶۲۰,۲۳۸
۸۵	واسپاری ملت	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۷۸۹,۸۰۶,۷۷۰)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۶	صنایع چوب خزر کاسپین	.	.	.	.	.	.	(۲۰,۳۷۴,۷۳۸,۷۵۸)	
۸۷	آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	.	(۲,۵۵۶,۴۱۲,۷۴۴)	
۸۸	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	.	.	.	.	.	.	۹۳۴,۵۰۱,۹۶۳	
۸۹	تمام سکه طرح جدید ۱۱۲ سامان	.	.	.	.	.	.	(۳۳۹,۵۴۰,۸۷۴)	
۹۰	نیروترانس	.	.	.	.	.	.	(۳,۶۴۷,۱۱۷,۵۲۷)	
۹۱	س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	.	.	.	.	.	.	۹۷۸,۶۹۱,۱۲۸	
۹۲	تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۲ صادرات	.	.	.	.	.	.	۱,۸۳۲,۲۰۲,۶۸۹	
۹۳	سپید ماکیان	.	.	.	.	.	.	۲۲,۶۲۲,۵۷۲,۲۵۲	
۹۴	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	.	.	.	.	.	.	۷۴,۶۱۸,۸۱۳	
۹۵	فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	۱۷,۴۰۳,۲۸۷,۴۰۰	
۹۶	تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۲ رفاه	.	.	.	.	.	.	(۹۴۲,۷۸۱,۴۰۰)	
			۹,۸۳۹,۹۴۵,۷۹۴,۸۲۷	۱۱,۱۳۳,۱۲۸,۲۰۹,۰۹۲	۹,۴۷۹,۹۴۲,۸۵۴	۴۶,۹۹۹,۸۲۳,۲۲۸	(۱,۳۴۹,۶۶۲,۱۸۰,۳۳۴)	۱,۴۴۶,۱۵۸,۱۰۵,۳۸۵	

۲-۱۵ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	ح . داروسازی ابوریحان	۲,۲۹۱,۶۷۶	۲۴,۹۵۶,۳۵۱,۶۴۰	۲۷,۸۵۳,۰۳۰,۱۰۴	۲۳,۷۰۸,۵۳۴	۱۲۴,۷۸۱,۷۵۸	(۳,۰۴۵,۱۶۸,۷۵۶)	.	
۲	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسین	۲,۳۳۹,۹۹۹	۷,۵۳۷,۱۳۶,۷۷۹	۱,۰۹۷,۴۵۹,۵۳۱	۷,۱۶۰,۲۸۰	۳۷,۶۸۵,۶۸۴	۶,۳۹۴,۸۳۱,۲۸۴	۸,۱۴۶,۰۴۹,۰۰۶	
۳	ح . واسپاری ملت	۱۱,۴۲۳,۶۷۳	۲۱,۹۷۹,۱۴۶,۸۵۲	۳۱,۴۰۴,۹۷۴,۵۵۴	۲۰,۸۸۰,۱۹۰	۱۰۹,۸۹۵,۷۳۴	(۹,۵۵۶,۰۳۶,۳۶)	.	
۴	ح . بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	(۳,۸۷۳,۰۷۲,۵۲۹)	
			۵۴,۴۷۲,۶۳۵,۲۷۱	۶۰,۳۵۵,۴۶۴,۱۸۹	۵۱,۷۴۹,۰۰۴	۲۷۲,۳۶۳,۱۷۶	(۶,۲۰۶,۹۴۱,۰۹۸)	۴,۲۷۲,۹۷۶,۴۷۷	

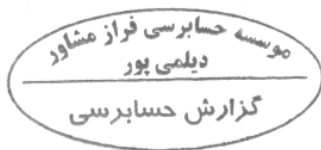
صندوق سرمایه گذاری توسعه اطمینان مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

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

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱	منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۱۰۸	۱۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۱,۸۰۲,۴۹۵	۱,۸۱۲,۴۹۸	.	(۳,۶۲۴,۹۹۳)	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۲	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪	۱۶۵,۰۰۰	۱۶۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۶۸۷,۶۴۵,۹۳۷	۳۰,۵۰۴,۳۷۵	.	۳,۵۸۱,۸۴۹,۶۸۸	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۴	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۲۳,۸۰۰	۱۸,۹۵۹,۳۱۸,۰۰۰	۱۸,۹۷۲,۰۳۸,۰۵۸	۳,۴۳۶,۳۷۶	.	(۱۶,۱۵۶,۴۳۴)	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۵	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۲۱۱	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۸۳۶,۹۰۰,۶۲۵	۲۶,۷۷۹,۶۸۸	.	۶,۸۸۶,۳۱۹,۶۸۸	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۶	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۱۸۵,۹۰۰	۱۷۷,۳۶۷,۱۹۰,۰۰۰	۱۵۴,۶۸۶,۰۱۶,۵۶۸	۳۲,۱۴۷,۸۰۳	.	۲۲,۶۴۹,۰۲۵,۶۲۹	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۷	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۱۹,۹۵۷	۱۸,۸۵۶,۵۷۱,۰۲۰	۱۶,۴۶۴,۹۵۸,۰۳۹	۳,۴۱۷,۷۵۳	.	۲,۳۸۸,۱۹۵,۲۲۸	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۸	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۲۱۷,۶۴۴	۲۰۱,۷۵۵,۹۸۸,۰۰۰	۱۸۹,۱۵۳,۹۹۶,۹۱۷	۳۶,۵۶۸,۲۷۳	.	۱۲,۵۶۵,۴۲۲,۸۱۰	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۹	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۳۲۱	۲۶,۸۰۰	۲۳,۴۵۵,۸۹۶,۰۰۰	۲۳,۳۳۷,۱۳۰,۹۶۶	۴,۲۵۱,۳۸۱	.	۲۱۴,۵۱۳,۶۵۳	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۰	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۲۷۴,۵۵۰	۲۴۵,۴۴۷,۷۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۱۲۲,۷۷۶,۱۵۸	۴۴,۴۸۷,۳۹۶	.	۸,۲۸۰,۴۳۶,۴۰۰	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۱	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۱۲۳,۷۶۶	۹۹,۹۳۹,۸۰۷,۳۴۰	۱۰۰,۰۱۶,۰۷۷,۶۹۳	۱۸,۱۱۴,۰۹۰	.	(۹۴,۳۸۴,۴۴۳)	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۲	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	۳۱,۴۰۰	۲۴,۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۷۹,۱۴۴,۶۴۷	۴,۵۲۴,۵۴۴	.	(۲۰,۶۶۹,۱۹۱)	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۳	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴	۱۰۲,۰۰۰	۹۹,۸۵۶,۹۸۰,۰۰۰	۹۸,۸۵۳,۸۷۹,۲۸۷	۱۸,۰۹۹,۰۷۸	.	۹۸۵,۰۰۱,۵۳۵	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۴	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳	۳۲۵,۳۰۰	۳۲۱,۵۱۳,۵۰۸,۰۰۰	۳۱۸,۶۵۰,۰۴۰,۲۴۶	۵۸,۲۷۴,۳۲۳	.	۲,۸۰۵,۱۹۳,۴۳۱	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۵	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳	۲,۰۰۰	۱,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۱,۹۶۶,۴۸۰	۳۴۸,۵۴۴	.	۱۰,۶۸۴,۹۷۶	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۶	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴	۵۰,۰۰۰	۵۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۳,۱۲۵	.	۲,۸۶۴,۸۴۶,۸۷۵	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۷	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۱	.	.	.	.	.	۶۵,۲۶۹,۶۱۸,۴۸۱	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۸	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	.	.	.	.	.	۲۲۰,۵۸۰,۰۲۶	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۱۹	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳۰	.	.	.	.	.	۱۱,۸۵۲,۶۹۳,۲۵۰	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۲۰	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۹	.	.	.	.	.	(۲۰,۳۵۶,۸۷۰)	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۲۱	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶	.	.	.	.	.	۳,۶۳۵,۱۰۱,۲۶۶	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۲۲	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۲۴	.	.	.	.	.	۵۸۵,۴۱۵,۳۳۹	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۲۳	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳	.	.	.	.	.	۵,۸۷۲,۴۸۷,۲۱۸	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۲۴	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۴	.	.	.	.	.	۲,۰۰۶,۶۴۴,۹۷۸	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۲۵	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	.	.	.	.	.	۹,۴۵۵,۷۱۶,۶۲۳	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
			۱,۶۱۰,۵۸۸,۹۴۸,۳۶۰	۱,۵۴۷,۲۰۰,۳۷۴,۲۱۶	۲۹۱,۹۱۹,۲۴۷	۰	۶۳,۰۹۶,۶۵۴,۸۵۲	۹۸,۹۳۱,۹۰۰,۳۱۱	



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

١٦... سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	
						جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل -ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال		
۱	نفت تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱۳,۰۵۹,۳۹۱	۲,۰۲۰	۲۶,۳۷۹,۷۶۷,۸۲۰	.	۲۶,۳۷۹,۷۶۷,۸۲۰	.	۱۸,۹۸۵,۴۷۸,۹۹۰	
۲	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۱۱,۹۳۰,۵۳۴	۱,۳۰۰	۱۵,۵۰۹,۶۹۴,۳۰۰	.	۱۵,۵۰۹,۶۹۴,۳۰۰	.	۱۸,۹۸۵,۴۷۸,۹۹۰	
۳	سرمایه گذاری توکافولد(هلدینگ)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۱۴,۷۸۰,۳۵۱	۳۲۰	۴,۷۲۹,۷۱۲,۳۲۰	(۳۵۳,۶۷۹,۳۷۵)	۴,۳۷۶,۰۳۲,۹۴۵	.	.	
۴	مخابرات ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۸۶۰,۵۱,۲۷۹	۷۹	۱,۴۶۹,۸۱۷,۰۴۱	(۶۱,۷۳۴,۶۰۰)	۱,۴۰۸,۰۹۲,۴۴۱	۲,۱۰۱,۸۶۴,۲۸۲	۲,۱۰۱,۸۶۴,۲۸۲	
۵	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۴۲,۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۸,۶۶۵,۳۰۷	۷,۸۰۸,۶۶۵,۳۰۷	
۶	سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۳۳,۲۶۰,۳۱۶	۱,۱۰۰	۲۶,۵۸۶,۳۴۷,۷۵۲	.	۲۶,۵۸۶,۳۴۷,۷۵۲	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷	بانک سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۴۵,۱۳۳,۱۱۵	۲۹	۱,۳۰۸,۸۶۰,۳۳۵	.	۱,۳۰۸,۸۶۰,۳۳۵	.	.	
۸	بانک اقتصادنوین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۷,۱۵۰,۴۳۲	۶۳	۱,۷۱۰,۴۷۶,۵۸۶	.	۱,۷۱۰,۴۷۶,۵۸۶	.	.	
۹	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳۳,۸۳۹,۶۷۲	۱۵۰	۶,۵۷۵,۹۵۰,۸۰۰	(۶۰۸,۹۶۰,۰۱۸)	۵,۹۶۶,۹۹۰,۷۸۲	۴,۳۳۵,۹۵۰,۶۶۶	۴,۳۳۵,۹۵۰,۶۶۶	
۱۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۳,۱۸۸,۰۸۰	۲,۴۰۰	۳۱,۶۵۱,۲۹۲,۰۰۰	.	۳۱,۶۵۱,۲۹۲,۰۰۰	۱۷,۰۴۹,۶۶۴,۴۳۰	۱۷,۰۴۹,۶۶۴,۴۳۰	
۱۱	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۲۰,۷۶۰,۷۱۳	۱,۹۳۰	۴۰,۰۶۸,۱۷۶,۰۹۰	.	۴۰,۰۶۸,۱۷۶,۰۹۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۲	فروسیلیس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱۸,۳۰۳,۱۶۱	۷۰۰	۱۲,۸۱۲,۲۱۲,۷۰۰	.	۱۲,۸۱۲,۲۱۲,۷۰۰	.	.	
۱۳	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۷,۳۸۷,۱۵۶	۷۰۰	۱۲,۱۷۱,۰۰۹,۳۷۶	.	۱۲,۱۷۱,۰۰۹,۳۷۶	.	.	
۱۴	تراکتورسازی ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۴,۲۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۰,۵۹۹,۲۵۱)	۲,۶۷۹,۴۰۰,۷۴۹	۲,۱۹۶,۲۸۹,۸۴۲	۲,۱۹۶,۲۸۹,۸۴۲	
۱۵	سرما آفرین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۶,۴۰۴,۵۹۹)	۱,۳۲۸,۵۹۵,۴۰۱	.	.	
۱۶	نیروترانس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۲	۲۶,۷۶۸,۰۵۰	۹۱	۲,۴۳۵,۸۹۲,۵۵۰	.	۲,۴۳۵,۸۹۲,۵۵۰	.	.	
۱۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱۹,۷۹۷,۸۱۴	۱,۰۳۰	۲۰,۳۹۱,۲۴۸,۴۲۰	.	۲۰,۳۹۱,۲۴۸,۴۲۰	.	.	
۱۸	توسعه معادن وفلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۹,۸۵۹,۱۸۶	۴۰۰	۳,۹۴۳,۶۷۳,۴۰۰	(۳۴۹,۵۶۴,۱۴۸)	۳,۵۹۴,۱۱۰,۲۵۲	۴,۷۰۸,۰۲۸,۴۰۰	۴,۷۰۸,۰۲۸,۴۰۰	
۱۹	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۱,۸۲۲,۱۹۵	۳,۷۵۰	۶,۸۱۳,۳۳۱,۲۵۰	.	۶,۸۱۳,۳۳۱,۲۵۰	۱,۶۹۱,۰۱۲,۶۵۸	۱,۶۹۱,۰۱۲,۶۵۸	
۲۰	کارخانجات داروبخش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۸۸۶,۹۰۰	۳,۸۴۰	۳,۰۵۶۹۶,۰۰۰	(۱۵۱,۵۶۲,۳۸۷)	۳,۲۵۴,۱۳۳,۶۱۳	۱,۴۸۷,۸۵۱,۹۹۶	۱,۴۸۷,۸۵۱,۹۹۶	
۲۱	سیمان هگمتان	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۳,۶۷۹,۰۸۰	۳,۸۵۰	۱۴,۱۶۴,۴۵۸,۰۰۰	(۵۵۹,۱۲۳,۳۴۲)	۱۳,۶۰۵,۳۳۴,۶۵۸	.	.	
۲۲	سیمان غرب	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۹	۶,۷۱۱,۳۹۱	۱,۷۷۱	۱۱,۸۸۵,۶۹۶,۳۶۱	.	۱۱,۸۸۵,۶۹۶,۳۶۱	۸,۶۷۷,۶۲۱,۹۹۷	۸,۶۷۷,۶۲۱,۹۹۷	
۲۳	فرآورده های نسوز آذر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۶,۷۹۰,۴۹۹	۲۰۰	۱,۳۵۸,۰۹۹,۸۰۰	.	۱,۳۵۸,۰۹۹,۸۰۰	.	.	
۲۴	سیمان مازندران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۴۲۵,۵۲۳	۲,۰۰۰	۸۵۱,۰۴۶,۰۰۰	.	۸۵۱,۰۴۶,۰۰۰	.	.	
۲۵	سیمان ارومیه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	۶,۶۹۳,۳۲۶	۶,۱۳۰	۴۱,۰۲۹,۴۷۵,۳۸۰	.	۴۱,۰۲۹,۴۷۵,۳۸۰	۲۰,۳۲۰,۵۹۰,۶۶۰	۲۰,۳۲۰,۵۹۰,۶۶۰	
۲۶	سینتا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۴۷۰,۰۰۰	۶۱,۰۰۰	۲۸,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۴۱,۲۸۵,۸۹۳)	۲۶,۱۲۸,۷۱۴,۱۰۷	۲۴,۷۱۰,۴۹۵,۷۲۵	۲۴,۷۱۰,۴۹۵,۷۲۵	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل -ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
۲۷	سیمان کرمان	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱۰,۹۷۵	۱,۹۳۷	۲۱,۲۵۸,۵۷۵	.	۲۱,۲۵۸,۵۷۵	.	.
۲۸	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱,۷۶۶,۲۱۲	۵,۸۵۰	۱۰,۳۳۲,۳۴۰,۲۰۰	.	۱۰,۳۳۲,۳۴۰,۲۰۰	۴,۵۹۲,۵۰۰,۰۰۰	.
۲۹	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۵۶,۹۸۵,۳۰۱	۶۵۰	۳۷,۰۴۰,۴۴۵,۶۵۰	.	۳۷,۰۴۰,۴۴۵,۶۵۰	.	.
۳۰	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۸,۰۲۸,۱۴۹	۱,۵۹۰	۱۲,۷۶۴,۷۵۶,۶۸۰	.	۱۲,۷۶۴,۷۵۶,۶۸۰	۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۳۱	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۴۷,۸۵۵,۶۸۰	۱,۷۰۰	۸۱,۳۵۴,۶۵۶,۰۰۰	.	۸۱,۳۵۴,۶۵۶,۰۰۰	۱۳,۹۷۵,۹۸۰,۵۷۴	.
۳۲	فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۹۰,۲۵۹,۱۶۱	۳۳۰	۲۹,۷۸۵,۵۳۳,۱۳۰	.	۲۹,۷۸۵,۵۳۳,۱۳۰	۲۵,۷۱۶,۳۸۷,۲۰۰	.
۳۳	کالسیمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۱,۳۹۲,۴۰۵)	۱۱,۰۸۸,۶۰۷,۵۹۵	.	.
۳۴	پتروشیمی خارک	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۳۵	تولیدی مهرام	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲	۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۷۸۲,۴۷۴)	۳۷۰,۲۱۷,۵۲۶	.	.
۳۶	داروسازی ابوریحان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۲,۴۱۷,۱۲۲	۳,۵۳۰	۸,۵۳۲,۴۴۰,۶۶۰	(۱۷۱,۷۹۴,۱۰۷)	۸,۳۶۰,۶۴۶,۵۵۳	۲,۵۰۵,۰۳۷,۶۶۳	.
۳۷	بانک تجارت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۵۷,۸۲۵,۷۲۲	۲۰	۱,۱۵۶,۵۱۴,۴۴۰	.	۱,۱۵۶,۵۱۴,۴۴۰	۱۵۴,۳۴۸,۰۵۶	.
۳۸	بانک صادرات ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۲۴,۰۷۷,۰۸۳	۲	۴۸,۱۵۴,۱۶۶	.	۴۸,۱۵۴,۱۶۶	۲۴۰,۳۲۱,۹۱۰	.
۳۹	حفاری شمال	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۸/۰۶	۲۱,۷۵۶,۸۲۵	۳۵۰	۷,۶۱۴,۸۸۱,۷۵۰	.	۷,۶۱۴,۸۸۱,۷۵۰	.	.
	حفاری شمال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۲۷,۷۵۷,۴۷۵	۱۹۰	۵,۲۷۳,۹۲۰,۲۵۰	.	۵,۲۷۳,۹۲۰,۲۵۰	.	.
۴۰	پالایش نفت شیراز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۱۴,۷۷۳,۰۱۸	۱,۸۵۰	۲۷,۳۲۰,۰۸۳,۳۰۰	(۳۳۲,۸۴۲,۶۹۲)	۲۶,۹۹۷,۲۴۰,۶۰۸	۱۵,۱۴۱,۳۳۷,۳۲۰	.
۴۱	پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳,۵۷۲,۷۳۷	۱,۳۵۰	۴,۸۲۳,۱۹۴,۹۵۰	(۶,۵۹۸,۰۷۸)	۴,۸۱۶,۵۹۶,۸۷۲	.	.
۴۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۰	۱۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۴۳	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۲,۵۲۱,۹۹۴	۱۳,۵۰۰	۳۴,۰۴۶,۹۱۹,۰۰۰	.	۳۴,۰۴۶,۹۱۹,۰۰۰	۱۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۴۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۲۳۳,۳۲۱	۵,۷۰۰	۱,۳۷۲,۹۲۹,۷۰۰	.	۱,۳۷۲,۹۲۹,۷۰۰	.	.
۴۵	پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۳۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۳۴,۵۱۹,۰۰۰	.
۴۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۶۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۹۶۵,۲۲۹)	۲۸۲,۰۳۴,۷۷۱	۶,۶۲۵,۲۰۰,۳۸۲	.
۴۷	نفت پاسارگاد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۴,۶۷۴,۵۲۷	۲,۳۰۰	۱۰,۲۸۳,۹۵۹,۴۰۰	(۸۹۹,۸۴۶,۴۴۸)	۹,۳۸۴,۱۱۲,۹۵۲	۷,۵۹۳,۹۵۹,۷۳۲	.
۴۸	نفت ایرانول	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۳,۹۶۸,۱۱۴	۷,۶۵۰	۳۰,۳۵۶,۰۷۲,۱۰۰	.	۳۰,۳۵۶,۰۷۲,۱۰۰	۱۵,۸۴۰,۵۵۵,۰۰۰	.
۴۹	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۲	۱۰,۸۶۰,۰۰۱	۵۹۰	۶,۴۰۷,۴۰۰,۵۹۰	.	۶,۴۰۷,۴۰۰,۵۹۰	۳,۳۶۹,۶۰۰,۰۰۰	.
۵۰	شرکت کی بی سی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰	۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۸,۴۶۶,۰۹۶)	۲,۹۳۱,۵۳۳,۹۰۴	۵۰,۱۲۰,۱۲,۴۳۳	.
۵۱	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۱۰,۰۶۵,۰۸۶	۱,۲۰۰	۱۲,۰۷۸,۱۰۳,۲۰۰	.	۱۲,۰۷۸,۱۰۳,۲۰۰	۲۰,۵۶۳,۷۶۹,۶۰۰	.
۵۲	شرکت بهمن لیزینگ	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۱۸,۹۲۲,۵۰۰	۸۵	۱,۶۰۸,۴۱۲,۵۰۰	(۸۰,۵۷۷,۵۹۴)	۱,۵۲۷,۸۳۴,۹۰۶	۵۷۷,۷۶۳,۸۱۹	.

۳۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۷/۳۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل -ریال	خالص درآمد سود سهام -ریال	خالص درآمد سود سهام -ریال
۵۳	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۰,۹۶۷,۷۴۲)	۸,۲۸۹,۰۳۲,۲۵۸	۱,۳۲۹,۵۴۶,۷۶۷
۵۴	پتروشیمی امیرکبیر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۴۹,۹۱۷,۶۰۰
۵۵	فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۵,۷۹۰,۸۰۷	۶۸۵	۳,۹۶۶,۷۰۲,۷۹۵	.	۳,۹۶۶,۷۰۲,۷۹۵	.
۵۶	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۶۵۰۰	۹۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۸۵,۸۷۹,۸۰۰
۵۷	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۵,۵۸۰,۱۱۹	۴,۳۵۰	۶۷,۷۷۳,۵۱۷,۶۵۰	.	۶۷,۷۷۳,۵۱۷,۶۵۰	۱۰۰,۱۷۷,۶۱۶,۸۸۶
۵۸	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۲۵,۸۲۱,۷۶۵	۲۰	۵۱۶,۴۲۵,۲۹۳	(۶۱,۱۲۳,۲۴۴)	۴۵۵,۳۰۲,۰۴۹	۲,۹۶۹,۵۴۷,۲۶۲
۵۹	بالایش نفت تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۵,۹۷۳,۵۲۰	۲۳۰	۵,۹۷۳,۹۰۹,۶۰۰	.	۵,۹۷۳,۹۰۹,۶۰۰	.
۶۰	پتروشیمی پارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۷۹,۰۲۳,۱۲۰	۲۷۰	۲۱,۳۳۶,۳۴۲,۴۰۰	.	۲۱,۳۳۶,۳۴۲,۴۰۰	۱۴,۳۳۶,۳۴۰,۰۰۰
۶۱	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۵,۲۹۹,۹۹۹	۸۰۰	۴,۳۲۹,۹۹۹,۲۰۰	.	۴,۳۲۹,۹۹۹,۲۰۰	۳,۰۸۱,۱۰۳,۴۴۸
۶۲	تامین سرمایه نوین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	۱۲,۰۴۳,۶۳۳	۶۵۰	۷,۸۲۸,۳۶۱,۲۸۹	(۳۳۵,۶۱۰,۷۸۰)	۷,۴۹۲,۷۵۰,۵۰۹	۲,۳۵۵,۵۱۲,۱۲۴
۶۳	غلنک سازان سیاهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۶	۷,۶۰۳,۱۷۱	۱۰۰	۷۶۰,۳۱۷,۱۰۰	.	۷۶۰,۳۱۷,۱۰۰	۱,۰۳۱,۴۹۱,۴۴۶
۶۴	پتروشیمی نوری	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱,۷۲۱,۵۸۹	۱۴,۰۰۰	۲۴,۱۰۲,۳۴۶,۰۰۰	.	۲۴,۱۰۲,۳۴۶,۰۰۰	۴۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۵	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۵۱۹,۹۲۲	۲۴,۷۵۰	۱۲,۸۶۸,۳۱۷,۰۰۰	.	۱۲,۸۶۸,۳۱۷,۰۰۰	۴,۹۲۹,۲۲۵,۴۵۵
۶۶	سخت آژند	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۸,۸۶۸,۱۰۶	۲	۱۷,۷۳۶,۲۱۲	(۲۱۶,۰۰۳)	۱۷,۵۲۰,۲۰۹	.
۶۷	پخش هجرت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۹	۱,۷۵۰,۹۶۸	۳,۹۱۰	۶,۸۴۶,۲۸۴,۸۸۰	(۱۹۰,۹۱۶,۳۷)	۶,۶۵۵,۳۶۸,۷۵۳	۳,۱۴۱,۶۹۷,۳۷۳
۶۸	صنعتی دوده فام	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۳۲۸,۴۶۷	۲,۱۵۰	۷۰۶,۲۰۴,۰۵۰	(۷۴,۰۴۱,۰۱۳)	۶۳۲,۱۶۳,۰۳۷	۲۰۶,۳۹۳,۶۹۵
۶۹	سیمان ساوه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۳,۰۵۳,۰۹۵	۷,۵۵۴	۲۳,۰۶۳,۰۷۹,۶۳۰	.	۲۳,۰۶۳,۰۷۹,۶۳۰	.
۷۰	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۸۱,۷۸۵	۳۵۰	۲۸,۶۳۴,۷۵۰	.	۲۸,۶۳۴,۷۵۰	۵۶,۶۹۹,۰۲۹
۷۱	پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۹	۱۸,۹۸۹,۴۷۹	۱,۲۵۰	۲۳,۷۳۶,۸۴۸,۷۵۰	.	۲۳,۷۳۶,۸۴۸,۷۵۰	۶,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۲	پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۲,۶۶۱,۷۳۵	۹,۴۰۰	۲۵,۰۲۰,۳۰۹,۰۰۰	.	۲۵,۰۲۰,۳۰۹,۰۰۰	۳۳,۵۰۰,۹۱۴,۵۰۰
۷۳	سرمایه گذاری صبا تامین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱۴,۰۰۶,۰۰۰	۹۵۵	۱۳,۳۷۵,۷۳۰,۰۰۰	(۱,۵۸۳,۱۱۷,۸۰۲)	۱۱,۷۹۲,۶۱۲,۱۹۸	۲۷,۰۳۱,۵۸۰,۰۰۰
۷۴	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۹۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۰,۱۹۸,۳۵۰
۷۵	پتروشیمی غدیر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۶۰۰	۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۶	خمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۱	۹,۷۹۱,۴۰۰	۸۰	۷۸۳,۳۱۲,۰۰۰	(۵۹,۹۴۹,۸۷۵)	۷۲۳,۳۶۲,۱۲۵	.
۷۷	بیمه اتکایی امین	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۷۸	ذوب آهن اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۲,۴۷۴,۰۵۷	۶۰	۷۴۸,۴۴۳,۲۲۰	(۶۵,۰۶۱,۶۸۶)	۶۸۳,۳۸۱,۵۳۴	.
۷۹	سود سهام شرکت س استان کردستان	-	-	.	.	۳,۸۱۹,۳۷۲,۳۸۸	.	۳,۸۱۹,۳۷۲,۳۸۸	.
۸۰	پاکسان	-	-	.	.	.	.	.	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰				نام شرکت	ردیف
خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل-ریال	جمع درآمد سود سهام- ریال	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی		
۱۰۸,۰۱۵	.	.	.	.	.	-	-	سیمان بهبهان	۸۱
۴۵۳,۵۹۴,۹۰۶	.	.	.	.	.	-	-	داروسازی کاسپین تامین	۸۲
۳,۱۱۶,۴۴۴,۸۲۱	.	.	.	.	.	-	-	دریایی و کشتیرانی خط دریابندر	۸۳
۵۵۵,۳۲۷,۵۰۰	.	.	.	.	.	-	-	پتروشیمی جم	۸۴
۸۱۸,۰۹۲,۴۹۰	.	.	.	.	.	-	-	واسپاری ملت	۸۵
۶۴۵,۶۰۸,۸۶۰	.	.	.	.	.	-	-	به پرداخت ملت	۸۶
۶۵۲,۶۵۴,۱۰۰	.	.	.	.	.	-	-	لیزینگ پارسین	۸۷
۳۴۹,۴۶۴,۵۰۰	.	.	.	.	.	-	-	رایان هم افزا	۸۸
۱,۹۰۷,۳۷۶,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	سپید ماکیان	۸۹
۱۵,۳۲۶,۸۵۰	.	.	.	.	.	-	-	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۹۰
۳۱۸,۸۱۱,۲۸۱	.	.	.	.	.	-	-	لیزینگ کارآفرین	۹۱
۵۱۰,۵۳۳,۲۸۱,۶۰۱	۱,۰۹۸,۹۰۸,۲۲۸,۷۳۱	(۱۰,۴۷۱,۱۷۳,۰۰۸)	۱,۱۰۹,۳۷۹,۴۰۱,۷۸۹						

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلالی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۷-۱	۱۰۹,۵۹۹,۲۳۶,۱۷۶
سود سپرده بانکی	۱۷-۲	۲۷,۸۳۰,۹۷۲,۳۷۴
		۲۷,۹۳۳,۱۵۴,۱۶۱
		۱۴۳,۴۳۸,۹۸۳,۲۱۶

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال			ریال	درصد	ریال	ریال
۱۰۲,۱۸۱,۷۸۷	۱۷,۱۷۲,۰۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	۱۴۰۰/۰۹/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۷,۱۷۲,۰۹۸	۱۰۲,۱۸۱,۷۸۷
.	۴,۳۶۴,۵۸۵,۶۷۳	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۴,۳۶۴,۵۸۵,۶۷۳	.
.	۲۲,۰۴۳,۰۱۳,۷۱۵	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۲,۰۴۳,۰۱۳,۷۱۵	.
.	۸۹,۹۸۹,۴۹۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۸۹,۹۸۹,۴۹۰	.
.	۱,۸۰۲,۶۵۵,۷۳۸	۱۴۰۱/۰۳/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۸۰۲,۶۵۵,۷۳۸	.
.	۲۷,۰۱۹,۹۵۲,۰۶۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۲۷,۰۱۹,۹۵۲,۰۶۱	.
.	۱۹,۴۲۲,۸۸۶,۲۷۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۹,۴۲۲,۸۸۶,۲۷۱	.
.	۷,۰۵۰,۳۳۲,۴۴۶	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۷,۰۵۰,۳۳۲,۴۴۶	.
.	۱,۷۳۷,۰۹۷,۵۶۰	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۷۳۷,۰۹۷,۵۶۰	.
.	۶۲۸,۰۸۲,۶۷۱	۱۳۹۸/۱۲/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۶۲۸,۰۸۲,۶۷۱	.

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ.۰۰۰۹

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ.۰۲۱۱

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۰۲۰۳

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۰۳۰۵

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۰۳۰۷

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات ۳-ماهه ۱۶٪

سود اوراق مشارکت منفعت صبا اوند ملت ۱۲۲۲-۱۴۰۰

سود اوراق مشارکت منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۰۷۲۹-۱۴۰۱

سود اوراق مشارکت منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۱۰۸

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰				
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی هر برگ	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار
ریال	ریال	درصد	ریال		
.	۵,۶۵۵,۰۷۶,۰۶۱	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۰۳
.	۷,۵۵۹,۲۵۰,۳۳۸	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۰۳
.	۹,۷۷۴,۱۲۳,۲۸۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۳۹۹/۰۹/۲۶
.	۲,۴۳۵,۰۱۸,۷۶۶	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۴۰۰/۰۳/۰۴
۱۰۲,۱۸۱,۷۸۷	۱۰۹,۵۹۹,۲۳۶,۱۷۶				

سود اوراق مشارکت مرباحه عام دولت ۳-ش.خ. ۰۱۰۴
سود اوراق مشارکت مرباحه عام دولت ۳-ش.خ. ۰۱۰۳
سود اوراق مشارکت مرباحه عام دولت ۶۱-ش.خ. ۰۳۰۹
سود اوراق مشارکت مرباحه عام دولت ۸۶-ش.خ. ۰۲۰۴۰۴

۱۷-۲ - سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰			
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد		
۲۵,۹۹۹,۵۴۳,۴۵۳	۲۷,۷۸۵,۹۲۸,۸۲۰	۸	کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۹/۲۷
۱,۸۳۱,۴۲۸,۹۳۱	۵,۸۶۳,۷۹۰,۳۱۰	۸	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۶/۲۵
.	۱۹۰,۰۳۷,۹۱۰	۸	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۰
۲۷,۸۳۰,۹۷۲,۳۷۴	۳۳,۸۳۹,۷۴۷,۰۴۰			
.	.			
۲۷,۸۳۰,۹۷۲,۳۷۴	۳۳,۸۳۹,۷۴۷,۰۴۰			

سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰
سود سپرده بانک-پاسارگاد شماره حساب ۲۰۷۸۱۰۰۱۵۵۳۲۱۵۵۱
سود سپرده بانک-خاورمیانه : ظفر : ۷۰۷۴۶۸۹-۰۷-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹

هزینه تنزیل
سودخالص

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۱۸- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱۱,۴۱۵,۵۲۳,۳۶۰	۱۱,۷۷۸,۰۲۰,۳۳۱
(۸۳,۹۸۱,۳۱۰)	۱,۹۴۹,۶۸۸,۵۰۵
.	۳,۸۷۷,۰۰۸
۱۱,۳۳۱,۵۴۲,۰۵۰	۱۳,۷۳۱,۵۸۵,۸۴۴

درآمد تنزیل سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزار
سایر درآمدها برای تنزیل سود بانک

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱۴۰,۸۴۷,۴۶۰,۴۷۳	۱۵۸,۵۷۵,۵۰۴,۷۰۴
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۸,۱۰۵,۵۹۶
۸۳,۱۱۹,۵۹۶,۶۲۲	۱۲۵,۱۷۰,۲۸۹,۰۹۴
۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۲۴,۷۹۴,۰۵۷,۰۹۵	۲۸۵,۰۷۸,۸۹۹,۳۹۴

مدیر
متولی
بازارگردان
حسابرس

مؤسسه حسابرسی فراز مشاور
دیلمی پور

گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۳۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۵۴۴,۱۲۳,۰۲۸	۱,۹۹۶,۵۹۹,۳۵۷
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۴۵۳,۴۱۶
۱۵۷,۸۹۶,۹۰۰	۱,۰۱۰,۲۲۲,۰۴۴
۶,۱۳۶,۳۴۴	۴۸,۲۸۴,۱۸۸
۶۳۶,۰۷۳	۵,۳۲۲,۴۸۰
۷۹۲,۷۹۲,۳۴۵	۳,۱۶۷,۸۸۱,۴۸۵

هزینه آبونمان
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه خدمات بانکی

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۴,۳۵۲,۶۶۰,۷۴۰,۰۰۰	۳,۸۹۸,۶۳۱,۳۴۰,۰۰۰
(۲,۰۹۷,۷۷۷,۰۶۰,۰۰۰)	(۲,۹۵۷,۵۲۹,۳۸۰,۰۰۰)
۲,۲۵۴,۸۸۳,۶۸۰,۰۰۰	۹۴۱,۱۰۱,۹۶۰,۰۰۰

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

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه	تعداد واحدهای سرمایه	درصد تملک
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۲۰.۱٪
شرکت سبدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۲۱۰,۰۰۰	۰.۴۳٪
اختصاصی بازارگردانی مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی	بازارگردان	سهام عادی	۹,۶۳۲,۳۶۱	۱۹.۶۰٪
حسن قاسمی	مدیر صندوق مشترک	سهام عادی	۸,۷۴۲,۲۹۹	۱۷.۷۹٪
فرشید قاسم نژاد	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
علیرضا رضائیان	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
			۱۹,۶۱۴,۶۶۰	۳۹.۹۱٪

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۵۸,۵۷۵,۵۰۴,۷۰۴	(۴۹,۲۹۷,۹۰۵,۲۰۳)
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۲۰,۳۰۵,۷۰۵,۷۱۶,۶۹۳	(۲,۳۰۸,۱۶۰,۹۱۶)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۷۸۸,۱۰۵,۵۹۶	(۵۳۸,۱۰۵,۵۹۶)
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۱۲۵,۱۷۰,۲۸۹,۰۹۴	(۷۲,۴۳۲,۵۲۱,۹۷۵)
موسسه حسابرسی فرازمشاوردیلمی پور	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۳,۷۳۹,۹۸۰)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

در دوره بعد از تاریخ صورت 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.