

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید  
گزارش حسابرس مستقل  
و صورتهای مالی  
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۷/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

فهرست مندرجات

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

شماره صفحه	
۱ الی ۵	گزارش حسابرس مستقل
۱	نامه به صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید
۲	صورت خالص داراییها
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت گردش خالص داراییها
۵-۳۶	یادداشت‌های همراه صورتهای مالی



تاریخ: .....  
شماره: .....

**گزارش حسابرس مستقل**

به مجمع صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

**اظہار نظر**

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲ 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. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

**مبنای اظهار نظر**

۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های این مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای مصوب حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

**مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی**

۳) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.



تاریخ: .....

شماره: .....

### گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

#### صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

#### مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

- ع) اهداف حسابرسی شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریفهای بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریفها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتواند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.
- در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:
- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
  - از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
  - مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.



**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)**

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید**

تاریخ: -----  
شماره: -----

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ایهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ایهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.
  - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
- همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و نیز سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی، کفایت این اصول و رویه ها و رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی طراحی شده در عمل، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۷ اساسنامه صندوق در طی دو سال مالی مورد گزارش، مورد رسیدگی قرار گرفت. که به استثنای موارد ذیل به مواردی حاکی از عدم رعایت رویه های کنترل های داخلی توسط این مؤسسه جلب نشده است:



تاریخ: .....

شماره: .....

**گزارش حسابرس مستقل ( ادامه )**

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید**

۱-۵- عدم رعایت بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر ارسال روزانه فایل‌های xml به سامانه سنم حداکثر تا ساعت ۱۶ هرروز در برخی از مقاطع مورد رسیدگی مثال ۱۴۰۲/۰۷/۲۲.

۲-۵- عدم رعایت ماده ۱۸ اساسنامه مبنی بر صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریز وجه نقد توسط بازارگردان به حساب بانکی صندوق یا از محل طلب ایشان از صندوق در مقطعی از سال مورد رسیدگی مثال ۱۴۰۲/۰۲/۰۶.

۳-۵- عدم رعایت بند ۷-۲ امیدنامه درخصوص تعداد واحدهای سرمایه گذاری ، موضوع درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری که می بایست مضربی از هزار باشد. مثال درتاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۲۱.

۴-۵- عدم رعایت بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه مبنی بر انتشار صورتهای مالی دوره منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ در تارنما ظرف مدت ۲۰ روز کاری .

۵-۵- عدم رعایت ماده ۳۵ اساسنامه مبنی بر اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجامع مورخ ۶ و ۲۲ شهریورماه ۱۴۰۲ حداقل ده روز قبل از برگزاری مجامع.

۶-۵- عدم رعایت تبصره ۲ ماده ۳۷ اساسنامه مبنی بر تایید صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ ساعت ۱۵،۳۰ نزد سازمان حداکثر ظرف یک هفته ،

۷-۵- عدم رعایت ماده ۱۷ اساسنامه در خصوص محاسبه ارزش خالص دارایی ، قیمت ابطال ، قیمت صدور، خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یکبار در مقطعی از سال مورد رسیدگی.

۶) گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد سال مالی مورد گزارش 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 .



تاریخ: .....  
شماره: .....

**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)**

**سندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید**

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

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

مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

۲۵ آذر ماه ۱۴۰۲

(حسابداران رسمی)

سعید خاریا بند  
۸۳۱۲۸۰  
پرویز صادقی  
۸۰۰۱۰۶

با احترام

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

شماره صفحه	
۲	صورت خالص داراییها
۳	صورت سود و زیان
۴	گردش خالص داراییها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۳۶	ت. یادداشت‌های مربوط به ارقام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری توسعه 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 به نحو اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۸ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

تایید و امضاء  
رئیس هیئت مدیره  
موسسه حسابرسی

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان مفید	رضا ابراهیمی قلعه حسن	سید محمدعلی مفید
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	سید جمیل خباز سرایی	سید جمیل خباز سرایی

تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک، نبش دیدار شمالی، پلاک ۴۵، کدپستی: ۱۵۱۸۹-۴۳۳۱۱

تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰  
فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۱۶۰۸

www.atlaseff.com



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت خالص داراییها

به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۲۲,۲۷۰,۸۴۶,۴۹۹,۷۸۶	۹,۸۳۷,۶۱۴,۵۵۱,۸۱۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۴۱۵,۶۵۹,۲۱۲,۶۰۳	۱,۶۵۷,۴۷۰,۴۱۰,۳۹۵
حسابهای دریافتی	۷	۴۲۲,۲۵۹,۴۹۴,۵۴۵	۲۲۱,۵۱۶,۷۸۰,۲۴۶
سایر داراییها	۸	۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸	۱,۰۵۶,۰۹۹,۶۰۲
موجودی نقد	۹	۱۹۷,۸۱۶,۶۴۹,۷۵۷	۵۸۷,۲۱۴,۷۵۱,۵۸۷
جمع داراییها		۲۳,۳۰۷,۶۹۴,۲۵۴,۲۵۹	۱۲,۳۰۴,۸۷۲,۵۹۳,۶۴۱
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۲۰,۱۰۱,۳۷۱,۹۷۰	۲,۳۰۸,۱۶۰,۹۱۶
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۴۰۰,۸۶۰,۱۳۳,۰۰۰	۱۲۲,۶۵۲,۲۷۲,۷۵۴
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۱۴,۴۰۴,۰۵۷,۵۴۹	۴,۹۰۰,۱۰۳,۳۴۶
جمع بدهی ها		۴۲۵,۳۶۵,۵۶۲,۵۱۹	۱۲۹,۸۶۰,۵۳۷,۰۱۶
خالص داراییها	۱۳	۲۲,۸۷۲,۳۲۸,۶۹۱,۷۴۰	۱۲,۱۷۵,۰۱۲,۰۵۶,۶۲۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۵۶,۶۷۰,۴۲۴	۴۹,۱۴۳,۹۲۴
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۴۰۳,۶۰۳	۲۴۷,۷۴۲

گزارش حسابرسی  
دانشجویان  
گزارش حسابرسی  
شماره ثبت ۵۸۹

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

سازمان اسناد و کتابخانه ملی  
شماره ثبت ۵۸۹

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید**

**صورت سود و زیان**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	درآمدها:
(۳۹,۵۶۰,۱۵۳,۱۹۶)	۲,۲۵۷,۵۴۶,۶۶۴,۷۶۸	۱۴ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۱,۲۹۲,۷۷۲,۴۶۶,۵۸۰)	۴,۱۲۶,۸۱۷,۵۰۸,۸۲۹	۱۵ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۰۹۸,۹۰۸,۲۲۸,۷۲۱	۲,۱۴۷,۵۷۳,۳۵۴,۶۰۲	۱۶ سود سهام
۱۴۳,۴۳۸,۹۸۳,۲۱۶	۶۰,۲۱۷,۱۴۵,۷۳۰	۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳,۷۳۱,۵۸۵,۸۴۴	۱۰,۴۸۲,۲۶۰,۰۳۳	۱۸ سایر درآمدها
(۷۶,۲۵۳,۸۲۱,۹۹۵)	۸,۶۰۲,۷۰۶,۹۳۳,۹۶۲	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
(۲۸۵,۰۷۸,۸۹۹,۳۹۴)	(۶۳۲,۷۴۸,۳۶۲,۳۹۲)	۱۹ هزینه کارمزد ارکان
(۳,۱۶۷,۸۸۱,۴۸۵)	(۱۶,۷۲۳,۶۲۰,۴۵۵)	۲۰ سایر هزینه‌ها
(۲۸۸,۲۴۶,۷۸۰,۸۷۹)	(۶۴۹,۴۷۱,۹۸۲,۸۴۷)	جمع هزینه‌ها
(۳۶۴,۵۰۰,۶۰۲,۸۷۴)	۷,۹۵۳,۲۳۴,۹۵۱,۱۱۵	سود(زیان) خالص

-۲.۹۱٪

۳۷.۵۹٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

-۲.۸۱٪

۳۵.۰۷٪

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 ± سود(زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال

موسسه حسابرسی قواز مشاور  
دیلمی پور  
گزارش حسابرسی

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

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید**

**صورت گردش خالص دارائیا**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲**

**صورت گردش خالص دارائیا**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		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 داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال سود(زیان) خالص تعدیلات
۱۶۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۵۰,۰۰۰	۲۹۷,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۴۹,۵۰۰	
(۱۲۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۴۱۰,۰۰۰)	(۲۲۲,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۲۲۳,۰۰۰)	
(۳۶۴,۵۰۰,۶۰۲,۸۷۴)	.	۷,۹۵۳,۳۳۴,۹۵۱,۱۱۵	.	
۹۴۱,۱۰۱,۹۶۰,۰۰۰	.	۲,۶۶۸,۸۱۶,۶۸۴,۰۰۰	.	
<b>۱۲,۱۷۵,۰۱۲,۰۵۶,۶۲۵</b>	<b>۴۹,۱۴۳,۹۲۴</b>	<b>۲۲,۸۷۲,۳۲۸,۶۹۱,۷۴۰</b>	<b>۵۶,۶۷۰,۴۲۴</b>	۲۱

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

موسسه حسابرسی فراز مشاور  
دبلمی پور  
گزارش حسابرسی

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

**سپیدگردان مفید**  
شماره ثبت: ۳۳۳۷۷۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰

**صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲**

**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 سیدی از دارایی‌ها و مدیریت این سید 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. 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. لازم به توضیح است به استناد صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۱ و مجوزبه شماره ۱۲۲/۱۱۳۴۹۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، نام صندوق، از صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته اینده به صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید تغییر یافت که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۹ در اداره ی ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

**۲-۱- اطلاع رسانی**

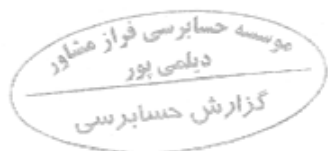
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.atlasetf.com](http://www.atlasetf.com) درج گردیده است.

**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 سیدگردان مفید	۱۰.۰۰۰	۱
	جمع	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰



**صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطللس مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲**

**مدیر صندوق:** شرکت سیدگردان 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 ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان بانک مسکن، طبقه اول و دوم

**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 مشاوردیلمی 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

## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

### **۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها**

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

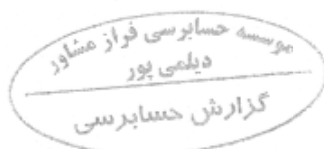
۳-۳-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده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

### **۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی**

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تاسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس 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 تاسیس 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:



**صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید**

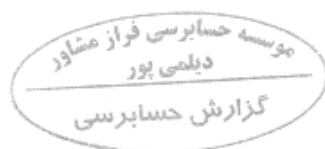
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲**

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	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) از محل دارایی‌ها: سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و 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 (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق، که حداقل ۱۰۰۰ و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود								
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 و تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال								
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 خواهد بود.								
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۶۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال برای دوره ۲۴۵ روزه.								
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 آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب ترخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه- دارایی‌ها								
	<table border="1"> <tr> <td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد در ریال</td> <td>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</td> <td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td> <td>بالای ۵۰.۰۰۰</td> </tr> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰/۰۰۰۲۵</td> <td>۰/۰۰۰۱۵</td> <td>۰/۰۰۰۰۵</td> </tr> </table>	ارزش دارایی‌ها به میلیارد در ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی‌ها به میلیارد در ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						

**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.



**صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطللس مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲**

**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 چهارم 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.



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطمینان

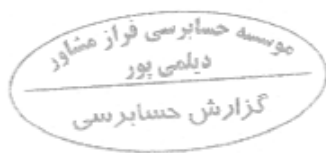
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهر ماه ۱۴۰۲

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			۱۴۰۲/۰۷/۳۰			صنعت
درصدیه کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصدیه کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۷.۹۸%	۲,۲۱۲,۰۰۲,۵۰۴,۰۸	۱,۵۳۸,۷۱۹,۳۱۸,۱۵۷	۲۰.۴۱%	۴,۷۵۷,۴۱۶,۶۰۰,۳۳۳	۴,۲۷۶,۳۳۴,۵۲۷,۹۶۹	محصولات شیمیایی
۱۱.۳۱%	۱,۳۹۲,۱۶۴,۹۳۹,۷۰۲	۱,۴۴۲,۳۷۵,۸۸۵,۴۴۴	۱۷.۰۷%	۳,۹۱۹,۱۰۴,۷۸۶,۱۴۳	۳,۰۰۵,۹۶۶,۷۷۷,۷۶۷	فناوات اساسی
۷.۷۴%	۹۵۲,۱۰۰,۵۹۹,۸۰۱	۹۱۴,۱۸۶,۷۶۵,۰۰۲	۱۲.۳۲%	۲,۸۷۲,۱۹۶,۷۷۳,۷۳۹	۲,۴۵۱,۵۲۷,۱۴۸,۹۸۵	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱۰.۷۹%	۱,۳۲۷,۸۷۲,۱۴۱,۱۶۴	۱,۲۴۲,۷۴۸,۱۳۴,۳۶۲	۱۰.۰۴%	۲,۳۳۹,۹۱۱,۰۳۰,۳۰۵	۱,۵۶۸,۵۳۶,۰۳۳,۹۵۵	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۷.۲۵%	۹۰۴,۵۲۳,۰۹۵,۸۷۱	۹۱۹,۷۹۹,۵۶۵,۱۲۵	۸.۰۸%	۱,۸۸۳,۰۵۸,۶۸۰,۹۷۵	۱,۳۳۳,۵۴۸,۶۳۹,۵۶۷	سرمایه گذاریها
۶.۰۳%	۷۴۲,۰۴۹,۶۴۱,۵۸۶	۷۲۲,۶۵۹,۷۸۸,۴۰۸	۵.۰۶%	۱,۱۷۸,۷۱۱,۱۲۶,۲۷۳	۶۱۱,۵۲۸,۴۲۱,۴۱۳	سیمان، آهنک و گچ
۴.۳۱%	۵۴۲,۷۴۴,۹۹۱,۸۵۸	۳۶۰,۶۲۴,۳۸۰,۱۵۶	۴.۵۳%	۱,۰۵۵,۲۳۳,۰۸۴,۷۶۶	۱,۰۴۴,۶۰۶,۷۵۸,۸۱۴	عرضه برق، گاز، بخارآب گرم
۲.۳۱%	۲۹۶,۵۸۱,۹۳۳,۰۰۴	۳۴۸,۶۷۸,۳۸۵,۴۶۰	۴.۰۵%	۹۲۲,۸۰۷,۲۶۵,۲۰۹	۷۹۱,۳۵۲,۳۷۵,۷۷۳	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۲۶%	۱۵۲,۴۵۸,۴۴۶,۷۱۸	۱۹۳,۴۹۱,۸۹۵,۴۸۷	۲.۱۹%	۷۴۲,۹۳۱,۰۵۸,۲۶۲	۵۱۲,۱۴۰,۸۷۵,۹۰۳	مواد و محصولات دارویی
۰.۷۶%	۹۲,۹۲۸,۸۶۴,۳۱۴	۱۰۵,۶۶۶,۳۲۶,۲۱۳	۲.۰۴%	۶۷۴,۸۹۰,۴۴۹,۰۳۷	۴۱۲,۳۳۲,۵۰۰,۸۶۲	استخراج کانه های فلزی
۰.۳۴%	۴۱۸,۰۶۵,۷۱۶,۲۲۳	۵۴۶۲۷,۰۵۰,۸۰۵	۱.۶۱%	۳۷۶,۲۴۰,۷۲۴,۷۹۸	۳۲۰,۹۹۹,۸۱۳,۰۴۰	استخراج ذغال سنگ
۳.۰۹%	۳۸۰,۶۱۲,۱۶۲,۳۵۸	۳۸۳,۹۱۸,۷۴۸,۳۳۶	۱.۵۵%	۳۶۱,۳۳۵,۵۲۵,۶۶۲	۲۳۲,۶۸۳,۹۹۹,۱۶۲	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۳۲%	۳۹,۶۴۲,۷۱۴,۰۰۰	۳۲,۳۶۱,۳۶۶,۰۰۲	۱.۲۲%	۲۸۵,۱۲۸,۵۰۰,۸۳۰	۲۰۶,۱۶۵,۳۷۱,۵۲۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۶۴%	۷۸,۱۵۷,۸۷۲,۲۴۵	۱۱۱,۸۹۲,۶۶۵,۳۸۸	۱.۰۳%	۲۴۰,۱۷۷,۲۶۸,۳۹۲	۲۳۷,۷۱۱,۶۳۰,۳۵۱	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۸۱%	۹۹,۳۹۷,۳۵۴,۸۶۱	۱۷۱,۰۹۸,۸۱۵,۷۱۶	۰.۹۶%	۲۳۳,۴۱۵,۱۰۵,۳۴۸	۲۴۰,۱۴۷,۰۱۱,۱۲۷	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۰۰%	-	-	۰.۷۱%	۱۶۵,۲۸۶,۸۱۳,۸۴۶	۱۶۱,۳۳۹,۵۰۸,۵۴۳	کانی و سرامیک
۰.۶۶%	۸۱۸,۰۰۹,۳۵,۶۷۳	۹۴,۴۱۵,۸۳۵,۹۴۹	۰.۵۳%	۱۲۳,۹۹۶,۵۸۱,۸۸۸	۴۸,۸۹۳,۵۶۹,۵۹۲	سایر واسطه گریهای مالی
۱.۳۹%	۱۸۳,۶۸۱,۷۱۳,۷۸۸	۲۸۵,۷۱۳,۲۴۹,۳۷۷	۰.۴۱%	۹۶,۵۶۹,۸۳۰,۷۵۰	۱۱۶,۷۷۱,۱۶۴,۴۴۶	مخابرات
۰.۶۸%	۸۴,۱۷۵,۹۵۹,۱۵۰	۵۶,۳۱۰,۳۸۸,۷۷۴	۰.۳۹%	۶۶,۵۶۷,۲۹۲,۷۷۱	۳۰,۶۳۴,۶۶۹,۴۵۷	حمل و نقل، قمارداری و ارتباطات
۰.۳۵%	۳۲,۹۶۵,۹۷۰,۹۱۰	۶۵,۸۵۴,۳۸۸,۵۹۶	۰.۳۵%	۵۸,۱۸۱,۲۴۹,۰۷۷	۶۵,۸۵۴,۳۸۸,۵۹۶	آبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۰%	-	-	۰.۲۱%	۴۸,۶۹۶,۵۲۱,۴۰۰	۴۵,۴۰۳,۱۸۸,۶۹۹	خودرو و ساخت قطعات
۰.۸۳%	۱۰۱,۵۶۹,۱۲۲,۶۱۷	۹۱,۰۶۵,۱۱۱,۷۷۸	۰.۰۰%	-	-	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تضمین اجتماعی
۰.۶۹%	۸۴,۳۷۷,۹۴۹,۷۵۰	۵۰,۰۰۹,۳۲۱,۷۱۰	۰.۰۰%	-	-	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه
۷۹.۹۵%	۹,۸۲۷,۶۱۴,۵۵۱,۸۱۱	۹,۲۰۹,۱۴۸,۳۸۶,۶۴۵	۹۵.۵۵%	۲۲,۲۷۰,۸۴۶,۴۹۹,۷۸۶	۱۷,۷۱۶,۴۷۸,۳۶۵,۵۵۵	



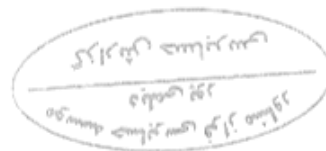
صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰							
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق	
۰.۸۱٪	۹۹,۹۲۱,۶۹۳,۳۴۹	۰.۰۱٪	۱,۷۹۰,۶۷۵,۳۸۱	.	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷	
۰.۰۰٪	.	۰.۰۲٪	۴,۳۴۴,۱۶۳,۸۵۲	.	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵	
۰.۰۰٪	.	۰.۲۳٪	۵۳,۰۱۰,۱۹۰,۰۵۰	.	۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪	۱۴۰۴/۰۷/۱۴	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۰۱-۴۰۷۱۴	
۰.۰۰٪	.	۰.۴۷٪	۱۰,۸۱۶,۵۹۴,۳۷۱	.	۱۳۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	اسناد خزانه - م عبودجه ۰۰-۳۰۷۲۳	
۰.۰۰٪	.	۰.۸۱٪	۱۸۹,۹۳۵,۳۷۹,۵۶۵	۱۱,۸۴۹,۵۴۵,۹۵۶	۱۸۸,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	مراجعه عام دولت ۹۴-ش ۳۰۸۱۶	
۰.۰۰٪	.	۰.۲۵٪	۵۷,۶۹۲,۳۵۹,۲۸۴	.	۵۸,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	٪	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	
۰.۰۹٪	۱۰,۸۱۵,۳۳۶,۳۴۷	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-	منفعت دولت ۵-ش خاص کاردن ۱۰۸	
۱.۴۰٪	۱۷۲,۳۸۲,۵۱۳,۹۱۲	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-	سکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪	
۰.۱۵٪	۱۸,۹۵۵,۸۸۱,۶۳۳	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-	اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	
۱.۳۷٪	۱۵۶,۲۶۱,۸۲۶,۳۰۸	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-	مراجعه عام دولت ۳-ش ۲۱۱	
۱.۴۴٪	۱۷۷,۳۳۵,۰۴۲,۱۹۶	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	
۰.۱۵٪	۱۸,۸۵۲,۱۵۳,۳۶۶	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۹-۱۱۱۱۰	
۱.۶۴٪	۲۰,۱۷۹,۴۱۹,۳۳۷	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۹-۱۱۲۱۵	
۰.۱۹٪	۲۳,۴۵۱,۶۴۴,۶۱۸	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-	اسناد خزانه - م عبودجه ۹۹-۲۰۳۲۱	
۱.۹۹٪	۲۴۵,۴۰۳,۲۱۲,۶۰۴	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۹-۲۰۳۱۸	
۰.۲۰٪	۲۴,۹۵۸,۴۷۵,۴۵۶	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-	اسناد خزانه - م ۱۱ بودجه ۹۹-۲۰۹۰۶	
۰.۸۷٪	۱۰,۶۴۴,۰۴۳,۷۳۵	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-	مراجعه عام دولت ۸۶-ش ۲۰۴۰۴	
۲.۸۱٪	۳۳۵,۳۸۵,۰۴۳,۳۷۵	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش ۲۰۳۰۳	
۰.۰۲٪	۲,۰۶۹,۱۶۵,۸۷۸	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش ۲۰۵۰۳	
۰.۳۴٪	۵۲,۶۱۱,۱۷۷,۲۰۱	۰.۰۰٪	.	.	.	٪	-	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش ۳۰۷۲۳	
۱۳.۴۷٪	۱,۶۵۷,۴۷۰,۴۱۰,۳۹۵	۱.۷۸٪	۴۱۵,۶۵۹,۲۱۲,۶۰۳	۱۱,۸۴۹,۵۴۵,۹۵۶	۴۷۲,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰				



**صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲**

**۷- حساب‌های دریافتی**

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
تجزیل شده	تجزیل نشده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۳۲۱,۵۱۶,۷۸۰,۳۳۶	۴۳۹,۸۹۵,۴۳۰,۹۲۰	۱۷,۶۳۵,۹۳۶,۳۷۵	۲۵
<b>۳۲۱,۵۱۶,۷۸۰,۳۳۶</b>	<b>۴۳۹,۸۹۵,۴۳۰,۹۲۰</b>	<b>۱۷,۶۳۵,۹۳۶,۳۷۵</b>	

سود سهام دریافتی

**۸- سایر داراییها**

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

**۱۴۰۲/۰۷/۳۰**

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۲,۵۴۶,۵۸۴	۰	۹۲,۵۴۶,۵۸۴	۰
۹۳۷,۹۷۳,۵۵۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۵۷۵,۹۸۲	۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸
۲۵,۵۷۹,۴۶۸	۰	۲۵,۵۷۹,۴۶۸	۰
<b>۱,۰۵۶,۰۹۹,۶۰۲</b>	<b>۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۲,۶۶۸,۷۰۲,۰۳۴</b>	<b>۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸</b>

مخارج عضویت در کانون ها

آپونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق

**۹- موجودی نقد**

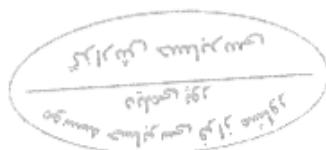
موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۳۱۰,۳۴۸,۹۳۷,۴۴۱	۵۴۹,۳۵۳,۸۶۶
۹۵,۹۹۳,۱۰۵,۹۱۰	۱۳,۶۹۶,۸۶۰,۰۳۲
۱۸۰,۹۷۳,۷۱۸,۳۳۶	۱۸۴,۵۷۰,۴۳۵,۸۵۹
<b>۵۸۷,۳۱۴,۷۵۱,۵۸۷</b>	<b>۱۹۷,۸۱۶,۶۴۹,۷۵۷</b>

بانک ملت شعبه یاجه کارگزاری مفید - ۵۳۱۱۸۳۵۲۲۰

بانک خاورمیانه شعبه افریقا - ۷۰۷۰۷۴۶۸۹-۸۱-۱۰-۱۰۰۹

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۸۱۰۰۱۵۵۳۳۱۵۵۱



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۲/۰۷/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال - بستانکار	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان سال - بستانکار
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	(۲,۳۰۸,۱۶۰,۹۱۶)	۲۲,۴۵۴,۱۸۸,۷۴۶,۹۳۵	(۲۲,۴۷۱,۹۸۱,۹۵۷,۹۸۹)	(۲۰,۱۰۱,۳۷۱,۹۷۰)
	(۲,۳۰۸,۱۶۰,۹۱۶)	۲۲,۴۵۴,۱۸۸,۷۴۶,۹۳۵	(۲۲,۴۷۱,۹۸۱,۹۵۷,۹۸۹)	(۲۰,۱۰۱,۳۷۱,۹۷۰)

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۲۶۴,۲۶۰,۰۱۶,۳۴۳	۴۹,۲۹۷,۹۰۵,۲۰۳
متولی	۷۰۵,۷۵۳,۴۲۵	۵۳۸,۱۰۵,۵۹۶
بازارگردان	۱۳۵,۶۱۸,۱۳۰,۰۵۲	۷۲,۴۳۲,۵۲۱,۹۷۵
حسابرس	۲۷۶,۳۳۲,۱۸۰	۲۸۳,۷۳۹,۹۸۰
	۴۰۰,۸۶۰,۱۳۳,۰۰۰	۱۲۲,۶۵۲,۲۷۲,۷۵۴

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

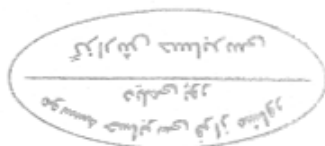
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره ابقتمان	۴,۳۴۴,۲۶۸,۰۷۱	۳,۵۷۱,۷۶۱,۹۵۴
ذخیره تصفیه	۱,۵۵۶,۴۱۱,۳۴۸	۱,۵۵۶,۴۱۱,۳۴۸
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۸۶۰,۳۲۸,۲۳۰	۷۷۱,۹۳۰,۱۴۴
	۱۴,۴۰۴,۰۵۷,۵۴۹	۴,۹۰۰,۱۰۳,۴۴۶

۱۳- خالص داراییها

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

	۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۵۵,۶۷۰,۴۲۴	۲۲,۴۶۸,۷۲۶,۱۲۳,۱۱۰	۴۸,۱۴۳,۹۲۴	۱۱,۹۲۷,۲۷۰,۰۹۶,۵۶۹
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۶۰,۲,۵۶۸,۶۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۷۴۱,۹۶۰,۰۵۶
	۵۶,۶۷۰,۴۲۴	۲۲,۸۷۲,۳۲۸,۶۹۱,۷۴۰	۴۹,۱۴۳,۹۲۴	۱۲,۱۷۵,۰۱۲,۰۵۶,۶۲۵



۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۶۶,۵۱۳,۹۸۲,۹۱۸)	۲,۰۷۷,۱۳۰,۰۹۲,۳۱۲	۱۴-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۲۵۵,۱۴۳,۲۸۱)	۱۷,۶۰۹,۱۱۴,۷۷۳	۱۴-۲ زیان ناشی از فروش حق تقدم سهام
۱۲۶,۵۱۴,۴۳۲,۰۶۴	۲۷,۰۷۶,۹۲۲,۹۲۲	۱۴-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت
۶۹۴,۵۴۰,۹۳۹	۱۳۵,۷۳۰,۵۳۴,۷۶۱	۱۴-۴ سود ناشی از فروش اختیار تبیی
<b>(۳۹,۵۶۰,۱۵۳,۱۹۶)</b>	<b>۲,۲۵۷,۵۴۶,۶۶۴,۷۶۸</b>	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس عقید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۱	افست	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۸۲,۶۶۲,۵۴۰	۱۲,۷۴۳,۸۱۵,۳۴۴	۱۶,۷۹۸,۳۹۷	۸۸,۴۱۴,۳۱۸	۳,۸۳۳,۶۴۶,۵۸۱	سود (زیان) فروش ریال -
۲	آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۲۸۷,۵۵۲,۳۶۸)
۳	بانک تجارت	۹۵,۷۸۷,۵۳۳	۲۱۵,۱۲۰,۶۰۱,۲۰۵	۱۴۶,۳۴۴,۷۹۴,۶۸۶	۲۰۲,۳۶۱,۳۸۰	۱۰,۷۵۶,۰۳۰,۰۰۲	۶۷,۳۹۵,۸۴۲,۴۳۷	-
۴	بانک سینا	۱۵,۴۰۸,۸۰۱	۷۳,۰۷۳,۵۵۶,۷۹۲	۳۲,۰۲۲,۹۱۰,۱۳۲	۶۹,۴۱۹,۴۲۵	۳۶۵,۳۶۷,۷۷۹	۴۰,۶۰۵,۸۵۹,۴۴۶	-
۵	بانک صادرات ایران	۷۶,۴۸۷,۱۰۲	۱۷۰,۳۰۴,۵۸۹,۳۵۶	۱۳۸,۷۳۵,۱۱۴,۸۵۲	۱۶۱,۷۸۷,۵۳۹	۸۵۱,۵۲۲,۹۵۴	۳۰,۵۵۶,۱۶۴,۱۱۱	-
۶	بانک اقتصاد نوین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۳۰,۰۰۰,۴۲۳,۳۳۲	۱۲,۴۳۳,۸۳۶,۱۶۰	۱۶,۹۴۷,۸۱۷	۸۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۷	بیمه تکایی امین	۳۴,۳۳۲,۵۴۲	۱۷۵,۳۷۳,۰۵۴,۳۶۰	۱۱۰,۰۰۴,۸۸۵,۱۱۱	۱۶۶,۶۹۷,۴۶۳	۸۷۷,۳۶۵,۴۷۲	۶۴,۳۸۲,۱۰۶,۸۱۴	۵۶۷,۳۳۱,۸۵۸
۸	پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۹,۵۹۵)
۹	پالایش نفت بندرعباس	۵,۳۳۸,۳۴۶	۳۹,۵۵۸,۳۶۸,۳۳۰	۳۹,۳۰۸,۱۹۷,۳۵۸	۴۷,۰۷۹,۷۸۴	۲۳۷,۷۹۱,۳۳۹	۹,۹۵۵,۱۹۹,۸۴۹	-
۱۰	پالایش نفت تبریز	۷,۸۹۸,۶۳۶	۱۳۰,۳۷۴,۲۰۱,۸۱۰	۱۲۴,۳۶۵,۷۹۹,۱۰۸	۱۲۳,۹۴۸,۳۴۹	۶۵۲,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۲,۰۸۳,۳۳۱	-
۱۱	پالایش نفت تهران	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۷۹,۱۷۰,۳۹۳	۲۶,۵۴۶,۵۵۷,۳۳۶	۳۵,۹۴۴,۷۸۳	۱۸۸,۳۹۵,۸۵۵	۱۰,۹۰۸,۴۲۲,۴۲۹	-
۱۲	پالایش نفت شیراز	۱۳,۷۸۳,۰۳۳	۲۰۶,۰۶۴,۱۳۸,۷۰۰	۱۸۲,۸۰۸,۸۸۸,۹۹۴	۱۹۵,۷۵۸,۳۳۴	۱,۰۰۳,۳۲۰,۶۸۳	۲۲,۰۳۹,۱۷۰,۵۷۸	(۸۸۵,۶۴۴,۱۰۹)
۱۳	پتروشیمی امیرکبیر	۲۵۰,۰۰۰	۳۸,۱۰۰,۵۶۶,۴۰۰	۳۱,۷۸۰,۳۰۵,۵۸۳	۳۶,۱۹۵,۵۱۲	۱۹,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۹۳,۵۶۲,۴۷۳	(۵,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰)
۱۴	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۱۸,۰۰۰	۵,۸۸۳,۳۸۰,۰۰۰	۳,۷۵۶,۸۰۲,۶۸۱	۵,۵۸۹,۳۱۹	۲۹,۳۱۷,۳۰۰	۳,۰۹۱,۶۷۰,۰۰۰	۳,۹۰۹,۶۰۶,۷۰۱
۱۵	پتروشیمی پارس	۲۸,۶۵۹,۹۱۷	۱۷۰,۳۴۷,۸۰۱,۸۹۸	۱۰۵,۷۸۱,۸۲۷,۶۵۲	۱۶۱,۹۰۲,۷۳۲	۸۵۲,۱۳۹,۰۰۰	۶۳,۶۳۱,۹۳۲,۵۰۳	۱,۵۴۷,۳۰۸,۳۶۹
۱۷	پتروشیمی پردیس	۱۱۴,۰۷۰	۱۷,۹۹۵,۰۸۱,۰۶۰	۲۱,۳۵۲,۰۲۳,۶۸۱	۱۷,۰۹۵,۳۷۱	۸۹,۹۷۵,۴۰۶	(۳,۳۴۴,۰۲۳,۳۹۸)	(۵۶۶,۸۵۱,۶۶۶)
۱۸	پتروشیمی تندگوین	-	-	-	-	-	-	۲,۳۷۶,۱۷۳,۱۲۷
۱۹	پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۶۱,۸۲۳,۳۷۸)
۲۰	پتروشیمی زاگرس	۲۸۱,۸۵۶	۵۱,۱۹۳,۱۵۱,۵۰۰	۳۷,۶۱۰,۳۷۰,۶۳۷	۳۸,۶۳۱,۸۵۳	۲۵۵,۹۶۰,۷۴۷	۱۳,۳۷۷,۳۸۸,۱۷۳	(۱۰۳,۵۱۸,۱۰۴,۳۶۹)
۲۱	پتروشیمی غدیر	۶۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۷۸,۶۵۰,۹۴۰	۳۳,۸۷۷,۳۳۲,۰۰۰	۳۱,۹۹۳,۶۷۷	۱۶۸,۳۳۳,۳۵۵	(۳۹۸,۹۵۹,۹۹۲)	-
۲۲	پتروشیمی نوری	۲,۳۲۱,۹۳۹	۳۰,۰۴۷,۷۳۳,۹۱۰	۲۰,۹۱۵,۹۰۱۵,۵۴۶	۲۸۵,۴۴۷,۷۱۴	۱۵۰,۲,۳۸۳,۶۶۵	۸۹,۵۳۹,۸۸۶,۹۸۵	۴,۱۱۰,۹۹۲,۰۹۴
۲۳	بخش حجرت	۱۴۶,۳۴۸	۵,۶۱۱,۷۸۶,۵۰۰	۲,۴۶۵,۸۳۶,۷۶۴	۵,۳۳۱,۱۵۴	۲۸,۰۵۸,۹۳۳	۳,۱۱۲,۵۵۹,۶۴۹	(۶,۸۰۳,۹۰۴,۲۰۳)
۲۴	پلی پروپیلن - جم پلن	۸۷۹,۴۳۶	۱۵۰,۳۳۲,۰۲۲,۶۲۰	۱۲۴,۷۴۸,۱۲۶,۳۷۱	۱۴۲,۸۴۳,۴۱۴	۷۵۱,۸۱۵,۳۱۱	۲۴,۷۲۰,۳۵۷,۷۳۲	۱,۱۴۱,۹۳۱,۶۴۳
۲۵	پلیمر آریا ساسول	۱۶۸,۶۵۱	۱۱,۹۲۶,۴۸۱,۳۵۰	۱۱,۰۰۶,۰۶۰,۱۱۸	۱۱,۳۳۹,۸۷۳	۵۹,۶۳۲,۴۰۷	۸۴۹,۴۵۹,۰۵۱	(۱۱,۱۰۹,۶۳۵,۳۴۶)
۲۶	بنبد و دانه های روغنی خراسان	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۶۹۳,۱۶۰,۰۰۰	۱۰۵,۶۶۸,۹۲۷	۵۵۶,۱۵۵,۰۰۰	۷,۸۷۶,۰۱۵,۳۷۲	-
۲۷	تاسین سرمایه لوتوس پارسین	۳,۸۹۹,۹۹۹	۱۷,۴۳۳,۵۷۳,۴۰۸	۱۷,۲۴۹,۵۵۶,۳۳۷	۱۶,۷۵۱,۷۹۵	۸۸,۱۶۷,۸۷۱	(۳۲,۰۰۰,۱۰۷,۰۵۰)	۲,۸۷۵,۳۶۷,۸۲۱

موسسه حسابرسی فراز مشاور  
دبلیو پور  
گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مشهد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۲۸	تامین سرمایه نوین	۱۳,۷۰۰,۶۱۲	۶۵,۲۱۱,۹۱۳,۳۶۵	۵۸,۹۳۶,۱۰۲,۶۸۷	۶۱,۹۵۰,۰۳۶	۳۲۶,۰۵۹,۵۶۷	۵,۸۸۷,۸۰۱,۱۶۵	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۲۹	تراکتورسازی ایران	۱۰,۰۳۷,۹۶۷	۱۴۶,۶۳۱,۳۳۳,۷۸۰	۶۶,۸۵۱,۴۹۳,۷۰۷	۱۳۹,۳۹۵,۶۶۱	۷۳۳,۱۵۶,۶۱۲	۷۸,۹۰۷,۳۷۶,۸۰۰	
۳۰	تکادو	۸۰,۰۰۰	۱,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۳,۷۱۳,۵۶۵	۱,۰۵۶,۳۹۱	۵,۵۵۹,۹۹۹	۱۱,۶۷۰,۰۳۵	
۳۱	تمام سکه طرح جدید ۱۱۰ - صادرات	۱۰۳,۳۰۰	۲۱۴,۵۵۱,۴۶۲,۳۰۰	۱۵۵,۸۳۷,۷۵۹,۰۰۰	.	.	۵۸,۷۱۳,۷۰۲,۳۰۰	
۳۲	تمام سکه طرح جدید ۱۲ - رفاه	.	.	.	.	.	.	
۳۳	تمام سکه طرح جدید ۱۲ - صادرات	.	.	.	.	.	.	
۳۴	تمام سکه طرح جدید ۱۱ - آینده	.	.	.	.	.	.	
۳۵	تمام سکه طرح جدید ۱۱۲ - سامان	.	.	.	.	.	.	
۳۶	توسعه حمل و نقل ریش پارسبان	۶۰۷,۳۲۰	۵۱,۸۸۶,۰۲۲,۵۰۰	۲۶,۶۲۳,۷۹۵,۵۷۵	۳۹,۳۹۱,۶۹۰	۲۵۹,۳۲۰,۱۱۳	۲۴,۸۵۳,۵۰۵,۱۲۲	
۳۷	توسعه معادن و فلزات	۱۰,۳۶۷,۹۵۲	۵۸,۵۰۷,۱۷۳,۸۲۰	۳۲,۱۲۱,۴۱۱,۳۹۲	۵۵,۵۸۱,۳۱۸	۲۹۲,۵۳۵,۸۷۹	۱۵,۰۳۷,۶۴۵,۳۳۹	
۳۸	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۸,۳۸۶,۹۰۰	۶۰,۹۰۰,۸۱۹,۳۷۰	۳۸,۵۰۰,۹۲۶,۸۲۸	۵۷,۸۵۲,۷۵۱	۳۰۳,۵۰۳,۰۸۶	۲۲,۰۳۷,۵۳۵,۷۹۵	
۳۹	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۵,۳۰۷,۹۱۰	۹,۸۱۶,۹۰۵,۶۶۱	۹,۷۳۳,۳۳۶	۵۱,۱۷۷,۰۳۹	۲۵۷,۶۰۱,۷۶۴	
۴۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۲,۶۱۳,۱۳۵	۳۲,۷۱۷,۵۲۱,۳۵۰	۱۶,۳۹۷,۶۶۷,۷۹۱	۳۱,۰۸۱,۵۵۱	۱۶۳,۵۸۷,۶۰۶	۱۶,۱۲۵,۱۸۲,۳۰۲	
۴۱	تولیدی مهرام	۸۰,۰۳۵,۳۲۱	۱۲۲,۲۰۳,۳۵۰,۱۳۱	۳۲,۰۲۹,۹۳۶,۳۱۳	۱۱۶,۰۹۲,۰۶۹	۶۱۱,۰۱۹,۳۴۳	۷۹,۳۳۶,۸۰۲,۵۰۶	
۴۲	حفاری شمال	۳,۵۳۷,۱۱۳	۲۴,۳۸۶,۵۹۹,۱۴۰	۱۴,۳۵۳,۲۰۸,۳۳۶	۲۳,۱۶۷,۰۶۱	۱۳۱,۹۳۲,۹۹۵	۹,۷۸۷,۳۹۰,۶۳۸	
۴۳	حمل و نقل گهرترابری سرجان	۴,۴۲۲,۸۱۵	۵۲,۰۹۷,۰۸۱,۵۲۰	۳۸,۳۸۱,۳۳۸,۳۵۷	۵۱,۳۹۱,۳۶۲	۲۷۰,۴۸۵,۴۰۷	۱۵,۳۹۳,۷۶۶,۱۹۴	
۴۴	داروپخش (خلدینگ)	۳,۳۸۰,۰۰۰	۸۷,۳۹۹,۱۶۲,۳۰۰	۵۳,۰۶۳,۶۸۱,۹۸۵	۸۳,۱۳۳,۳۱۰	۴۳۷,۴۹۵,۸۲۸	۳۳,۹۱۵,۸۶۳,۳۷۷	
۴۵	داروسازی ابوریحان	۳۰۰,۰۰۰	۷,۹۲۸,۰۵۳,۰۱۰	۴,۹۲۳,۳۸۴,۷۱۵	۷,۵۳۱,۵۰۶	۳۹,۶۴۰,۳۶۶	۲,۹۵۶,۴۹۷,۵۲۳	
۴۶	دوده صنعتی پارس	۲۱۴,۵۳۵	۷,۳۶۱,۴۵۵,۸۴۰	۵,۰۹۸,۷۹۶,۷۱۱	۶,۹۹۲,۹۷۲	۳۶,۸۰۷,۳۷۸	۲,۲۱۸,۵۵۸,۸۷۹	
۴۷	ذوب آهن اصفهان	۹,۸۹۰,۷۳۳	۴۲,۴۳۷,۳۱۷,۳۶۵	۱۸,۹۶۷,۳۶۸,۶۳۵	۴۰,۳۱۵,۱۹۴	۲۱۳,۱۸۶,۵۸۶	۲۳,۲۱۷,۳۳۶,۹۳۰	
۴۸	ریل پرداز نو آفرین	.	.	.	.	.	.	
۴۹	زغال سنگ بروده حبیب	۳۹۰,۹۹۹	۹,۱۹۹,۱۱۰,۵۵۰	۷,۵۲۵,۹۰۷,۳۳۶	۸,۳۳۹,۱۱۰	۳۵,۹۹۵,۵۵۴	۱,۶۱۸,۴۶۸,۶۴۰	
۵۰	س. الماس حکمت ایرانیان	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۸۱,۸۴۶,۴۸۰	۳۳,۹۳۳,۳۳۷	۱۷۸,۶۵۲,۰۰۰	۱۱,۳۳۵,۹۵۸,۴۹۳	
۵۱	س. صنایع شیمیایی ایران	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۶۵,۴۱۱,۹۵۰,۳۳۰	۳۹,۳۳۳,۳۱۰,۱۶۰	۶۲,۱۲۰,۸۲۹	۳۳۷,۰۵۹,۷۳۸	۱۵,۶۸۹,۴۳۹,۵۹۳	
۵۲	س. و خدمات مدیریت صندوق کشوری	.	.	.	.	.	.	
۵۳	سپنتا	۳,۱۲۰,۸۸۵	۱۸۱,۳۶۲,۳۵۹,۰۹۰	۱۱۰,۳۹۹,۱۴۹,۵۸۳	۱۷۲,۳۹۱,۳۹۲	۹۰,۶۸۱۲,۳۹۵	۶۹,۹۸۴,۲۰۵,۸۲۰	
۵۴	سپید ماکیان	.	.	.	.	.	.	
۵۵	سرما آفرین	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۲۱,۷۹۵,۵۴۰	۲۸,۹۴۶,۷۳۶,۰۰۰	۲۲,۳۹۴,۵۰۵	۲۳۳,۶۵۸,۹۸۰	۱۵,۵۱۸,۹۰۶,۰۵۵	

مؤسسه حسابداری فراز مشاور  
دبلمی بور  
گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۵۶	سرمایه گذاری پارس توشه	۲,۷۵۶,۸۲۵	۲۸,۷۳۵,۹۶۷,۷۰۰	۱۹,۱۲۹,۷۹۲,۱۵۷	۳۶,۷۹۸,۸۸۵	۱۹۳,۶۷۹,۸۲۳	۱۹,۳۷۵,۶۹۶,۸۱۵	-
۵۷	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۳,۱۳۳,۹۵۱	۳۱,۷۳۳,۶۸۴,۷۷۰	۲۲,۷۳۲,۰۴۱,۳۶۳	۳۰,۱۲۶,۵۳۳	۱۵۸,۶۶۸,۳۳۴	۶۸۰,۲۸۲۸,۴۵۰	-
۵۸	سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۳۰,۰۰۰	۱۶,۹۷۸,۷۰۱,۳۳۰	۹,۵۵۹,۹۵۵,۷۱۷	۱۶,۱۲۹,۶۸۱	۸۲,۸۹۳,۵۰۵	۷۰,۰۱۷,۶۹۲,۳۲۷	-
۵۹	سرمایه گذاری سیمان تامین	۱,۰۴۴,۲۸۹	۱۷,۹۸۰,۶۹۳,۱۵۰	۱۲,۸۳۹,۹۱۵,۹۲۰	۱۷,۰۸۱,۵۲۵	۸۹,۹۰۲,۳۶۵	۵۰,۲۳,۷۹۲,۲۴۰	-
۶۰	سرمایه گذاری صفرنامین	۳,۶۱۵,۹۵۵	۲۹,۰۷۷,۹۶۰,۸۷۱	۲۲,۶۲۳,۵۳۳,۳۳۷	۲۷,۶۳۳,۸۱۲	۱۳۵,۳۸۹,۸۰۳	۴,۶۴۱,۴۱۳,۹۰۹	-
۶۱	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵,۳۰۰,۰۰۰	۶۶,۴۰۹,۹۸۴,۵۷۰	۶۲,۰۶۰,۱۶۷,۶۸۱	۶۳,۰۸۹,۳۹۱	۳۳۲,۰۴۹,۹۲۰	۳,۹۵۴,۶۷۷,۵۷۸	-
۶۲	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۱۲۹,۵۹۹,۸۶۰	۷۰,۰۶۳,۵۶۰,۰۰۰	۷۰,۰۶۱۸,۹۷۵	۳۷,۰۶۴۷,۹۹۱	۳,۶۳۴,۹۷۳,۸۹۴	-
۶۳	سرمایه گذاری سپه	۲۸۰,۰۰۰	۱۳,۳۳۲,۱۰۳,۳۳۲	۱۰,۳۹۲,۹۹۸,۳۱۶	۱۳,۷۱۰,۲۳۱	۷۲,۱۶۰,۵۰۸	۳,۹۵۳,۳۳۴,۱۸۷	-
۶۴	سرمایه گذاری صنعت نفت	۶۸۰,۰۰۰	۳۳,۸۵۹,۱۴۰,۷۰۰	۳۰,۱۰۹,۶۳۱,۸۳۰	۴۱,۶۶۵,۳۸۲	۳۱۹,۳۹۵,۶۹۹	۲۳,۳۸۸,۵۳۷,۷۹۹	(۳۰,۶۲۰,۴۰,۷۳۰)
۶۵	سرمایه گذاری نوکافولاد (هلدینگ)	۱,۶۹۰,۶۱۵	۱۱,۴۸۵,۵۹۹,۹۷۰	۹,۰۳۰,۰۵۰,۰۷۴	۱۰,۹۱۱,۱۹۶	۵۷,۳۲۸,۰۰۲	۲,۳۸۷,۲۱۰,۶۹۸	۱۲,۳۰۵,۲۰۵,۰۹۲
۶۶	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳,۱۸۸,۰۸۰	۲۶۱,۳۳۲,۴۰۳,۸۵۰	۱۴۰,۵۳۵,۰۲۹,۱۰۵	۲۸۸,۳۶۱,۳۱۳	۱,۳۰۷,۱۷۲,۰۳۰	۱۱۹,۳۳۳,۸۴۱,۴۰۲	(۶۱,۰۷۲,۸۸۰,۶۳۹)
۶۷	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۵۴۱,۳۲۵	۳۰,۶۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۶۸,۰۰۴,۴۱۴	۲۹,۱۱۲,۷۶۰	۱۵۳,۲۳۶,۰۰۰	۸,۵۹۴,۸۵۶,۸۲۶	(۵۶۱,۰۵۱,۶۷۸)
۶۸	سیمان بهبهان	۹۵۵,۶۶۸	۸۴,۲۸۳,۴۱۱,۳۴۰	۵۹,۴۴۹,۵۴۴,۹۱۹	۸۰,۱۶۳,۱۶۳	۳۲۱,۹۱۷,۰۵۸	۳۳,۳۳۱,۷۸۶,۳۰۰	-
۶۹	سیمان خوزستان	۹۱۹,۰۶۶	۴۴,۷۰۶,۹۵۵,۲۰۰	۳۵,۳۵۷,۳۳۳,۳۹۱	۲۲,۳۷۱,۳۶۵	۲۳۳,۵۳۳,۷۷۴	۹۰,۸۳۶,۱۵۶,۶۷۰	-
۷۰	سیمان ساوه	۹۳۰,۴۰۵	۱۳۷,۰۷۷,۸۳۴,۶۰۰	۵۰,۳۷۳,۶۰۱,۰۲۴	۱۲۰,۷۳۳,۰۴۸	۶۳۵,۳۸۹,۱۶۸	۷۶,۰۴۸,۱۲۱,۳۴۰	-
۷۱	سیمان کرمان	۱۰۰,۵۶۲۹	۱,۵۹۳,۱۰۰,۳۳۰	۱,۵۱۶,۲۰۷,۳۳۷	۱,۵۱۳,۴۱۲	۷,۶۶۵,۵۰۲	۶۷,۴۱۴,۱۹۹	۱۱,۴۱۴,۹۳۵
۷۲	سیمان ارومیه	۲۰,۴۶,۷۸۰	۷۹,۹۹۳,۳۷۲,۰۹۰	۵۱,۸۸۲,۳۴۲,۳۰۲	۷۵,۹۹۱,۰۰۷	۳۹۹,۹۶۶,۳۶۱	۲۷,۶۳۳,۹۷۲,۳۲۰	-
۷۳	سیمان غرب	۴,۹۹۶,۵۸۰	۱۶۸,۳۳۳,۵۲۹,۳۲۰	۹۳,۵۳۵,۷۹۲,۰۷۱	۱۵۹,۹۱۴,۳۸۳	۸۳۱,۶۶۷,۶۶۲	۷۳,۸۰۶,۱۵۵,۳۰۴	۳,۸۷۲,۳۳۸,۱۸۱
۷۴	سیمان مازندران	۶۳۸,۲۸۴	۹,۵۵۳,۳۰۵,۰۸۰	۷,۹۸۸,۱۸۱,۳۸۶	۹,۰۷۵,۳۷۳	۳۷,۷۶۶,۵۳۵	۱,۵۰۸,۳۸۱,۶۹۶	(۱۰,۴۱۱)
۷۵	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۰,۰۰۳,۰۰۲	۶۹,۸۷۹,۴۱۰,۰۰۲	۳۳,۳۱۱,۹۷۵,۷۳۹	۶۶,۳۸۴,۸۳۲	۳۳۹,۳۹۷,۰۵۱	۲۵,۱۵۱,۶۵۲,۳۶۰	-
۷۶	شرکت بهمن لیزینگ	۱۳,۹۰۸,۹۷۷	۵۳,۸۶۵,۷۶۴,۳۳۳	۲۳,۹۹۷,۸۰۳,۲۱۴	۵۱,۱۷۱,۶۹۵	۲۶۹,۳۲۸,۸۱۵	۲۸,۵۴۷,۴۶۰,۵۴۹	۶۱,۸۷۵,۶۵۸
۷۷	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	-	-	-	-	-	-	۴,۸۱۹,۳۵۷,۷۱۱
۷۸	شرکت کی بی سی	۴,۰۲۴,۱۳۷	۵۶,۲۷۶,۰۸۴,۳۲۰	۳۳,۳۳۱,۵۶۲,۵۳۹	۵۳,۳۶۱,۰۳۸	۲۸۱,۳۸۰,۴۱۷	۲۳,۶۱۹,۶۸۰,۳۱۶	(۴۲۷,۳۸۹,۴۳۶)
۷۹	شوگو پارس	۱,۸۲۳,۶۰۷	۲۳,۵۹۰,۳۹۴,۳۵۰	۱۴,۳۳۰,۷۱۱,۳۷۰	۲۱,۳۶۰,۶۶۶	۱۱۲,۹۵۱,۴۷۰	۸,۱۱۵,۱۷۰,۸۴۴	-
۸۰	شیرپاستوریزه بگانه گیلان	-	-	-	-	-	-	(۵۰۱,۷۷۳,۵۳۳)
۸۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۶,۷۹۵,۰۰۰	۳,۵۳۲,۰۶۳	۱۸,۵۹۰,۰۰۰	(۱۸۰,۹۱۷,۰۶۳)	۲,۸۳۹,۸۳۸,۹۵۵
۸۲	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۶,۶۸۵,۳۹۹
۸۳	صنایع چوب خزر کاسپین	۹۸۳,۹۳۱	۸۱,۵۶۷,۳۳۹,۹۰۰	۴۱,۵۱۰,۳۳۵,۱۷۳	۷۷,۲۸۸,۳۸۳	۴۰۷,۸۳۶,۶۸۷	۳۹,۵۷۱,۶۶۹,۶۵۷	۹,۳۵۳,۹۲۶,۷۸۷

دویند حسابرسی فراز سناتور  
دیلمتی پور  
گزارش حسابرسی

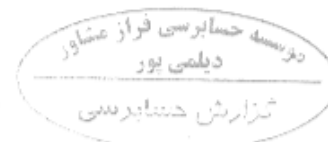


صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مشهد

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۸۴	صنایع فروالیاز ایران	۱,۳۷۱,۰۶۹	۷۹,۴۸۴,۴۹۶,۶۵۰	۶۹,۳۱۴,۵۷۲,۳۶۱	۷۵,۵۰۹,۳۳۷	۳۹۷,۴۲۲,۴۸۲	۹,۶۹۶,۹۹۲,۵۷۰	
۸۵	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۹۱۱,۸۶۳	۶۵,۴۳۰,۹۸۳,۳۵۰	۵۴,۳۶۵,۳۹۶,۳۷۰	۶۲,۱۵۷,۶۱۵	۳۲۷,۱۵۴,۹۲۳	۱۰,۶۷۶,۱۷۴,۵۴۳	
۸۶	صنایع گلدیران	۲۰,۴۰۳,۷۹۵	۱۵۷,۷۷۲,۶۳۱,۶۸۰	۵۷,۹۵۳,۱۱۵,۱۹۹	۱۴۹,۸۸۲,۴۴۷	۷۸۸,۸۶۳,۱۵۳	۹۸,۸۸۰,۷۷۰,۸۸۱	
۸۷	صندوق طلای عیار مفید	.	.	.	.	.	.	۱,۹۲۳,۸۰۳,۵۷۵
۸۸	صنعتی دوده قام	۳۲۸,۶۷۸	۱۰,۸۱۷,۰۸۶,۷۵۰	۹,۲۶۳,۴۵۴,۳۹۹	۱۰,۳۳۲,۰۶۸	۵۲,۳۸۵,۳۳۶	۱,۵۴۸,۹۱۳,۹۴۷	
۸۹	گلنک سازان سیاهان	۲,۶۹۱,۱۷۷	۱۷,۳۵۹,۱۶۰,۳۰۳	۷,۵۶۷,۴۱۵,۷۵۳	۱۶,۵۸۶,۰۷۲	۸۷,۲۹۵,۸۰۲	۹,۷۸۷,۸۶۲,۶۷۶	(۱,۳۳۹,۷۱۳,۱۵۶)
۹۰	فجر انرژی خلیج فارس	۲۱۳,۵۳۹	۵,۱۳۹,۰۵۹,۳۴۰	۲,۹۴۲,۰۶۸,۴۶۳	۴,۸۹۱,۴۶۳	۲۵,۷۴۵,۲۹۷	۲,۱۷۶,۳۵۴,۲۱۷	(۳۱,۶۷۱,۴۷۵,۷۳۳)
۹۱	فرآوردههای نسوزآذر	.	.	.	.	.	.	۱۱۴,۸۱۳,۳۸۱
۹۲	فرآوری زغال سنگ پروده طیس	.	.	.	.	.	.	(۷۱۳,۸۷۰,۱۲۶)
۹۳	فروسلیس ایران	۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۳۲,۵۵۳,۵۰۳	۲۹,۸۵۴,۵۲۹	۱۵۷,۱۲۹,۹۹۹	۱۱۶,۰۶۴,۴۶۱,۹۶۹	(۳۵,۱۵۰,۳۱۷)
۹۴	فولاد امیرکبیر کاشان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۷۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۱,۳۴۵,۵۲۲,۷۲۰	۲۷,۶۱۶,۲۸۷	۱۴۵,۳۵۰,۰۵۰	۱۷,۵۵۱,۵۰۰,۹۳۳	(۵,۲۲۸,۶۰۱,۵۹۳)
۹۵	فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۱۸۵,۶۸۱,۳۹۱)
۹۶	فولاد خوزستان	۱,۲۰۰,۰۰۱	۵,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۱	۲,۵۷۶,۵۷۹,۷۴۸	۵,۱۲۵,۶۸۲	۲۷,۰۳۰,۰۰۰	۲,۷۹۷,۲۵۴,۵۷۱	(۶,۷۷۱)
۹۷	فولاد مبارکه اصفهان	۱,۲۰۰,۰۰۲	۵,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۲	۵,۸۱۴,۰۰۹,۲۳۱	۵,۰۴۳,۳۳۲	۲۶,۵۴۴,۰۰۰	(۵۳۶,۷۹۶,۵۸۱)	(۱۲۵,۷۳۲,۰۵۲)
۹۸	فولاد هرمزگان جنوب	۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۸,۱۵۹,۹۰۰	۳,۴۸۵,۱۶۱,۶۵۱	۳,۳۸۰,۲۳۶	۱۷,۷۹۰,۸۰۰	۵۱,۸۲۷,۲۱۳	.
۹۹	کارخانجات داروبخش	۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۷,۱۲۴,۱۴۵	۲,۸۲۸,۱۲۳	۱۲,۸۸۵,۰۰۰	۱,۶۲۲,۱۶۲,۷۲۲	(۹,۳۷۱,۳۲۷,۵۱۰)
۱۰۰	کاشی پارس	۵,۱۴۱,۳۷۵	۶۴,۲۸۲,۹۷۴,۵۱۰	۳۶,۶۷۲,۰۶۲,۹۹۸	۶۱,۰۶۷,۲۱۶	۳۲۱,۴۱۴,۸۷۲	۱۷,۲۲۸,۴۲۹,۴۲۴	.
۱۰۱	کالسیمن	۶,۳۹۹,۲۱۴	۱۳۱,۲۵۲,۴۶۷,۴۶۰	۱۰۴,۶۲۸,۵۹۰,۶۴۶	۱۲۳,۶۸۹,۰۰۴	۶۵۶,۲۶۲,۳۳۳	۲۵,۸۲۳,۹۲۵,۴۷۷	۵۹۶,۰۲۹,۳۲۷
۱۰۲	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۳۶۶,۰۲۰,۷۴	۹۱,۳۹۶,۸۹۵,۰۰۶	۵۱,۱۸۷,۱۲۸,۷۹۵	۸۶,۸۲۵,۳۴۸	۴۵۶,۹۸۴,۴۷۶	۳۹,۶۶۵,۹۵۶,۲۸۷	(۳,۱۲۵)
۱۰۳	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۶۵,۸۸۲,۷۰۰	۷۰,۲۹۹,۴۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۹۳,۸۱۷,۹۰۰	.
۱۰۴	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲,۷۵۰,۰۰۰	۳۲,۸۰۱,۹۱۷,۶۵۰	۳۲,۰۹۶,۵۵۷,۶۵۲	۳۱,۱۶۱,۵۵۲	۱۶۴,۰۰۹,۵۸۹	۵۱۰,۱۸۸,۸۵۷	۱۰,۰۰۷,۱۷۷,۹۳۶
۱۰۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۵۱,۵۰۵,۷۰۹	۳۵,۸۳۳,۶۷۶	۱۸۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۶۰,۶۱۵	.
۱۰۶	م. صنایع و معادن اchiاء سیاهان	۳,۴۶۰,۰۰۰	۷۸,۰۹۶,۵۸۱,۸۵۰	۴۳,۵۴۳,۰۶۲,۰۶۱	۷۴,۱۹۱,۵۹۶	۳۹۰,۲۸۲,۹۰۹	۳۳,۰۸۸,۸۴۵,۲۸۴	۱۱,۸۰۶,۹۲۳
۱۰۷	مین انرژی خلیج فارس	۴,۲۲۵,۴۶۸	۱۳۰,۸۲۸,۳۸۷,۹۰۰	۱۲۴,۱۷۹,۳۳۱,۲۵۰	۱۲۴,۲۸۶,۱۰۱	۶۵۴,۱۴۱,۹۴۲	(۴,۱۲۹,۲۷۱,۳۹۳)	(۵,۵۴۹,۳۵۹,۶۱۲)
۱۰۸	مخابرات ایران	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۵۷۲,۸۵۳,۹۰۰	۶۸,۳۸۹,۱۰۸,۱۴۱	۱۴۴,۹۴۲,۲۸۲	۷۶۲,۸۶۴,۲۸۴	۸۲,۳۷۵,۹۳۹,۱۹۳	(۱۷,۴۰۲,۳۳۳)
۱۰۹	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۳۹۳,۸۳۶	۹,۴۳۳,۷۷۴,۳۶۰	۷,۹۹۷,۳۸۱,۴۸۹	۸,۹۹۹,۷۳۲	۴۷,۳۶۸,۸۷۵	۱,۳۲۰,۰۲۴,۱۵۳	(۱,۳۷۲,۳۳۲,۴۸۷)
۱۱۰	مدنی و صنعتی گل گهر	۴,۹۶۱,۳۲۱	۳۱,۱۹۵,۵۶۸,۸۹۰	۳۱,۹۵۳,۳۷۷,۰۵۳	۲۹,۶۳۵,۳۶۸	۱۵۵,۹۷۷,۸۵۱	(۹۲۲,۳۲۱,۲۸۲)	(۸۸۹,۹۲۲,۸۴۹)
۱۱۱	مدنی و صنعتی چادرملو	۹,۹۳۵,۰۵۹	۷۷,۹۸۰,۲۶۳,۵۱۱	۵۵,۳۱۱,۶۷۷,۰۶۳	۷۳,۰۸۰,۳۳۹	۳۸۹,۹۰۱,۳۲۰	۲۲,۲۰۴,۶۰۴,۸۸۹	۴,۰۲۷,۶۲۵,۰۸۴



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۱۱۲	ملی شیمی کشاورز	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۶۸,۹۰۵,۱۶۱	۳۹,۱۰۰,۴۷۱,۰۲۰	۷۹,۸۶۴,۶۰۷	۴۲۰,۳۴۴,۵۲۲	۴۴,۴۶۸,۳۲۵,۰۱۲	سود (زیان) فروش
۱۱۳	ملی صنایع مس ایران	۲۰,۷۴۴,۳۴۴	۱۵۲,۳۹۳,۷۴۵,۶۱۰	۹۱,۴۹۷,۱۰۳,۶۱۹	۱۴۴,۶۷۷,۴۷۴	۷۶۱,۴۶۸,۷۳۵	۵۹,۸۹۰,۳۹۵,۷۹۲	ریال
۱۱۴	نفت ایرانول	۵۶۶,۰۸۱	۵۰,۳۴۷,۴۴۹,۵۵۰	۲۵,۹۱۲,۹۲۵,۲۶۰	۴۷,۷۳۴,۸۶۹	۲۵۱,۳۳۷,۲۵۲	۲۴,۰۳۵,۵۵۲,۱۶۹	ریال
۱۱۵	نفت بهران	۸۴۰,۱۱۳	۲۲,۵۹۴,۰۰۷,۱۷۰	۱۲,۳۷۲,۶۹۶,۷۰۹	۲۱,۴۶۴,۱۹۳	۱۱۲,۹۷۰,۰۳۶	۱۰,۱۸۶,۸۷۶,۳۳۲	ریال
۱۱۶	نفت پاسارگاد	۳۰۰,۰۰۰	۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۷,۰۳۸,۹۳۴	۹,۱۰۰,۸۷۲	۲۷,۹۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۵,۹۶۰,۱۹۴	ریال
۱۱۷	نیروترانس	.	.	.	.	.	.	ریال
۱۱۸	واسپاری ملت	۸۶۷,۴۰۲	۴,۶۳۳,۲۵۲,۶۶۰	۳,۳۵۱,۹۸۸,۶۱۵	۴,۳۲۲,۰۵۵	۲۳,۱۱۶,۲۶۴	۱,۳۴۳,۷۵۵,۱۳۶	ریال
			۶,۴۲۱,۳۶۳,۲۹۴,۸۲۸	۴,۳۰۷,۲۰۳,۳۲۸,۷۶۶	۵,۸۹۶,۲۹۳,۶۲۲	۳۱,۰۲۳,۵۵۹,۱۲۸	۲۰,۷۷۰,۱۲۰,۰۹۲,۳۱۲	ریال
								سود (زیان) فروش
								ریال
								(۱۶۶,۵۱۳,۹۸۳,۹۱۸)

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۱	ح - بیمه اتکالی امین	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش
۲	ح - تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲,۳۳۹,۹۹۹	۷,۳۸۱,۱۰۶,۸۵۰	۷,۴۹۲,۳۹۰,۸۱۵	۷,۰۱۲,۰۱۶	۳۶,۹۰۵,۵۳۴	(۱۵۵,۱۰۱,۵۱۵)	ریال
۳	ح - توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	ریال
۴	ح - توکالولاد (هلدینگ)	۱۴,۶۲۶,۶۲۷	۳۷,۳۳۷,۲۰۳,۱۴۴	۳۷,۳۳۷,۲۰۳,۱۴۴	.	.	.	ریال
۵	ح - داروپخش (هلدینگ)	۶,۲۰۶,۲۰۳	۹۶,۱۵۶,۳۳۳,۳۳۶	۹۶,۱۵۶,۳۳۳,۳۳۶	.	.	.	ریال
۶	ح - داروسازی لوربحان	۳,۲۸۹,۴۶۶	۲۸,۳۳۳,۸۵۸,۰۸۷	۲۵,۲۸۸,۶۸۹,۳۳۰	.	.	۳,۰۳۵,۱۶۸,۷۵۷	ریال
۷	ح - سرمایه گذاری سبا تامین	۶,۸۴۷,۳۷۷	۸,۷۷۸,۳۳۷,۳۱۴	۸,۷۷۸,۳۳۷,۳۱۴	.	.	.	ریال
۸	ح - سرمایه گذاری صدر تامین	۱۸,۶۸۲,۸۷۳	۱۰۶,۶۷۳,۵۰۶,۳۵۰	۱۰۶,۶۷۳,۵۰۶,۳۵۰	.	.	.	ریال
۹	ح - صنایع گلپیران	۱۳,۳۱۱,۰۰۰	۳۳,۶۳۵,۲۰۶,۰۰۰	۳۳,۶۳۵,۲۰۶,۰۰۰	.	.	.	ریال
۱۰	ح - صنایع خاکچینی ایران	.	.	.	.	.	.	ریال
۱۱	ح - کارخانجات داروپخش	۴,۳۴۳,۵۰۰	۵۳,۶۱۳,۶۵۷,۱۷۴	۵۳,۶۱۳,۶۵۷,۱۷۴	.	.	.	ریال
۱۲	ح - معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	ریال
۱۳	ح - معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۱۶۸,۱۹۰	۱۳,۸۲۵,۳۷۸,۳۰۱	۱۵,۶۱۹,۱۷۶,۷۰۰	۱۳,۱۵۲,۴۶۲	۶۹,۲۲۶,۳۸۹	(۱,۸۵۶,۳۷۷,۳۵۰)	ریال
۱۴	ح - واسپاری ملت	۱۱,۳۳۳,۶۷۳	۲۸,۴۳۳,۶۹۵,۸۰۹	۲۱,۸۴۸,۳۷۰,۹۲۸	.	.	۱۶,۵۷۵,۳۳۴,۸۸۱	ریال
۱۵	ح - شرکت بهمن لیزینگ	۱۲,۱۵۵,۶۹۲	۶,۶۴۹,۱۶۳,۵۳۴	۶,۶۴۹,۱۶۳,۵۳۴	.	.	.	ریال
			۴۴۰,۸۱۷,۳۵۵,۷۸۹	۴۳۳,۰۸۱,۹۴۴,۶۱۵	۲۰,۱۶۴,۴۷۸	۱۰۶,۱۳۱,۹۲۳	۱۷,۶۰۹,۱۱۴,۷۷۳	ریال
								سود (زیان) فروش
								ریال
								(۲۵۵,۱۴۳,۲۸۱)

دوره حسابداری فراز مشاور  
دبلیو پور  
شرایش حسابرسی

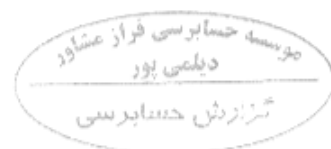
صندوق سرمایه گذاری توسعه اطمینان متحد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۱	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۸-۹۸-۰۶-۰۰	.	.	.	.	.	.	۱,۱۶۸,۷۲۵,۲۱۹
۲	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۹۹-۰۷-۲۰	۳۲۱,۴۵۲	۲۷۰,۳۸۵,۳۴۸,۵۲۰	۲۶۸,۴۱۷,۸۸۱,۴۳۴	۴۰,۹۵۶,۳۱۰	.	۱,۹۲۶,۴۱۰,۸۸۶	.
۳	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۹۸-۹۸-۱۳-۰۰	.	.	.	.	.	.	۳,۷۷۲,۴۸۷,۳۰۵
۴	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۹۹-۹۹-۰۶-۲۰	۹۷,۶۰۰	۸۷,۱۷۶,۳۰۵,۰۰۰	۸۵,۰۴۳,۲۱۵,۸۳۹	۱۵,۸۰۰,۷۰۰	.	۲,۱۱۷,۳۸۸,۴۶۱	.
۵	اسناد خزانه-م-۱۲ بودجه ۹۸-۹۸-۱۱۱۱-۰۰	.	.	.	.	.	.	۲۷,۴۸۵,۴۹۸,۷۸۴
۶	اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۹۸-۹۸-۲۱۹-۰۱	.	.	.	.	.	.	۲۵۳,۳۵۵,۵۹۲
۷	اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه ۹۸-۹۸-۳۱۸-۰۱	.	.	.	.	.	.	۱۱,۶۲۹,۵۵۲,۰۰۹
۸	اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه ۹۹-۹۹-۲۱۰۲۵-۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۸,۰۵۳,۹۱۵,۰۰۰	۱۶,۳۳۸,۹۶۰,۹۰۰	۳,۲۷۲,۳۷۰	.	۱,۷۱۱,۶۸۱,۸۳۰	.
۹	اسناد خزانه-م-۱۵ بودجه ۹۸-۹۸-۴۰۶-۰۱	.	.	.	.	.	.	۴,۴۳۶,۰۳۶,۰۵۵
۱۰	اسناد خزانه-م-۱۷ بودجه ۹۹-۹۹-۲۲۶-۰۱	.	.	.	.	.	.	۱,۴۰۳,۷۲۶,۰۳۶
۱۱	اسناد خزانه-م-۱۸ بودجه ۹۸-۹۸-۶۱۴-۰۱	.	.	.	.	.	.	۱۹,۱۸۰,۵۳۲,۴۶۸
۱۲	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۰-۰۰-۸۲۱-۰۳	۱۹,۳۰۰	۱۲,۳۵۶,۷۲۵,۰۰۰	۱۲,۲۱۴,۲۵۶,۴۲۲	۲,۲۳۹,۶۵۲	.	۱۴۰,۳۲۸,۹۳۶	.
۱۳	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۹۹-۹۹-۰۶۳۱-۰۱	.	.	.	.	.	.	۱۸,۱۱۲,۰۴۶,۸۳۵
۱۴	اسناد خزانه-م-۱۲ بودجه ۹۸-۹۸-۲۰۹۰۶-۰۰	۲۳,۸۰۰	۱۸,۹۴۷,۱۸۰,۰۰۰	۱۸,۹۵۵,۸۸۱,۶۳۳	۲,۴۳۴,۱۷۴	.	(۱۲,۱۳۵,۷۹۷)	.
۱۵	اسناد خزانه-م-۲۳ بودجه ۹۷-۹۷-۸۲۴-۰۰	.	.	.	.	.	.	۷۳,۷۹۸,۰۳۶
۱۶	اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۰-۰۰-۳۱۰۲۴-۰۰	۱۳,۵۰۰	۸,۳۱۳,۹۸۱,۰۰۰	۸,۲۱۵,۳۵۰,۷۵۱	۱,۵۰۶,۹۰۵	.	۹۷,۱۲۳,۳۴۴	.
۱۷	اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۹۹-۹۹-۱۱۰۱۹-۰۰	۳۲۶,۰۱۶	۳۱۸,۶۸۷,۰۴۹,۴۰۰	۳۱۱,۴۴۲,۷۴۴,۵۳۹	۴۷,۴۵۸,۹۶۶	.	۷,۱۹۶,۸۴۵,۸۹۵	.
۱۸	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۹-۹۹-۱۱۱۱۰-۰۰	۳۰,۳۵۷	۲۹,۵۹۵,۲۰۱,۰۰۰	۲۸,۸۹۲,۵۲۸,۵۷۰	۵,۳۵۳,۷۹۳	.	۶۹۷,۳۱۸,۶۳۷	.
۱۹	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۹-۹۹-۱۱۲۱۵-۰۰	۳۳۷,۶۴۴	۲۲۴,۱۶۳,۹۵۰,۵۶۰	۲۲۱,۴۷۰,۷۹۹,۰۱۵	۳۱,۳۸۰,۱۲۱	.	۲,۶۶۱,۷۷۱,۴۲۴	۲۳,۰۷۱,۵۸۷,۹۷۵
۲۰	اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۹۹-۹۹-۲۰۳۱۸-۰۰	۲۹۴,۶۵۰	۲۶۸,۸۱۳,۷۱۸,۶۰۰	۲۶۵,۱۴۲,۹۷۹,۷۸۶	۴۲,۵۷۹,۳۷۵	.	۳,۶۲۸,۱۵۹,۵۳۹	۳,۴۹۸,۱۸۵,۰۲۵
۲۱	اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۰۰-۰۰-۲۰۷۲۳-۰۰	۹۵,۰۰۰	۶۷,۳۶۷,۲۵۸,۰۰۰	۶۵,۷۹۱,۵۹۷,۹۳۴	۱۲,۲۱۰,۳۰۶	.	۱,۵۶۳,۴۴۹,۷۷۰	.
۲۲	اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۹۹-۹۹-۲۰۳۲۱-۰۰	۲۶۸,۰۰۰	۲۴,۹۴۹,۶۴۰,۰۰۰	۲۳,۴۵۱,۶۴۴,۶۱۸	۴,۵۲۲,۱۱۹	.	۱,۹۹۳,۴۷۳,۲۶۳	.
۲۳	اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۰-۰۰-۳۰۹۱۹-۰۰	۱۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۶۵,۲۶۴	۱۱,۴۱۸	.	۸۳۳,۳۱۸	.
۲۴	اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۹۹-۹۹-۲۰۶۰۶-۰۰	۱۵۲,۲۸۲	۱۴۵,۸۶۱,۸۸۲,۰۰۰	۱۴۰,۳۸۹,۹۲۵,۰۱۱	۱۴,۸۲۳,۵۹۱	.	۵,۵۵۷,۱۳۴,۳۹۸	.
۲۵	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۸-۹۸-۰۰۹۳۳-۰۰	.	.	.	.	.	.	۱,۸۸۹,۸۳۹,۱۸۵
۲۶	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۹۹-۹۹-۲۰۳۱۶-۰۰	۴۱,۶۰۰	۴۰,۵۴۹,۱۷۰,۰۰۰	۴۰,۱۰۷,۱۰۳,۰۹۱	۷,۲۴۰,۷۸۵	.	۲۳۴,۸۲۶,۱۳۴	.
۲۷	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۱۸هه	۱۳۰,۰۰۰	۱۲۲,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۳۸۱,۳۲۰,۷۸۰	۱۶,۳۲۰,۷۸۰	.	(۳۲,۶۴۱,۵۶۰)	.

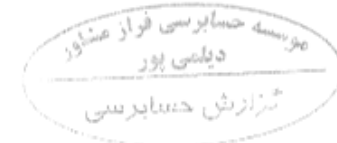


صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس عميد

يادداشتهاي توضيحي صورتهای مالي

سال مالي منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۲۸	صکوک اجاره مخابرات-۳ ماهه ۱۶٪	.	.	.	.	.	.	۴,۰۱۶,۰۳۴,۳۶۹
۲۹	صکوک اجاره معادن-۲۱ ماهه ۲۱٪	۴۷۴,۲۷۹	۴۵۷,۳۳۳,۶۵۵,۵۵۰	۴۶۸,۲۸۹,۵۰۰,۶۲۸	۳۶,۷۸۸,۱۷۹	.	(۱۰,۹۹۲,۶۳۳,۲۵۷)	.
۳۰	گام بانک تجارت-۲۰۶	۱۰۹,۰۳۶	۱۰۵,۶۵۷,۱۷۷,۵۶۰	۱۰۰,۰۱۷,۰۵۴,۷۶۰	۱۹,۰۳۱,۳۷۴	.	۵,۶۲۱,۰۹۱,۵۲۶	.
۳۱	گام بانک صادرات ایران-۲۰۷	۱۸۶,۰۰۰	۱۵۱,۲۲۸,۳۵۲,۰۴۰	۱۴۹,۸۸۹,۳۲۲,۴۱۵	۲۵,۳۸۷,۳۷۱	.	۱,۳۱۳,۷۳۲,۲۵۴	.
۳۲	گام بانک ملت-۲۰۸	۹۶,۶۶۹	۹۰,۳۰۴,۹۳۱,۷۵۰	۸۶,۳۲۸,۴۹۴,۳۳۰	۱۶,۳۶۷,۷۵۷	.	۳,۹۶۰,۰۵۹,۷۶۳	.
۳۳	گواهی اعتبار مولد رفاه-۲۰۷	۲۰۵,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۴۴۵,۳۰۲,۶۶۵	.	.	۴,۵۵۴,۷۹۷,۳۳۵	.
۳۴	گواهی اعتبار مولد سامان-۲۰۷	۱۶۰,۰۰۰	۱۴۵,۵۳۶,۷۳۲,۹۲۰	۱۳۸,۹۸۵,۱۸۶,۵۰۰	۲۶,۳۷۸,۵۲۸	.	۶,۵۲۵,۱۷۷,۸۹۲	.
۳۵	گواهی اعتبار مولد رفاه-۲۰۸	۳۱,۱۵۲	۳۰,۰۰۰,۰۱۱,۰۴۰	۲۹,۸۶۲,۳۷۱,۰۵۷	۵,۴۳۷,۴۹۸	.	۱۳۲,۳۰۲,۴۸۵	.
۳۶	گواهی اعتبار مولد صنعت-۲۰۹۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۳,۷۱۶,۲۹۰,۰۰۰	۸۲,۴۴۵,۹۴۰,۶۱۸	۱۵,۱۷۳,۵۷۱	.	۱,۲۵۵,۱۷۵,۸۱۱	.
۳۷	مراجعه عام دولت-۱۰۴ ش-خ-۲۰۳	۷۸,۶۳۰	۷۷۲,۳۵۷,۶۸۸,۴۰۰	۷۷۱,۰۶۱,۸۸۲,۲۵۲	۱۰۰,۷۴۶,۷۳۴	.	۱,۱۹۵,۰۵۹,۴۲۴	.
۳۸	مراجعه عام دولت-۱۰۵ ش-خ-۳۰۵	۲,۰۰۰	۱,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۳,۶۵۱,۴۵۶	۳۴۱,۱۱۰	.	(۴۰,۹۹۲,۵۶۶)	.
۳۹	مراجعه عام دولت-۱۰۷ ش-خ-۳۰۷۲۴	۵۰,۰۰۰	۴۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۹۰,۸۴۶,۸۷۵	۸,۴۷۳,۴۳۷	.	(۳,۷۴۹,۳۲۰,۳۱۲)	.
۴۰	مراجعه عام دولت-۳ ش-خ-۱۰۳	.	.	.	.	.	.	۲,۵۸۴,۴۵۶,۳۵۰
۴۱	مراجعه عام دولت-۳ ش-خ-۱۰۴	.	.	.	.	.	.	۱,۵۱۱,۲۸۵,۵۰۶
۴۲	مراجعه عام دولت-۳ ش-خ-۲۱۱	۶۵۰,۰۰۰	۶۰۶,۳۵۰,۳۶۴,۳۲۰	۶۱۷,۰۶۵,۳۸۵,۶۲۴	۸۳,۷۷۲,۰۲۵	.	(۱۰,۷۹۸,۷۹۳,۳۳۹)	.
۴۳	مراجعه عام دولت-۴ ش-خ-۰۰۹	.	.	.	.	.	.	۳۰,۱۷۷,۶۲۵
۴۴	مراجعه عام دولت-۶ ش-خ-۳۰۹	.	.	.	.	.	.	(۵۱,۸۷۵,۰۰۰)
۴۵	مراجعه عام دولت-۸۶ ش-خ-۲۰۴	۱۰۳,۸۵۹	۱۰۰,۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۶۰,۳۳۴,۵۷۷	۱۵,۵۱۷,۳۱۲	.	(۱,۲۶۲,۸۴۱,۸۸۹)	.
۴۶	مراجعه عام دولت-۹۴ ش-خ-۳۰۸	۲۶,۶۱۵	۲۵,۰۰۰,۵۳۴,۱۰۰	۲۴,۸۱۵,۴۸۵,۹۱۹	۴,۵۲۱,۳۴۳	.	۱۸۰,۵۱۶,۸۳۸	.
۴۷	منفعت دولت-۵ ش-خاص کاردان-۱۰۸	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۸,۱۷۷,۵۰۱	.	.	۱,۸۲۲,۴۹۹	.
۴۸	منفعت دولتی-۴ ش-شرایط خاص-۱۴۰۱۰۷۲۹	.	.	.	.	.	.	۷۰۷,۲۷۲,۶۸۸
۴۹	منفعت صبا ایزد ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲	.	.	.	.	.	.	۱,۷۵۱,۷۲۰,۱۱۲
			۴,۴۸۹,۰۷۹,۹۶۱,۷۶۰	۴,۴۶۱,۳۹۵,۹۸۲,۶۳۴	۶۰۷,۰۵۶,۲۰۴	.	۲۷,۰۷۶,۹۲۲,۹۲۲	۱۲۶,۵۱۴,۴۳۲,۰۶۴



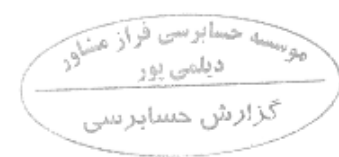
صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

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

ردیف	اختیار	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۱	اختیار شستا-۵۶۵-۲-۹۷/۰۹/۱۴۰۱	.	.	.	.	.	(۳۲۸,۲۸۵,۳۹۱)	.	
۲	اختیار شستا-۶۶۵-۲-۹۷/۰۹/۱۴۰۱	.	.	.	.	.	(۳۷,۹۸۰,۴۱۹)	.	
۳	اختیار شستا-۷۶۵-۲-۹۷/۰۹/۱۴۰۱	.	.	.	.	.	(۱۰۸,۱۷۳,۸۸۵)	.	
۴	اختیار شستا-۸۶۵-۰۸-۰۶/۰۶/۱۴۰۲	.	.	۲۸,۰۰۵,۹۳۸	۲۸,۰۰۵,۹۳۵	.	۲۶,۸۴۶,۵۲۱,۳۸۲	.	
۵	اختیار شستا-۹۶۵-۰۸-۰۶/۰۶/۱۴۰۲	.	.	۲۵,۳۶۶,۹۵۵	۲۵,۳۶۶,۹۵۰	.	۱۸,۵۷۳,۵۵۰,۵۱۴	.	
۶	اختیار شستا-۱۰۶۵-۰۸-۰۶/۰۶/۱۴۰۲	.	.	۲۶,۰۱۲,۶۲۸	۲۶,۰۱۲,۶۲۵	.	۲۰,۱۳۳,۹۳۷,۶۲۴	.	
۷	اختیار شستا-۱۱۶۵-۰۸-۰۶/۰۶/۱۴۰۲	.	.	۶۷,۸۹۹,۱۱۴	۶۷,۸۹۹,۱۲۵	.	۵۳,۶۳۶,۲۳۳,۰۷۵	.	
۸	اختیار شستا-۵۰۰-۰۳-۱۲/۱۴۰۱	.	.	.	.	.	(۳۲,۳۴۶,۹۰۵)	.	
۹	اختیار شستا-۶۰۰-۰۳-۱۲/۱۴۰۱	.	.	.	.	.	(۸۳,۵۶۸,۹۴۸)	.	
۱۰	اختیار شستا-۷۰۰-۰۳-۱۲/۱۴۰۱	.	.	.	.	.	(۱۴۵,۷۰۶۸۰۲)	.	
۱۱	اختیار شستا-۸۰۰-۰۳-۱۲/۱۴۰۱	.	.	.	.	.	(۱۱۰,۹۱۷,۸۷۰)	.	
۱۲	اختیار شستا-۹۰۰-۰۳-۱۲/۱۴۰۱	.	.	.	.	.	(۴۴۵,۶۲۸,۳۸۸)	.	
۱۳	اختیار شستا-۱۰۰۰-۰۲-۱۲/۱۴۰۱	.	.	۸۸۶۴,۵۰۰	۸۸۶۴۵,۰۰۰	.	(۹۶۵,۶۹۵,۷۶۸)	.	
۱۴	اختیار شستا-۹۰۰-۰۹-۰۱/۲۰۱۴	.	.	.	.	.	۱۶,۳۷۵,۳۳۲	.	
۱۵	اختیار شستا-۱۰۰۰-۰۹-۰۱/۲۰۱۴	.	.	.	.	.	۱۶۰۸,۰۶۰,۶۹۹	.	
۱۶	اختیار شستا-۱۰۰۰-۰۲/۱۳-۲۰۱۴	.	.	.	.	.	۵,۵۱۵,۵۴۲,۳۴۲	.	
۱۷	اختیار شستا-۱۱۰۰-۰۲/۱۳-۲۰۱۴	.	.	۱۹,۰۵۷,۵۰۰	۱۹,۰۵۷۵,۰۰۰	.	۱۱,۶۹۵,۸۴۷,۳۴۹	.	
۱۸	اختیار شستا-۳۶۷۱-۲۵-۰۲/۱۴۰۱	.	.	.	.	.	(۳۷,۱۲۹,۰۸۰)	.	
۱۹	اختیار شستا-ضمینا ۲۰۱۴۱	.	.	.	.	.	۴۱۹,۰۷۵,۸۰۳	.	
۲۰	اختیار شستا-ضمینا ۲۰۱۵۱	.	.	.	.	.	۲۱۳,۸۵۸,۱۸۲	.	
۲۱	اختیار شستا-ضمینا ۲۰۱۶۱	.	.	.	.	.	۴۸,۲۰۸,۶۱۹	.	
۲۲	اختیار شستا-ضمینا ۲۰۱۷۱	.	.	.	.	.	۱۳,۳۹۸,۳۳۵	.	
			.	۱۸۵,۲۰۶,۶۳۵	۱,۸۵۲,۰۶۶,۳۰۰		۱۳۵,۷۳۰,۵۳۴,۷۶۱	۶۹۴,۵۴۰,۹۳۹	



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		
ریال	ریال		
(۱,۳۴۹,۶۶۲,۱۸۰,۳۳۴)	۴,۰۹۰,۳۵۶,۵۶۶,۹۸۲	۱۵-۱	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
(۶,۲۰۶,۹۴۱,۰۹۸)	۲۲,۵۰۹,۵۴۳,۹۳۷	۱۵-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۶۳,۰۹۶,۶۵۴,۸۵۲	۱۴,۰۲۱,۳۹۷,۹۱۰	۱۵-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
<b>(۱,۲۹۲,۷۷۲,۴۶۶,۵۸۰)</b>	<b>۴,۱۲۶,۸۸۷,۵۰۸,۸۲۹</b>		

موسسه حسابرسی فرار  
دیلمی پور  
گزارش حسابرسی

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

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۱	بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۲	بانک خاورمیانه	۳۶,۶۸۵,۹۶۶	۱۲۳,۳۳۲,۰۶۹,۱۶۲	۱۳۶,۵۳۱,۵۱۷,۹۶۷	۱۳۶,۱۶۵,۳۶۶	۷۱۶,۶۶۰,۳۳۶	۵,۹۴۷,۷۲۵,۳۸۳	
۳	بانک سامان	۷۴,۸۲۲,۰۵۳	۲۳۵,۸۳۹,۱۱۱,۰۵۶	۲۴۰,۰۵۶,۳۶۵,۳۰۳	۲۳۴,۰۴۷,۱۵۶	۱,۱۷۹,۱۹۵,۵۵۵	(۵,۶۲۰,۵۹۶,۹۵۸)	
۴	بانک سینا	۴۷,۸۸۳,۹۰۸	۱۶۵,۶۷۸,۳۲۱,۶۸۰	۹۹,۵۳۳,۴۶۹,۶۴۰	۱۵۷,۳۹۴,۴۰۶	۸۲۸,۳۹۱,۶۰۸	۶۵,۱۴۸,۰۶۶,۰۲۶	(۱۶,۰۱۷,۱۳۱,۹۷۱)
۵	بانک صادرات ایران	۵۱,۳۸۵,۲۳۰	۹۹,۹۰۳,۶۲۸,۰۴۰	۹۳,۰۲۳,۰۳۳,۸۰۰	۹۴,۹۰۸,۴۴۷	۳۹۹,۵۱۸,۱۴۰	۶,۲۸۶,۱۶۷,۶۵۳	(۱۶,۴۹۷,۹۷۷,۵۰۰)
۶	بانک اقتصاد نوین	۴۳,۹۵۰,۴۲۲	۳۰۳,۶۹۷,۴۱۶,۰۲۰	۱۷۶,۲۱۹,۰۶۳,۹۶۴	۲۸۸,۵۱۲,۵۳۵	۱,۵۱۸,۴۸۷,۰۸۰	۱۲۵,۶۷۱,۳۵۲,۳۳۱	(۳۴,۱۶۲,۳۳۴,۴۳۳)
۷	بیمه انکایی امین	-	-	-	-	-	-	۱۶,۴۷۸,۹۴۸,۶۱۹
۸	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۴۷,۰۱۶,۵۱۲	۶۳۹,۴۳۴,۵۶۳,۲۰۰	۵۴۰,۹۵۳,۹۱۲,۱۰۲	۶۰۷,۴۵۳,۳۳۵	۳,۱۹۷,۱۲۳,۸۱۶	۹۴,۶۶۶,۰۷۴,۹۴۷	-
۹	پالایش نفت اصفهان	۱۱۴,۳۳۵,۵۸۵	۹۴۴,۴۹۶,۵۳۳,۱۰۰	۶۹۶,۶۵۴,۸۲۱,۱۶۲	۸۹۷,۲۶۹,۸۰۵	۴,۷۲۳,۴۷۳,۶۶۱	۳۳۳,۳۱۹,۹۶۸,۴۷۲	۵۸,۰۵۹,۸۰۵,۸۲۳
۱۰	پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۱,۱۳۱,۵۳۶,۰۲۰
۱۱	پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۵,۸۴۳,۷۸۳,۱۱۲
۱۲	پالایش نفت تهران	۳۵,۰۱۵,۹۸۸	۱۴۶,۳۶۱,۷۸۱,۸۷۶	۱۰۵,۸۵۶,۶۹۸,۳۸۵	۱۲۸,۹۴۸,۶۹۳	۷۳۱,۳۰۸,۹۰۹	۳۹,۵۳۴,۸۲۵,۹۸۹	۱۳,۵۴۱,۶۳۲,۸۰۷
۱۳	پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	۳,۱۳۸,۳۳۹,۱۷۳
۱۴	پتروشیمی امیرکبیر	۲,۳۵۴,۷۰۲	۱۶۸,۸۲۳,۱۳۳,۴۰۰	۱۶۶,۳۹۵,۸۸۶,۹۰۲	۱۶۰,۳۹۰,۵۲۷	۸۴۴,۱۶۰,۶۶۷	۱,۵۳۱,۶۹۵,۳۰۴	(۴۴,۴۰۶,۵۵۵,۱۱۰)
۱۵	پتروشیمی بوعلی سینا	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۴۵۰,۹۳۸,۳۳۶	۱۸۳,۳۵۰,۰۰۰	۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۴۰۰,۷۱۱,۷۷۴	۱۹,۸۲۹,۹۸۲,۹۴۵
۱۶	پتروشیمی پارس	۴۱,۳۳۶,۳۴۵	۱۰۷,۳۴۸,۳۳۷,۰۰۰	۸۹,۸۶۶,۶۷۳,۹۰۷	۱۰۲,۰۷۵,۸۲۵	۵۳۷,۳۴۱,۱۸۵	۱۶,۹۴۲,۳۴۶,۰۸۲	(۲۰,۸۸۳,۳۱۹,۹۱۹)
۱۷	پتروشیمی پردیس	۸,۰۵۰,۰۰۰	۱,۳۶۶,۳۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۲,۱۳۳,۳۷۳,۹۵۹	۱,۳۳۱,۴۷۶,۹۲۵	۶,۴۸۱,۳۵۷,۵۰۰	(۳۰۳,۵۴۴,۹۰۹,۳۸۴)	۱۰,۱۱۴,۸۲۲,۳۶۳
۱۸	پتروشیمی تندگویان	۱۸,۹۸۹,۴۷۹	۳۷۵,۷۳۷,۳۳۵,۰۸۰	۱۶۲,۵۲۶,۵۹۲,۶۷۵	۲۶۱,۹۴۰,۸۷۳	۱,۳۷۸,۶۳۶,۱۷۵	۱۱۱,۵۶۰,۰۶۵,۳۵۶	(۳۴,۱۰۴,۳۷۵,۰۳۳)
۱۹	پتروشیمی خارک	۳,۶۵۳,۷۸۵	۱۵۶,۶۶۷,۹۴۸,۶۵۰	۱۶۹,۳۷۱,۳۰۶,۷۵۱	۱۴۸,۸۳۴,۵۵۱	۷۸۲,۳۳۹,۷۳۳	(۱۳,۶۳۵,۵۳۳,۳۹۵)	(۱۶,۶۰۷,۸۱۷,۳۹۰)
۲۰	پتروشیمی زاگرس	۶۹۶,۳۶۰	۸۹,۱۲۱,۳۸۰,۰۰۰	۹۳,۹۰۷,۴۶۶,۸۱۶	۸۴,۶۶۵,۲۱۶	۳۴۵,۶۰۶,۴۰۰	(۴,۳۱۶,۴۵۸,۴۳۳)	(۲۲,۶۷۹,۱۰۶,۸۴۳)
۲۱	پتروشیمی شازند	۱۶,۴۳۸,۷۷۶	۲۸۲,۳۵۰,۷۲۸,۷۲۰	۶۷۴,۶۵۰,۲۳۰,۲۲۵	۴۶۰,۳۲۸,۱۹۲	۲,۳۲۲,۲۵۳,۶۴۴	(۱۹۳,۰۸۱,۹۸۳,۳۴۱)	-
۲۲	پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۵۹۶,۸۵۹,۰۰۰)
۲۳	پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۹۶۰,۸۶۴,۳۰۳)
۲۴	پتروشیمی شیراز	۵,۹۰۷,۸۲۵	۱۳۵,۱۱۱,۹۵۷,۷۵۰	۱۳۳,۳۷۶,۷۰۲,۳۰۸	۱۲۸,۳۵۶,۳۶۰	۶۷۵,۵۵۹,۷۸۹	۱,۰۳۱,۳۳۹,۲۹۳	(۳۰,۱۵۰,۵۴۲,۳۸۰)
۲۵	بخش هجرت	۵,۹۲۹,۰۴۷	۱۶۶,۰۱۳,۳۱۶,۰۰۰	۱۴۰,۱۸۰,۰۰۴,۰۴۵	۱۵۷,۷۱۲,۶۵۰	۸۳۰,۰۶۶,۵۸۰	۳۴,۸۴۵,۵۳۲,۷۲۵	(۴,۳۷۴,۹۸۱,۷۱۱)
۲۶	بلی پروپیلن جم - جم پلن	۵۷۱,۰۱۷	۱۰۴,۸۵۵,۸۵۱,۷۱۰	۸۰,۹۹۹,۷۶۶,۷۱۷	۹۹,۶۱۳,۰۵۹	۵۳۳,۳۷۹,۳۵۹	۲۳,۳۳۲,۱۹۲,۶۷۵	(۶,۷۷۷,۱۹۵,۴۱۹)
۲۷	بلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۸۹,۷۷۷,۹۳۳)
۲۸	تأمین سرمایه لوتوس پارسین	-	-	-	-	-	-	۳,۱۴۹,۸۶۲,۵۱۸
۲۹	تأمین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	۸,۱۷۹,۹۶۳,۱۶۱
۳۰	تراکتورسازی ایران	۱,۹۸۶,۸۶۳	۱۶,۳۹۱,۶۱۹,۷۵۰	۸,۹۶۶,۶۸۶,۸۹۳	۱۵,۵۷۲,۰۳۹	۸۱,۹۵۸,۰۹۹	۷,۳۳۷,۴۰۲,۷۱۹	(۳۳,۵۳۶,۳۵۳,۱۱۰)

موسسه حسابرسی فراز مشاور  
دبلمی پور  
گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس هند

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۰۷/۳۰

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
۳۱	تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۰ صادرات	-	-	-	-	-	۲۶,۹۸۴,۴۳۷,۴۸۱	-
۳۲	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	۱۰,۴۳۰	۳۰۳,۸۸۸,۴۸۰,۰۰۰	۲۱۴,۵۵۱,۴۶۲,۳۰۰	۳۷۹,۸۶۰,۶۰۰	-	۸۸,۹۵۷,۱۵۷,۱۰۰	-
۳۳	تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۰ ملت	۷۵,۰۰۰	۲۱۸,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۴۳۴,۲۸۱,۲۵۰	۲۷۲,۲۸۱,۲۵۰	-	۱۰,۵۹۱۷,۴۳۷,۵۰۰	-
۳۴	تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۲ رفاه	۱۱۴,۹۰۰	۳۳۲,۹۳۳,۰۴۰,۰۰۰	۱۷۱,۱۵۹,۱۳۳,۳۱۲	۴۱۸,۶۶۶,۳۰۱	-	۱۶۲,۳۵۵,۳۴۰,۷۸۸	-
۳۵	توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-
۳۶	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۳,۷۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۰۳,۱۸۸,۶۹۹	۴۶,۵۳۸,۶۰۰	۲۴۴,۹۴۰,۰۰۰	۳,۲۹۲,۳۳۲,۷۰۱	-
۳۷	تولیدی مه‌رام	-	-	-	-	-	-	-
۳۸	حفاری شمال	۴۲,۵۶۶,۷۳۹	۲۲۴,۷۵۲,۳۸۱,۹۲۰	۱۷۳,۹۲۶,۵۲۵,۹۷۳	۲۱۲,۵۱۴,۷۶۳	۱,۱۳۳,۷۶۱,۹۱۰	۴۹,۴۶۸,۵۷۹,۲۷۵	-
۳۹	حمل و نقل گه‌ترابر سرجان	۵,۲۷۷,۰۴۸	۶۶,۹۶۵,۷۳۹,۱۲۰	۴۵,۷۶۴,۵۲۰,۶۹۹	۶۲,۶۱۷,۲۵۲	۳۳۴,۸۲۸,۶۹۶	۲۰,۷۷۲,۷۷۲,۲۷۳	-
۴۰	داروخشی (هلدینگ)	۶,۲۰۶,۲۰۳	۱۱۶,۳۶۶,۳۰۶,۲۵۰	۱۰۲,۰۰۲,۶۹۳,۹۲۵	۱۱۰,۵۴۷,۹۹۱	۵۸۱,۸۳۱,۵۳۱	۱۳,۶۷۱,۳۳۱,۸۰۳	-
۴۱	داروسازی ابوریحان	۵,۵۸۸,۱۹۸	۸۸,۵۷۲,۹۳۸,۳۰۰	۷۱,۴۴۹,۳۳۲,۷۴۴	۸۴,۱۴۴,۲۹۱	۴۴۲,۸۶۴,۶۹۲	۱۶,۵۹۶,۶۹۶,۵۷۳	-
۴۲	دوده صنعتی پارس	۹,۷۰۹,۶۲۶	۱۹۷,۷۸۵,۰۸۱,۶۲۰	۱۲۰,۳۶۶,۹۲۰,۶۱۷	۱۸۸,۹۲۵,۴۰۸	۹۸۸,۹۲۵,۴۰۸	۷۶,۳۱۱,۳۳۹,۷۶۷	-
۴۳	ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-
۴۴	زعفران ۰۲۱۰ نگین زرین (ب)	۴۳,۱۹۹	۱۹,۳۰۴,۹۲۷,۶۰۱	۱۲,۸۳۸,۶۳۹,۴۸۴	۴۶,۵۷۱,۸۷۴	-	۵,۵۱۹,۷۳۶,۳۳۲	-
۴۵	زعفران ۰۲۱۰ نگین سحرخیز (ب)	۴۷۲,۵۸۰	۲۱۳,۶۱۰,۸۸۵,۸۰۰	۱۵۱,۳۴۴,۰۲۶,۳۰۴	۵۱۲,۶۶۶,۱۳۶	-	۶۱,۸۵۴,۱۹۳,۳۷۰	-
۴۶	زعفران ۰۲۱۰ نگین وحدت جام (ب)	۵۰,۳۳۵	۲۲,۶۱۰,۴۳۱,۶۶۵	۱۶,۱۲۵,۶۷۹,۵۷۱	۵۲,۳۶۵,۰۳۶	-	۶,۴۳۰,۳۸۷,۰۵۸	-
۴۷	زغال سنگ پروده طیس	۱۱,۷۴۰,۴۶۱	۲۵۵,۹۴۲,۰۴۹,۸۰۰	۲۲۵,۹۷۹,۱۴۷,۰۷۲	۲۴۳,۱۴۴,۹۴۷	۱,۳۷۹,۷۱۰,۳۴۹	۲۸,۴۴۰,۰۴۷,۵۲۲	-
۴۸	س. صنایع شیمیایی ایران	۲۲,۸۶۳,۱۹۲	۱۱۱,۵۷۲,۳۷۶,۹۶۰	۹۸,۶۳۳,۷۵۶,۴۹۴	۱۰۵,۹۹۳,۷۵۸	۵۵۷,۸۶۱,۸۸۵	۱۲,۳۶۴,۷۶۴,۸۲۳	-
۴۹	س.ص.بازنستنگی کار کاران بانکچا	۸۶,۱۶۵,۳۶۵	۳۱۷,۵۱۹,۳۷۰,۰۲۵	۳۰۶,۳۲۰,۶۱۹,۰۰۷	۳۰۱,۶۳۳,۴۰۲	۱,۵۸۷,۵۹۶,۸۵۰	۹,۳۰۹,۵۱۰,۷۶۶	-
۵۰	سیتا	-	-	-	-	-	-	-
۵۱	سخت آوند	۸,۸۶۸,۱۰۶	۵۸,۵۲۹,۴۹۹,۶۰۰	۴۲,۹۶۵,۹۷۰,۹۰۹	۵۵۶۰۲۰۲۵	-	۱۵,۳۱۵,۳۷۸,۱۶۸	-
۵۲	سرما آفرین	-	-	-	-	-	-	-
۵۳	سرمایه گذاری پارس نوشه	۵۱,۴۹۹,۵۱۵	۳۴۷,۱۰۶,۷۳۱,۱۰۰	۲۰۷,۱۴۸,۲۳۶,۵۸۶	۳۲۹,۷۵۱,۳۹۵	۱,۷۳۵,۵۳۳,۶۵۶	۱۳۷,۸۹۳,۲۰۹,۴۶۴	-
۵۴	سرمایه گذاری تامن اجتماعی	۸۵۲۰۳۸۸۹۲	۹۶۶,۷۶۰,۷۰۵,۷۳۴	۹۷۹,۴۳۳,۴۳۳,۳۵۹	۹۱۸,۴۲۲,۶۷۰	۲,۸۳۳,۸۰۳,۵۳۹	(۱۸,۴۳۴,۹۴۲,۷۱۴)	-
۵۵	سرمایه گذاری دارویی تامن	۶,۷۰۰,۷۰۲	۱۹۵,۹۹۵,۵۳۳,۵۰۰	۱۳۴,۶۵۸,۱۶۲,۳۲۰	۱۸۶,۱۹۵,۷۵۷	۹۷۹,۹۷۷,۶۶۸	۷۰,۱۷۱,۱۹۷,۷۵۶	-
۵۶	سرمایه گذاری سیمان تامن	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۰۹,۸۸۴,۶۶۸	۳۰,۳۸۱,۰۰۰	۱۵۹,۹۰۰,۰۰۰	۷,۱۷۹,۸۳۴,۳۳۲	-
۵۷	سرمایه گذاری صبا تامن	۳۵,۷۹۳,۱۰۹	۱۰۹,۴۱۹,۵۳۴,۳۱۳	۷۵,۳۳۳,۶۷۷,۵۷۱	۱۰۳,۹۴۸,۵۵۸	۵۴۷,۰۹۷,۶۷۱	۳۳,۴۳۴,۸۱۰,۴۱۳	-
۵۸	سرمایه گذاری صدر تامن	۵۸,۶۰۷,۴۹۳	۴۵۸,۸۹۶,۶۷۰,۱۹۰	۳۹۲,۲۶۱,۸۵۷,۶۱۹	۴۳۵,۹۵۱,۸۳۷	۲,۳۹۴,۴۸۲,۳۵۱	۶۲,۹۰۴,۳۷۷,۳۸۳	-
۵۹	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴,۷۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۳۲,۴۸۸,۳۱۹	۴۱,۱۲۲,۶۵۰	۲۱۶,۳۳۵,۰۰۰	(۱۲,۰۰۵,۴۵,۹۶۹)	-
۶۰	سرمایه گذاری سبه	۷۳,۱۴۹,۵۰۵	۳۳۵,۴۳۲,۱۴۷,۷۲۵	۲۲۴,۳۰۴,۳۰۷,۹۲۰	۳۰۹,۱۷۰,۰۰۰	۱,۶۳۷,۳۱۰,۷۳۹	۹۹,۲۰۱,۳۵۹,۰۲۶	-
۶۱	سرمایه گذاری صنعت نفت	۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۸۷۱,۲۹۴,۹۳۰	۱۷۸,۵۵۲,۵۰۰	۹۳۹,۷۵۰,۰۰۰	۸۰,۹۶۰,۴۰۲,۵۷۰	-

مؤسسه حسابرسی فرار آرس  
دبلیو پیو  
گزارش حسابرسی



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس بند

بازرسی صورت های مالی

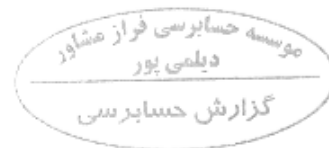
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۰

۱۴۰۲/۰۷/۳۰

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
۶۲	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۴۲,۶۱۲,۶۲۵	۱۷۱,۳۸۷,۹۷۷,۷۵۰	۱۳۸,۳۲۷,۶۳۱,۱۸۳	۱۶۲,۸۱۸,۵۷۹	۵۵۶,۹۳۹,۸۸۹	۳۲,۰۲۰,۵۸۸,۰۹۹	(۸,۶۱۷,۹۲۰,۳۹۴)
۶۳	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.	۳۰,۱۸۳,۶۴۹,۵۴۸
۶۴	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۰,۸۳۹,۸۶۱	۱,۳۳۹,۹۱۶,۳۶۷,۱۸۰	۸۹۳,۹۹۲,۰۳۰,۲۲۴	۱,۱۷۷,۹۲۰,۵۴۹	۶,۱۹۹,۵۸۱,۸۳۶	۳۳۸,۵۴۶,۸۳۴,۵۷۱	(۶۱,۷۴۲,۰۷۴,۳۹۷)
۶۵	سیمان ساوه	۲,۱۷۱,۱۰۶	۲۸۸,۴۳۱,۴۳۳,۱۰۰	۱۱۷,۳۱۳,۷۶۸,۶۴۷	۲۷۴,۰۰۹,۸۶۰	۱,۴۴۲,۱۵۷,۱۶۱	۱۶۹,۴۰۱,۴۹۶,۴۳۲	۱۴,۰۲۰,۵۲۰,۳۵۷
۶۶	سیمان فارس و خوزستان	۲,۳۳۹,۴۷۸	۸۷,۹۶۴,۶۲۸,۵۸۰	۷۰,۲۰۸,۱۰۰,۰۰۲	۸۳,۵۶۶,۴۰۷	۳۳۹,۸۳۳,۱۹۳	۱۷,۲۳۳,۱۴۷,۹۷۸	.
۶۷	سیمان کرمان	.	.	.	.	.	.	۷۴,۰۶۳,۳۳۳
۶۸	سیمان ارومیه	۷,۵۱۴,۹۷۱	۳۰۸,۷۹۰,۱۵۸,۳۹۰	۱۹۰,۴۹۱,۵۵۱,۵۲۷	۳۹۳,۳۵۰,۶۵۰	۱,۵۴۳,۹۵۰,۷۹۲	۱۱۶,۴۶۱,۳۰۵,۴۲۱	(۲۱,۶۹۵,۶۷۹,۲۳۷)
۶۹	سیمان غرب	۹۸۳,۷۰۳	۳۹,۳۴۸,۱۲۰,۰۰۰	۱۸,۴۱۲,۹۱۴,۸۸۲	۳۷,۳۸۰,۷۱۴	۱۹۶,۷۴۰,۶۰۰	۲۰,۷۰۱,۰۸۳,۸۰۴	۱۱,۸۶۴,۳۷۱,۱۶۱
۷۰	سیمان مازندران	.	.	.	.	.	.	۱,۳۷۰,۰۱۶,۴۶۲
۷۱	سیمان هگمتان	۷,۵۳۸,۶۷۴	۳۳۹,۳۵۲,۰۹۷,۵۶۰	۲۱۹,۳۳۱,۹۴۹,۱۶۵	۴۰۷,۷۸۹,۴۹۳	۲,۱۴۶,۲۶۰,۴۸۸	۲۰۷,۴۶۶,۰۹۸,۴۱۵	۳۸,۷۶۲,۳۳۵,۳۳۹
۷۲	شرکت ارتباطات سار ایران	۷,۳۹۹,۳۷۲	۳۳,۳۹۴,۶۳۶,۹۰۰	۳۲,۳۳۵,۲۵۰,۶۰۸	۲۱,۲۲۴,۸۹۶	۱۶۶,۹۷۳,۱۳۵	۸۶-۶۷۸,۲۶۲	(۱۷,۱۷۴,۳۸۰,۸۷۶)
۷۳	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۰۰-۶۵۰-۸۶	۳۶۳,۲۰۱,۹۹۸,۹۰۰	۱۰۸,۷۵۶,۵۱۰,۳۸۵	۳۵۰,۰۴۱,۸۹۹	۱,۳۱۶,۰۰۹,۹۹۵	۱۵۲,۸۷۹,۳۳۶,۳۳۲	(۳۲,۱۱۲,۳۳۵,۶۱۷)
۷۴	شرکت بهمن لیزینگ	۳۱۶-۴۸۰۰	۱۳۳,۷۳۲,۷۹۲,۰۰۰	۳۷,۱۱۰,۴۵۳,۵۳۰	۱۱۷,۵۴۶,۱۵۲	۶۱۸,۶۶۳,۶۶۰	۷۵,۸۸۶,۱۳۸,۳۵۸	۶,۱۶۳,۶۱۲,۰۹۶
۷۵	شرکت س استان کردستان	۸۴,۸۵۵,۷۹۹	۳۶,۸۱۷,۴۱۶,۷۶۶	۳۶-۸,۲۹۳,۶۳۶	۳۳,۹۸۶,۰۴۶	۱۸۴,۱۳۷,۰۸۴	.	(۳۶۸,۵۵۳,۸۴۵)
۷۶	شرکت کی بی سی	.	.	.	.	.	.	(۱۴,۲۰۵,۶۵۲,۳۳۱)
۷۷	شوگو پارس	۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۵۷,۰۲۶,۲۷۶	۲۸,۷۸۱,۲۰۰	۱۵۱,۴۸۰,۰۰۰	۵,۱۵۸,۷۱۲,۵۲۴	.
۷۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۳۴۱,۴۸۳,۶۰۴)
۷۹	صنایع فروآلیاز ایران	۶,۱۹۲,۰۲۶	۲۶۵,۴۱۴,۰۱۴,۱۰۰	۳۱۳,۱۳۹,۷۹۲,۸۸۵	۲۵۲,۱۴۲,۳۱۲	۱,۳۳۷,۰۷۰,۰۷۱	(۴۹,۳۰۴,۹۹۲,۱۶۹)	.
۸۰	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱,۷۴۶,۴۰۸	۱۰۰,۹۵۹,۸۴۶,۴۸۰	۱۰۴,۱۲۱,۳۷۳,۳۳۹	۹۵,۹۱۱,۵۵۴	۵۰۴,۷۹۹,۳۳۲	(۳,۷۶۲,۱۳۸,۹۳۶)	.
۸۱	صنایع گلدیران	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۷۱۲,۸۰۵,۸۰۰)
۸۲	صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۰۹۵,۱۳۳,۳۳۲)
۸۳	گلنک سازان سیاهان	۱۳,۰۹۴,۸۱۲	۸۵,۵۰۹,۱۲۲,۳۶۰	۳۹,۳۳۱,۰۰۳,۱۳۴	۸۱,۳۳۳,۶۶۶	۴۳۷,۵۴۵,۶۱۲	۴۵,۷۶۹,۳۳۹,۹۱۱	(۱۹,۹۱۲,۱۲۳,۹۱۹)
۸۴	فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۷۶۷,۵۸۰	۲۹۸,۰۰۷,۲۶۲,۰۰۰	۲۱۸,۲۶۲,۵۳۹,۳۳۲	۲۸۲,۱۰۶,۸۹۹	۱,۴۹۰,۰۲۶,۳۱۰	۷۷,۹۷۱,۵۸۹,۴۶۹	۶۹,۷۴۶,۵۹۳,۶۲۸
۸۵	فراورده های سیمان شرق	۲,۳۹۴,۸۰۸	۲۶,۴۱۱,۳۷۹,۰۴۰	۴۲,۱۹۳,۴۷۰,۸۸۵	۴۴,۰۹۰,۸۱۰	۳۳۲,۰۵۶,۸۹۵	۳,۹۴۱,۷۶۰,۴۵۰	.
۸۶	فراورده های نسوز آذر	۳۸,۵۶۲,۵۶۴	۱۹۵,۲۰۲,۶۹۸,۹۶۸	۱۶۱,۷۸۳,۳۳۳,۸۵۸	۱۸۵,۴۳۳,۵۱۴	۹۷۶,۰۱۸,۶۹۵	۳۲,۳۵۸,۹۰۴,۱۰۱	(۳۱,۵۹۱,۰۴۷,۵۴۹)
۸۷	فراوری زغال سنگ پروده طیس	۹,۳۹۱,۱۸۴	۱۲۲,۵۵۰,۷۱۶,۹۶۰	۸۲,۱۸۰,۱۸۶,۷۹۵	۱۱۶,۴۳۳,۱۸۱	۶۱۲,۷۵۳,۵۸۵	۳۹,۶۴۱,۳۵۳,۳۹۹	(۱۰,۴۹۵,۹۳۹,۳۳۰)
۸۸	فروسلیس ایران	۱۸,۳۰۷,۱۶۹	۱۴۱,۵۱۴,۴۱۶,۳۷۰	۹۴,۵۸۳,۲۸۲,۶۶۱	۱۳۳,۴۳۸,۶۹۶	۷۰۷,۵۷۲,۰۸۲	۴۶,۰۸۹,۱۲۲,۶۳۲	(۳۸,۵۲۷,۷۶۱,۴۱۹)
۸۹	فولاد امیرکبیر کاشان	۳۹,۴۳۱,۴۰۳	۳۴۵,۰۲۴,۷۶۶,۳۵۰	۱۱۱,۸۴۲,۶۶۶,۸۳۵	۳۲۷,۷۷۳,۵۲۷	۱,۷۳۵,۱۲۳,۸۸۱	۳۳۱,۱۲۹,۲۱۱,۹۹۶	(۱۷۲,۷۳۹,۹۳۹,۱۳۳)
۹۰	فولاد خوزستان	۱۴۱,۷۱۰,۳۳۷	۳۵۸,۹۹۹,۷۸۱,۵۴۳	۳۰۴,۳۷۳,۰۶۶,۶۶۸	۴۳۶,۰۴۹,۷۹۲	۲,۲۹۴,۹۹۸,۹۰۸	۱۵۱,۹۹۵,۶۶۶,۱۷۵	(۳۰۴,۵۳۳,۰۱۶,۰۱۶)
۹۱	فولاد مبارکه اصفهان	۲۹۵,۹۰۵,۸۶۴	۱,۵۹۱,۹۷۳,۵۴۸,۳۲۰	۱,۴۰۹,۶۵۶,۳۹۰,۱۱۲	۱,۵۱۲,۳۷۴,۸۷۱	۷,۹۵۹,۸۶۷,۷۴۲	۱۷۲,۸۴۴,۸۱۵,۵۹۵	(۸۵,۱۹۶,۹۱۵,۳۹۹)



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهر ماه ۱۴۰۲  
سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به

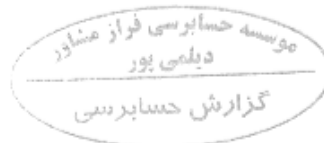
۱۴۰۱/۰۷/۳۰

۱۴۰۲/۰۷/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۲	کارخانجات داروبخش	۵,۹۳۰,۹۶۰	۱۸۰,۴۱۹,۸۰۳,۲۰۰	۷۹,۳۰۴,۳۹۸,۱۳۰	۱۷۱,۳۹۸,۸۱۳	۹۰۲,۰۹۹,۰۱۶	۱۰۰,۰۴۲,۰۰۷,۳۴۱	۲,۸۹۲,۴۰۱,۶۱۷
۹۳	کاشی پارس	۶,۲۲۰,۶۰۱	۶۵,۳۱۶,۳۱۰,۵۰۰	۵۷,۳۱۸,۲۳۴,۲۰۴	۶۲,۰۵۰,۳۹۵	۲۲۶,۵۸۱,۵۵۲	۷,۷۰۹,۴۴۴,۲۴۹	.
۹۴	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	(۲,۰۹۹,۵۲۰,۳۰۹)
۹۵	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۳۳,۹۹۵,۱۰۶,۴۱۸)
۹۶	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	(۳,۳۰۱,۷۳۵,۵۱۴)
۹۷	گسترش نفت و گاز پارسین	۳۵,۶۶۲,۴۲۲	۱,۳۶۵,۹۰۹,۴۴۵,۶۰۰	۱,۳۲۸,۵۱۶,۵۲۰,۷۶۵	۱,۲۹۷,۶۱۳,۹۷۳	۶,۸۲۹,۵۴۷,۳۳۸	۲۹,۲۶۵,۷۲۳,۶۳۴	(۱۲,۵۷۶,۶۹۹,۷۴۵)
۹۸	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۲۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۰۴۸,۱۷۴,۶۰۹	۱۷۴,۷۹۲,۴۰۰	۹۱۹,۹۶۰,۰۰۰	۴۹,۸۴۹,۰۷۲,۹۹۱	(۵۵,۷۰۶,۹۲۰,۶۶۳)
۹۹	مین انرژی خلیج فارس	۳۰,۶۶۴,۳۳۹	۷۶۳,۵۴۲,۰۴۱,۱۰۰	۹۹۲,۷۰۰,۴۹۱,۹۸۷	۷۲۵,۳۶۴,۹۳۹	۳,۸۱۷,۷۱۰,۲۰۶	(۲۲۳,۷۰۱,۵۲۶,۰۳۲)	(۴,۳۰۸,۳۳۳,۷۵۵)
۱۰۰	مخابرات ایران	۷,۶۹۰,۳۷۸	۶۳,۷۵۳,۳۳۳,۶۲۰	۴۳,۸۲۸,۱۷۴,۴۳۱	۶۰,۵۶۵,۵۷۲	۳۱۸,۷۶۶,۱۶۸	۱۹,۵۴۵,۷۳۷,۴۴۹	(۳۷,۴۵۹,۱۷۷,۳۵۵)
۱۰۱	معدنی و صنعتی گل گهر	۳,۲۰۸,۹۰۸	۱۸,۸۲۶,۲۸۹,۹۶۰	۲۰,۱۷۰,۶۴۳,۳۴۳	۱۷,۸۹۴,۳۷۵	۹۴,۱۸۱,۴۵۰	(۱,۴۴۶,۴۲۹,۲۰۸)	(۲,۳۶۴,۳۹۱,۵۰۶)
۱۰۲	معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	(۲۲,۰۲۷,۶۹۷,۸۸۴)
۱۰۳	علی صنایع مس ایران	۷۴,۶۳۳,۹۰۱	۵۲۰,۹۴۴,۶۲۸,۹۸۰	۳۳۹,۱۸۹,۳۲۶,۳۵۷	۳۹۴,۸۹۷,۳۹۸	۳,۶۰۴,۷۳۳,۱۴۵	۱۸۸,۶۵۵,۵۸۲,۰۸۱	(۳۶,۱۴۲,۳۸۰,۳۴۳)
۱۰۴	نفت ایرانول	۳,۲۷۲,۱۵۴	۳۷۲,۰۲۶,۲۵۸,۳۰۰	۱۵۹,۰۳۳,۸۸۳,۲۰۰	۲۵۸,۴۳۴,۹۴۵	۱,۳۶۰,۱۳۱,۳۹۱	۱۱۱,۳۷۴,۸۱۹,۷۶۴	(۶,۶۷۱,۵۰۳,۶۵۰)
۱۰۵	نفت پهران	۱۳,۳۳۳,۹۵۵	۳۲۲,۹۲۳,۷۱۱,۰۰۰	۱۹۴,۹۳۳,۶۷۲,۶۵۴	۳۰۶,۷۷۷,۵۲۵	۱,۶۱۴,۶۱۸,۵۵۵	۱۳۶,۰۶۸,۶۴۲,۲۶۶	۳۰,۲۱۹,۵۲۳,۹۷۴
۱۰۶	نفت پاسارگاد	۶,۰۰۰,۱۸۰	۱۹۷,۳۰۵,۹۲۳,۰۰۰	۸۳,۷۳۳,۳۹۰,۷۶۰	۱۸۷,۵۳۵,۶۲۶	۹۸۷,۰۲۹,۶۱۰	۱۱۲,۴۸۸,۰۶۶,۰۰۲	(۳۳,۷۶۰,۷۴۴,۳۶۸)
۱۰۷	نفت سیاهان	۵۸,۹۲۸,۰۴۸	۳۸۲,۸۵۴,۶۳۰,۴۰۰	۲۰۹,۸۴۷,۸۰۳,۳۹۴	۲۶۸,۷۱۱,۸۹۹	۱,۴۱۴,۳۷۳,۱۵۲	۷۱,۳۳۳,۸۴۲,۰۵۵	.
۱۰۸	نوردوقملات فولادی	۶,۷۶۳,۹۱۱	۱۵۸,۹۵۱,۹۰۸,۵۰۰	۱۱۶,۷۷۳,۷۰۷,۷۹۶	۱۵۱,۰۰۴,۳۱۳	۷۹۴,۷۵۹,۵۴۳	۴۱,۳۳۳,۴۳۶,۸۴۸	.
			۲۲,۲۴۰,۴۳۶,۴۵۴,۲۳۴	۱۸,۰۲۲,۶۸۶,۷۶۲,۲۸۸	۲۱,۷۵۶,۳۰۶,۶۷۲	۱۰۵,۶۳۶,۸۱۸,۳۵۲	۴,۰۹۰,۳۵۶,۵۶۶,۹۸۲	(۱,۳۴۹,۶۶۲,۱۸۰,۳۳۴)

۱۵-۲ - 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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسین	.	.	.	.	.	.	۶,۳۹۴,۸۳۱,۲۸۲
۲	ح . داروسازی ابوریحان	.	.	.	.	.	.	(۳,۰۳۵,۱۶۸,۷۵۶)



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطمینان متحد

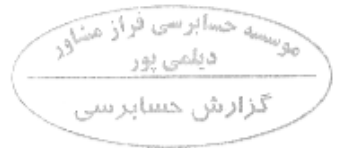
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۳	ح. سرمایه‌گذاری سپه	۱۷,۹۸۷,۵۸۲	۵۹,۶۲۸,۸۳۴,۳۲۰	۳۶,۰۸۳,۰۸۹,۴۹۲	۵۶,۴۷۷,۳۹۳	۲۹۸,۱۴۴,۱۷۲	۲۳,۱۹۰,۹۵۳,۲۷۴	۰
۴	ح. واسطیاری ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۵۵۶۰۳,۶۲۶)
۵	ح. گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)	۶۵,۴۶۸,۲۲۰	۹۹,۱۱۸,۸۸۵,۰۸۰	۹۹,۲۱۰,۵۲۷,۰۵۱	۹۴,۱۶۲,۹۴۱	۲۹۵,۵۹۴,۳۲۵	(۶۸۱,۳۰۹,۳۳۷)	۰
			۱۵۸,۷۴۷,۷۱۹,۴۱۰	۱۳۵,۲۹۳,۶۲۶,۵۴۳	۱۵۰,۸۱۰,۳۳۴	۷۹۳,۷۳۸,۵۹۷	۲۲,۵۰۹,۵۴۳,۹۳۷	(۶,۳۰۶,۹۴۱,۰۹۸)

۱۵-۳- 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
۱	اسناد خزانه م بودجه ۰۰-۲۰۷۲۳	۱۳۵,۷۰۰	۱۰۸,۸۵۵,۶۸۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۳۲,۰۹۰,۱۸۹	۱۹,۷۲۵,۵۲۰	۰	۷,۷۳۳,۸۵۳,۳۸۲	۰
۲	اسناد خزانه م بودجه ۰۱-۰۴۰۷۱۴	۸۳,۰۰۰	۵۳,۰۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۵۱,۳۷۰,۵۳۹,۳۲۱	۹۶۰۹,۹۴۸	۰	۱,۶۳۰,۲۵۰,۸۲۳	۰
۳	اسناد خزانه م بودجه ۰۷-۰۲۰۸۰۷	۱,۸۰۰	۱,۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۹,۹۸۱,۷۳۴	۳۳۴,۶۱۹	۰	۲۴۰,۶۹۳,۶۳۷	(۹۴,۳۸۴,۴۳۲)
۴	مراجعه عام دولت ۹۴-ش خ ۰۳۰۸۱۶	۱۸۸,۳۸۵	۱۷۸,۱۱۸,۰۱۷,۵۰۰	۱۷۵,۶۴۷,۷۶۶,۸۵۸	۳۲,۲۸۳,۸۹۱	۰	۲,۳۳۷,۹۶۶,۷۵۱	۰
۵	اسناد خزانه م بودجه ۰۵-۰۲۱۰۲۵	۴,۵۰۰	۴,۳۴۴,۹۵۵,۰۰۰	۳,۶۷۶,۳۶۶,۲۰۲	۷۹۱,۱۴۸	۰	۶۸۷,۸۹۷,۶۵۰	۰
۶	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸	۵۸,۸۲۸	۵۷,۷۰۲,۸۱۷,۹۲۰	۵۶,۴۱۱,۶۲۴,۵۲۶	۱۰,۴۵۸,۶۳۶	۰	۱,۲۸۰,۷۳۴,۷۵۸	۰
۷	منفعت دولت ۰۵-ش خاص کاردان ۰۸-۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۶۳۴,۹۹۳)
۸	سکوک اجاره معادن ۰۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۸۱,۸۴۹,۶۸۸
۹	اسناد خزانه م بودجه ۰۸-۰۲۰۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۱۵۶,۴۳۴)
۱۰	مراجعه عام دولت ۰۳-ش خ ۰۲۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۸۶,۳۱۹,۶۸۸
۱۱	اسناد خزانه م بودجه ۰۹-۱۱۰۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۶۴۹,۰۲۵,۶۲۹
۱۲	اسناد خزانه م بودجه ۰۹-۱۱۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۸,۱۹۵,۳۳۸
۱۳	اسناد خزانه م بودجه ۰۹-۱۱۲۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۵۶۵,۴۲۲,۸۱۰
۱۴	اسناد خزانه م بودجه ۰۹-۰۲۰۳۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۴,۵۱۳,۶۵۳
۱۵	اسناد خزانه م بودجه ۰۹-۰۲۰۲۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۲۸۰,۴۳۶,۴۰۰
۱۶	اسناد خزانه م بودجه ۰۹-۰۲۰۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۶۶۹,۱۹۱)
۱۷	مراجعه عام دولت ۰۸-ش خ ۰۲۰۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۵,۰۰۱,۵۳۵
۱۸	مراجعه عام دولت ۰۴-ش خ ۰۲۰۳۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۰۵,۱۹۳,۴۳۱
۱۹	مراجعه عام دولت ۰۵-ش خ ۰۳۰۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۸۴,۹۷۶
۲۰	مراجعه عام دولت ۰۷-ش خ ۰۳۰۷۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۶۴,۸۴۶,۸۷۵
			۴۰۳,۸۸۲,۸۷۰,۴۲۰	۳۸۹,۷۸۸,۳۶۸,۷۴۰	۷۳,۲۰۳,۷۷۲	۰	۱۴,۰۲۱,۳۹۷,۹۱۰	۶۳,۰۹۶,۶۵۴,۸۵۲



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطمینان مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به	
						۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
۱	نفت تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۳,۳۳۳,۹۵۵	۲۰,۵۰	۴۰,۶۹۹,۰۶۲,۷۵۰	۲۶,۳۷۹,۷۶۷,۸۲۰
۲	فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۴۲,۴۳۱,۴۰۳	۵۵۰	۲۳,۳۳۷,۳۷۱,۶۵۰	۱۵,۵۰۹,۶۹۴,۲۰۰
۳	سرمایه گذاری توکافولاند هلدینگ	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۱۳,۳۴۷,۳۹۹	۴۰۰	۵,۷۷۸,۹۵۹,۶۰۰	۴,۳۷۶,۰۲۲,۹۴۵
۴	نوردو قطعات فولادی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۶,۷۶۳,۹۱۱	۱,۰۰۰	۶,۷۶۳,۹۱۱,۰۰۰	.
۵	مخابرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۵	۷,۶۹۰,۳۷۸	۱۱	۸۴,۵۹۴,۱۵۸	۱,۴۰۸,۰۹۲,۴۴۱
۶	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۷,۰۷۷,۵۸۹,۷۰۹	۲۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۷۲,۱۵۱,۵۷۵	۸۰۰	۵۷,۷۲۱,۳۶۰,۰۰۰	۳۶,۵۸۶,۳۴۷,۷۵۲
۸	بانک سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۴۷,۸۳۲,۹۰۸	۳۵	۲,۱۵۴,۷۷۵,۸۶۰	۱,۲۰۸,۸۶۰,۳۳۵
۹	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۳۷,۹۵۰,۴۳۲	۱۲۵	۴,۷۳۳,۸۰۲,۷۵۰	۱,۷۱۰,۴۷۶,۵۸۶
۱۰	سرمایه گذاری پارس نوشه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۵۱,۳۹۹,۵۱۵	۱۸۰	۹,۳۶۹,۹۱۲,۷۰۰	۵,۹۶۶,۹۹۰,۷۸۲
۱۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۵۵,۹۰۶,۶۲۰	۲,۳۵۰	۱۳۱,۳۸۰,۵۵۷,۰۰۰	۴۰,۰۶۸,۱۷۶,۰۹۰
۱۲	فروسیس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	۱۸,۳۰۷,۱۶۹	۶۴۰	۱۱,۷۱۶,۵۸۸,۱۶۰	۱۲,۸۱۲,۳۱۲,۷۰۰
۱۳	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۷۴,۶۳۲,۹۰۱	۲۸۰	۳۵,۸۳۴,۳۷۲,۲۸۰	۱۲,۱۷۱,۰۰۰,۳۳۶
۱۴	تراکتورسازی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۲,۷۵۰,۳۴۶	۳۶۰	۹۹۰,۱۲۴,۵۶۰	۲,۶۷۹,۴۰۰,۷۳۹
۱۵	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۴,۷۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۶	سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	-	-	-	.	.	۳۱,۶۵۱,۳۹۲,۰۰۰
۱۷	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۵,۹۰۷,۸۲۵	۴,۵۰۰	۲۶,۵۸۵,۲۱۲,۵۰۰	۶,۸۳۳,۳۳۱,۳۵۰
۱۸	داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۱	۱,۵۸۸,۳۵۷	۶,۴۵۲	۱۰,۳۴۸,۷۳۴,۵۶۴	.
۱۹	کارخانجات داروپخش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۸	۶,۰۳۰,۹۶۰	۳,۱۲۵	۱۸,۹۰۷,۰۵۹,۶۰۰	۲,۷۵۴,۱۳۳,۶۱۳
۲۰	سیمان هگمتان	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۷,۵۲۸,۶۷۳	۵,۰۰۰	۳۷,۶۹۲,۳۷۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۵,۳۳۳,۶۵۸
۲۱	سیمان غرب	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۳,۷۶۸,۱۱۲	۳,۷۰۰	۱۳,۱۴۲,۰۱۴,۴۰۰	۱۱,۸۸۵,۶۹۶,۳۶۱
۲۲	فراورده‌های نسوز آذر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۳۸,۱۲۷,۵۶۴	۱۷۶	۶,۷۱۰,۳۵۱,۳۶۴	۱,۳۵۸,۰۹۹,۸۰۰
۲۳	سیمان ارومیه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۸,۳۶۶,۵۱۹	۵,۴۰۰	۴۵,۳۴۱,۲۰۲,۶۰۰	۴۱,۰۴۹,۳۷۵,۳۸۰
۲۴	دوده صنعتی پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۹,۹۶۴,۱۹۸	۱,۸۰۰	۱۷,۹۳۵,۵۵۶,۴۰۰	.
۲۵	سیمان بهبهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۶۵۵,۶۶۸	۷,۱۱۰	۴,۶۶۱,۷۹۹,۳۸۰	.
۲۶	سینتا	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲,۷۰۰,۸۸۵	۱,۷۶۰	۴,۶۵۷,۵۵۷,۶۰۰	۲۶,۱۲۸,۷۱۴,۱۰۷
۲۷	کاشی پارس	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۴,۷۰۵,۳۷۲	۹۳۰	۴,۳۷۵,۹۹۵,۹۶۰	.
۲۸	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۲,۷۳۹,۴۷۸	۴,۳۰۰	۱۱,۵۰۵,۸۰۷,۶۰۰	.
۲۹	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۰	۴,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۲,۳۰۰,۲۰۰
۳۰	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۱۴,۳۳۵,۵۸۵	۹۰۰	۱۰,۳۹۱۱,۰۲۶,۵۰۰	۳۷,۰۴۰,۳۳۵,۶۵۰

موسسه حسابداری فراز مشاور  
دینکی پور  
گزارش حسابداری

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

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	سال مالی منتهی به	خالص درآمد سود سهام - ریال
۳۱	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۳۹۵,۹۰۵,۸۶۴	۵۰۰	۱۲۷,۹۵۲,۹۲۲,۰۰۰	.	۱۲۷,۹۵۲,۹۲۲,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۸۱,۳۵۲,۶۵۶,۰۰۰
۳۲	فولاد خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۱۴۱,۷۱۰,۳۳۷	۲۵۰	۳۵,۳۲۷,۵۸۴,۲۵۰	.	۳۵,۳۲۷,۵۸۴,۲۵۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۳۹,۷۸۵,۵۲۲,۱۲۰
۳۳	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	۱,۷۴۶,۴۰۸	۶,۲۰۰	۱۰,۸۲۷,۲۲۹,۶۰۰	.	۱۰,۸۲۷,۲۲۹,۶۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	.
۳۴	پتروشیمی خارک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۸	۳,۶۵۲,۷۸۵	۶,۳۰۰	۲۳,۰۱۲,۵۴۵,۵۰۰	.	۲۳,۰۱۲,۵۴۵,۵۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۶۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵	پتروشیمی شازند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۶,۴۳۸,۷۷۶	۳,۲۰۰	۶۹,۰۴۲,۸۵۹,۲۰۰	.	۶۹,۰۴۲,۸۵۹,۲۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	.
۳۶	داروسازی ابوریحان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۵,۲۸۸,۱۹۸	۳,۴۸۹	۱۳,۱۶۲,۳۳۴,۸۲۲	(۹۹۹,۶۷۰,۲۴۰)	۱۲,۱۶۲,۶۵۴,۵۸۲	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۸,۳۶۰,۶۴۶,۵۵۲
۳۷	بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۵۸,۹۹۲,۵۷۳	۵۸	۳,۴۲۱,۶۸۵,۲۳۴	.	۳,۴۲۱,۶۸۵,۲۳۴	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱,۱۵۶,۵۱۲,۴۴۰
۳۸	بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۱۰۵,۷۰۵,۰۱۳	۳	۳۱۷,۱۱۵,۰۳۹	.	۳۱۷,۱۱۵,۰۳۹	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۴۸,۱۵۴,۱۶۶
۳۹	حفاری شمال	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۴۲,۵۶۶,۷۳۹	۷۰	۲,۹۷۹,۶۷۱,۷۳۰	.	۲,۹۷۹,۶۷۱,۷۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۲,۸۸۸,۸۰۹,۰۰۰
۴۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۲۴,۰۰۴,۳۶۰	۵,۱۰۰	۱۲۲,۴۲۲,۷۳۶,۰۰۰	.	۱۲۲,۴۲۲,۷۳۶,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۱۳	۴,۶۲۳,۳۸۹	۲۳,۵۰۰	۱۰۸,۶۳۷,۲۹۱,۵۰۰	.	۱۰۸,۶۳۷,۲۹۱,۵۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۳۴,۰۴۶,۹۱۹,۰۰۰
۴۲	پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۶۹۶,۲۶۰	۱۱,۰۰۰	۷,۶۵۸,۸۶۰,۰۰۰	.	۷,۶۵۸,۸۶۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۳	نفت پاسارگاد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۶,۳۰۰,۱۸۰	۵,۰۰۰	۳۱,۵۰۰,۹۰۰,۰۰۰	(۲,۸۹۹,۳۳۶,۵۶۷)	۲۸,۶۰۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۹,۳۴۴,۱۱۲,۹۵۲
۴۴	نفت ایرانول	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۳,۴۷۴,۱۵۴	۱۱,۱۲۰	۳۸,۳۲۲,۵۹۲,۲۸۰	.	۳۸,۳۲۲,۵۹۲,۲۸۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۳۰,۳۵۶,۰۷۲,۱۰۰
۴۵	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۷,۲۹۹,۳۷۲	۳۴۹	۳,۲۷۷,۴۱۸,۰۲۸	.	۳,۲۷۷,۴۱۸,۰۲۸	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۶,۴۰۷,۴۰۰,۵۹۰
۴۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۶,۷۰۰,۷۰۲	۳,۸۶۰	۲۵,۸۶۴,۷۰۹,۷۲۰	(۱,۰۲۰,۹۷۵,۳۸۴)	۲۴,۸۴۳,۷۳۴,۳۳۶	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	.
۴۷	نفت سپاهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۵۸,۹۲۸,۰۴۸	۶۰۰	۳۵,۳۵۶,۸۲۸,۸۰۰	.	۳۵,۳۵۶,۸۲۸,۸۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	.
۴۸	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	۱۰,۰۶۵,۰۸۶	۲,۶۴۰	۲۶,۵۷۱,۸۲۷,۰۴۰	.	۲۶,۵۷۱,۸۲۷,۰۴۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۲,۰۷۸,۱۰۲,۲۰۰
۴۹	سیمان خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۲	۲۷۲,۵۰۷	۶,۸۲۰	۱,۸۶۱,۳۲۲,۸۱۰	.	۱,۸۶۱,۳۲۲,۸۱۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	.
۵۰	سیمان مازندران	-	-	.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۸۵۱,۰۴۶,۰۰۰
۵۱	سیمان کرمان	-	-	.	.	.	.	.	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۲۱,۳۵۸,۵۷۵
۵۲	شرکت بهمن لیزینگ	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۰	۱۹,۳۲۹,۱۰۸	۲۰۰	۳,۸۸۹,۸۲۱,۶۰۰	(۲۳۹,۳۳۷,۵۲۸)	۳,۶۴۰,۴۸۴,۰۶۲	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱,۵۲۷,۸۲۲,۹۰۶
۵۳	م. صنایع و مادن احیا، سپاهان	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۱۰,۵۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۵,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹۵,۴۱۰,۷۸۳)	۱۴,۸۲۹,۵۸۹,۲۱۷	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۸,۳۸۹,۰۲۲,۳۵۸
۵۴	شوکو پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۳,۲۰۳,۰۰۵	۶۶	۲۱۱,۳۹۸,۳۳۰	.	۲۱۱,۳۹۸,۳۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	.
۵۵	پتروشیمی امیرکبیر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۲,۳۵۴,۷۰۲	۱۰,۴۰۰	۲۴,۴۸۸,۹۰۰,۸۰۰	.	۲۴,۴۸۸,۹۰۰,۸۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۶	فراورده های سیمان شرق	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۲,۳۹۴,۸۰۸	۱,۵۰۰	۳,۵۹۲,۲۱۲,۰۰۰	(۱,۸۶۶-۸,۴۱۶)	۳,۵۹۲,۲۱۲,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	.
۵۷	فراوری زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۹,۳۹۱,۱۸۴	۱,۱۰۰	۱۰,۳۲۰,۳۰۲,۴۰۰	.	۱۰,۳۲۰,۳۰۲,۴۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۳,۹۶۶,۷۰۲,۷۹۵
۵۸	سپین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۳۲,۶۷۰,۸۸۲	۴,۳۹۰	۱۴۰,۱۵۸,۰۸۳,۷۸۰	.	۱۴۰,۱۵۸,۰۸۳,۷۸۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۹۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۹	بانک خاورمیانه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۵,۶۸۰,۱۷۷	۲۰۰	۵,۱۳۶,۰۳۵,۴۰۰	.	۵,۱۳۶,۰۳۵,۴۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	.
۶۰	فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۵,۷۶۷,۵۸۰	۳,۳۰۰	۵۲,۰۳۳,۰۱۴,۰۰۰	.	۵۲,۰۳۳,۰۱۴,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۶۷,۷۷۲,۵۱۷,۶۵۰
۶۱	واسپاری ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۸۶۷,۴۰۲	۱۳۵	۱۹۰,۸۲۸,۴۴۰	(۱۰,۵۷۹,۰۶۲)	۱۸۰,۲۴۹,۳۷۸	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	.
۶۲	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۴۰۲,۰۳۸	۵,۶۵۰	۲,۳۷۱,۵۱۴,۷۰۰	.	۲,۳۷۱,۵۱۴,۷۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	.

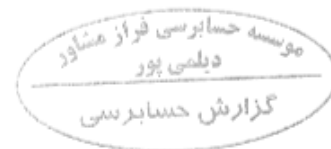
مؤسسه حسابرسی فراز مشاور  
دبلمی پور  
گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام منطبقه در زمان مجمع	سود منطبق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال
۶۳	پالایش نفت تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۳۳,۰۱۵,۹۸۸	۶۰۰	۱۹,۸۰۹,۵۹۲,۸۰۰	.	۱۹,۸۰۹,۵۹۲,۸۰۰	۵,۹۷۳,۹۰۹,۶۰۰
۶۴	پالایش نفت شیراز	-	-	.	.	.	.	.	۲۶,۹۹۷,۲۴۰,۶۰۸
۶۵	پالایش نفت بندرعباس	-	-	.	.	.	.	.	۴,۸۱۶,۵۹۶,۸۷۲
۶۶	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	.	.	.	.	.	۱,۷۷۲,۳۲۹,۷۰۰
۶۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	.	.	.	.	.	۲۸۲,۰۳۳,۷۷۱
۶۸	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۳۹۳,۸۳۶	۷۵۰	۲۹۵,۳۷۷,۰۰۰	(۱۱,۶۵۹,۶۱۸)	۲۸۳,۷۱۷,۳۸۲	.
۶۹	پتروشیمی یازس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۲۲,۵۲۶,۲۴۵	۲۶۰	۱۱,۰۵۶,۸۲۳,۷۰۰	.	۱۱,۰۵۶,۸۲۳,۷۰۰	۲۱,۳۳۶,۲۴۲,۴۰۰
۷۰	پتروشیمی نوری	-	-	.	.	.	.	.	۳۴,۱۰۲,۳۴۶,۰۰۰
۷۱	پتروشیمی غدیر	-	-	.	.	.	.	.	۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۲	تامین سرمایه نوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۳,۵۳۰,۳۹۴	۵۷۳	۲,۰۱۹,۳۳۸,۱۶۸	.	۲,۰۱۹,۳۳۸,۱۶۸	۷,۴۹۲,۷۵۰,۵۰۹
۷۳	گلنگ سازان سیاهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۳,۴۹۹,۳۳۲	۳۰۰	۴,۰۴۹,۷۷۲,۹۰۰	.	۴,۰۴۹,۷۷۲,۹۰۰	۷۶۰,۳۱۷,۱۰۰
۷۴	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱,۴۵۰,۳۳۳	۲۱,۰۰۰	۳۰,۴۹۹,۳۰۰,۰۰۰	.	۳۰,۴۹۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۶۸,۳۱۷,۰۰۰
۷۵	سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۲۷,۶۶۵,۹۵۳	۲,۲۵۰	۶۲,۲۴۸,۳۹۴,۲۵۰	(۲,۶۱۴,۳۳۲,۸۹۲)	۵۸,۶۳۳,۹۷۱,۳۵۸	.
۷۶	پختن هجرت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۳,۱۴۶,۲۴۸	۲,۸۷۵	۱۲,۱۹۱,۷۱۱,۰۰۰	(۴۸۱,۳۵۱,۷۵۰)	۱۱,۷۱۰,۳۵۹,۲۵۰	۶,۶۵۵,۳۶۸,۷۵۳
۷۷	سیمان ساوه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۳,۱۰۱,۵۱۱	۱۵,۰۰۰	۴۶,۵۲۲,۶۶۵,۰۰۰	.	۴۶,۵۲۲,۶۶۵,۰۰۰	۳۲,۰۶۳,۰۷۹,۶۳۰
۷۸	پتروشیمی تندگوین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۱۸,۹۹۹,۳۷۹	۱,۳۰۰	۲۴,۶۸۶,۳۲۲,۷۰۰	.	۲۴,۶۸۶,۳۲۲,۷۰۰	۳۲,۷۳۶,۸۴۸,۷۵۰
۷۹	سرمایه گذاری سیا تامین	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	۲۸,۹۴۵,۷۳۲	۵۵۰	۱۵,۹۲۰,۱۵۲,۶۰۰	(۳۹۹,۵۷۲,۷۴۲)	۱۵,۶۲۰,۵۷۹,۸۵۶	۱۱,۷۹۲,۶۱۲,۱۹۸
۸۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۸۵۴,۰۲۸,۸۹۲	۱۸۸	۱۶۰,۵۵۷,۲۳۱,۶۹۶	(۳,۳۳۲,۶۹۹,۹۶۷)	۱۵۷,۲۲۴,۵۳۱,۷۲۹	.
۸۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۲۰۱,۴۵۹,۰۲۳	۱۳۵	۲۷,۱۹۶,۹۶۸,۱۰۵	.	۲۷,۱۹۶,۹۶۸,۱۰۵	.
۸۲	سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶,۶۴۴,۲۹۵)	۴,۷۰۳,۳۵۵,۷۰۵	.
۸۳	صنایع چوب خزر کاسپین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۹۸۳,۳۳۱	۳,۱۰۰	۲,۰۴۸,۳۳۶,۱۰۰	.	۲,۰۴۸,۳۳۶,۱۰۰	.
۸۴	پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۲۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۵	زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۱۲,۰۵۰,۴۶۲	۲,۵۵۰	۳۰,۷۲۸,۶۷۸,۱۰۰	.	۳۰,۷۲۸,۶۷۸,۱۰۰	.
۸۶	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۵,۳۸۲,۰۴۸	۱,۰۰۰	۵,۳۸۲,۰۴۸,۰۰۰	.	۵,۳۸۲,۰۴۸,۰۰۰	۷۲۲,۳۶۲,۱۲۵
۸۷	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۸۸	بیمه اتکایی امین	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۲۷	۳۴,۳۳۲,۵۴۲	۴۰۰	۱۳,۶۹۳,۰۱۶,۸۰۰	.	۱۳,۶۹۳,۰۱۶,۸۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۹	صنایع گلندبران	۱۴۰۱/۰۱/۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۹	۲۰,۴۰۳,۷۹۵	۱۰۰	۲,۰۴۰,۳۷۹,۵۰۰	.	۲,۰۴۰,۳۷۹,۵۰۰	.
۹۰	صنایع فروآلیاز ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۶,۱۹۴,۰۳۶	۴,۳۳۷	۲۶,۸۰۱,۵۵۰,۵۰۲	(۱,۰۴۱,۰۰۸,۲۱۶)	۲۵,۷۶۰,۵۴۲,۲۸۶	.
۹۱	سرما آفرین	-	-	.	.	.	.	.	۱,۳۳۸,۵۹۵,۴۰۱
۹۲	نیروترانس	-	-	.	.	.	.	.	۲,۴۳۵,۸۹۲,۵۵۰



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲

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
۹۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	.	.	.	.	.	۲۰,۳۹۱,۷۴۸,۴۲۰
۹۴	توسعه‌مندان و فلزات	-	-	.	.	.	.	.	۳,۵۹۴,۱۱۰,۲۵۲
۹۵	معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	.	.	.	.	.	۱۲,۷۶۲,۷۵۶,۶۸۰
۹۶	کالسیمن	-	-	.	.	.	.	.	۱۱۰,۸۸۶,۰۷۵,۹۵
۹۷	تولیدی مهرام	-	-	.	.	.	.	.	۳۷,۰۲۱۷,۵۲۶
۹۸	شرکت کی بی سی	-	-	.	.	.	.	.	۲,۹۲۱,۵۳۳,۹۰۴
۹۹	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	-	-	.	.	.	.	.	۴۵۵,۳۱۲,۰۴۹
۱۰۰	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	.	.	.	.	.	۴,۲۳۹,۹۹۹,۲۰۰
۱۰۱	سخت آژند	-	-	.	.	.	.	.	۱۷,۵۲۰,۲۰۹
۱۰۲	صنعتی دوده قام	-	-	.	.	.	.	.	۶۳۲,۱۶۲,۰۳۷
۱۰۳	شیرپاستوریزه یگانه گیلان	-	-	.	.	.	.	.	۲۸,۶۳۲,۷۵۰
۱۰۴	پلیمر آریا ساسول	-	-	.	.	.	.	.	۳۵,۰۲۰,۲۰۹,۰۰۰
۱۰۵	ذوب آهن اصفهان	-	-	.	.	.	.	.	۶۸۳,۳۸۱,۷۳۴
۱۰۶	شرکت س استان کردستان	-	-	.	.	.	.	.	۲,۸۸۹,۳۲۲,۳۸۸
						۸,۰۱۸,۶۲۲,۷۱۷		۸,۰۱۸,۶۲۲,۷۱۷	
						۲,۱۶۵,۲۰۹,۳۹۰,۹۷۷	(۱۷,۶۲۵,۹۳۶,۲۷۵)	۲,۱۴۷,۵۷۳,۳۵۴,۶۰۲	۱۰,۹۸۹,۹۰۸,۳۳۸,۷۲۱

موسسه حسابداری فراز مشاور  
دیلمی پور  
گزارش حسابداری

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲**

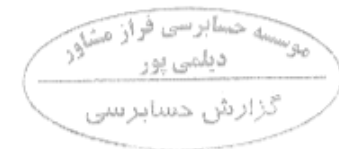
۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
سود اوراق مشارکت	۱۷-۱	۱۰۹,۵۹۹,۳۳۶,۱۷۶
سود سپرده بانکی	۱۷-۲	۳۳,۸۳۹,۷۴۷,۰۴۰
		۱۴۳,۴۳۸,۹۸۳,۲۱۶
		۵۷,۵۲۹,۶۱۶,۰۸۶
		۲۶,۸۱۷,۵۲۹,۶۴۴
		۶۰,۲۱۷,۱۴۵,۷۳۰

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی هر برگ	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار	توضیحات
۱۷,۱۷۳,۰۹۸	۰	۰	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۲	۱۳۹۹/۰۶/۱۲	سود اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۳-ش.خ ۰۰۰۹
۴,۳۶۴,۵۸۵,۶۷۳	۸,۶۶۱,۱۵۰,۷۵۰	۰	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	۱۳۹۹/۰۲/۱۳	سود اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۳-ش.خ ۰۲۱۱
۲۲,۰۴۳,۰۱۳,۷۱۵	۲۶,۰۳۲,۳۱۶,۵۷۴	۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	سود اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۰۲۰۳۰۳
۸۹,۹۸۹,۴۹۰	۴۵,۸۰۰,۵۲۷	۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۱/۰۲/۰۳	سود اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳۰۵۰۳
۱,۸۰۲,۶۵۵,۷۳۸	۱,۳۰۹,۲۷۴,۶۴۶	۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۱۴۰۱/۰۲/۲۴	سود اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۴
۲۷,۰۱۹,۹۵۲,۰۶۱	۰	۰	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات ۳-ماهه ۱۶٪
۱۹,۴۲۲,۸۸۶,۲۷۱	۰	۰	۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	سود اوراق مشارکت منفعت صبا ارون ملت ۱۲۲۲-۱۳۰۰
۷,۰۵۰,۳۳۲,۴۴۶	۶۰۴,۹۳۱,۵۰۹	۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	سود اوراق مشارکت منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۰۷۳۹-۱۴۰۱
۱,۷۳۷,۰۹۷,۵۶۰	۱۳۰,۱۰۱,۵۲۷	۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	سود اوراق مشارکت منفعت دولت ۵-ش.خ خاص کاردان ۱۰۸-۰
۶۲۸,۰۸۲,۶۷۱	۱۱,۱۰۹,۱۷۵,۰۵۵	۰	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۱۳۹۸/۱۲/۱۴	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪
۰	۴۹۹,۵۸۰,۹۴۱	۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره فارس ۱۲۷-۳ماهه ۱۸٪





**صندوق سرمایه گذاری توسعه اخطس مفید**

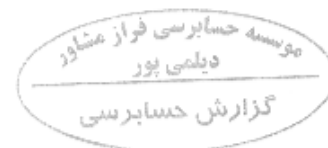
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰					
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	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۰۴
۷,۵۵۹,۲۵۰,۳۳۸	.	۱۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۳۹۹/۰۴/۰۳	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۰۳
۹,۷۷۴,۱۲۳,۲۸۸	.	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۶	۱۳۹۹/۰۹/۲۶	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۶۱-ش.خ ۲۰۰۹
۲,۴۳۵,۰۱۸,۷۶۶	۴,۳۹۶,۸۵۱,۷۷۰	۱۶٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۴	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۰۴
	۴,۸۵۰,۴۳۲,۷۷۷	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۱۶	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۲۰۰۸
<b>۱۰۹,۵۹۹,۳۳۶,۱۷۶</b>	<b>۵۷,۵۲۹,۶۱۶,۰۸۶</b>					

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰					
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری		
ریال	ریال	درصد				
۲۷,۷۸۵,۹۲۸,۸۲۰	۷۳۳,۵۶۲,۳۱۹	۸	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۹/۲۷		سود سپرده بانک-حلت شماره حساب ۵۲۱۱۸۳۵۳۲۰
۵,۸۶۳,۷۹۰,۳۱۰	۱,۳۹۸,۷۷۵,۹۹۷	۸	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۶/۲۵		سود سپرده بانک-پاسارگاد شماره حساب ۱۵۵۲۲۱۵۵۱-۰۰۷۸۱۰۰
۱۹۰,۰۳۷,۹۱۰	۵۴۵,۱۹۱,۳۲۸	۸	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۰		سود سپرده بانک- خاورمیانه : تلفن : ۷۰۷۴۶۸۹-۰۱۰۰۰۱۰۰-۱۰۰۹
<b>۳۳,۸۳۹,۷۴۷,۰۴۰</b>	<b>۲,۶۸۷,۵۲۹,۶۴۴</b>					
						هزینه تنزیل
<b>۳۳,۸۳۹,۷۴۷,۰۴۰</b>	<b>۲,۶۸۷,۵۲۹,۶۴۴</b>					سودخالص



**صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲**

**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	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱,۷۷۸,۰۲۰,۳۳۱	۱۰,۴۸۲,۲۶۰,۰۳۳	درآمد تنزیل سود سهام
۱,۹۴۹,۶۸۸,۵۰۵	.	تعدیل کارمزد کارگزار
۳,۸۷۷,۰۰۸	.	سایر درآمدها برای تنزیل سود بانک
<b>۱۳,۷۳۱,۵۸۵,۸۴۴</b>	<b>۱۰,۴۸۲,۲۶۰,۰۳۳</b>	

**۱۹- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵۸,۵۷۵,۵۰۴,۷۰۴	۴۱۹,۴۳۹,۴۳۴,۱۲۸	مدیر
۷۸۸,۱۰۵,۵۹۶	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۲۵,۱۷۰,۲۸۹,۰۹۴	۲۱۱,۲۶۳,۹۲۸,۲۶۴	بازارگردان
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
<b>۲۸۵,۰۷۸,۸۹۹,۳۹۴</b>	<b>۶۳۲,۷۴۸,۳۶۲,۳۹۲</b>	

**۲۰- سایر هزینه‌ها**

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۹۹۶,۵۹۹,۳۵۷	۸,۳۰۲,۰۷۲,۸۹۱	هزینه آبونمان
۱۰۷,۴۵۳,۴۱۶	۹۲,۵۴۶,۵۸۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۰۱۰,۲۲۲,۰۴۴	۸,۲۸۱,۷۱۱,۱۷۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۴۸,۲۸۴,۱۸۸	۲۵,۵۷۹,۴۶۸	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۵,۳۲۲,۴۸۰	۲۱,۷۱۰,۳۴۰	هزینه خدمات بانکی
<b>۳,۱۶۷,۸۸۱,۴۸۵</b>	<b>۱۶,۷۲۳,۶۲۰,۴۵۵</b>	

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۲**

۲۱- تعدیلات		سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
		۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری		۱۰,۴۸۶,۴۰۰,۶۹۱,۵۰۰	۳,۸۹۸,۶۳۱,۳۴۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحد های سرمایه گذاری		(۷,۸۱۷,۵۸۴,۰۰۷,۵۰۰)	(۲,۹۵۷,۵۲۹,۳۸۰,۰۰۰)
		۲,۶۶۸,۸۱۶,۶۸۴,۰۰۰	۹۴۱,۱۰۱,۹۶۰,۰۰۰

**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**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۱.۷۵%
		سهام عادی	۱۰,۲۷۶,۵۹۳	۱۸.۱۳%
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۹۰,۰۰۰	۰.۱۶%
	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲%
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	سهام عادی	۳,۱۹۵,۳۵۷	۵.۶۴%
صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی	مدیر صندوق مشترک	سهام عادی	۷,۵۰۰,۶۶۹	۱۳.۲۴%
حسن قاسمی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲%
فرشید قاسم نژاد	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲%
محمدعلی بختیاری نژاد	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱,۴۲۴	۰.۰۰%
<b>جمع</b>			۲۲,۰۸۴,۰۴۳	۳۸.۹۷%

**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 کارگزاری مفید	مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	(۱۷,۷۹۳,۲۱۱,۰۵۴)	(۲۰,۱۰۱,۳۷۱,۹۷۰)
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۴۱۹,۴۳۹,۴۳۴,۱۲۸	(۲۶۴,۲۶۰,۰۱۶,۳۴۳)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۵,۷۵۳,۴۲۵)
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۲۱۱,۲۶۳,۹۲۸,۲۶۴	(۱۳۵,۶۱۸,۱۳۰,۰۵۲)
موسسه حسابرسی فراز مشاور دپلمی پور	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۶,۲۳۳,۱۸۰)

**۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داری ها**

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص داری 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.

