

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اطلس مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲ 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 صورت های مالی

۶-۹

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰-۳۰

ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اطلس مفید بر این باور است که این صورت های 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 صورت های مالی افشا گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۷ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

سید محمد علی مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰

نماینده

حجت اله نصریان ثابت

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان مفید

ارکان صندوق

مدیر صندوق

سید جمیل خباز سرابی
تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰
فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۱۶۰۸
www.atlaself.com

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

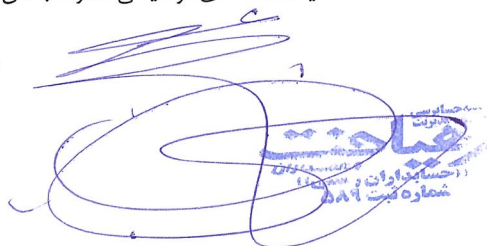
صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۲۸,۳۳۸,۷۶۲,۰۴۰,۵۳۵	۹,۸۳۷,۶۱۴,۵۵۱,۸۱۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱,۳۶۰,۲۳۲,۴۷۵,۹۹۵	۱,۶۵۷,۴۷۰,۴۱۰,۳۹۵
حسابهای دریافتی	۷	۱۱۸,۰۷۲,۹۵۴,۱۳۲	۲۲۱,۵۱۶,۷۸۰,۲۴۶
سایر داراییها	۸	۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸	۱,۰۵۶,۰۹۹,۶۰۲
موجودی نقد	۹	۱۷۴,۲۹۱,۴۳۴,۲۲۵	۵۸۷,۲۱۴,۷۵۱,۵۸۷
جمع داراییها		<u>۲۹,۹۹۳,۸۵۲,۴۶۶,۵۷۵</u>	<u>۱۲,۳۰۴,۸۷۲,۵۹۳,۶۴۱</u>
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۲۱۱,۱۴۶,۰۶۷,۸۸۸	۲,۳۰۸,۱۶۰,۹۱۶
حسابهای پرداختی	۱۱	۵۵,۸۵۸,۱۹۲,۸۱۲	.
بدهی به ارکان صندوق	۱۲	۳۰۲,۷۲۹,۴۸۰,۴۸۹	۱۲۲,۶۵۲,۲۷۲,۷۵۴
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۹,۳۵۳,۹۳۹,۹۷۶	۴,۹۰۰,۱۰۳,۳۴۶
جمع بدهیها		<u>۵۷۹,۰۸۷,۶۸۱,۱۶۵</u>	<u>۱۲۹,۸۶۰,۵۳۷,۰۱۶</u>
خالص داراییها	۱۴	<u>۲۹,۴۱۴,۷۶۴,۷۸۵,۴۱۰</u>	<u>۱۲,۱۷۵,۰۱۲,۰۵۶,۶۲۵</u>
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		<u>۶۵,۰۴۰,۰۲۴</u>	<u>۴۹,۱۴۳,۹۲۴</u>
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		<u>۴۵۲,۲۵۶</u>	<u>۲۴۷,۷۴۲</u>

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


 سیدگردان مفید
 شماره ثبت ۱۴۹۴۷۴۰۱


 شماره ثبت ۱۴۹۴۷۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱		
ریال	ریال		درآمدها:
(۱۷۷,۷۸۰,۷۷۸,۲۰۰)	۶۴۶,۲۶۱,۳۶۱,۲۷۳	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۸۶۵,۸۴۰,۵۳۱,۰۶۳	۱۰,۲۵۲,۴۸۱,۳۳۷,۲۲۹	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۵۹,۴۳۴,۵۶۳,۵۵۳	۴۶۰,۰۴۲,۳۴۹,۱۸۸	۱۷	سود سهام
۸۴,۱۱۸,۲۴۱,۶۱۲	۴۸,۸۵۴,۱۰۳,۵۳۷	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳,۷۳۰,۱۹۹,۰۶۲	۱۰,۴۸۲,۲۳۹,۶۳۳	۱۹	سایر درآمدها
۹۴۵,۳۴۲,۷۵۷,۰۹۰	۱۱,۴۱۸,۱۲۱,۳۹۰,۸۶۰		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱۵۴,۱۸۸,۴۳۳,۴۹۰)	(۳۴۴,۶۱۰,۰۴۱,۴۸۱)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۷۳۰,۰۰۶,۶۸۶)	(۶,۰۷۸,۱۴۵,۶۹۴)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۱۵۴,۹۱۸,۴۴۰,۱۷۶)	(۳۵۰,۶۸۸,۱۸۷,۱۷۵)		جمع هزینه‌ها
۷۹۰,۴۲۴,۳۱۶,۹۱۴	۱۱,۰۶۷,۴۳۳,۲۰۳,۶۸۵		سود خالص
۶۶۵٪	۶۴.۵۶٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۵.۸۴٪	۳۷.۸۲٪		بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره

سود خالص
= $\frac{\text{بازده میانگین سرمایه گذاری}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
= $\frac{\text{بازده میانگین سرمایه گذاری پایان دوره}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰۱

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

۳

مؤسسه خدمات مالی و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۴۹۴۷۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت گردش خالص دارائیا

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۱۲

صورت گردش خالص دارائیا

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۱,۵۶۲,۰۱۰,۶۹۹,۴۹۹	۴۵,۵۰۳,۹۲۴	۱۲,۱۷۵,۰۱۲,۰۵۶,۶۲۵	۴۹,۱۴۳,۹۲۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۱۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۷۰,۰۰۰	۲۶۶,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۰۴,۵۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۰۷,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۰۸,۴۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۷۹۰,۴۲۴,۳۱۶,۹۱۴		۱۱,۰۶۷,۴۳۳,۲۰۳,۶۸۵	.	سود خالص
۱,۳۸۸,۲۱۹,۶۵۰,۰۰۰		۶,۰۱۳,۳۵۸,۵۲۵,۱۰۰	.	تعدیلات
۱۳,۷۹۵,۳۵۴,۶۶۶,۴۱۳	۵۰,۹۷۳,۹۲۴	۲۹,۴۱۴,۷۶۴,۷۸۵,۴۱۰	۶۵,۰۴۰,۰۲۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۳۹۴۷۴۰

مؤسسه حسابرسی
و خدمات مدیریت مالی
گسترش

شماره ثبت: ۵۸۹

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 شرکتها 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
۲	شرکت سبدگردان مفید	۱۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

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 رهیافت و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، سهروردی جنوبی-پایین تر از مطهری-خیابان برادران نوبخت-پلاک ۲۹-طبقه اول

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 سرمایه گذاری 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 مشاوردیلمی پور است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۰۱ با شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های 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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

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 دریافتی 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 دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می‌باشد. 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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۲

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)	هزینه‌های 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
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 سرمایه‌گذاری 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 ۱ در هزار (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه 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 خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آئتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع. ۱: ۲۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه. ۲: ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰ از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰ بالای ۵۰،۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۲۵ ۰/۰۰۰۱۵ ۰/۰۰۰۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

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		۱۴۰۲/۰۱/۳۱			
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
۱۷.۹۸٪	۲,۲۱۳,۰۰۲,۵۰۵,۴۰۸	۱,۵۳۸,۷۱۹,۳۱۸,۱۵۷	۱۸.۴۳٪	۵,۵۲۶,۷۷۳,۴۶۶,۶۲۴	۳,۸۲۳,۸۲۲,۵۵۶,۳۵۹
۱۱.۳۱٪	۱,۳۹۲,۱۶۴,۹۴۹,۷۰۲	۱,۴۴۲,۳۷۵,۸۸۵,۴۴۴	۱۵.۹۷٪	۴,۷۸۹,۱۹۹,۳۶۰,۱۴۹	۲,۹۷۲,۷۵۰,۹۹۳,۵۵۵
۷.۷۴٪	۹۵۲,۱۰۰,۵۹۹,۸۰۱	۹۱۴,۱۸۶,۷۶۵,۰۰۲	۱۳.۰۷٪	۳,۹۲۱,۰۵۱,۵۶۰,۵۵۳	۲,۵۱۲,۴۹۸,۱۲۶,۱۹۱
۱۰.۷۹٪	۱,۳۲۷,۸۷۲,۱۴۱,۱۶۴	۱,۲۶۳,۷۴۸,۸۴۴,۳۶۲	۹.۲۲٪	۲,۷۶۴,۳۶۲,۴۳۹,۲۰۱	۱,۴۵۴,۱۴۴,۸۹۰,۵۴۶
۷.۳۵٪	۹۰۴,۵۲۲,۰۹۵,۸۷۱	۹۱۹,۷۹۹,۵۶۵,۱۲۵	۶.۷۸٪	۲,۰۳۳,۶۲۶,۵۶۱,۶۵۹	۱,۲۱۱,۳۴۷,۱۳۸,۹۹۶
۴.۴۱٪	۵۴۲,۷۴۴,۹۹۱,۸۵۸	۳۶۰,۶۲۴,۲۸۰,۱۵۶	۶.۱۸٪	۱,۸۵۴,۱۵۴,۳۹۸,۵۲۲	۱,۰۶۱,۳۰۸,۹۱۹,۳۲۸
۶.۰۳٪	۷۴۲,۰۴۹,۶۴۱,۵۸۶	۷۲۲,۶۵۹,۷۸۸,۴۰۸	۵.۶۹٪	۱,۷۰۷,۳۷۶,۹۹۵,۶۲۹	۸۴۸,۲۴۱,۱۴۴,۲۰۸
۲.۴۱٪	۲۹۶,۵۸۱,۹۸۳,۵۰۴	۳۴۸,۶۷۸,۲۸۵,۴۶۰	۳.۵۸٪	۱,۰۷۳,۲۴۴,۱۰۴,۲۶۷	۷۵۶,۴۱۲,۷۲۹,۵۸۲
۱.۲۶٪	۱۵۴,۴۵۸,۴۷۶,۷۱۸	۱۹۳,۴۹۱,۸۹۵,۴۸۷	۲.۸۴٪	۸۵۱,۴۰۶,۸۲۴,۸۱۴	۴۴۶,۳۰۵,۳۱۳,۹۹۰
۳.۰۹٪	۳۸۰,۶۱۲,۱۶۲,۳۵۸	۳۸۳,۹۱۸,۷۴۸,۳۳۶	۲.۶۴٪	۷۹۲,۴۱۶,۵۱۸,۲۲۳	۴۲۰,۸۴۶,۹۰۱,۴۷۲
۰.۷۶٪	۹۳,۹۲۸,۸۶۴,۲۱۴	۱۰۵,۶۶۶,۴۳۶,۲۱۳	۱.۹۷٪	۵۹۱,۵۶۱,۸۸۸,۱۶۰	۴۵۹,۸۴۹,۲۳۶,۰۱۳
۰.۳۴٪	۴۱۸,۰۶۵,۷۱۶,۳۳۳	۵۴۶,۴۷۰,۵۰۸,۰۰۵	۱.۶۹٪	۵۰۷,۶۷۶,۹۳۶,۶۵۵	۳۲۵,۶۱۷,۰۸۱,۶۵۲
۰.۳۲٪	۳۹۶,۴۲۲,۷۱۴,۰۰۰	۳۴,۳۶۱,۹۳۶,۴۰۲	۱.۲۲٪	۳۶۵,۰۱۵,۶۴۱,۲۷۰	۲۴۸,۷۱۷,۴۱۱,۸۸۷
۰.۶۴٪	۷۸,۱۵۷,۸۱۳,۲۷۵	۱۱۱,۸۹۲,۶۶۵,۳۸۸	۱.۲۱٪	۳۶۱,۸۱۹,۵۶۷,۴۲۵	۲۳۰,۳۲۶,۸۱۸,۹۶۸
۱.۴۹٪	۱۸۳,۶۸۱,۷۱۳,۷۸۸	۲۸۵,۷۱۳,۲۴۹,۳۷۷	۱.۱۲٪	۳۳۵,۰۶۱,۰۷۶,۷۹۲	۲۵۴,۲۱۹,۹۵۷,۴۸۱
۰.۸۱٪	۹۹,۳۹۷,۳۵۴,۶۶۱	۱۷۱,۰۹۸,۸۱۵,۷۱۶	۰.۹۲٪	۲۷۴,۷۹۰,۸۲۳,۹۴۶	۲۳۷,۶۸۳,۶۷۳,۵۵۴
۰.۰۰٪	.	.	۰.۶۸٪	۲۰۲,۶۷۵,۱۲۳,۲۸۲	۱۶۴,۱۲۸,۳۶۰,۰۴۲
۰.۶۸٪	۸۴,۱۷۵,۹۵۹,۱۵۶	۵۶,۳۱۰,۲۸۸,۷۷۴	۰.۵۲٪	۱۵۷,۱۷۶,۹۹۸,۰۹۰	۶۸,۶۸۷,۴۷۸,۷۶۱
۰.۶۶٪	۸۱,۸۰۰,۹۳۵,۶۴۳	۹۴,۴۱۵,۸۴۵,۹۴۹	۰.۲۸٪	۸۴,۳۴۷,۲۲۸,۲۰۰	۴۱,۵۰۱,۰۰۵,۰۲۳
۰.۰۰٪	.	.	۰.۱۷٪	۵۱,۸۳۸,۰۶۰,۳۵۹	۴۱,۵۱۰,۳۴۵,۱۷۳
۰.۳۵٪	۴۲,۹۶۵,۹۷۰,۹۱۰	۶۵,۸۵۴,۳۸۸,۵۹۶	۰.۱۷٪	۵۰,۳۳۵,۵۹۵,۷۹۲	۶۵,۸۵۴,۳۸۸,۵۹۶
۰.۶۹٪	۸۴,۳۷۷,۹۴۹,۷۵۱	۵۰,۰۱۹,۳۲۱,۷۱۰	۰.۰۹٪	۲۶,۶۶۷,۷۴۶,۸۵۲	۱۵,۷۸۱,۱۶۶,۵۹۳
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۵٪	۱۶,۱۸۳,۱۳۴,۰۰۰	۱۲,۷۴۳,۸۱۵,۲۴۴
۰.۸۳٪	۱۰۱,۵۶۹,۱۳۲,۶۱۰	۹۱,۰۶۵,۱۱۱,۷۷۸	۰.۰۰٪	.	.
۷۹.۹۵٪	۹,۸۱۳,۶۱۴,۵۵۱,۸۱۱	۹,۲۰۹,۱۴۸,۳۸۶,۶۴۵	۹۴.۴۸٪	۲۸,۱۳۸,۷۶۲,۰۴۰,۵۳۵	۱۷,۶۷۴,۲۹۹,۴۴۳,۲۱۴

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۱/۳۱							
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق	
۰.۰۹٪	۱۰,۸۱۵,۳۳۶,۳۴۷	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اوراق با درآمد ثابت منفعت دولت ۵-ش. خاص کاردان ۱۰۸	
۱.۴۰٪	۱۷۲,۳۸۲,۵۱۳,۹۱۲	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪	
۰.۱۵٪	۱۸,۹۵۵,۸۸۱,۶۳۳	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	
۱.۲۷٪	۱۵۶,۲۶۱,۸۲۶,۳۰۸	۱.۶۶٪	۴۹۶,۸۳۹,۵۳۰,۲۲۹	۲۷,۶۳۴,۵۸۹,۰۴۲	۴۶۹,۳۴۲,۱۶۵,۳۱۲	۱۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ. ۲۱۱	
۱.۴۴٪	۱۷۷,۳۳۵,۰۴۲,۱۹۶	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	
۰.۱۵٪	۱۸,۸۵۳,۱۵۳,۲۶۶	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	
۰.۰۰٪	.	۰.۴۳٪	۱۲۹,۷۸۸,۳۱۲,۴۹۴	۱,۱۱۱,۶۳۹,۳۶۹	۱۲۲,۲۸۱,۳۲۰,۷۸۰	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۷/۱۳	اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	
۱.۶۴٪	۲۰۱,۷۱۹,۴۱۹,۷۲۷	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	
۰.۱۹٪	۲۳,۴۵۱,۶۴۴,۶۱۸	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م عبودجه ۹۹-۲۰۳۲۱	
۰.۰۰٪	.	۰.۴۷٪	۱۴۰,۲۱۱,۰۷۵,۹۳۵	.	۱۴۰,۲۸۹,۹۲۵,۰۱۱	۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	
۱.۹۹٪	۲۴۵,۴۰۳,۲۱۲,۶۰۴	۰.۰۷٪	۱۹,۸۹۵,۳۹۳,۳۰۶	.	۱۹,۷۳۹,۷۶۷,۱۸۲	۰٪	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	
۰.۰۰٪	.	۰.۱۳٪	۴۰,۲۶۶,۴۹۲,۳۷۵	.	۴۰,۱۰۷,۱۰۳,۰۹۱	۰٪	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	
۰.۸۱٪	۹۹,۹۲۱,۶۹۳,۲۴۹	۰.۱۷٪	۵۱,۴۰۹,۱۸۰,۳۹۶	.	۵۰,۰۲۹,۹۶۶,۲۸۳	۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	
۰.۲۰٪	۲۴,۹۵۸,۴۷۵,۴۵۶	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	
۰.۰۰٪	.	۰.۰۷٪	۲۰,۶۷۴,۲۵۲,۱۱۲	.	۲۰,۰۱۵,۲۲۷,۱۰۲	۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	
۰.۸۷٪	۱۰۶,۴۴۶,۰۴۳,۷۳۵	۰.۰۱٪	۴,۰۲۴,۲۶۸,۶۹۸	۲۴۳,۱۳۴,۱۵۳	۳,۷۵۹,۷۵۵,۰۱۶	۱۶٪	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ. ۲۰۴۰۴	
۲.۸۱٪	۳۴۵,۲۸۵,۸۰۴,۳۷۵	۱.۴۱٪	۴۲۳,۰۹۶,۷۷۳,۹۹۸	۲۸,۵۰۴,۳۰۶,۸۴۸	۳۹۵,۱۴۹,۸۴۶,۸۷۳	۱۸٪	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ. ۲۰۳۰۳	
۰.۰۲٪	۲,۰۶۹,۱۶۵,۸۷۸	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ. ۳۰۵۰۳	
۰.۴۴٪	۵۳,۶۱۱,۱۹۷,۲۰۱	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	-	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ. ۳۰۷۲۴	
۰.۰۰٪	.	۰.۱۱٪	۳۴,۰۲۷,۱۹۶,۴۵۲	.	۳۳,۳۹۰,۶۰۵,۹۵۰	۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبارمولد صنعت ۲۰۹۳۰	
۱۳.۴۷٪	۱,۶۵۷,۴۷۰,۴۱۰,۳۹۵	۴.۵۴٪	۱,۳۶۰,۳۲۲,۴۷۵,۹۹۵	۵۷,۴۹۳,۶۶۹,۴۱۲	۱,۲۹۴,۱۰۵,۶۸۲,۶۰۰				

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

سود سهام دریافتنی

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۲۱,۵۱۶,۷۸۰,۲۴۶	۱۱۸,۰۷۲,۹۵۴,۱۳۲	۱۸,۸۵۵,۰۰۴,۶۳۴	۲۵	۱۳۶,۹۲۷,۹۵۸,۷۶۶
۲۲۱,۵۱۶,۷۸۰,۲۴۶	۱۱۸,۰۷۲,۹۵۴,۱۳۲	۱۸,۸۵۵,۰۰۴,۶۳۴		۱۳۶,۹۲۷,۹۵۸,۷۶۶

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 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 هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱			
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۳۷,۹۷۳,۵۵۰	۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸	۱,۱۶۹,۴۱۱,۸۶۲	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۷,۹۷۳,۵۵۰
۹۲,۵۴۶,۵۸۴	.	۹۲,۵۴۶,۵۸۴	.	۹۲,۵۴۶,۵۸۴
۲۵,۵۷۹,۴۶۸	.	۲۵,۵۷۹,۴۶۸	.	۲۵,۵۷۹,۴۶۸
۱,۰۵۶,۰۹۹,۶۰۲	۲,۴۹۳,۵۶۱,۶۸۸	۱,۲۸۷,۵۳۷,۹۱۴	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۰۹۹,۶۰۲

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:

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۳۱۰,۲۴۸,۹۲۷,۴۴۱	۴۱۶,۰۳۶,۱۹۱
۱۸۰,۹۷۳,۷۱۸,۲۳۶	۵۷,۹۳۶,۳۷۹,۸۰۸
۹۵,۹۹۲,۱۰۵,۹۱۰	۱۱۵,۹۳۹,۰۱۸,۲۲۶
۵۸۷,۲۱۴,۷۵۱,۵۸۷	۱۷۴,۲۹۱,۴۳۴,۲۲۵

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر- ۵۲۱۵۵۲۲۱۵۵۱-۲۰۷۸۱۰۰

بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۴۶۸۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلسی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره - بدهکار	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره - بستانکار
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	(۲,۳۰۸,۱۶۰,۹۱۶)	۱۴,۴۴۷,۳۵۷,۰۳۵,۷۷۸	۱۴,۶۵۶,۱۹۴,۹۴۲,۷۵۰	(۲۱۱,۱۴۶,۰۶۷,۸۸۸)
	(۲,۳۰۸,۱۶۰,۹۱۶)	۱۴,۴۴۷,۳۵۷,۰۳۵,۷۷۸	۱۴,۶۵۶,۱۹۴,۹۴۲,۷۵۰	(۲۱۱,۱۴۶,۰۶۷,۸۸۸)

۱۱- حسابهای پرداختی تجاری

حسابهای پرداختی تجاری بابت اختیار معامله شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضستا۶۰۰۴۱)	۲۸,۸۹۷,۵۵۶,۹۶۳	.
اختیار شستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضستا۶۰۰۵۱)	۳,۷۷۹,۰۲۶,۶۵۰	.
اختیار شستا-۱۰۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضستا۶۰۰۶۱)	۲,۱۹۶,۲۱۴,۳۳۹	.
اختیار شستا-۱۱۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ (ضستا۶۰۰۷۱)	۴۴۹,۸۸۴,۱۲۵	.
اختیار شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۱۳-۱۴۰۲/۰۲/۱۳ (ضستا۲۰۰۱۳۱)	۷,۷۹۸,۷۵۱,۳۰۵	.
اختیار شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۱۳-۱۴۰۲/۰۲/۱۳ (ضستا۲۰۰۱۴۱)	۱۲,۷۳۶,۷۵۹,۴۴۰	.
	۵۵,۸۵۸,۱۹۲,۸۱۲	.

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۴۴,۹۳۷,۵۳۰,۸۲۹	۴۹,۲۹۷,۹۰۵,۲۰۳
متولی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۱۰۵,۵۹۶
بازارگردان	۸۴,۰۵۰,۸۸۶,۹۰۲	۷۲,۴۳۲,۵۲۱,۹۷۵
حسابرس	۲۶۸,۷۶۶,۸۲۰	۳۸۳,۷۳۹,۹۸۰
ذخیره کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد	۱۷۱,۹۷۲,۲۹۵,۹۳۸	.
	۳۰۲,۷۲۹,۴۸۰,۴۸۹	۱۲۲,۶۵۲,۲۷۲,۷۵۴

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره آيونمان	۴,۹۸۳,۶۷۱,۳۳۵	۲,۵۷۱,۷۶۱,۹۵۴
ذخیره تصفيه	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۲,۸۱۳,۸۵۷,۳۹۳	۷۷۱,۹۳۰,۱۴۴
	۹,۳۵۳,۹۳۹,۹۷۶	۴,۹۰۰,۱۰۳,۳۴۶

۱۴- خالص داراییها

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

	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
	تعداد	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۶۴,۰۴۰,۰۳۴	۴۸,۱۴۳,۹۲۴	۱۱,۹۲۷,۲۷۰,۰۹۶,۵۶۹
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۷۴۱,۹۶۰,۰۵۶
	۶۵,۰۴۰,۰۳۴	۴۹,۱۴۳,۹۲۴	۱۲,۱۷۵,۰۱۲,۰۵۶,۶۲۵

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
(۲۲۴,۸۴۵,۱۶۴,۹۹۱)	۶۳۶,۹۳۸,۴۱۶,۴۰۴	۱۵-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۴,۲۷۲,۴۲۴,۷۲۸)	۱۹,۴۶۵,۳۹۲,۱۲۳	۱۵-۲	سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام
۵۱,۳۳۶,۸۱۱,۵۱۹	(۹,۶۰۵,۹۸۸,۳۰۹)	۱۵-۳	سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۰	(۵۳۶,۴۵۸,۹۴۵)	۱۵-۴	زیان ناشی از اختیار تبعی
(۱۷۷,۷۸۰,۷۷۸,۲۰۰)	۶۴۶,۲۶۱,۳۶۱,۲۷۳		

۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتیهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱									
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	کالسیمین	۶,۴۹۹,۲۱۴	۱۳۱,۲۵۲,۴۶۷,۴۶۰	۱۰۴,۶۳۸,۵۹۰,۶۴۶	۱۲۴,۶۸۹,۰۰۴	۶۵۶,۲۶۲,۳۳۳	۲۵۵,۸۲۳,۹۲۵,۴۷۷	۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱
۲	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۸,۳۸۶,۹۰۰	۶۰,۹۰۰,۸۱۹,۴۷۰	۳۸,۵۰۰,۹۲۶,۸۳۸	۵۷,۸۵۲,۷۵۱	۳۰۴,۵۰۴,۰۸۶	۲۲۰,۳۷۵,۵۳۵,۷۹۵	۰	
۳	بانک اقتصادنوین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۴۰,۰۴۲,۳۴۳	۱۲,۴۳۳,۸۳۶,۱۶۰	۱۶,۹۴۷,۸۸۷	۸۹,۲۰۰,۲۱۲	۵۳,۳۰۰,۵۸۰,۸۴	۰	
۴	بانک تجارت	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۵۵,۹۲۰,۵۴۸	۲۷,۲۰۴,۷۸۱	۱۴۳,۱۸۶,۰۰۰	۸,۹۱۰,۸۸۸,۶۷۱	۰	
۵	بانک صادرات ایران	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۸۹۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۲,۱۳۸,۷۶۱	۳,۶۹۸,۱۳۸	۱۹,۴۶۴,۰۰۰	۹۶۷,۴۹۹,۱۰۱	۰	
۶	فراورده‌های نسوزآذر	۱	۱	۳,۴۸۷	-	-	(۳,۴۸۶)	۱۱۴,۸۱۳,۳۸۱	
۷	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۲,۶۱۳,۱۴۵	۳۲,۷۱۷,۵۲۱,۳۵۰	۱۶,۳۹۷,۶۶۷,۷۹۱	۳۱,۰۸۱,۵۵۱	۱۶۳,۵۸۷,۶۰۶	۱۶,۱۲۵,۱۸۴,۴۰۲	۰	
۸	پنبه و دانه های روغنی خراسان	۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۶۹۳,۱۶۰,۸۰۰	۱۰۵,۶۶۸,۹۲۷	۵۵۶,۱۵۵,۰۰۱	۷,۸۷۶,۰۱۵,۳۷۲	۰	
۹	حمل و نقل گهرتراهر سیرجان	۲,۴۵۴,۰۸۳	۲۵,۹۷۶,۸۷۱,۵۰۰	۲۱,۳۹۶,۶۷۰,۹۲۰	۲۴,۶۷۷,۹۷۲	۱۲۹,۸۱۴,۳۵۸	۴,۵۲۶,۳۸۰,۳۵۰	۰	
۱۰	صنعتی دوده فام	۳۳۸,۶۷۸	۱۰,۸۷۷,۰۸۶,۷۵۰	۹,۲۶۳,۴۵۳,۳۹۹	۱۰,۳۳۳,۰۶۸	۵۴,۳۸۵,۴۳۶	۱,۵۴۸,۹۱۳,۹۴۷	۰	
۱۱	پالایش نفت بندرعباس	۵,۳۳۸,۳۴۶	۴۹,۵۵۸,۲۶۸,۲۳۰	۳۹,۳۰۸,۱۹۷,۲۵۸	۴۷,۰۷۹,۷۸۴	۳۴۷,۷۹۱,۳۳۹	۹,۹۵۵,۱۹۹,۸۴۹	۰	
۱۲	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۱۳۹,۵۹۹,۸۶۰	۷۰,۰۶۳,۵۶۰,۰۰۰	۷۰,۴۱۸,۹۷۵	۳۷۰,۶۴۷,۹۹۱	۳,۶۲۴,۹۷۳,۸۹۴	۰	
۱۳	کاشی پارس	۵۰,۴۳۸,۸۷۵	۶۳۰,۶۱۵,۵۷۴,۵۱۰	۴۵,۷۷۷,۹۰۵,۶۵۷	۵۹,۹۰۶,۸۸۸	۳۱۵,۳۰۷,۸۷۲	۱۶,۹۰۸,۳۵۴,۰۹۳	۰	
۱۴	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۶۳۶,۸۰۹	۴۵,۱۰۸,۸۷۲,۶۵۰	۳۷,۹۶۶,۷۰۹,۱۵۸	۴۲,۸۴۵,۳۸۰	۲۲۵,۵۰۹,۱۹۰	۶,۸۶۶,۷۷۳,۹۲۲	۰	
۱۵	معذنی و صنعتی جادرمو	۲,۰۱۵,۱۰۱	۱۹,۸۳۰,۶۰۳,۹۳۱	۱۸,۰۳۷,۹۹۸,۱۲۲	۱۸,۸۳۸,۸۵۵	۹۹,۱۵۳,۰۲۵	۱,۶۸۴,۶۱۳,۹۲۹	(۱۰۸,۰۰۴,۱۳۸)	
۱۶	معذنی و صنعتی گل گهر	۴۲۰,۱۲۹	۳,۲۷۹,۶۶۳,۶۸۰	۳,۴۰۷,۸۵۴,۵۳۶	۳,۲۱۰,۵۸۴	۱۶,۹۸۸,۳۱۸	(۴۸,۳۹۹,۷۵۸)	۰	
۱۷	پتروشیمی امیرکبیر	۴۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۴۹,۱۶۰,۵۱۶	۳۲,۱۴۷,۹۸۶	۱۶۹,۲۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۹,۴۹۱,۴۹۸	۰	
۱۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۶,۷۹۵,۰۰۰	۳,۵۳۲,۰۶۳	۱۸,۵۹۰,۰۰۰	(۱۸۰,۹۱۷,۰۶۳)	(۲۰,۷۸۸,۷۱۰,۳۹۶)	
۱۹	گ.س.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۵۶,۳۳۷,۷۷۷	۱۸,۸۶۸,۲۳۳,۴۵۳	۲۷,۶۰۳,۰۴۰	۱۴۵,۲۸۱,۶۴۱	۱۰,۰۱۵,۲۰۹,۶۴۳	۰	
۲۰	پتروشیمی پارس	۳۶,۵۳۶,۸۴۰	۱۳۰,۴۹۱,۴۵۴,۶۰۴	۷۹,۴۱۹,۳۸۸,۸۰۲	۱۲۳,۹۶۳,۵۸۷	۶۵۲,۴۵۷,۲۷۶	۵۰,۳۹۵,۳۴۴,۹۳۹	(۳۹۲,۵۳۴,۰۹۶)	
۲۱	پتروشیمی نوری	۲,۲۲۱,۹۳۹	۳۰۰,۴۷۶,۷۳۳,۹۱۰	۲۰۹,۱۵۹,۰۱۵,۵۴۶	۲۸۵,۴۴۷,۷۱۴	۱۵۰,۲۰۲,۸۲۶,۶۵۵	۸۹,۵۲۹,۸۸۶,۹۸۵	(۴,۵۷۰,۶۵۲,۲۰۵)	
۲۲	پلیمر آریا ساسول	۱۶۸,۶۵۱	۱۱,۹۲۶,۴۸۱,۴۵۰	۱۱,۰۰۶,۰۶۰,۱۱۸	۱۱,۳۳۹,۸۷۴	۵۹,۶۳۲,۴۰۷	۸۴۹,۴۵۹,۰۵۱	(۳۷۷,۸۴۷,۹۴۴)	
۲۳	مبین انرژی خلیج فارس	۲۹۹,۵۹۵	۹,۴۹۲,۱۴۲,۶۴۰	۷,۰۸۶,۴۵۲,۲۷۸	۹,۰۱۷,۴۷۰	۴۷,۴۶۰,۷۱۲	۲,۳۴۹,۳۱۲,۱۸۰	(۶,۰۶۴,۹۷۰,۷۴۲)	
۲۴	پتروشیمی غدیر	۶۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۷۸,۶۵۰,۹۴۰	۲۳,۸۷۷,۲۲۴,۰۰۰	۳۱,۹۹۳,۶۷۷	۱۶۸,۳۹۳,۲۵۵	(۳۹۸,۹۵۹,۹۹۲)	۰	
۲۵	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۶۸۹,۳۴۴	۵,۷۹۴,۹۴۶,۶۵۰	۴,۸۱۰,۴۰۱,۷۰۴	۵,۵۰۵,۱۰۹	۲۸,۹۷۴,۷۳۵	۹۵۰,۰۶۵,۱۰۲	۰	
۲۶	سپنتا	۲۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۸۶,۲۴۳,۴۳۹	۱۰,۷۷۸,۴۵۸	۵۶,۷۲۹,۰۰۰	۹۲,۰۴۹,۱۰۳	۰	
۲۷	غلشک سازان سپاهان	۱,۵۹۱,۹۳۴	۸,۷۸۵,۰۱۵,۶۵۳	۴,۴۷۳,۱۲۲,۶۰۵	۸,۳۴۵,۷۰۹	۴۳,۹۲۵,۰۷۹	۴,۲۵۹,۶۲۲,۲۶۰	(۹۱۸,۸۳۸,۴۳۰)	
۲۸	فولاد مبارکه اصفهان	۱,۲۰۰,۰۰۱	۵,۳۰۸,۸۰۰,۰۰۱	۵,۸۱۴,۰۰۴,۴۷۸	۵۰,۴۳۳,۴۴۲	۲۶,۵۴۴,۰۰۰	(۵۳۶,۷۹۱,۸۱۹)	(۱۳۵,۷۲۴,۰۵۲)	
۲۹	ذوب آهن اصفهان	۱,۲۲۵,۷۸۸	۵,۸۰۴,۵۸۶,۷۶۲	۲,۳۵۰,۶۷۹,۸۷۵	۵,۵۱۴,۲۹۴	۲۹۰,۲۲,۹۳۴	۳,۴۱۹,۳۶۹,۶۵۹	۰	
۳۰	فولاد خوزستان	۱	۱	۲,۱۴۷	-	-	(۲,۱۴۶)	۰	
۳۱	فولاد هرمزگان جنوب	۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۸,۱۵۹,۹۰۰	۳,۴۸۵,۱۶۱,۶۵۱	۳,۳۸۰,۲۳۶	۱۷,۷۹۰,۸۰۰	۵۱,۸۲۷,۲۱۳	۰	
۳۲	پالایش نفت تبریز	۵,۳۹۸,۶۳۶	۹۴,۷۱۱,۱۵۳,۶۲۰	۷۴,۵۲۹,۵۹۳,۹۸۸	۸۹,۹۷۴,۱۰۱	۴۷۳,۵۵۵,۷۷۹	۱۹,۶۱۸,۰۲۹,۷۵۲	۰	

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری		مالیات		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش
				ریال	کارمزد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳	پالایش نفت اصفهان	۱	۱	۵,۳۷۹	-	-	-	(۵,۳۷۸)	-	-
۳۴	پالایش نفت شیراز	۱۴,۷۸۳,۰۲۳	۳۰۶,۰۶۴,۱۳۸,۷۰۰	۱۸۲,۸۰۸,۸۸۸,۹۹۴	۱۹۵,۷۵۸,۴۴۴	۱,۰۳۰,۳۲۰,۶۸۴	۲۲,۰۲۹,۱۷۰,۵۷۸	(۸۸۵,۶۲۴,۱۰۹)	-	-
۳۵	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۳,۸۹۹,۹۹۹	۱۷,۶۳۳,۵۷۴,۲۰۸	۱۷,۹۴۹,۵۵۶,۲۴۷	۱۶,۷۵۱,۷۹۵	۸۸,۱۶۷,۸۷۱	(۴۲۰,۹۰۱,۷۰۵)	۹۹۹,۷۳۶,۶۰۵	-	-
۳۶	تامین سرمایه نوین	۸,۳۷۰,۳۱۸	۴۰,۴۸۲,۶۱۸,۵۰۵	۳۷,۴۰۰,۰۸۲,۸۳۷	۳۸,۴۵۷,۸۷۳	۲۰۲,۴۱۳,۰۹۲	۲,۸۴۱,۶۶۴,۷۰۳	(۸۴۱,۵۸۸,۵۴۲)	-	-
۳۷	سرمایه گذاری صبا تامین	۱	۱	۲,۳۶۶	-	-	-	(۲,۳۶۵)	-	-
۳۸	سرمایه گذاری سپه	۸۰۰,۰۰۱	۲,۶۷۴,۴۰۱,۵۰۱	۲,۹۶۹,۴۲۹,۸۷۵	۲,۵۴۰,۵۹۱	۱۳,۳۷۲,۰۰۷	(۳۱۰,۹۴۰,۹۷۲)	-	-	-
۳۹	تمام سکه طرح جدید ۱۱۰ صادرات	۱۰۴,۳۰۰	۲۱۴,۵۵۱,۴۶۲,۳۰۰	۱۵۵,۸۳۷,۷۵۹,۰۰۰	-	-	۵۸,۷۱۳,۷۰۳,۳۰۰	-	-	-
۴۰	تکادو	۸۰,۰۰۰	۱,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۳,۷۱۳,۵۶۵	۱,۰۵۶,۳۹۱	۵,۵۵۹,۹۹۹	۱۱,۶۷۰,۰۴۵	-	-	-
۴۱	تراکتورسازی ایران	۱,۵۸۸,۳۹۰	۵۵,۶۳۱,۴۴۳,۱۷۰	۲۸,۶۷۳,۵۳۳,۶۷۷	۵۲,۸۴۷,۹۷۷	۳۷۸,۱۵۷,۳۱۹	۲۶,۶۲۶,۹۰۴,۳۹۷	-	-	-
۴۲	شرکت بهمن لیزینگ	۱۳,۱۰۸,۹۷۷	۴۹,۷۴۹,۶۱۱,۱۴۳	۲۳,۵۶۰,۰۰۹,۲۹۷	۴۷,۲۶۱,۳۸۲	۳۴۸,۷۴۸,۰۴۹	۲۵,۸۹۳,۵۹۲,۴۱۵	-	-	-
۴۳	سیمان غرب	۲,۳۱۲,۱۷۱	۵۹,۶۷۲,۳۷۰,۹۴۰	۴۱,۴۰۷,۳۳۱,۵۹۸	۵۶,۶۸۷,۵۵۶	۳۹۸,۳۶۱,۸۶۷	۱۷,۹۰۹,۹۸۹,۹۱۹	-	-	-
۴۴	سیمان مازندران	۶۲۸,۲۸۴	۹,۵۵۳,۳۰۵,۰۸۰	۷,۹۸۸,۱۸۱,۳۸۶	۹,۰۷۵,۴۷۳	۴۷,۷۶۶,۵۲۵	۱,۵۰۸,۲۸۱,۶۹۶	-	-	-
۴۵	سیمان ارومیه	۱,۱۶۵,۲۳۲	۳۹,۲۳۷,۸۷۷,۳۱۰	۲۹,۵۳۶,۶۳۱,۱۷۱	۳۷,۲۷۴,۲۲۵	۱۹۶,۱۸۹,۴۳۹	۹,۴۶۷,۸۰۲,۴۷۵	-	-	-
۴۶	سیمان کرمان	۱۰۵,۶۳۹	۱,۵۹۳,۱۰۰,۴۴۰	۱,۵۱۶,۲۰۷,۳۳۷	۱,۵۱۳,۴۱۲	۷,۹۶۵,۵۰۲	۶۷,۴۱۴,۱۹۹	۱۱,۴۲۴,۸۵۷	-	-
۴۷	داروسازی ابوریحان	۴۰۰,۰۰۰	۷,۹۲۸,۰۵۴,۰۱۰	۴,۹۲۴,۳۸۴,۷۱۵	۷,۵۳۱,۵۰۶	۳۹,۶۴۰,۲۶۶	۲,۹۵۶,۴۹۷,۵۲۳	-	-	-
۴۸	شرکت کی بی سی	۴۰,۲۴,۱۳۷	۵۶,۳۷۶,۰۸۴,۳۲۰	۳۳,۳۳۱,۵۶۲,۵۴۹	۵۳,۴۶۱,۰۳۸	۲۸۱,۳۸۰,۴۱۷	۲۳,۶۱۹,۶۸۰,۳۱۶	(۴۵,۵۲۷,۴۷۹)	-	-
۴۹	تولیدی مهرام	۱,۰۵۳,۶۰۱	۱۳,۳۶۳,۴۸۹,۹۶۱	۵,۵۰۴,۰۷۲,۲۲۷	۱۲,۶۹۴,۷۴۱	۶۶,۸۱۷,۴۴۸	۷,۷۷۸,۵۷۰,۵۴۵	-	-	-
۵۰	مخابرات ایران	۳,۸۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۲۳,۳۵۳,۹۰۰	۲۱,۶۵۶,۵۵۰,۹۳۶	۴۵,۳۳۶,۸۰۳	۲۳۸,۶۱۶,۷۶۸	۲۵,۷۸۲,۸۴۹,۳۹۳	-	-	-
۵۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۲	۲	۱۱,۴۸۸	-	-	(۱۱,۴۸۶)	-	-	-
۵۲	بیمه اتکایی امین	۳۴,۲۳۲,۵۴۲	۱۷۵,۴۷۳,۰۵۴,۴۶۰	۱۱۰,۰۴۶,۸۸۵,۱۱۱	۱۶۶,۶۹۷,۲۶۳	۸۷۷,۳۶۵,۲۷۲	۶۴,۳۸۲,۱۰۶,۸۱۴	۵۶۷,۳۳۱,۸۵۸	-	-
۵۳	شوگو یارس	۶۳۳,۶۰۷	۵,۹۳۳,۵۳۳,۲۵۰	۳,۷۳۳,۹۷۵,۱۰۰	۵,۶۳۵,۸۷۳	۳۹,۶۶۲,۶۶۶	۲,۱۶۳,۳۵۹,۶۱۱	-	-	-
۵۴	سرمایه گذاری صنعت نفت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۴۹۰,۰۷۸,۰۴۰	۸۸,۷۱۸,۸۹۶,۴۵۲	۱۹,۹۹۶,۲۰۸	۱۰۵,۲۴۵,۳۸۸	۱۲,۰۵۱,۹۳۹,۹۹۲	(۱,۳۸۶,۴۴۳,۰۲۰)	-	-
۵۵	اختیار شستا-۵۶۵-۱۴۰/۰۹/۰۲	۳۵۵,۰۰۰	۹۸,۳۳۵,۰۰۰	۱۰۲,۸۴۵,۸۹۳	۳۹,۷۰۰	-	(۵,۵۶۰,۵۹۳)	-	-	-
۵۶	اختیار شستا-۵۰۰-۱۴۰/۱۱/۰۳	۵۱,۰۰۰	۲۸,۴۵۸,۰۰۰	۲۹,۰۸۴,۰۱۶	۱۲,۷۵۰	-	(۶۳۸,۷۶۶)	-	-	-
۵۷	اختیار شستا-۷۶۵-۱۴۰/۰۹/۰۲	۱۹,۰۰۰	۱,۴۶۳,۰۰۰	(۲۵,۶۷۳,۳۳۴)	۷۶۰	-	۲۷,۱۲۵,۵۷۴	-	-	-
۵۸	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۲۴۱,۳۳۵	۳,۸۶۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۵,۱۴۷,۵۶۶	۳,۶۶۸,۱۲۱	۱۹,۳۰۶,۰۰۰	۵۱۳,۰۷۸,۳۱۳	(۵۶۱,۰۵۱,۶۷۸)	-	-
۵۹	اختیار شستا-۶۰۰-۱۴۰/۱۱/۰۳	۲۹,۰۰۰	۱۳,۳۸۲,۰۰۰	۱۳,۸۱۸,۸۱۳	۶,۶۴۱	-	(۵۴۳,۴۵۴)	-	-	-
۶۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۷۵۰,۰۰۰	۳۲,۸۰۱,۹۱۷,۶۵۰	۳۳,۰۹۶,۵۵۷,۶۵۲	۳۱,۱۶۱,۵۵۲	۱۶۴,۰۰۹,۵۸۹	۵۱۰,۱۸۸,۸۵۷	۱۴,۶۵۲,۲۳۶,۷۲۲	-	-
۶۱	اختیار شستا-۷۰۰-۱۴۰/۱۱/۰۳	۶۰۹,۰۰۰	۲۱۸,۰۲۲,۰۰۰	۲۲۷,۲۳۹,۰۳۵	۲۱۳,۱۵۰	-	(۹,۴۳۰,۱۸۵)	-	-	-
۶۲	اختیار شستا-۸۰۰-۱۴۰/۱۱/۰۳	۳۷,۰۰۰	۹,۵۴۶,۰۰۰	۱۰,۱۶۳,۵۵۸	۱۴۸,۰۰	-	(۶۳۱,۳۵۸)	-	-	-
۶۳	اختیار شستا-۹۰۰-۱۴۰/۱۱/۰۳	۷۳۹,۰۰۰	۱۶,۷۶۲,۰۰۰	۱۲,۶۶۷,۲۸۸	۳۳۲,۵۵۰	-	(۱۰,۲۴۷,۸۳۸)	-	-	-
۶۴	اختیار شستا-۱۰۰۰-۱۴۰/۱۱/۰۳	۱,۲۶۹,۰۰۰	۷۳,۶۰۲,۰۰۰	۸۸,۳۴۹,۷۰۷	۶۳۴,۵۰۰	-	(۱۵,۳۸۲,۲۰۷)	-	-	-
۶۵	توسعه معادن و فلزات	۱۰,۳۶۷,۹۵۴	۵۸,۵۰۷,۱۷۳,۸۳۰	۴۲,۱۲۱,۴۱۱,۳۹۴	۵۵,۵۸۱,۲۱۸	۲۹۲,۵۳۵,۸۷۹	۱۵,۰۳۷,۶۴۵,۳۳۹	(۲,۵۶۱,۰۷۲,۴۳۲)	-	-

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۲ سامان	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۶۶۵,۰۴۰
۶۷	تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۲ رفاه	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۹۳۴,۴۴۳,۷۹۴)
۶۸	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۱ آینده	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۱,۵۸۷,۳۷۸)
۶۹	تمام سکه طرح جدید ۰۰۱۲ صادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۹۷۳,۵۸۱,۷۶۰
۷۰	س. و خدمات مدیریت صند. ب کشور	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۳۸۷,۵۳۱)
۷۱	واسپاری ملت	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۸۲۴,۶۲۵,۶۱۷)
۷۲	سپید ماکیان	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۶۳,۲۰۶,۶۵۸)
۷۳	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۷۴,۳۴۳,۴۸۷)
۷۴	آریان کیمیا تک	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۲۸۷,۵۵۲,۳۶۸)
۷۵	فروسیلیس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵,۱۵۰,۴۱۷)
۷۶	فولاد خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۹۷۰,۹۵۵,۵۲۰)
۷۷	پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۶۶,۸۵۱,۶۶۶)
۷۸	فراوری زغال سنگ پروده طیس	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۵۱,۳۷۷,۲۸۲)
۷۹	ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۲,۸۵۰,۱۱۳
۸۰	ریل پرداز نو آفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۵,۲۸۱,۶۹۴
۸۱	دوده صنعتی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۶,۵۵۵,۸۶۰
۸۲	نفت پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴۳,۴۸۱,۶۰۴)
۸۳	صنایع چوب خزر کاسپین	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۲۵۳,۹۲۶,۷۸۷
۸۴	حفاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۷۵,۹۱۳,۷۷۱)
۸۵	پتروشیمی خارک	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۵۳,۱۸۹,۹۶۹)
۸۶	پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۱,۱۱۲,۷۷۳,۶۶۳)
۸۷	پتروشیمی بوعلی سینا	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۱۵۷,۸۶۴,۳۱۸)
۸۸	فجر انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱,۶۷۱,۴۷۵,۷۲۳)
۸۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۱,۰۷۳,۸۸۰,۶۳۹)
			۲,۴۸۷,۸۰۶,۹۳۳,۳۶۵	۱,۸۳۷,۳۴۴,۷۵۱,۴۶۶	۲,۱۶۰,۲۸۵,۴۹۸	۱۱,۳۶۳,۴۷۹,۹۹۷	۶۳۶,۹۳۸,۴۱۶,۴۰۴
							(۲۲۴,۸۴۵,۱۶۴,۹۹۱)

۲-۱۵- سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲,۳۳۹,۹۹۹	۷,۳۸۱,۱۰۶,۸۵۰	۷,۴۹۲,۲۹۰,۸۱۵	۷,۰۱۲,۰۱۶	۳۶,۹۰۵,۵۳۴	(۱۵۵,۱۰۱,۵۱۵)	۱۶,۵۷۵,۳۳۴,۸۸۱	(۸,۱۴۶,۰۴۹,۰۰۵)
۲	ح . واسپاری ملت	۱۱,۴۲۳,۶۷۳	۳۸,۴۲۳,۶۹۵,۸۰۹	۲۱,۸۴۸,۳۷۰,۹۲۸	.	.	۱۶,۵۷۵,۳۳۴,۸۸۱	.	.
۳	ح . داروبازی ابوریحان	۳,۲۸۹,۴۶۶	۳۸,۳۳۳,۸۵۸,۰۸۷	۳۵,۲۸۸,۶۸۹,۳۳۰	.	.	۳۰,۴۵,۱۶۸,۷۵۷	.	.
۴	ح . صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۵۵۱,۷۴۷
۵	ح . بیمه اتکایی امین	.	.	.	.	.	.	.	۳,۸۷۳,۰۷۲,۵۳۰
			۸۴,۱۳۸,۶۶۰,۷۴۶	۶۴,۶۲۹,۳۵۱,۰۷۳	۷,۰۱۲,۰۱۶	۳۶,۹۰۵,۵۳۴	۱۹,۴۶۵,۳۹۲,۱۲۳	۳۶,۹۰۵,۵۳۴	(۴,۲۷۲,۴۲۴,۷۲۸)

۳-۱۵- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اسناد خزانه-م۲۱بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۲۳,۸۰۰	۱۸,۹۴۷,۱۸۰,۰۰۰	۱۸,۹۵۵,۸۸۱,۶۲۳	۳,۴۴۴,۱۷۴	.	(۱۲,۱۳۵,۷۹۷)	.	.
۲	اسناد خزانه-م۲بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹	۳۲۶,۰۱۶	۳۱۸,۶۸۷,۰۴۹,۴۰۰	۳۱۱,۴۴۲,۷۳۴,۵۲۹	۴۷,۴۵۸,۹۶۶	.	۷,۱۹۶,۸۴۵,۸۹۵	.	.
۳	اسناد خزانه-م۳بودجه ۹۹-۰۱۱۱۱۰	۳۰,۲۵۷	۲۹,۵۹۵,۲۰۱,۰۰۰	۲۸,۸۹۲,۵۲۸,۵۷۰	۵,۳۵۳,۷۹۳	.	۶۹۷,۳۱۸,۶۳۷	.	.
۴	اسناد خزانه-م۴بودجه ۹۹-۰۱۱۳۱۵	۲۳۷,۶۴۴	۲۲۴,۱۶۳,۹۵۰,۵۶۰	۲۲۱,۴۷۰,۷۹۹,۰۱۵	۳۱,۳۸۰,۱۲۱	.	۲,۶۶۱,۷۷۱,۴۲۴	.	۱۵,۲۲۶,۴۵۰,۲۵۳
۵	اسناد خزانه-م۶بودجه ۹۹-۰۲۰۳۲۱	۲۶,۸۰۰	۲۴,۹۴۹,۶۴۰,۰۰۰	۲۳,۴۵۱,۶۴۴,۶۱۸	۴,۵۲۲,۱۱۹	.	۱,۴۹۳,۴۷۳,۲۶۳	.	.
۶	اسناد خزانه-م۵بودجه ۹۹-۰۲۰۲۱۸	۲۷۴,۵۵۰	۲۴۸,۷۱۳,۷۱۸,۶۰۰	۲۴۵,۴۰۳,۲۱۲,۶۰۴	۴۲,۵۷۹,۲۷۵	.	۳,۲۶۷,۹۲۶,۷۳۱	.	.
۷	اسناد خزانه-م۱۰بودجه ۹۹-۰۲۰۸۰۷	۲۶۵,۱۵۲	۲۳۰,۳۴۰,۷۴۱,۵۲۰	۲۱۹,۹۳۷,۸۹۶,۸۸۵	۳۱,۸۸۵,۶۴۵	.	۳۷۰,۹۵۸,۹۹۰	.	.
۸	اسناد خزانه-م۱۱بودجه ۹۹-۰۲۰۹۰۶	۳۱,۴۰۰	۲۴,۹۸۰,۱۰۴,۰۰۰	۲۴,۹۵۸,۶۷۵,۴۵۶	۴,۵۲۷,۶۴۲	.	۱۷,۱۰۰,۹۰۲	.	.
۹	اسناد خزانه-م۱۲بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳	۴۹,۵۰۰	۳۲,۲۸۶,۷۵۸,۰۰۰	۳۱,۸۸۲,۱۶۴,۵۸۸	۵,۸۵۱,۹۶۸	.	۳۹۸,۷۴۱,۴۴۴	.	.
۱۰	اسناد خزانه-م۱۳بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱	۱۹,۳۰۰	۱۲,۳۵۶,۷۲۵,۰۰۰	۱۲,۲۱۴,۲۵۶,۴۲۲	۲,۲۳۹,۶۵۲	.	۱۴۰,۳۲۸,۹۲۶	.	.
۱۱	اسناد خزانه-م۲۱بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴	۱۳,۵۰۰	۸,۳۱۳,۹۸۱,۰۰۰	۸,۲۱۵,۳۵۰,۷۵۱	۱,۵۰۶,۹۰۵	.	۹۷,۱۲۳,۳۴۴	.	.
۱۲	اسناد خزانه-م۸بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۹	۱۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۶۵,۲۶۴	۱۱,۴۱۸	.	۸۲۳,۳۱۸	.	.
۱۳	منفعت دولت-ش. خاص کاردان ۰۱۰۸	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۸,۱۷۷,۵۰۱	.	.	۱,۸۲۳,۴۹۹	.	.
۱۴	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۷	۵۰,۰۰۰	۴۰,۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۰۷,۳۳۲,۵۰۰	۷,۳۵۶,۴۸۳	.	۱۷۲,۸۲۱,۰۱۷	.	.
۱۵	گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷	۱۸۶,۰۰۰	۱۵۱,۲۲۸,۳۵۲,۰۴۰	۱۴۹,۸۸۹,۲۲۲,۴۱۵	۲۵,۳۸۷,۳۷۱	.	۱,۳۱۳,۷۴۲,۲۵۴	.	.
۱۶	گواهی اعتبار مولد صنعت ۰۲۰۹۳۰	۵۹,۵۰۰	۴۹,۹۹۹,۶۳۵,۰۰۰	۴۹,۰۵۵,۳۳۴,۶۶۸	۹,۰۶۲,۴۳۰	.	۹۳۵,۳۷۷,۹۰۲	.	.
۱۷	مراجعه عام دولت-ش-خ ۰۲۱۱	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۷,۱۱۸,۰۰۰,۲۰۰	۱۴۷,۷۲۳,۲۲۰,۶۱۲	۲۳,۶۹۳,۴۸۱	.	(۱۰,۶۲۸,۹۱۳,۵۹۳)	.	.
۱۸	مراجعه عام دولت-ش-خ ۰۲۰۴۰۴	۱۰۰,۰۰۰	۹۶,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۸۸۱,۲۵۵,۸۰۵	۱۵,۵۱۷,۳۱۲	.	(۱,۳۴۲,۷۷۳,۱۱۷)	.	.
۱۹	مراجعه عام دولت-ش-خ ۰۲۰۳۰۳	۳۸۰,۶۳۰	۳۴۷,۳۵۷,۶۸۸,۴۰۰	۳۷۵,۹۱۲,۰۲۵,۲۷۹	۵۰,۸۰۹,۲۲۴	.	(۱۶۰,۵۱۵,۶۲۰۳)	.	.
۲۰	مراجعه عام دولت-ش-خ ۰۳۰۵۰۳	۲,۰۰۰	۱,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۲,۶۵۱,۴۵۶	۳۴۱,۱۱۰	.	(۴۰,۹۹۲,۵۶۶)	.	.
۲۱	مراجعه عام دولت-ش-خ ۰۳۰۷۲۴	۵۰,۰۰۰	۴۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۹۰,۸۴۶,۸۷۵	۸,۴۷۳,۴۳۷	.	(۳,۷۴۹,۳۲۰,۳۱۲)	.	.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪	۴۷۴,۲۷۹	۴۵۷,۳۳۳,۶۵۵,۵۵۰	۴۶۸,۲۸۹,۵۰۰,۶۲۸	۳۶,۷۸۸,۱۷۹	.	(۱۰,۹۹۲,۶۳۳,۲۵۷)	.	۷۳,۷۹۸,۰۳۶
۲۳	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۸۳۴۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	۳,۷۷۲,۴۸۷,۳۰۵
۲۴	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	۱,۸۸۹,۸۲۹,۱۸۵
۲۵	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۲۳۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	۲۷,۴۸۵,۴۹۸,۷۸۴
۲۶	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۸-۱۱۱۱۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۶۸,۷۲۵,۲۱۹
۲۷	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۸-۱۰۰۶۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	۲۰,۱۷۷,۶۲۵
۲۸	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۹	.	.	.	.	.	.	.	(۵۱,۸۷۵,۰۰۰)
۲۹	مراجعه عام دولت ۶-ش.خ ۰۳۰۹	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۵۱,۷۲۰,۱۱۲
۳۰	منفعت صبا ارونلد ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲	.	.	.	.	.	.	.	۵۱,۳۳۶,۸۱۱,۵۱۹
			۲,۵۲۹,۲۰۸,۸۸۰,۲۷۰	۲,۵۲۸,۴۵۶,۶۸۷,۸۷۴	۳۵۸,۱۸۰,۷۰۵	.	(۹,۶۰۵,۹۸۸,۳۰۹)	.	۵۱,۳۳۶,۸۱۱,۵۱۹

۴-۱۵- زیان ناشی از فروش اختیار تبیی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اختیارخ شستا-۵۶۵-۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۳۵۵,۰۰۰	۹۸,۲۸۵,۳۰۰	۴۲۶,۵۷۰,۶۹۱	.	.	(۳۲۸,۲۸۵,۳۹۱)	.	.
۲	اختیارخ شستا-۶۶۵-۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱,۰۱۰,۰۰۰	۵۸۳,۳۵۵,۴۱۹	۶۲۰,۳۳۵,۸۳۸	.	.	(۳۷,۹۸۰,۴۱۹)	.	.
۳	اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۱۹,۰۰۰	۱,۴۶۲,۳۴۰	۱,۰۹۶۳۶,۱۲۵	.	.	(۱۰۸,۱۷۳,۸۸۵)	.	.
۴	اختیارخ شستا-۵۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۵۱,۰۰۰	۲۸,۴۴۵,۲۵۰	۶۰,۷۹۲,۱۵۵	.	.	(۳۲,۳۴۶,۹۰۵)	.	.
۵	اختیارخ شستا-۶۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۲۹,۰۰۰	۶۶,۵۵۴,۶۰۵	۱۵۰,۱۲۳,۵۴۴	.	.	(۸۳,۵۶۸,۹۳۹)	.	.
۶	اختیارخ شستا-۷۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۶۰۹,۰۰۰	۲۱۷,۸۰۸,۸۵۰	۳۶۳,۵۱۵,۶۵۲	.	.	(۱۴۵,۷۰۶۸۰,۲)	.	.
۷	اختیارخ شستا-۸۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۳۷,۰۰۰	۹,۵۳۱,۲۰۰	۱۲۰,۴۴۹,۰۷۰	.	.	(۱۱۰,۹۱۷,۸۷۰)	.	.
۸	اختیارخ شستا-۹۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۷۳۹,۰۰۰	۱۱۶,۴۳۹,۴۵۰	۵۴۵,۷۸۲,۶۰۶	.	.	(۴۲۹,۳۵۳,۱۵۶)	.	.
۹	اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۱,۴۶۹,۰۰۰	۸۲۸,۲۲۴,۱۲۹	۸۸,۳۴۹,۷۰۷	.	.	۷۳۹,۸۷۴,۴۲۲	.	.
			۱,۹۴۸,۹۹۶,۴۴۳	۲,۴۸۵,۴۵۵,۳۸۸	.	.	(۵۳۶,۴۵۸,۹۴۵)	.	.

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		
ریال	ریال		
۷۹۹,۴۰۵,۰۴۷,۹۴۲	۱۰,۲۴۳,۸۶۷,۵۲۶,۹۹۹	۱۶-۱	سود تحقق نیافته نگهداری سهام
۴,۸۲۴,۹۹۰,۶۸۲	.	۱۶-۲	سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۶۱,۶۱۰,۴۹۲,۴۳۹	۸,۶۱۳,۸۱۰,۲۳۰	۱۶-۳	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۸۶۵,۸۴۰,۵۳۱,۰۶۳	۱۰,۲۵۲,۴۸۱,۳۳۷,۲۲۹		

۱-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری سهام :

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد		سهام		ردیف
۱۴۰۱/۰۱/۳۱		۱۴۰۲/۰۱/۳۱		ریال		ریال						
سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	کارمزد	ریال	کارمزد	ریال	کارمزد	ریال	کارمزد	ریال	
۱۹,۴۲۶,۵۴۷,۹۱۰	۲۳۹,۱۸۹,۲۷۱,۳۳۹	۲,۲۴۵,۳۳۷,۹۶۴	۴۲۶,۱۴۲,۲۱۳	۲۰۷,۲۰۶,۳۶۹,۳۶۳	۴۴۹,۰۶۷,۵۹۲,۸۱۰	۱۴,۱۸۴,۰۶۸	نفث بهران	۱				
(۴۰,۵۳۹,۴۳۶,۰۳۳)	۱۷۸,۵۹۰,۹۶۳,۶۴۹	۱,۵۱۷,۹۲۷,۵۳۵	۲۸۸,۴۰۶,۳۳۲	۱۲۳,۱۸۸,۲۰۹,۵۵۵	۳۰۳,۵۸۵,۵۰۶,۹۷۰	۴۳,۴۳۱,۴۰۳	فولاد امیرکبیر کاشان	۲				
۷,۹۳۴,۰۳۷,۰۳۴	۷۶,۵۰۵,۲۳۴,۹۸۹	۱,۰۲۸,۲۴۷,۴۱۰	۱۹۵,۳۶۷,۰۰۸	۱۲۷,۹۲۰,۶۳۲,۵۵۳	۲۰۵,۶۴۹,۴۸۱,۹۶۰	۱۴,۶۴۷,۳۹۹	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ	۳				
-	۳۵,۸۵۳,۵۰۴,۲۶۵	۷۶۷,۷۰۳,۸۹۹	۱۴۵,۸۶۳,۷۴۱	۱۱۶,۷۷۳,۷۰۷,۷۹۶	۱۵۳,۵۴۰,۷۷۹,۷۰۰	۶,۷۶۳,۹۱۱	نورد و قطعات فولادی	۴				
۱۰,۱۲۸,۸۹۵,۷۱۰	۱۱۶,۳۶۴,۶۴۴,۶۵۱	۱,۰۴۰,۸۱۹,۷۵۹	۱۹۷,۷۵۵,۷۵۴	۹۰,۵۶۰,۷۳۱,۶۳۶	۲۰۸,۱۶۳,۹۵۱,۸۰۰	۱۵,۸۹۰,۳۷۸	مخابرات ایران	۵				
(۱۸,۱۴۲,۳۶۷,۸۲۶)	۱۴۲,۶۹۵,۸۱۷,۷۰۲	۱,۳۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۴۸,۲۹۲,۰۰۰	۱۱۷,۱۰۹,۰۳۰,۲۹۸	۲۶۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت	۶				
۱۴,۰۶۸,۸۶۷,۸۱۳	۲۱۴,۸۱۹,۹۳۰,۲۹۷	۲,۴۲۷,۹۰۰,۴۹۹	۴۶۱,۳۰۱,۰۹۵	۲۶۷,۸۱۰,۹۶۷,۸۵۹	۴۸۵,۵۸۰,۰۹۹,۷۵۰	۷۲,۱۵۱,۵۷۵	سرمایه گذاری سپه	۷				
۱,۴۴۰,۴۸۴,۳۱۶	۱۵۷,۰۱۸,۸۵۰,۶۵۷	۱,۴۵۱,۶۱۸,۲۸۱	۲۷۵,۸۰۷,۴۷۳	۱۳۱,۵۷۷,۳۷۹,۷۷۲	۲۹۰,۳۳۳,۶۵۶,۱۸۳	۶۳,۲۹۲,۷۰۹	بانک سینا	۸				
۴,۰۶۱,۶۸۱,۸۴۹	۴۴,۴۸۵,۴۴۲,۵۰۳	۶۴۲,۰۱۰,۱۲۸	۱۲۱,۹۸۱,۹۲۴	۸۳,۱۵۲,۵۹۱,۰۴۵	۱۲۸,۴۰۲,۰۲۵,۶۰۰	۲۶,۷۵۰,۴۲۲	بانک اقتصاد نوین	۹				
(۵,۶۲۴,۴۲۰,۵۸۷)	۱۹۸,۷۷۸,۶۳۷,۲۴۸	۲,۱۲۹,۰۷۶,۹۲۰	۴۰۴,۵۲۴,۶۱۵	۲۲۴,۵۰۳,۱۴۵,۲۱۷	۴۲۵,۸۱۵,۳۸۴,۰۰۰	۵۶,۰۲۸,۳۴۰	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۰				
۸۰,۱۳۱,۲۶۷,۱۶۹	۱۳۵,۰۲۸,۹۹۲,۵۱۷	۱,۳۸۶,۰۶۷,۲۰۸	۲۶۳,۳۵۲,۷۷۰	۱۴۰,۵۳۵,۰۲۹,۱۰۵	۲۷۷,۲۱۳,۴۴۱,۶۰۰	۱۳,۱۸۸,۰۸۰	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۱۱				
(۲۶,۷۱۷,۲۶۴,۳۳۹)	۷۳۸,۰۷۱,۶۷۶,۰۶۱	۷,۷۲۳,۴۹۹,۵۵۳	۱,۴۶۷,۴۶۴,۹۱۵	۷۹۷,۴۳۷,۲۷۰,۰۷۱	۱,۵۴۴,۶۹۹,۹۱۰,۶۰۰	۵۵,۹۰۶,۶۲۰	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ	۱۲				
۵,۸۴۶,۲۲۶,۱۲۹	۹۳,۴۵۳,۸۷۹,۷۴۱	۱,۰۴۴,۵۶۳,۷۳۵	۱۹۸,۴۶۷,۱۱۰	۱۱۴,۲۱۵,۸۳۶,۴۶۴	۲۰۸,۹۱۲,۷۴۷,۰۵۰	۲۲,۱۰۷,۱۶۹	فروسیلیس ایران	۱۳				
۱۱,۲۸۴,۰۷۱,۹۲۶	۳۳۴,۰۰۶,۲۰۴,۵۲۱	۳,۷۹۶,۰۵۰,۱۷۱	۷۲۱,۲۴۹,۵۳۲	۴۲۰,۶۸۶,۵۲۹,۹۷۶	۷۵۹,۲۱۰,۰۳۴,۲۰۰	۹۵,۳۷۸,۱۴۵	ملی صنایع مس ایران	۱۴				
(۳۴,۲۸۴,۳۵۸,۵۸۱)	۶۸,۰۴۳,۰۱۸,۸۲۰	۵۷۹,۲۸۵,۶۷۹	۱۱۰,۰۸۳,۲۷۹	۴۷,۱۴۴,۶۴۷,۹۲۳	۱۱۵,۸۷۷,۱۳۵,۷۰۰	۲,۶۱۱,۶۱۰	تراکتور سازی ایران	۱۵				
۹,۳۸۴,۳۶۲,۶۱۷	۱۸,۲۹۸,۴۷۲,۴۰۰	۲۳۷,۶۴۰,۰۰۰	۴۵,۱۵۱,۶۰۰	۲۸,۹۴۶,۷۳۶,۰۰۰	۴۷,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	سرما آفرین	۱۶				
-	۲۲,۳۷۰,۵۵۹,۰۰۰	۷۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۲۸۵,۰۰۰	۱۱۷,۰۹۴,۶۵۶,۰۰۰	۱۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۷				
(۱۵,۴۱۶,۷۹۹,۱۵۳)	۸۵,۱۲۸,۰۲۲,۹۷۲	۱,۰۹۸,۵۶۰,۰۵۹	۲۰۸,۷۲۶,۴۱۱	۱۳۳,۲۷۶,۷۰۲,۳۰۸	۲۱۹,۷۱۲,۰۱۱,۷۵۰	۵,۹۰۷,۸۲۵	پتروشیمی شیراز	۱۸				
-	۶۱,۹۹۲,۰۲۲,۳۵۰	۹۱۵,۸۱۱,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۴,۰۹۰	۱۲۰,۰۸۰,۳۶۲,۵۶۰	۱۸۳,۱۶۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۰,۰۰۰	داروپخش (هلدینگ	۱۹				
(۳۷۰,۲۸۱,۶۳۶)	۹۷,۷۷۲,۰۳۳,۱۷۶	۸۹۷,۴۰۶,۸۴۸	۱۷۰,۵۰۷,۳۰۱	۸۰,۶۴۱,۴۲۲,۲۷۵	۱۷۹,۴۸۱,۳۶۹,۶۰۰	۶,۰۳۰,۹۶۰	کارخانجات داروپخش	۲۰				
۲۳,۹۵۵,۵۴۳,۸۴۸	۲۶۴,۱۱۹,۳۶۹,۲۲۱	۲,۴۳۱,۲۲۲,۳۶۵	۴۶۱,۹۳۲,۲۴۹	۲۱۹,۲۳۱,۹۴۹,۱۶۵	۴۸۶,۲۴۴,۴۷۳,۰۰۰	۷,۵۳۸,۶۷۴	سیمان هگمتان	۲۱				
۱۸,۳۱۸,۰۳۵,۵۱۷	۷۰,۳۸۱,۵۴۷,۶۶۳	۷۰۸,۷۸۱,۸۶۷	۱۳۴,۶۶۸,۵۵۵	۷۰,۵۳۱,۳۷۵,۳۵۵	۱۴۱,۷۵۶,۳۷۳,۴۴۰	۳,۷۶۸,۱۱۲	سیمان غرب	۲۲				
۵,۹۰۵,۹۱۲,۹۹۷	۱۵۳,۷۳۰,۵۵۶,۳۸۷	۱,۵۷۱,۳۶۴,۳۹۳	۲۹۸,۵۵۹,۲۳۵	۱۵۸,۶۷۲,۳۹۸,۶۲۵	۳۱۴,۲۷۲,۸۷۸,۶۴۰	۳۸,۰۴۷,۵۶۴	فرآورده های نسوز آذر	۲۳				
۲۴,۲۹۶,۴۰۱,۹۵۳	۱۷۵,۱۹۴,۲۸۸,۳۵۱	۱,۹۵۱,۷۷۰,۸۴۲	۳۷۰,۸۳۶,۴۶۰	۲۱۲,۸۳۷,۲۷۲,۶۵۸	۳۹۰,۳۵۴,۱۶۸,۳۱۰	۸,۳۹۶,۵۱۹	سیمان ارومیه	۲۴				
۱۹,۲۹۷,۸۵۶,۸۰۶	۶۸۸,۰۵۸,۱۲۰,۹۹	۹۶۲,۵۴۱,۵۳۷	۱۸۲,۸۱۲,۸۹۰	۱۲۲,۵۵۷,۰۶۸,۸۴۴	۱۹۲,۵۰۸,۳۰۵,۳۶۰	۹,۹۶۴,۱۹۸	دوده صنعتی پارس	۲۵				
-	۱۹,۳۱۳,۴۴۴,۰۷۹	۳۹۶,۱۷۲,۱۶۹	۷۵,۲۷۲,۷۱۲	۵۹,۴۴۹,۵۴۴,۹۱۹	۷۹,۲۳۴,۴۲۳,۸۱۰	۹۵۵,۶۶۸	سیمان بهبهان	۲۶				
۱۵۲,۲۱۷,۵۵۹,۵۸۵	۴۹,۹۸۴,۴۶۱,۹۵۲	۷۴۹,۹۴۹,۰۳۷	۱۴۲,۴۹۰,۳۱۷	۹۹,۱۱۲,۹۰۶,۱۴۴	۱۴۹,۹۸۹,۸۰۷,۴۵۰	۳,۱۰۰,۸۸۵	سپنتا	۲۷				
-	۱۶,۴۱۷,۰۸۳,۶۵۶	۳۰۱,۹۲۳,۳۵۵	۵۷,۳۶۵,۴۳۷	۴۳۶۰۸,۲۹۸,۵۹۱	۶۰,۳۸۴,۶۷۱,۰۴۰	۴۸۰,۳۸۷۲	کاشی پارس	۲۸				
-	۳۰,۰۰۴,۸۵۳,۲۹۵	۵۰۴,۰۶۳,۹۵۲	۹۵,۷۷۲,۱۵۱	۷۰,۲۰۸,۱۰۱,۰۰۲	۱۰۰,۸۱۲,۷۹۰,۴۰۰	۲,۷۳۹,۴۷۸	سیمان فارس و خوزستان	۲۹				

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۱/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازاری	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰	پالایش نفت اصفهان	۹۴,۳۴۵,۵۸۵	۸۶۹,۶۶۳,۲۹۳,۷۰۰	۵۰۷,۴۶۳,۲۷۱,۷۹۵	۸۲۶,۳۷۲,۹۷۹	۴,۳۴۹,۳۳۱,۴۶۹	۳۵۷,۲۲۷,۳۱۷,۴۵۷	۵۸,۳۳۲,۲۳۰,۴۹۰
۳۱	معدنی وصنعتی چادرملو	۷,۹۱۹,۹۵۸	۷۷,۹۳۲,۳۸۶,۷۲۰	۵۲,۹۰۲,۸۵۵,۶۴۱	۷۴,۰۳۵,۷۶۷	۲۸۹,۶۶۱,۹۳۴	۲۴,۵۶۵,۸۳۳,۳۷۸	۲۶,۲۱۸,۴۵۴,۵۴۱
۳۲	فولاد مبارکه اصفهان	۲۴۲,۹۰۵,۸۶۵	۱,۵۳۰,۳۰۶,۹۴۹,۵۰۰	۱,۰۶۹,۳۷۶,۶۹۴,۸۶۲	۱,۴۵۳,۷۹۱,۶۰۲	۷,۶۵۱,۵۳۴,۷۴۸	۴۵۱,۸۱۴,۹۲۸,۲۸۱	۷۵,۳۶۳,۶۹۰,۶۹۲
۳۳	فولاد خوزستان	۱۴۲,۹۱۰,۳۳۷	۶۱۵,۹۴۳,۵۵۲,۴۷۰	۳۰۶,۸۴۹,۶۴۴,۲۶۹	۵۸۵,۱۴۶,۳۷۵	۳,۰۷۹,۷۱۷,۷۶۲	۳۰۵,۴۲۹,۰۴۴,۰۶۴	(۷۰,۳۴۸,۲۸۵,۶۸۸)
۳۴	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲,۰۲۱,۴۶۲	۱۴۳,۵۰۳,۵۸۷,۳۸۰	۱۲۰,۵۲۰,۰۶۱,۴۵۱	۱۳۶,۳۲۸,۴۰۸	۷۱۷,۵۱۷,۹۳۷	۲۲,۱۲۹,۶۷۹,۵۸۴	-
۳۵	پتروشیمی خارک	۳,۰۲۵,۰۹۵	۱۷۹,۴۴۸,۶۳۵,۴۰۰	۱۲۹,۴۸۲,۲۸۵,۹۹۴	۱۷۰,۴۷۶,۲۰۴	۸۹۷,۲۴۳,۱۷۷	۴۸,۸۹۸,۶۳۰,۰۲۵	۳,۴۳۵,۸۳۶,۵۰۱
۳۶	پتروشیمی شازند	۱۶,۴۳۸,۷۷۶	۷۰۴,۳۳۷,۱۶۳,۸۴۰	۶۷۴,۶۵۰,۲۳۰,۲۲۵	۶۶۹,۰۲۵,۳۰۶	۳,۵۲۱,۱۸۵,۸۱۹	۲۵,۳۹۶,۷۲۲,۴۹۰	-
۳۷	تولیدی مهرام	۶,۹۹۱,۸۲۰	۹۱,۳۴۳,۲۵۱,۰۰۰	۳۶,۵۳۴,۵۲۹,۰۸۶	۸۶,۶۸۱,۰۸۸	۴۵۶,۲۱۶,۲۵۵	۵۴,۱۶۵,۸۲۴,۵۷۱	۱۲,۱۷۲,۲۳۸,۲۴۰
۳۸	س. صنایع شیمیایی ایران	۱۲,۱۴۸,۱۲۳	۱۷۶,۲۶۹,۲۶۴,۷۳۰	۱۴۷,۹۷۷,۰۶۶,۶۵۴	۱۶۷,۴۵۵,۸۰۱	۸۸۱,۳۴۶,۳۲۴	۲۷,۲۴۳,۳۹۵,۹۵۱	-
۳۹	افست	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۴۳,۸۱۵,۲۴۴	۱۵,۴۶۶,۰۰۰	۸۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۹,۳۱۸,۷۵۶	-
۴۰	داروسازی ابوریحان	۵,۱۸۱,۱۴۲	۱۳۴,۶۵۷,۸۱۰,۵۸۰	۶۳,۷۸۴,۸۴۱,۲۴۷	۱۲۷,۹۲۴,۹۸۷	۶۷۳,۲۸۹,۴۰۳	۷۰,۰۷۱,۸۲۴,۹۴۴	۳,۴۶۱,۱۶۴,۷۱۳
۴۱	بانک تجارت	۸۲,۹۸۷,۵۳۲	۲۰۲,۷۳۸,۵۴۰,۶۷۶	۱۲۶,۷۸۸,۸۷۳,۹۲۸	۱۹۲,۶۰۱,۶۱۴	۱,۰۱۳,۶۹۲,۷۰۳	۷۴,۷۴۳,۳۷۲,۴۲۱	۷,۵۶۹,۱۹۷,۷۹۸
۴۲	بانک صادرات ایران	۱۲۶,۱۷۲,۳۳۲	۳۲۱,۷۳۹,۴۴۶,۶۰۰	۲۲۸,۸۵۶,۰۰۹,۸۹۱	۳۰۵,۶۵۲,۴۷۴	۱,۶۰۸,۶۹۷,۲۳۳	۹۰,۹۶۹,۰۸۷,۰۰۲	۳,۸۲۹,۴۱۱,۸۹۸
۴۳	حقاری شمال	۴۲,۷۹۱,۸۹۱	۲۷۶,۴۳۵,۶۱۵,۸۶۰	۱۶۵,۹۸۲,۲۱۲,۶۹۸	۲۶۲,۶۱۳,۸۳۵	۱,۳۸۲,۱۷۸,۰۷۹	۱۰۸۸۰۸۶۱۱,۲۴۸	(۲۲,۱۲۶,۸۲۵,۲۵۷)
۴۴	گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۹,۶۷۸,۲۷۸	۱,۲۹۶,۶۳۳,۹۶۵,۸۲۰	۱,۰۴۴,۰۷۹,۶۵۶,۱۰۲	۱,۳۳۱,۸۱۱,۷۶۸	۶,۴۸۳,۲۱۹,۸۲۹	۲۴۴,۸۴۹,۲۷۸,۱۲۱	(۱۱,۴۲۳,۸۵۹,۱۳۷)
۴۵	پتروشیمی پردیس	۶,۲۱۴,۰۷۰	۱,۱۶۹,۸۶۰,۸۱۸,۲۰۰	۱,۱۵۵,۴۱۱,۹۵۵,۳۴۲	۱,۱۱۱,۳۶۷,۷۷۷	۵,۸۴۹,۳۰۴,۰۹۱	۷,۴۸۸,۱۹۰,۹۹۰	(۱۹,۴۹۶,۹۰۵,۴۳۹)
۴۶	پتروشیمی زاگرس	۹۷۸,۱۱۶	۱۸۵,۶۹۵,۳۲۲,۶۰۰	۱۳۰,۵۱۷,۷۳۷,۴۴۳	۱۷۶,۴۱۰,۵۵۶	۹۲۸,۴۷۶,۶۱۳	۵۴,۰۷۲,۶۹۷,۹۸۸	۲,۳۶۰,۱۹۰,۲۳۴
۴۷	نفت پاسارگاد	۶,۳۰۰,۱۸۰	۱۸۴,۵۹۵,۲۷۴,۰۰۰	۸۷,۹۳۰,۳۲۹,۶۹۴	۱۷۵,۳۶۵,۵۱۰	۹۲۲,۹۷۶,۳۷۰	۹۵,۵۶۶,۶۰۲,۴۲۶	(۵۸۰۹۶۰۶,۲۴۴)
۴۸	نفت ایرانول	۴,۰۴۰,۲۳۵	۳۹۱,۹۰۲,۷۹۵,۰۰۰	۱۸۴,۹۴۵,۸۰۷,۴۶۰	۳۷۲,۳۰۷,۶۵۵	۱,۹۵۹,۵۱۳,۹۷۵	۲۰۴,۶۲۵,۱۶۵,۹۱۰	۳,۹۴۰,۵۵۹,۲۱۹
۴۹	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۷,۳۰۲,۳۷۲	۱۲۸,۹۰۲,۶۷۱,۴۰۰	۷۶,۶۴۷,۲۱۴,۸۶۹	۱۲۲,۴۵۷,۵۳۸	۶۴۴,۵۱۳,۳۵۷	۵۱,۴۸۸,۴۸۵,۶۳۶	۱۱,۸۶۵,۳۰۲,۰۶۸
۵۰	س.ص.بازنشیستی کارکنان بانکها	۳۸,۸۲۲,۳۳۸	۱۴۶,۷۸۷,۲۵۹,۹۷۸	۱۲۲,۳۱۳,۲۰۰,۰۱۰	۱۳۹,۴۴۷,۸۹۷	۷۳۳,۹۳۶,۳۰۰	۲۳,۶۰۰,۶۷۵,۷۷۱	-
۵۱	سرمایه گذاری دارویی تامین	۷,۲۳۰,۷۰۲	۲۴۳,۸۹۱,۵۷۸,۴۶۰	۱۳۴,۵۱۸,۱۴۸,۰۳۷	۲۳۱,۶۹۷,۰۰۰	۱,۳۱۹,۴۵۷,۸۹۲	۱۰۷,۹۲۲,۲۷۵,۵۳۱	-
۵۲	نفت سپاهان	۵۸,۹۲۸,۰۴۸	۳۸۱,۲۶۴,۴۷۰,۵۶۰	۲۰۹,۸۴۷,۸۰۳,۲۹۴	۳۶۲,۲۰۱,۲۴۷	۱,۹۰۶,۳۲۲,۳۵۳	۱۶۹,۱۴۸,۱۴۳,۶۶۶	-
۵۳	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۰۰,۰۶۵,۰۸۶	۲۵۱,۶۳۷,۱۵۰,۰۰۰	۱۰۸,۷۵۶,۵۱۰,۲۸۵	۲۳۹,۰۴۵,۷۹۳	۱,۲۵۸,۱۳۵,۷۵۰	۱۴۱,۳۷۳,۴۵۸,۱۷۳	۲,۱۰۹,۲۵۲,۶۸۰
۵۴	سیمان خوزستان	۹۱۹,۰۶۶	۴۸,۳۶۱,۲۵۲,۹۲۰	۳۵,۲۵۷,۲۳۳,۲۹۱	۴۵,۹۴۳,۱۹۰	۲۴۱,۸۰۶,۲۶۵	۱۲,۷۱۶,۱۷۰,۰۷۴	-
۵۵	شرکت بهمن لیزینگ	۲۰,۲۴۹,۱۰۸	۷۸,۱۲۱,۰۵۸,۶۶۴	۳۶,۳۹۲,۵۵۵,۴۴۷	۷۴,۲۱۵,۰۰۶	۳۹۰,۶۰۵,۲۹۳	۴۱,۲۶۳,۶۸۲,۹۱۸	۲۰,۹۵۷,۴۸۳,۳۷۸
۵۶	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۳,۹۶۰,۰۰۰	۳۱۷,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۶۸۲,۴۱۲,۲۰۶	۳۰۱,۷۱۰,۵۰۰	۱,۵۸۷,۹۵۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۱۷,۹۲۷,۲۹۴	(۷۲۸,۸۱۱,۰۵۹)
۵۷	شوگو پارس	۳,۹۹۰,۰۰۰	۵۵,۲۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۵,۵۶۳,۷۶۲,۴۴۶	۵۲,۴۶۰,۵۲۰	۲۷۶,۱۰۸,۰۰۰	۱۹,۳۲۹,۲۶۹,۰۳۴	-
۵۸	پتروشیمی امیرکبیر	۲,۴۰۴,۷۰۲	۲۳۸,۰۶۵,۴۹۸,۰۰۰	۱۶۹,۸۲۷,۰۳۱,۹۶۹	۲۲۶,۱۶۲,۲۲۳	۱,۱۹۰,۳۲۷,۴۹۰	۶۶,۸۲۱,۹۷۶,۳۱۸	۱۰,۷۲۵,۵۱۸,۹۷۰
۵۹	فرآورده های سیمان شرق	۲,۱۹۴,۸۰۸	۴۹,۷۱۲,۴۰۱,۲۰۰	۳۷,۹۱۹,۵۹۳,۷۳۵	۴۷,۲۲۶,۷۸۱	۲۴۸,۵۶۲,۰۰۶	۱۱,۴۹۷,۰۱۸,۶۷۸	-
۶۰	فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۹,۰۹۱,۱۸۴	۱۳۴,۶۴۰,۴۳۵,۰۴۰	۷۹,۲۷۱,۵۴۸,۱۶۱	۱۲۷,۹۰۸,۴۱۳	۶۷۳,۲۰۲,۱۷۵	۵۴,۵۶۷,۷۷۶,۲۹۱	۱۵,۵۲۳,۹۰۲,۸۸۹

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۱/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۱	مبین انرژی خلیج فارس	۳۲,۳۰۰,۲۱۲	۱,۴۰۱,۸۲۹,۲۰۰,۸۰۰	۱,۰۱۹,۸۵۷,۴۹۷,۱۶۷	۱,۳۳۱,۳۲۷,۷۴۱	۷,۰۰۹,۱۴۶,۰۰۴	۳۷۳,۶۳۰,۸۱۹,۸۸۸	۱۱,۰۰۱,۹۱۰,۴۶۹
۶۲	بانک خاورمیانه	۲۵,۶۸۰,۱۷۷	۱۳۶,۴۶۴,۴۶۰,۵۷۸	۱۳۶,۵۳۱,۵۲۱,۶۸۹	۱۲۹,۶۴۱,۲۳۸	۶۸۲,۳۲۲,۳۰۳	(۸۷۹,۰۲۴,۶۵۱)	-
۶۳	فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۹۸۰,۱۱۹	۴۶۲,۴۲۳,۴۵۱,۰۰۰	۲۲۱,۲۰۴,۵۹۷,۷۸۵	۴۴۰,۲۵۲,۲۷۸	۲,۳۱۷,۱۱۷,۲۵۵	۲۳۹,۴۶۱,۴۸۳,۶۸۲	۵۴,۲۵۹,۱۷۶,۳۴۶
۶۴	واسپاری ملت	۸۶۷,۴۰۲	۶,۷۳۱,۰۳۹,۵۲۰	۳,۲۵۱,۹۸۸,۶۱۵	۶,۳۹۴,۴۸۸	۳۳,۶۵۵,۱۹۸	۳,۴۳۹,۰۰۱,۲۲۰	-
۶۵	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲۴,۶۰۲,۰۷۴	۶۵,۸۳۵,۱۵۰,۰۲۴	۳۲,۳۱۸,۸۹۵,۳۴۲	۶۲,۵۴۳,۳۹۳	۳۲۹,۱۷۵,۷۵۰	۳۳,۱۲۴,۵۳۵,۵۳۹	(۱۸,۹۳۵,۸۴۶,۴۴۷)
۶۶	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۶۰۷,۴۲۰	۴۲,۱۸۵,۳۱۹,۰۰۰	۲۶,۶۲۳,۷۹۵,۵۷۵	۴۰,۰۷۶,۰۵۳	۲۱۰,۹۲۶,۵۹۵	۱۵,۳۱۰,۵۲۰,۷۷۷	-
۶۷	پالایش نفت تهران	۴۲,۰۱۵,۹۸۸	۲۴۲,۸۵۲,۴۱۰,۶۴۰	۱۲۳,۹۳۱,۰۹۲,۲۶۸	۲۳۰,۷۰۹,۷۹۰	۱,۲۱۴,۲۶۲,۰۵۳	۱۱۷,۴۷۶,۳۴۶,۵۲۹	۴۰,۸۱۳,۷۱۳,۵۱۳
۶۸	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۳۹۳,۸۳۶	۱۰,۶۲۲,۹۵۵,۶۰۰	۷,۹۹۷,۳۸۱,۴۸۹	۱۰,۱۳۹,۳۰۸	۵۳,۳۶۴,۷۷۸	۲,۶۱۲,۰۷۰,۰۲۵	-
۶۹	پتروشیمی پارس	۵۳,۴۴۹,۳۲۲	۱۹۱,۳۴۸,۵۷۲,۷۶۰	۱۱۶,۲۲۹,۱۱۲,۷۵۷	۱۸۱,۷۸۱,۱۴۴	۹۵۶,۷۴۲,۶۶۴	۷۳,۹۸۰,۹۳۵,۹۹۵	(۱۴,۷۷۸,۲۵۰,۱۱۴)
۷۰	تامین سرمایه نوین	۵,۳۳۰,۲۹۴	۲۶,۸۲۷,۳۶۹,۷۰۲	۲۱,۵۳۶,۰۱۹,۸۵۰	۲۵,۴۸۶,۰۰۱	۱۳۴,۱۳۶,۸۴۹	۵,۱۳۱,۷۲۷,۰۰۲	۸,۳۱۴,۵۳۱,۹۷۳
۷۱	گلنگ سازان سپاهان	۱۳,۴۹۹,۲۴۳	۹۰,۰۳۹,۹۵۰,۸۱۰	۳۷,۹۹۹,۴۳۶,۹۳۵	۸۵,۵۳۷,۹۵۳	۴۵۰,۱۹۹,۷۵۴	۵۱,۵۰۴,۷۷۶,۱۶۸	(۷,۶۷۶,۷۴۹,۱۵۲)
۷۲	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱,۴۵۰,۴۴۳	۲۸۱,۲۹۸,۹۱۵,۴۲۰	۲۰۵,۷۴۷,۸۹۲,۹۸۸	۲۶۷,۲۳۳,۹۷۰	۱,۴۰۶,۴۹۴,۵۷۷	۷۳,۸۷۷,۲۹۳,۸۸۵	۲۴,۵۲۹,۱۵۰,۶۸۳
۷۳	سرمایه گذاری صدرتامین	۲۸,۴۱۵,۹۵۴	۵۱۷,۱۷۰,۳۶۲,۸۰۰	۳۹۶,۸۴۹,۷۱۶,۳۴۶	۴۹۱,۳۱۱,۸۴۵	۲,۵۸۵,۸۵۱,۸۱۴	۱۱۷,۲۴۳,۴۸۲,۷۹۵	-
۷۴	سخت آژند	۸,۸۶۸,۱۰۶	۵۰,۶۳۶,۸۸۵,۲۶۰	۴۲,۹۶۵,۹۷۰,۹۰۹	۴۸,۱۰۵,۰۴۱	۲۵۳,۱۸۴,۴۲۶	۷,۳۶۹,۶۲۴,۸۸۴	(۴۶,۱۷۴,۷۵۴,۹۴۹)
۷۵	پخش هجرت	۳,۱۴۶,۲۴۸	۱۱۵,۳۰۹,۹۸۹,۲۰۰	۵۳,۰۴۷,۷۹۵,۴۶۶	۱۰۹,۵۴۴,۴۹۰	۵۷۶,۵۴۹,۹۴۶	۶۱,۵۷۶,۰۹۹,۲۹۸	۲,۸۵۴,۵۰۱,۵۷۵
۷۶	سیمان ساوه	۳,۱۰۱,۵۱۱	۴۰۹,۳۹۹,۴۵۲,۰۰۰	۱۶۷,۵۸۷,۳۶۹,۶۹۱	۲۸۸,۹۲۹,۴۷۹	۲,۰۴۶,۹۹۷,۲۶۰	۲۳۹,۳۷۶,۱۵۵,۵۷۰	۳۱,۱۳۱,۵۶۷,۳۴۲
۷۷	پتروشیمی تندگویان	۱۸,۹۸۹,۴۷۹	۳۴۱,۸۱۰,۶۲۲,۰۰۰	۱۶۲,۵۲۶,۵۹۲,۶۷۵	۳۲۴,۷۲۰,۰۹۱	۱,۷۰۹,۰۵۳,۱۱۰	۱۷۷,۲۵۰,۲۵۶,۱۲۴	۳۴,۶۵۹,۲۶۳,۷۸۵
۷۸	سرمایه گذاری صبا تامین	۲۸,۹۴۵,۷۳۲	۱۲۹,۲۱۲,۴۷۲,۶۴۸	۶۸,۴۷۶,۳۰۰,۵۷۱	۱۲۲,۷۵۳,۰۶۰	۶۴۶,۰۶۸,۷۳۸	۵۹,۹۶۸,۶۲۵,۲۷۸	(۵,۰۱۰,۲۱۰,۵۸۸)
۷۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۹۷۳,۷۳۲,۰۱۱	۱,۳۹۲,۴۳۶,۷۷۵,۷۳۰	۱,۰۳۶,۵۴۵,۲۷۳,۷۸۴	۱,۳۲۲,۸۱۴,۹۳۷	۶,۹۶۲,۱۸۳,۸۷۹	۳۴۷,۶۰۶,۵۰۳,۱۳۰	-
۸۰	سرمایه گذاری سیمان تامین	۳,۰۴۴,۲۸۹	۶۱,۴۳۳,۷۵۲,۰۲۰	۲۷,۴۵۹,۸۰۰,۵۸۸	۵۸,۳۶۲,۰۶۴	۳۰۷,۱۶۸,۷۶۰	۲۳,۶۰۸,۴۲۰,۶۰۷	-
۸۱	شرکت س استان کردستان	۸۴,۸۵۵,۷۹۹	۳۶,۸۲۷,۴۱۶,۷۶۶	۳۶,۶۰۸,۲۹۳,۶۳۶	۳۴,۹۸۶,۰۴۶	۱۸۴,۱۳۷,۰۸۴	-	(۲۶۸,۵۵۳,۸۴۵)
۸۲	صنایع چوب خزر کاسپین	۹۸۳,۹۳۱	۵۲,۱۴۸,۳۴۳,۰۰۰	۴۱,۵۱۰,۳۴۵,۱۷۳	۴۹,۵۴۰,۹۲۶	۲۶۰,۷۴۱,۷۱۵	۱۰,۳۲۷,۷۱۵,۱۸۶	-
۸۳	پتروشیمی بوعلی سینا	۴,۱۱۸,۰۰۰	۲۱۳,۳۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۹۶,۲۰۷,۷۴۰,۹۰۷	۲۰۲,۶۴۶,۷۸۰	۱,۰۶۶,۵۶۲,۰۰۰	۱۱۵,۸۳۵,۴۵۰,۳۱۳	۱۲,۷۹۲,۶۱۰,۶۷۳
۸۴	زغال سنگ پروده طبس	۱۲,۱۳۱,۴۶۰	۳۷۶,۰۷۵,۲۶۰,۰۰۰	۲۳۳,۵۰۵,۰۵۴,۳۱۸	۳۵۷,۲۷۱,۴۹۷	۱,۸۸۰,۳۷۶,۳۰۰	۱۴۰,۳۳۲,۵۵۷,۸۸۵	-
۸۵	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۷,۲۴۵,۷۸۰	۱۱۵,۹۳۲,۴۸۰,۰۰۰	۶۲,۸۱۷۹,۲۸۸,۲۳۶	۱۱۰,۱۳۵,۸۵۶	۵۷۹,۶۶۲,۴۰۰	۵۲,۳۶۳,۳۹۳,۵۰۸	-
۸۶	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۶۵,۸۸۲,۷۰۰	۷۴,۴۵۶,۲۵۰	۳۹۱,۸۷۵,۰۰۰	۳۲,۸۴۲,۷۸۶,۰۵۰	-
۸۷	صنایع گلدیران	۲۰,۴۰۳,۷۹۵	۱۲۹,۵۶۴,۰۹۸,۲۵۰	۵۷,۹۵۳,۱۱۵,۱۹۹	۱۲۳,۰۸۵,۸۹۳	۶۴۷,۸۲۰,۴۹۱	۷۰,۸۴۰,۰۷۶,۶۶۶	-
۸۸	صنایع فروآلیاز ایران	۷,۵۶۵,۰۹۵	۵۰,۶۸۶۱,۳۶۵,۰۰۰	۳۸۲,۴۵۴,۳۶۵,۱۴۶	۴۸۱,۵۱۸,۲۹۷	۲,۵۳۴,۳۰۶,۸۲۵	۱۲۱,۳۹۱,۱۷۴,۷۳۲	-
۸۹	ملی شیمی کشاورز	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۳,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۰۰,۴۷۱,۰۲۰	۸۸,۴۷۸,۲۵۰	۴۶۵,۶۷۵,۰۰۰	۵۳,۴۸۰,۳۷۵,۷۳۰	-

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۱/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۰	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۲۰,۲۲۱,۸۴۹	۵۸۹,۸۷۱,۳۳۵,۳۳۰	۴۶۹,۹۸۶,۱۲۷,۸۱۹	۵۶۰,۳۷۷,۷۶۹	۲,۹۴۹,۳۵۶,۶۷۷	۱۱۶,۳۷۵,۴۷۳,۰۶۳	۰
۹۱	ذوب آهن اصفهان	۸,۶۶۴,۹۵۶	۴۲,۱۹۸,۳۳۵,۷۲۰	۱۶,۶۱۶,۶۸۸,۷۷۰	۴۰,۰۸۸,۴۱۹	۲۱۰,۹۹۱,۶۷۹	۲۵,۳۳۰,۵۶۶,۸۱۲	۲,۵۲۹,۲۰۲,۰۵۲
۹۲	تمام سکه طرح جدید ۲۱۱ ملت	۷۵,۰۰۰	۲۳۵,۸۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۴۳۴,۲۸۱,۲۵۰	۲۹۴,۷۹۱,۶۲۵	۰	۱۲۳,۱۰۴,۲۲۷,۱۲۵	۰
۹۳	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۱۱۴,۹۰۰	۳۶۱,۴۶۳,۹۱۰,۰۰۰	۱۷۱,۱۵۹,۱۳۳,۳۱۲	۴۵۱,۸۲۹,۸۸۸	۰	۱۸۹,۸۵۲,۹۴۶,۸۰۱	۱۰,۶۷۰,۴۰۲,۵۳۳
۹۴	زعفران ۰۲۱۰ نگین سحرخیز(پ)	۴۷۲,۵۸۰	۱۸۴,۳۰۷,۱۴۵,۱۶۰	۱۵۱,۲۴۴,۰۲۶,۲۰۴	۴۴۲,۳۳۷,۱۴۸	۰	۳۲,۶۲۰,۷۸۱,۸۰۸	۰
۹۵	زعفران ۰۲۱۰ نگین زرین(پ)	۴۳,۱۹۹	۱۶,۵۱۰,۶۵۷,۸۰۰	۱۳,۸۳۸,۶۳۹,۴۸۴	۳۹,۶۲۵,۵۷۹	۰	۲,۶۳۲,۳۹۲,۷۳۷	۰
۹۶	زعفران ۰۲۱۰ نگین وحدت جام(پ)	۵۰,۳۳۵	۱۹,۱۳۲,۳۳۳,۵۰۰	۱۶,۱۲۵,۶۷۹,۵۷۱	۴۵,۹۱۷,۶۰۰	۰	۲,۹۶۰,۷۳۶,۳۲۹	۰
۹۷	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	۱۰۴,۳۰۰	۳۲۸,۱۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۵۵۱,۴۶۲,۳۰۰	۴۱۰,۱۵۹,۷۵۰	۰	۱۱۳,۱۶۶,۱۷۷,۹۵۰	۰
۹۸	نیروترانس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۰۴,۴۲۲,۵۷۰
۹۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۵۹۱,۴۶۲,۷۰۹
۱۰۰	توسعه معادن وفلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۵۹۷,۹۳۴,۶۶۸
۱۰۱	سیمان مازندران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۸,۰۸۱,۵۵۲
۱۰۲	سیمان کرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۶۳۹,۹۰۶
۱۰۳	پالایش نفت تبریز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۶۴۵,۱۰۹,۸۱۶
۱۰۴	معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۵۹,۸۵۱,۶۰۰)
۱۰۵	کالسیمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۵۰۰,۲۵۱,۳۴۴
۱۰۶	فولاد خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۱۶۸,۷۸۱,۱۶۳)
۱۰۷	پالایش نفت شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۷۴۸,۶۳۰,۱۸۴
۱۰۸	پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۵۷۳,۵۲۴,۲۹۸
۱۰۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۴۱,۰۲۶,۷۶۰
۱۱۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۵۸۹,۶۷۴,۲۵۴
۱۱۱	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۵۱,۴۲۸,۳۷۳
۱۱۲	شرکت کی بی سی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۹۹۱,۰۷۹,۷۵۴)
۱۱۳	صندوق طلای عیار مفید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۸,۸۴۶,۷۲۴
۱۱۴	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۱۲۳,۹۸۴,۶۹۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۱/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۵	پتروشیمی نوری	*	*	*	*	*	*	۴۳,۱۱۷,۰۶۷,۷۲۵
۱۱۶	صنعتی دوده فام	*	*	*	*	*	*	۱,۰۷۶,۱۸۵,۶۰۰
۱۱۷	شیرپاستوریزه پگاه گیلان	*	*	*	*	*	*	(۵۵۲,۹۹۱,۵۷۵)
۱۱۸	پلیمر آریا ساسول	*	*	*	*	*	*	۴۰,۳۶۷,۴۳۳,۶۴۰
۱۱۹	پتروشیمی غدیر	*	*	*	*	*	*	(۶,۸۵۲,۹۸۰,۷۰۰)
۱۲۰	بیمه اتکایی امین	*	*	*	*	*	*	۹,۰۵۵,۴۶۴,۲۹۸
۱۲۱	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۰ صادرات	*	*	*	*	*	*	۹,۶۴۱,۹۳۱,۲۵۰
			۲۸,۵۰۳,۳۲۵,۹۱۴,۱۹۹	۱۸,۰۹۴,۸۹۴,۵۱۳,۵۰۰	۲۷,۶۷۴,۶۱۹,۸۲۰	۱۳۶,۷۸۹,۲۵۳,۸۴۱	۱۰,۲۴۳,۸۶۷,۵۲۶,۹۹۹	۷۹۹,۴۰۵,۰۴۷,۹۴۲

۲-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

دوره مالی شش ماهه

منتهی به

۱۴۰۱/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	*	*	*	*	*	*	۲,۳۰۸,۳۳۱,۹۹۰
۲	ح . سرمایه گذاری صبا تامین	*	*	*	*	*	*	۱۱,۴۱۴,۶۳۱,۵۹۳
۳	ح . واسپاری ملت	*	*	*	*	*	*	(۸,۸۹۷,۹۷۲,۹۰۱)
			*	*	*	*	*	۴,۸۲۴,۹۹۰,۶۸۲

۳-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۲۱۱	۵۰۰,۰۰۰	۴۶۹,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۹,۳۴۲,۱۶۵,۳۱۲	۸۵,۰۵۸,۸۱۳	۰	(۱۳۷,۲۲۴,۱۲۵)	۰	ریال
۲	%صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸	۱۳۰,۰۰۰	۱۲۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۲۸۱,۳۲۰,۷۸۰	۲۳,۳۲۶,۸۷۵	۰	۶,۳۹۵,۳۵۲,۳۴۵	۰	ریال
۳	اسنادخزانه-م.بودجه ۹۹-۲۰۶۰۶	۱۵۲,۲۸۲	۱۴۰,۲۳۶,۴۹۳,۸۰۰	۱۴۰,۲۸۹,۹۲۵,۰۱۱	۲۵,۴۱۷,۸۶۵	۰	(۷۸,۸۴۹,۰۷۶)	۰	ریال
۴	اسنادخزانه-م.بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۲۰,۱۰۰	۱۹,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۳۹,۷۶۷,۱۸۲	۳۶۰,۶۶۹۴	۰	۱۵۵,۶۲۶,۱۲۴	۰	ریال
۵	اسنادخزانه-م.بودجه ۹۹-۲۰۳۱۶	۴۱,۶۰۰	۴۰,۲۷۳,۷۹۲,۰۰۰	۴۰,۱۰۷,۱۰۳,۰۹۱	۷,۲۹۹,۶۲۵	۰	۱۵۹,۳۸۹,۲۸۴	۰	ریال
۶	اسنادخزانه-م.بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	۵۸,۱۰۰	۵۱,۴۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۲۹,۹۶۶,۲۸۳	۹,۳۱۹,۶۰۳	۰	۱,۳۷۹,۲۱۴,۱۱۴	۰	ریال
۷	اسنادخزانه-م.بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	۲۴,۵۰۰	۲۰,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۵,۲۲۷,۱۰۲	۳,۷۴۷,۸۸۸	۰	۶۵۹,۰۲۵,۰۱۱	۰	ریال
۸	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ.۲۰۴۰۴	۳,۸۵۹	۳,۷۸۱,۸۲۰,۰۰۰	۳,۷۷۹,۰۶۸,۷۷۲	۶۸۵,۴۵۵	۰	۲,۰۶۵,۷۷۳	۰	ریال
۹	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۲۰۳۰۳	۴۰۰,۰۰۰	۳۹۴,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۱۴۹,۸۴۶,۸۷۳	۷۱,۵۳۲,۸۵۰	۰	(۵۵۷,۳۷۹,۷۲۳)	۰	ریال
۱۰	گواهی اعتبارمولد صنعت ۲۰۹۳۰	۴۰,۵۰۰	۳۴,۰۲۳,۳۶۵,۰۰۰	۳۳,۳۹۰,۶۰۵,۹۵۰	۶,۱۶۸,۵۴۷	۰	۶۳۶,۵۹۰,۵۰۳	۰	ریال
۱۱	%صکوک اجاره مخابرات ۳-ماهه ۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۱۲	اسنادخزانه-م.بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۱۳	اسنادخزانه-م.بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۱۴	منفعت دولت ۵-ش.خاص کارداران ۱۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۱۵	اسنادخزانه-م.بودجه ۹۸-۱۰۲۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۱۶	اسنادخزانه-م.بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۱۷	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۱۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۱۸	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۱۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۱۹	اسنادخزانه-م.بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۲۰	اسنادخزانه-م.بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۲۱	اسنادخزانه-م.بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۲۲	اسنادخزانه-م.بودجه ۹۹-۱۰۶۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۲۳	اسنادخزانه-م.بودجه ۹۹-۲۰۲۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
۲۴	اسنادخزانه-م.بودجه ۹۹-۱۰۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریال
			۱,۳۰۲,۹۷۴,۹۷۰,۸۰۰	۱,۲۹۴,۱۲۴,۹۹۶,۳۵۶	۲۳۶,۱۶۴,۲۱۵	۰	۸,۶۱۳,۸۱۰,۲۳۰	۶۱,۶۱۰,۴۹۲,۴۳۹	ریال

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل -ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱								
۱	سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۷۲,۱۵۱,۵۷۵	۸۰۰	۵۷,۷۲۱,۲۶۰,۰۰۰	-	۵۷,۷۲۱,۲۶۰,۰۰۰	۳۳,۰۷۱,۳۷۰,۷۴۹
۲	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۵۵,۹۰۶,۶۲۰	۲,۳۵۰	۱۳۱,۳۸۰,۵۵۷,۰۰۰	(۱۸,۸۱۲,۷۰۸,۸۶۶)	۱۱۲,۵۶۷,۸۴۸,۱۳۴	۳۵,۰۷۱,۶۶۴,۹۲۳
۳	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۲۴,۰۰۴,۴۶۰	۵,۱۰۰	۱۲۲,۴۲۲,۷۴۶,۰۰۰	-	۱۲۲,۴۲۲,۷۴۶,۰۰۰	۱۵,۹۸۵,۷۳۲,۰۱۰
۴	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۴,۶۲۳,۲۸۹	۲۳,۵۰۰	۱۰۸,۶۴۷,۲۹۱,۵۰۰	-	۱۰۸,۶۴۷,۲۹۱,۵۰۰	۳۴,۰۴۶,۹۱۹,۰۰۰
۵	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۴۰۲,۰۳۸	۵,۶۵۰	۲,۳۷۱,۵۱۴,۷۰۰	-	۲,۳۷۱,۵۱۴,۷۰۰	-
۶	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۳۹۳,۸۳۶	۷۵۰	۲۹۵,۳۷۷,۰۰۰	(۴۲,۲۹۵,۷۶۸)	۲۵۳,۰۸۱,۲۳۲	-
۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۲۰۱,۴۵۹,۰۲۳	۱۲۵	۲۵,۱۹۶,۹۶۸,۱۰۵	-	۲۵,۱۹۶,۹۶۸,۱۰۵	-
۸	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۹	بیمه اتکایی امین	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۷	۳۴,۲۳۲,۵۴۲	۴۰۰	۱۳,۶۹۳,۰۱۶,۸۰۰	-	۱۳,۶۹۳,۰۱۶,۸۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	سود سهام شرکت س استان کردستان	-	-	-	-	-	-	۸,۰۱۸,۶۲۲,۷۱۷	-
۱۱	پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۴۵۰,۱۷۶,۸۲۹
۱۲	حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	-	۷,۶۱۴,۸۸۸,۷۵۰
۱۳	شرکت کی بی سی	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۱۳,۳۶۲,۹۱۱
۱۴	سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	-	۷۴۴,۵۸۴,۶۱۵
۱۵	سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۳۹۲,۵۸۸
۱۶	سخت آژند	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۵۷۱,۱۷۸
						۴۷۰,۸۱۸,۷۳۱,۱۰۵	(۱۸,۸۵۵,۰۰۴,۶۳۴)	۴۶۰,۰۴۲,۳۴۹,۱۸۸	۱۵۹,۴۳۴,۵۶۳,۵۵۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	
منتهی به	منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۶۱,۳۰۹,۵۵۴,۱۱۰	۴۷,۶۸۲,۱۳۸,۹۸۴	۱۸-۱
۲۲,۸۰۸,۶۸۷,۵۰۲	۱,۱۷۱,۲۶۴,۵۵۳	۱۸-۲
۸۴,۱۱۸,۲۴۱,۶۱۲	۴۸,۸۵۴,۱۰۳,۵۳۷	

۱-۱۸- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۴۰,۹۳۴,۵۲۰	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۳۹۹/۰۳/۱۳	۰.۲۰۳۰۳	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳
۰	۲۴,۷۷۸,۳۳۳,۰۱۱	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۰.۳۰۵۰۳	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳
۰	۴۵,۸۰۰,۵۲۷	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۰.۳۰۷۲۴	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴
۰	۱,۳۰۹,۲۷۴,۶۴۶	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۴۰۱۰۷۲۹	سود اوراق مشارکت منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۰۷۲۹
۸۳۸,۴۳۰,۷۷	۶۰۴,۹۳۱,۵۰۹	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۰۱۰۸	سود اوراق مشارکت منفعت دولتی ۵-ش.خ. خاص کارداران ۰۱۰۸
۰	۱۲۰,۱۰۱,۵۲۷	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱۳۹۸/۱۲/۱۴	٪۲۱	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره معادن ۲۱۲-عاماره ۲۱٪
۰	۱۱,۱۰۹,۱۷۵,۰۵۵	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	٪۱۸	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماه ۱۸٪
۰	۱۲۴,۵۱۸,۹۴۰	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۴۰۰/۰۲/۰۴	۰.۲۰۴۰۴	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴
۲۱,۳۴۰,۸۲۰,۵۸۹	۴,۱۸۱,۳۶۳,۳۳۹	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	٪۱۶	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات ۲-ماه ۱۶٪
۱۹,۴۲۲,۸۸۶,۳۷۱	۰	۰٪	۰	-	-	۱۴۰۰۱۲۲۲	سود اوراق مشارکت منفعت صبا اربوند ملت ۱۲۲۲
۳,۸۴۰,۸۳۵,۱۶۲	۰	۰٪	۰	-	-	۰۱۰۴	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۴
۶,۰۹۳,۸۷۳,۶۲۵	۰	۰٪	۰	-	-	۰۱۰۳	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۳
۱۷,۱۷۲,۰۹۸	۰	۰٪	۰	-	-	۰۰۰۹	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۰۰۹
۹,۷۷۴,۱۱۳,۲۸۸	۰	۰٪	۰	-	-	۰۳۰۹	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۶۱-ش.خ ۰۳۰۹
۶۱,۳۰۹,۵۵۴,۱۱۰	۴۷,۶۸۲,۸۳۸,۹۸۴						

۲-۱۸- سود سپرده بانکی:

[illegible]

۱۹- 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 .

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۷۷۷,۵۶۲,۵۷۷	۱۰,۴۸۲,۲۳۹,۶۳۳	تعدیل تنزیل سود سهام
۱,۹۴۹,۶۸۸,۵۰۵	.	تعدیل کارمزد کارگزار
۲,۹۴۷,۹۸۰	.	درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
.	.	سایر درآمدها
۱۳,۷۳۰,۱۹۹,۰۶۲	۱۰,۴۸۲,۲۳۹,۶۳۳	

* ۲- 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 ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۹۴,۹۲۹,۶۵۴,۴۴۹	۱۰۱,۲۸۸,۲۲۸,۱۶۱	مدیر
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۵۸,۵۹۷,۵۱۹,۰۲۱	۸۴,۰۵۰,۸۸۶,۹۰۲	بازارگردان
۱۶۱,۲۶۰,۰۲۰	۲۶۸,۷۶۶,۸۲۰	حسابرس
	۱۵۷,۵۰۲,۱۵۹,۵۹۸	کارمزد مبتنی بر عملکرد مدیر
۱۵۴,۱۸۸,۴۳۳,۴۹۰	۳۴۴,۶۱۰,۰۴۱,۴۸۱	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶۸,۷۶۶,۸۲۰	.	هزینه آیینمان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۴۶,۵۸۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۲۴,۷۴۶,۵۰۰	۲,۴۹۲,۱۹۰,۳۳۵	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۳,۸۶۳,۶۵۶	۲۵,۵۷۹,۴۶۸	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
.	۳,۴۶۰,۲۱۷,۳۶۷	هزینه نرم افزار
۲,۶۲۹,۷۱۰	۷,۶۱۱,۹۴۰	هزینه خدمات بانکی
۷۳۰,۰۰۰,۶۶۸۶	۶,۰۷۸,۱۴۵,۶۹۴	

۲۲- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۸۱۸,۰۵۸,۲۰۰,۰۰۰	۹,۰۲۶,۱۶۵,۸۲۰,۵۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۴۲۹,۸۳۸,۵۵۰,۰۰۰)	(۳,۰۱۲,۸۰۷,۲۹۵,۴۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحد های سرمایه گذاری
۱,۳۸۸,۲۱۹,۶۵۰,۰۰۰	۶,۰۱۳,۳۵۸,۵۲۵,۱۰۰	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه	تعداد واحدهای سرمایه	درصد تملک
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	بازارگردان سابق و	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۱.۵۲٪
	سهامدار ممتاز	سهام عادی	۹,۳۱۲,۵۰۰	۱۴.۳۳٪
شرکت سبدگردان مفید	سهامدار و مدیر ثبت	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
		سهام عادی	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲.۱۵٪
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۲,۱۴۹,۹۹۹	۳.۳۱٪
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	سهام عادی	۳,۶۱۳,۵۱۹	۵.۵۶٪
حسن قاسمی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
فرشید قاسم نژاد	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
علیرضا رضائیان	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲٪
			۱۷,۵۰۶,۰۱۸	۲۶.۹۳٪

۲۵- 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)	۲۵۸,۷۹۰,۳۸۷,۷۵۹	(۱۲۷,۰۳۴,۷۶۵,۱۰۹)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان(متولی)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
اختصاصی بازار گردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان(بازارگردان)	۸۴,۰۵۰,۸۸۶,۹۰۲	(۸۴,۰۵۰,۸۸۶,۹۰۲)
موسسه حسابرسی فراز مشاور ديلمی پور	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان(حسابرس)	۲۶۸,۷۶۶,۸۲۰	(۲۶۸,۷۶۶,۸۲۰)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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