

**صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید**

**صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳**

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳ 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                                           |
| ۱۰-۲۹ | ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول 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 ۱۴۰۳/۰۲/۲۶ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

| امضا                                                                                | نماینده               | شخص حقوقی                      | ارکان صندوق |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-------------|
|  | رضا ابراهیمی قلعه حسن | شرکت سبدگردان مفید             | مدیر صندوق  |
|  | لیلا صفاتی            | موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران | متولی صندوق |

سیدگردان مفید  
شماره ثبت: ۳۲۹۵۳

ریاست هیات مدیره  
و همکاران  
(حسابداران رسمی)  
شماره ثبت: ۵۸۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت خالص داراییها

به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

| دارایی ها                                                     | یادداشت | ۱۴۰۳/۰۱/۳۱         | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰         |
|---------------------------------------------------------------|---------|--------------------|--------------------|
|                                                               |         | ریال               | ریال               |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام                           | ۵       | ۲۴,۷۴۳,۹۳۹,۱۸۵,۱۳۱ | ۲۲,۲۷۰,۸۴۶,۴۹۹,۷۸۶ |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۶       | ۱۳۳,۸۹۵,۷۷۹,۶۰۴    | ۴۱۵,۶۵۹,۲۱۲,۶۰۳    |
| حسابهای دریافتنی                                              | ۷       | ۲۶۲,۴۴۲,۱۰۸,۰۲۶    | ۴۲۲,۲۵۹,۴۹۴,۵۴۵    |
| سایر داراییها                                                 | ۸       | ۵,۵۸۵,۳۹۲,۰۰۳      | ۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸      |
| موجودی نقد                                                    | ۹       | ۱۴۲,۱۶۸,۸۴۵,۹۲۱    | ۱۹۷,۸۱۶,۶۴۹,۷۵۷    |
| جاری کارگزاران                                                | ۱۰      | ۵۲,۶۸۵,۱۹۴         | .                  |
| جمع داراییها                                                  |         | ۲۵,۲۸۸,۰۸۳,۹۹۵,۸۷۹ | ۲۳,۳۰۷,۶۹۴,۲۵۴,۲۵۹ |
| بدهی ها                                                       |         |                    |                    |
| جاری کارگزاران                                                | ۱۰      | .                  | ۲۰,۱۰۱,۳۷۱,۹۷۰     |
| بدهی به ارکان صندوق                                           | ۱۱      | ۲۸۵,۰۳۲,۳۷۳,۵۸۹    | ۴۰۰,۸۶۰,۱۳۳,۰۰۰    |
| سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                                 | ۱۲      | ۱۵,۳۶۲,۱۱۱,۹۵۰     | ۱۴,۴۰۴,۰۵۷,۵۴۹     |
| جمع بدهیها                                                    |         | ۳۰۰,۳۹۴,۴۸۵,۵۳۹    | ۴۳۵,۳۶۵,۵۶۲,۵۱۹    |
| خالص داراییها                                                 | ۱۳      | ۲۴,۹۸۷,۶۸۹,۵۱۰,۳۴۰ | ۲۲,۸۷۲,۳۲۸,۶۹۱,۷۴۰ |
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری                                    |         | ۵۵۹,۸۷۹,۲۴۰        | ۵۶,۶۷۰,۴۲۴         |
| خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری                           |         | ۴۴,۶۳۰             | ۴۰۳,۶۰۳            |

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

**فایده**  
شرکت خدمات مدیریت سرمایه گذاری  
شماره ثبت: ۵۸۹

**سیدگردان مفید**  
شماره ثبت: ۲۵۴۷۴۰

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید**

**صورت سود و زیان**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳**

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ | یادداشت |                                              |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---------|----------------------------------------------|
| ریال                                  | ریال                                  |         | درآمدها:                                     |
| ۶۴۶,۷۹۷,۸۲۰,۲۱۸                       | ۶۹,۸۳۰,۳۴۵,۸۱۸                        | ۱۴      | سود(زیان) فروش اوراق بهادار                  |
| ۱۰,۲۵۱,۹۴۴,۸۷۸,۲۸۴                    | ۱,۸۴۸,۵۴۷,۴۰۱,۷۱۶                     | ۱۵      | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار   |
| ۴۶۰,۰۴۲,۳۴۹,۱۸۸                       | ۸۳۳,۶۱۵,۹۵۰,۳۱۵                       | ۱۶      | سود سهام                                     |
| ۴۸,۸۵۴,۱۰۳,۵۳۷                        | ۳۳,۲۹۳,۵۴۹,۹۸۸                        | ۱۷      | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۱۰,۴۸۲,۲۳۹,۶۳۳                        | ۱۷,۴۳۷,۲۰۴,۷۶۴                        | ۱۸      | سایر درآمدها                                 |
| ۱۱,۴۱۸,۱۲۱,۳۹۰,۸۶۰                    | ۲,۸۰۲,۷۲۴,۴۵۲,۶۰۱                     |         | جمع درآمدها                                  |
|                                       |                                       |         | هزینه‌ها:                                    |
| (۳۴۴,۶۱۰,۰۴۱,۴۸۱)                     | (۴۰۲,۵۷۲,۲۰۰,۷۳۷)                     | ۱۹      | هزینه کارمزد ارکان                           |
| (۶,۰۷۸,۱۴۵,۶۹۴)                       | (۸,۰۵۶,۳۹۵,۸۴۴)                       | ۲۰      | سایر هزینه‌ها                                |
| (۳۵۰,۶۸۸,۱۸۷,۱۷۵)                     | (۴۱۰,۶۲۸,۵۹۶,۵۸۱)                     |         | جمع هزینه‌ها                                 |
| ۱۱,۰۶۷,۴۳۳,۲۰۳,۶۸۵                    | ۲,۳۹۲,۰۹۵,۸۵۶,۰۲۰                     |         | سود(زیان) خالص                               |
| ۶۴/۵۶%                                | ۹/۹۵%                                 |         | بازده میانگین سرمایه گذاری                   |
| ۲۷/۱۲%                                | ۱۰/۱۴%                                |         | بازده سرمایه گذاری پایان دوره                |

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

سیدگردان مفید  
شماره ثبت ۵۸۹  
دفتر مرکزی  
تهران

سیدگردان مفید  
شماره ثبت ۱۴۷۳۰



صورت گردش خالص دارائیا

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارائیا

| دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۱/۳۱ |                               | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ |                               | یادداشت                                           |
|------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------|
| ریال                                     | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری | ریال                                     | تعداد واحدهای<br>سرمایه گذاری |                                                   |
| ۱۲,۱۷۵,۰۱۲,۰۵۶,۶۲۵                       | ۴۹,۱۴۳,۹۲۴                    | ۲۲,۸۷۲,۳۲۸,۶۹۱,۷۴۰                       | ۵۶,۶۷۰,۴۲۴                    | خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال      |
| .                                        | .                             |                                          | ۵۱۱,۲۹۸,۳۱۶                   | سهام جایزه                                        |
| ۲۶۶,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰                          | ۲۶,۶۰۴,۵۰۰                    | ۲۳۸,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰                          | ۲۳,۸۳۱,۵۰۰                    | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال              |
| (۱۰۷,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰)                        | (۱۰,۷۰۸,۴۰۰)                  | (۳۱۹,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)                        | (۳۱,۹۲۱,۰۰۰)                  | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال             |
| ۱۱,۰۶۷,۴۳۳,۲۰۳,۶۸۵                       | .                             | ۲,۳۹۲,۰۹۵,۸۵۶,۰۲۰                        | .                             | سود(زیان) خالص                                    |
| ۶,۰۱۳,۳۵۸,۵۲۵,۱۰۰                        | .                             | (۱۹۵,۸۴۰,۰۳۷,۴۲۰)                        | .                             | تعدیلات                                           |
| ۲۹,۴۱۴,۷۶۴,۷۸۵,۴۱۰                       | ۶۵,۰۴۰,۰۲۴                    | ۲۴,۹۸۷,۶۸۹,۵۱۰,۳۴۰                       | ۵۵۹,۸۷۹,۲۴۰                   | خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال |

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

مهر و امضاء هیئت مدیره  
شماره ثبت ۵۸۹  
شماره ثبت ۵۸۹

سید کرمان مفید  
شماره ثبت ۴۹۶۷۴۰۲۰۵۵۱۵۱۵۱۵

**صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳**

## 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. 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 آینده 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 صورت خالص دارایی دارندگان واحدهای 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 سپردگان مفید                 | ۱۰,۰۰۰                       | ۱                           |

### صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

#### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

|     |           |     |
|-----|-----------|-----|
| جمع | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ |
|-----|-----------|-----|

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

**متولی صندوق:** موسسه حسابرسی 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 داریاروش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ با شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران - خ ملاصدرا - خ شیرازی جنوبی - کوچه اتحاد - پلاک ۱۰ - طبقه اول

### **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.



## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطللس مفید

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

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

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

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

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

#### **۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

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



**صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳**

| 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 بعلاوه 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 سرمایه گذاری در آنها<br>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 ۷۵۰ میلیون ریال                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |              |
| حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق                                                                                                                                            | معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق می‌باشد و تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |              |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها                                                                                                                                                   | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براین‌که 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 ۶۳۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     |              |
| هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     |              |
| ۱- ۲۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     |              |
| ۲- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     |              |
| ارزش دارایی ها 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 اطلس مفید**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳**

**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 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:

| ۱۴۰۲/۰۷/۳۰          |                    |                    | ۱۴۰۳/۰۱/۳۱          |                    |                    |
|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| 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               |
| ۲۰/۴۱٪              | ۴,۷۵۷,۴۱۶,۶۰۰,۲۳۳  | ۴,۲۷۶,۲۳۴,۵۲۷,۹۶۹  | ۱۸/۰۲٪              | ۴,۵۵۶,۵۷۳,۹۲۹,۱۴۹  | ۳,۸۶۶,۸۹۵,۸۰۷,۷۹۰  |
| ۱۷/۰۷٪              | ۳,۹۷۹,۱۰۴,۷۸۶,۱۴۳  | ۳,۰۰۵,۹۶۶,۷۷۷,۷۶۷  | ۱۸/۶۸٪              | ۴,۷۲۳,۲۱۵,۳۷۲,۷۸۰  | ۳,۳۹۲,۲۶۱,۵۵۷,۵۱۸  |
| ۱۲/۳۲٪              | ۲,۸۷۲,۱۹۶,۷۷۳,۷۳۹  | ۲,۴۵۱,۵۲۷,۱۴۸,۹۸۵  | ۹/۸۳٪               | ۲,۴۸۵,۹۲۳,۳۸۳,۷۹۱  | ۲,۰۰۶,۹۷۷,۲۶۹,۲۷۲  |
| ۱۰/۰۴٪              | ۲,۳۳۹,۹۱۱,۰۳۰,۴۰۵  | ۱,۵۶۸,۵۳۶,۰۲۳,۹۵۵  | ۹/۴۱٪               | ۲,۳۸۰,۰۰۸,۶۱۱,۵۶۳  | ۱,۶۱۱,۲۷۴,۷۶۴,۶۵۰  |
| ۸/۰۸٪               | ۱,۸۸۲,۰۵۸,۶۸۰,۹۷۵  | ۱,۳۳۳,۵۴۸,۶۳۹,۵۶۷  | ۱۱/۹۲٪              | ۳,۰۱۳,۸۸۸,۶۸۳,۸۳۵  | ۱,۷۹۲,۸۹۱,۷۶۸,۶۷۱  |
| ۵/۰۶٪               | ۱,۱۷۸,۷۱۱,۱۳۶,۲۷۳  | ۶۱۱,۵۲۸,۴۲۱,۴۱۳    | ۸/۷۷٪               | ۲,۲۱۸,۷۱۴,۵۸۳,۷۵۵  | ۱,۴۱۷,۷۶۶,۳۵۰,۳۹۷  |
| ۴/۵۳٪               | ۱,۰۵۵,۲۳۳,۰۸۴,۷۴۶  | ۱,۰۴۴,۶۰۶,۷۵۸,۸۱۴  | ۵/۲۰٪               | ۱,۳۱۴,۱۹۷,۴۱۴,۱۵۷  | ۱,۲۸۴,۳۳۲,۰۰۲,۲۸۷  |
| ۴/۰۵٪               | ۹۴۲,۸۰۷,۲۶۵,۲۰۹    | ۷۹۱,۳۵۲,۳۷۵,۷۷۲    | ۲/۹۴٪               | ۷۴۴,۵۴۲,۷۲۳,۵۲۶    | ۶۸۲,۵۷۷,۶۸۸,۱۸۴    |
| ۳/۱۹٪               | ۷۴۲,۹۲۱,۰۵۸,۲۶۲    | ۵۱۲,۱۴۰,۸۷۵,۹۰۳    | ۳/۷۳٪               | ۹۴۲,۴۵۲,۳۴۳,۸۲۸    | ۸۴۳,۴۹۵,۱۷۲,۲۳۳    |
| ۲/۰۴٪               | ۴۷۴,۸۹۰,۴۴۹,۰۳۷    | ۴۱۳,۴۳۲,۵۰۰,۸۶۲    | ۱/۱۶٪               | ۲۹۲,۷۱۱,۲۰۷,۶۰۹    | ۲۲۶,۸۵۱,۴۹۶,۵۹۶    |
| ۱/۶۱٪               | ۳۷۶,۲۴۰,۷۳۴,۷۹۸    | ۳۲۰,۹۹۹,۸۱۳,۰۴۰    | ۱/۴۹٪               | ۳۷۷,۵۷۱,۳۶۰,۹۱۳    | ۳۲۰,۹۹۹,۸۱۳,۰۴۰    |
| ۱/۵۵٪               | ۳۶۱,۳۳۵,۵۳۵,۶۶۲    | ۲۳۳,۶۸۳,۹۹۹,۱۶۲    | ۱/۶۲٪               | ۴۰۹,۲۰۸,۱۳۷,۰۳۴    | ۳۱۷,۸۰۵,۹۷۳,۷۶۴    |
| ۱/۲۲٪               | ۲۸۵,۱۲۸,۵۰۰,۸۳۰    | ۲۰۶,۱۶۵,۳۷۱,۵۳۵    | ۰/۱۴٪               | ۳۴,۸۴۳,۲۶۱,۰۲۴     | ۲۵,۴۶۶,۶۶۸,۹۸۲     |
| ۱/۰۳٪               | ۲۴۰,۱۷۷,۴۶۸,۲۹۴    | ۲۳۷,۷۱۱,۶۳۰,۳۵۱    | ۱/۰۳٪               | ۲۶۰,۹۴۱,۵۷۶,۶۶۰    | ۲۳۹,۱۸۲,۹۴۶,۲۸۴    |
| ۰/۹۶٪               | ۲۲۳,۴۱۵,۱۰۵,۲۴۸    | ۲۴۰,۱۴۷,۰۱۱,۱۲۷    | ۰/۸۷٪               | ۲۲۰,۱۳۵,۱۸۸,۸۶۱    | ۱۸۰,۰۲۳,۱۸۳,۵۸۲    |
| ۰/۷۱٪               | ۱۶۵,۲۸۶,۸۱۳,۸۴۶    | ۱۶۱,۳۳۹,۵۰۸,۵۴۳    | ۰/۶۴٪               | ۱۶۲,۱۹۰,۱۲۵,۲۷۰    | ۱۶۶,۳۸۰,۴۵۸,۶۲۶    |
| ۰/۵۳٪               | ۱۲۲,۹۹۶,۵۸۱,۸۸۸    | ۴۸,۸۹۳,۵۶۹,۵۹۲     | ۰/۱۲٪               | ۳۱,۰۵۴,۵۷۸,۵۸۳     | ۱۵,۸۷۲,۴۹۷,۳۷۶     |
| ۰/۴۱٪               | ۹۶,۵۶۹,۸۳۰,۷۵۰     | ۱۱۶,۷۷۱,۱۶۴,۴۴۶    | ۰/۰۲٪               | ۶,۱۳۴,۸۴۲,۶۸۶      | ۷,۲۳۲,۷۵۸,۷۷۵      |
| ۰/۲۹٪               | ۶۶,۵۶۷,۲۹۲,۹۷۲     | ۳۰,۶۳۴,۶۶۹,۴۵۷     | ۰/۲۰٪               | ۵۰,۹۲۴,۲۷۵,۲۱۳     | ۲۶,۸۷۸,۳۱۵,۶۹۳     |
| ۰/۲۵٪               | ۵۸,۱۸۱,۲۴۹,۰۷۶     | ۶۵,۸۵۴,۳۸۸,۵۹۶     | ۰/۱۸٪               | ۴۶,۲۸۰,۵۳۹,۰۳۹     | ۶۵,۸۵۴,۳۸۸,۵۹۶     |
| ۰/۲۱٪               | ۴۸,۶۹۶,۵۲۱,۴۰۰     | ۴۵,۴۰۳,۱۸۸,۶۹۹     | ۰/۰۰٪               | -                  | -                  |
| ۰/۰۰٪               | -                  | -                  | ۰/۲۳٪               | ۵۷,۸۰۱,۲۷۳,۸۶۲     | ۶۶,۲۳۲,۳۰۶,۵۹۴     |
| ۰/۰۰٪               | -                  | -                  | ۰/۹۸٪               | ۲۴۸,۸۹۷,۲۸۱,۲۴۸    | ۲۵۸,۸۲۱,۶۱۷,۲۳۵    |
| ۰/۰۰٪               | -                  | -                  | ۰/۶۶٪               | ۱۶۵,۷۲۸,۵۱۹,۷۳۵    | ۱۳۶,۴۶۴,۰۷۳,۴۶۹    |
| ۹۵/۵۵٪              | ۲۲,۲۷۰,۸۴۶,۴۹۹,۷۸۶ | ۱۷,۷۱۶,۴۷۸,۳۶۵,۵۵۵ | ۹۶/۲۱٪              | ۲۴,۷۴۳,۹۳۹,۱۸۵,۱۳۱ | ۱۸,۹۵۲,۵۳۸,۹۷۹,۸۱۴ |



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

| ۱۴۰۲/۰۷/۳۰                      |               | ۱۴۰۳/۰۱/۳۱      |                 |                 |                 |                     |                 |                     |
|---------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| نام اوراق                       | تاریخ سررسید  | نرخ سود         | بهای تمام شده   | سود متعلقه      | خالص ارزش فروش  | درصد به کل داراییها | خالص ارزش فروش  | درصد به کل داراییها |
| اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷ | ۱۴۰۲/۰۸/۰۷    | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | ۱,۷۹۰,۶۷۵,۳۸۱   | ۰/۰۱٪               |
| اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۵    | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | ۴,۳۶۴,۱۶۳,۸۵۲   | ۰/۰۲٪               |
| اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۱-۴۰۷۱۴  | ۱۴۰۴/۰۷/۱۴    | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | ۵۳,۰۱۰,۷۹۰,۰۵۰  | ۰/۲۳٪               |
| اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳  | ۱۴۰۳/۰۷/۲۳    | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | ۱۰۸,۸۶۵,۹۴۴,۴۷۱ | ۰/۴۷٪               |
| مراجعه عام دولت ۹۴-ش ۳۰۸۱۶      | ۱۴۰۳/۰۸/۱۶    | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | ۱۸۹,۹۳۵,۲۷۹,۵۶۵ | ۰/۸۱٪               |
| گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸      | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰    | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | ۵۷,۶۹۲,۳۵۹,۲۸۴  | ۰/۲۵٪               |
| صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ ماهه ۱۸٪  | ۱۴۰۴/۰۵/۰۴    | ۱۸٪             | ۲۱,۸۶۱,۰۳۳,۸۲۲  | ۹۷۳,۷۸۶,۷۳۵     | ۲۲,۹۳۷,۰۳۴,۰۹۴  | ۰/۰۹٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش ۳۱۲۲۳     | ۱۴۰۳/۱۲/۲۳    | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۴۱۰۱۵  | ۱۴۰۴/۱۰/۱۴    | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| گام بانک ملت ۲۱۱                | ۱۴۰۲/۱۱/۳۰    | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۴۰۷۲۸  | ۱۴۰۴/۰۷/۲۷    | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش ۳۱۱۱۰     | ۱۴۰۳/۱۱/۱۰    | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| مراجعه عام دولت ۵-ش ۳۰۹         | ۱۴۰۳/۰۹/۰۵    | ۱۸٪             | ۹,۳۶۹,۶۷۹,۸۲۵   | ۷۰۲,۱۹۷,۲۶۵     | ۱۰,۰۷۴,۸۹۸,۱۵۵  | ۰/۰۴٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪  | ۱۴۰۳/۰۷/۱۳    | ۱۸٪             | ۱۰۰,۰۱۶,۴۳۵,۰۲۵ | ۹۰۰,۱۲۰,۰۵۱     | ۱۰۰,۸۸۳,۸۴۷,۳۵۵ | ۰/۴۰٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| -                               | -             | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| -                               | -             | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| -                               | -             | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| -                               | -             | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| -                               | -             | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| -                               | -             | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| -                               | -             | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| -                               | -             | ۰٪              | .               | .               | .               | ۰/۰۰٪               | .               | ۰/۰۰٪               |
| ۱۳۱,۱۴۷,۱۳۸,۶۷۲                 | ۲,۵۷۶,۱۰۴,۰۵۱ | ۱۳۳,۸۹۵,۷۷۹,۶۰۴ | ۰/۵۳٪           | ۴۱۵,۶۵۹,۳۱۲,۶۰۳ | ۱/۷۸٪           |                     |                 |                     |

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۴۰۲/۰۷/۳۰      | ۱۴۰۳/۰۱/۳۱      |               |           |                 |
|-----------------|-----------------|---------------|-----------|-----------------|
| تنزیل شده       | تنزیل شده       | ذخیره تنزیل   | نرخ تنزیل | تنزیل نشده      |
| ریال            | ریال            | ریال          | درصد      | ریال            |
| ۴۲۲,۲۵۹,۴۹۴,۵۴۵ | ۲۶۲,۴۴۲,۱۰۸,۰۲۶ | ۴,۲۳۲,۴۷۱,۵۱۲ | ۲۵        | ۲۶۶,۶۷۴,۵۷۹,۵۳۸ |
| ۴۲۲,۲۵۹,۴۹۴,۵۴۵ | ۲۶۲,۴۴۲,۱۰۸,۰۲۶ | ۴,۲۳۲,۴۷۱,۵۱۲ |           | ۲۶۶,۶۷۴,۵۷۹,۵۳۸ |

سود سهام دریافتنی

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آئینمان نرم افزار صندوق، مخارج عضویت در کانون ها و خدما ن 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.

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

| مانده در ابتدای سال | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاک سال مالی | مانده در پایان سال مالی |
|---------------------|------------------------|------------------|-------------------------|
| ریال                | ریال                   | ریال             | ریال                    |
| ۰                   | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۳۵,۸۹۰,۳۳۲       | ۶۴,۱۰۹,۶۶۸              |
| ۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸       | ۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱,۴۳۹,۱۶۸,۹۹۳    | ۵,۱۷۳,۲۲۸,۵۷۵           |
| ۰                   | ۶۸۶,۷۰۰,۰۰۰            | ۳۳۸,۶۴۶,۲۴۰      | ۳۴۸,۰۵۳,۷۶۰             |
| ۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸       | ۶,۲۸۶,۷۰۰,۰۰۰          | ۱,۸۱۳,۷۰۵,۵۶۵    | ۵,۵۸۵,۳۹۲,۰۰۳           |

مخارج عضویت در کانون ها

آئینمان نرم افزار صندوق

مخارج رتبه بندی

۹- موجودی نقد

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

| ۱۴۰۳/۰۱/۳۱      | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰      |
|-----------------|-----------------|
| ریال            | ریال            |
| ۵۶۲,۳۳۳,۳۷۶     | ۵۴۹,۳۵۳,۸۶۶     |
| ۱۴۱,۲۱۸,۰۲۲,۷۲۴ | ۱۲,۶۹۶,۸۶۰,۰۳۲  |
| ۳۸۸,۴۸۹,۸۲۱     | ۱۸۴,۵۷۰,۴۳۵,۸۵۹ |
| ۱۴۲,۱۶۸,۸۴۵,۹۲۱ | ۱۹۷,۸۱۶,۶۴۹,۷۵۷ |

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰

بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۷۴۶۸۹-۷۰۷۰

بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر- ۱۵۵۲۲۱۵۵۱-۲۰۷۸۱۰۰

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳**

**۱۰- جاری کارگزاران**

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

| نام شرکت کارگزاری | مانده ابتدای سال - بستانکار | گردش - بدهکار     | گردش - بستانکار   | مانده پایان سال - بدهکار |
|-------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
|                   | ریال                        | ریال              | ریال              | ریال                     |
| کارگزاری مفید     | (۲۰,۱۰۱,۳۷۱,۹۷۰)            | ۸,۳۷۰,۴۷۲,۷۸۳,۶۳۱ | ۸,۳۵۰,۳۱۸,۷۲۶,۴۶۷ | ۵۲,۶۸۵,۱۹۴               |
|                   | (۲۰,۱۰۱,۳۷۱,۹۷۰)            | ۸,۳۷۰,۴۷۲,۷۸۳,۶۳۱ | ۸,۳۵۰,۳۱۸,۷۲۶,۴۶۷ | ۵۲,۶۸۵,۱۹۴               |

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

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

|                       | ۱۴۰۳/۰۱/۳۱      | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰      |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| مدیر                  | ۱۰۲,۰۲۹,۶۲۶,۴۱۶ | ۲۶۴,۲۶۰,۰۱۶,۳۴۳ |
| مدیر(مبتنی بر عملکرد) | ۶۳,۴۴۷,۹۷۶,۹۱۱  | .               |
| متولی                 | ۷۳۹,۷۲۶,۰۲۰     | ۷۰۵,۷۵۳,۴۲۵     |
| بازارگردان            | ۱۱۸,۴۷۱,۴۷۳,۳۹۲ | ۱۳۵,۶۱۸,۱۳۰,۰۵۲ |
| حسابرس                | ۳۴۳,۵۷۰,۸۵۰     | ۲۷۶,۲۳۳,۱۸۰     |
|                       | ۲۸۵,۰۳۲,۳۷۳,۵۸۹ | ۴۰۰,۸۶۰,۱۳۳,۰۰۰ |

**۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

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

|                                           | ۱۴۰۳/۰۱/۳۱     | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰     |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
| ذخیره آونمان                              | ۶,۲۲۰,۷۱۴,۸۰۹  | ۴,۲۴۴,۲۶۸,۰۷۱  |
| ذخیره تصفیه                               | ۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸  | ۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸  |
| ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا | ۷,۲۴۱,۶۳۵,۸۹۳  | ۸,۶۰۳,۳۷۸,۲۳۰  |
| ذخیره رتبه بندی                           | ۳۴۳,۳۵۰,۰۰۰    | .              |
|                                           | ۱۵,۳۶۲,۱۱۱,۹۵۰ | ۱۴,۴۰۴,۰۵۷,۵۴۹ |

**۱۳- خالص داراییها**

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

|                            | تعداد       | ریال               | تعداد      | ریال               |
|----------------------------|-------------|--------------------|------------|--------------------|
| واحدهای سرمایه گذاری عادی  | ۵۵۸,۸۷۹,۲۴۰ | ۲۴,۹۴۳,۰۵۹,۰۱۱,۹۶۶ | ۵۵۶۷۰,۴۲۴  | ۲۲,۴۶۸,۷۲۶,۱۲۳,۱۱۰ |
| واحدهای سرمایه گذاری ممتاز | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۴۴,۶۳۰,۴۹۸,۳۷۴     | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۰,۳۶۰,۲۰۵,۶۸۶,۳۰۰ |
|                            | ۵۵۹,۸۷۹,۲۴۰ | ۲۴,۹۸۷,۶۸۹,۵۱۰,۳۴۰ | ۵۶,۶۷۰,۴۲۴ | ۲۲,۸۷۲,۳۲۸,۶۹۱,۷۴۰ |



۱۴ - سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۱/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ | یادداشت |                                                                     |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|
| ریال                                        | ریال                                        |         |                                                                     |
| ۶۳۶,۹۵۳,۷۱۵,۲۳۱                             | ۸۹,۱۲۴,۱۱۳,۶۰۵                              | ۱۴-۱    | سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۱۹,۴۶۵,۳۹۲,۱۲۳                              | (۲۲,۶۶۷,۱۰۳,۰۵۶)                            | ۱۴-۲    | سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام                                 |
| (۹۶۰۵,۹۸۸,۳۰۹)                              | ۳,۳۷۳,۳۳۵,۲۶۹                               | ۱۴-۳    | سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت                                 |
| (۱۵,۲۹۸,۸۲۷)                                | .                                           | ۱۴-۴    | سود(زیان) ناشی از فروش اختیار تبعی                                  |
| <b>۶۴۶,۷۹۷,۸۲۰,۲۱۸</b>                      | <b>۶۹,۸۳۰,۳۴۵,۸۱۸</b>                       |         |                                                                     |

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

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

| دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۱/۳۱ |                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ |             | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ |                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ |            | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ |                 |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|-------------|------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------|------------|------------------------------------------|-----------------|
| سود (زیان) فروش                          | ریال            | سود (زیان) فروش                          | ریال        | مالیات                                   | ریال            | کارمزد                                   | ریال       | ارزش دفتری                               | ریال            |
| ۸,۹۱۰,۸۸۸,۶۷۱                            | ۰               | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| ۰                                        | (۹۱۶,۲۴۳,۸۱۶)   | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۲۳۴,۴۳۵,۸۷۰,۲۳۰                          | ۲۳۴,۵۱۹,۶۲۷,۴۱۴ |
| ۰                                        | (۲,۱۸۱)         | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۲,۱۸۲                                    | ۱               |
| ۹۶۷,۴۹۹,۱۰۱                              | ۶۸۲۰,۹۶۰,۹۲۲    | ۴۸۶,۴۴۰,۴۰۷                              | ۹۲,۴۲۳,۰۱۲  | ۸۹,۸۸۸,۲۵۶,۹۷۰                           | ۹۷,۲۸۸,۰۸۱,۳۱۱  | ۵۱,۲۸۵,۲۳۱                               | ۴۱,۳۲۶,۲۴۵ | ۲۷۶,۳۸۸                                  | ۲۷۶,۳۸۸         |
| ۵,۳۰۰,۰۵۸,۰۸۴                            | (۳,۶۴۶,۷۴۵,۳۷۰) | ۱۷۷,۰۰۱,۵۱۴                              | ۳۳,۶۲۹,۶۷۵  | ۳۸,۸۳۶,۴۱۷,۳۳۲                           | ۳۵,۴۰۰,۳۰۲,۱۵۱  | ۱۱,۳۰۷,۹۲۴                               | ۴۱,۳۲۶,۲۴۵ | ۲۷۶,۳۸۸                                  | ۲۷۶,۳۸۸         |
| ۶۴,۳۸۲,۱۰۶,۸۱۴                           | ۰               | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| ۰                                        | ۶۸۴۴,۸۶۷,۱۵۷    | ۱,۸۶۷,۴۶۷,۱۴۰                            | ۲۰۳,۱۶۷,۷۱۳ | ۳۶۴,۵۷۷,۹۲۵,۹۲۰                          | ۳۷۳,۴۹۳,۴۲۷,۹۳۰ | ۲۶,۹۶۷,۶۵۸                               | ۲۶,۹۶۷,۶۵۸ | ۲۶,۹۶۷,۶۵۸                               | ۲۶,۹۶۷,۶۵۸      |
| (۵,۳۷۸)                                  | ۱۱,۶۲۲,۳۹۰,۵۲۶  | ۵۱۳,۴۵۰,۰۰۱                              | ۹۷,۵۵۴,۷۲۷  | ۹۰,۴۵۶,۶۰۴,۷۴۷                           | ۱۰۴,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۱ | ۱۸,۰۰۰,۰۰۱                               | ۱۸,۰۰۰,۰۰۱ | ۱۸,۰۰۰,۰۰۱                               | ۱۸,۰۰۰,۰۰۱      |
| ۹,۹۵۵,۱۹۹,۸۴۹                            | ۰               | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| ۱۹,۶۱۸,۰۲۹,۷۵۲                           | ۰               | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| ۰                                        | (۲,۹۲۵)         | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| ۲۲,۰۲۹,۱۷۰,۵۷۸                           | ۰               | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| ۵,۳۸۹,۴۹۱,۴۹۸                            | ۲۲,۲۲۹,۱۸۹,۹۵۸  | ۹۵۵,۹۷۱,۸۹۱                              | ۱۸۱,۶۳۴,۳۴۵ | ۱۶۷,۸۲۷,۵۸۲,۲۰۶                          | ۱۹۱,۱۹۴,۳۷۸,۴۰۰ | ۲,۲۵۴,۷۰۲                                | ۲,۲۵۴,۷۰۲  | ۲,۲۵۴,۷۰۲                                | ۲,۲۵۴,۷۰۲       |
| ۵۰,۲۹۵,۶۴۴,۹۳۹                           | (۶,۴۴۰,۸۰۵,۳۳۰) | ۵۰۴,۸۴۴,۳۸۴                              | ۹۵,۹۱۸,۳۵۰  | ۱۰۶,۸۰۸,۹۱۹,۹۸۹                          | ۱۰۰,۹۶۸,۱۷۷,۳۹۳ | ۴۱,۳۲۶,۲۴۵                               | ۴۱,۳۲۶,۲۴۵ | ۴۱,۳۲۶,۲۴۵                               | ۴۱,۳۲۶,۲۴۵      |
| ۰                                        | (۲,۵۴۱,۲۶۹,۳۰۵) | ۲۴۱,۰۷۷,۱۸۰                              | ۴۵,۸۰۲,۱۵۰  | ۵۰,۴۶۹,۸۲۴,۸۶۵                           | ۴۸,۲۱۵,۳۳۴,۸۹۰  | ۲۷۶,۳۸۸                                  | ۲۷۶,۳۸۸    | ۲۷۶,۳۸۸                                  | ۲۷۶,۳۸۸         |
| ۰                                        | ۴,۸۳۳,۵۵۳,۶۷۵   | ۱۸۳,۹۱۲,۶۴۹                              | ۳۴,۹۲۲,۶۲۷  | ۳۱,۷۴۰,۱۲۰,۰۴۹                           | ۳۶,۷۸۲,۵۲۹,۰۰۰  | ۷۴۴,۴۶۵                                  | ۷۴۴,۴۶۵    | ۷۴۴,۴۶۵                                  | ۷۴۴,۴۶۵         |
| ۰                                        | ۱,۵۳۰,۸۳۷,۰۷۸   | ۱۳۵,۷۰۰,۰۰۲                              | ۲۵,۷۸۲,۸۵۵  | ۲۵,۴۴۷,۶۸۰,۰۶۵                           | ۲۷,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۰۰,۰۰۰                                  | ۲۰۰,۰۰۰    | ۲۰۰,۰۰۰                                  | ۲۰۰,۰۰۰         |
| ۰                                        | ۲۹,۵۹۰,۳۳۰,۶۹۸  | ۱,۸۰۸,۷۷۱,۳۷۲                            | ۳۴۳,۶۶۴,۹۱۱ | ۳۳۰,۰۱۱,۵۰۷,۷۶۹                          | ۳۶۱,۷۵۴,۲۷۴,۷۵۰ | ۱۱,۲۶۵,۲۴۷                               | ۱۱,۲۶۵,۲۴۷ | ۱۱,۲۶۵,۲۴۷                               | ۱۱,۲۶۵,۲۴۷      |
| (۳۹۸,۹۵۹,۹۹۲)                            | ۰               | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| ۸۹,۵۲۹,۸۸۶,۹۸۵                           | ۰               | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| ۸۴۹,۴۵۹,۰۵۱                              | ۰               | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| ۷,۸۷۶,۰۱۵,۳۷۲                            | ۰               | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| (۴۲۰,۹۰۱,۷۰۵)                            | ۰               | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| ۲,۸۴۱,۶۶۴,۷۰۳                            | ۰               | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| ۲۶,۶۲۶,۹۰۴,۲۹۷                           | ۰               | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| ۱۱,۶۷۰,۰۴۵                               | ۰               | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| ۵۸,۷۱۳,۷۰۳,۳۰۰                           | ۰               | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| ۱۵,۰۲۷,۶۴۵,۳۳۹                           | ۰               | ۰                                        | ۰           | ۰                                        | ۰               | ۰                                        | ۰          | ۰                                        | ۰               |
| ۰                                        | ۲,۵۶۸,۵۴۳,۶۷۸   | ۱۴۶,۴۴۷,۸۷۹                              | ۲۷,۸۲۴,۶۶۲  | ۲۶,۵۴۶,۷۶۰,۲۴۱                           | ۲۹,۲۸۹,۵۷۶,۴۶۰  | ۳,۷۰۷,۶۵۳                                | ۳,۷۰۷,۶۵۳  | ۳,۷۰۷,۶۵۳                                | ۳,۷۰۷,۶۵۳       |

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلالی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

| ردیف | سهام                            | تعداد      | بهای فروش       | ارزش دفتری      | کارمزد      | مالیات        | سود (زیان) فروش  | سود (زیان) فروش |
|------|---------------------------------|------------|-----------------|-----------------|-------------|---------------|------------------|-----------------|
|      |                                 |            | ریال            | ریال            | ریال        | ریال          | ریال             | ریال            |
| ۳۲   | تولید و توسعه سرب روی ایرانیان  | .          | .               | .               | .           | .             | .                | ۲۲,۰۳۷,۵۳۵,۷۹۵  |
| ۳۳   | تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما | ۳,۷۰۰,۰۰۰  | ۴۹,۳۹۵,۰۸۵,۱۹۰  | ۴۸,۶۹۶,۵۲۱,۴۰۰  | ۴۶,۸۲۸,۹۹۵  | ۲۴۶,۴۷۵,۴۲۴   | ۳۰۵,۲۵۹,۳۷۱      | .               |
| ۳۴   | تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا  | .          | .               | .               | .           | .             | .                | ۱۶,۱۲۵,۱۸۴,۴۰۲  |
| ۳۵   | تولیدی مهرام                    | .          | .               | .               | .           | .             | .                | ۷,۷۷۸,۵۷۰,۵۴۵   |
| ۳۶   | حقاری شمال                      | ۱۰,۶۵۷,۱۱۹ | ۷۴,۸۸۹,۴۴۰,۰۵۰  | ۵۵,۹۳۴,۷۸۴,۲۶۳  | ۷۱,۱۴۴,۵۳۲  | ۳۷۴,۴۴۸,۲۲۷   | ۱۸,۵۰۹,۳۶۹,۰۲۸   | .               |
| ۳۷   | حمل و نقل گهرتراب سیرجان        | ۱,۵۳۶,۰۳۸  | ۸,۹۳۴,۳۸۰,۷۸۰   | ۸,۱۶۲,۳۳۰,۶۵۳   | ۸,۴۷۸,۱۰۱   | ۴۴,۶۲۱,۹۰۵    | ۷۰۸,۹۵۰,۱۲۱      | ۴,۵۲۵,۶۳۸,۲۵۰   |
| ۳۸   | داروسازی ابوریحان               | .          | .               | .               | .           | .             | .                | ۲,۹۵۶,۴۹۷,۵۲۳   |
| ۳۹   | دوده صنعتی پارس                 | ۱          | ۱               | ۳,۴۳۹           | .           | .             | (۳,۴۳۸)          | .               |
| ۴۰   | ذوب آهن اصفهان                  | .          | .               | .               | .           | .             | .                | ۳,۴۱۹,۳۶۹,۶۵۹   |
| ۴۱   | زعفران ۲۱۰ نگین زرین(پ)         | ۴۳,۱۹۹     | ۲۳,۹۵۵,۰۷۹,۱۰۴  | ۱۹,۳۵۸,۳۷۵,۷۲۶  | ۵۷,۴۹۲,۱۶۴  | .             | ۴,۵۳۹,۲۱۱,۲۱۴    | .               |
| ۴۲   | زعفران ۲۱۰ نگین سحرخیز(پ)       | ۴۷۲,۵۸۰    | ۲۷۱,۰۶۰,۰۰۵,۴۸۴ | ۲۱۳,۰۹۸,۲۱۹,۶۷۴ | ۶۵۰,۵۴۳,۵۱۱ | .             | ۵۷,۳۱۱,۲۴۲,۳۹۹   | .               |
| ۴۳   | زعفران ۲۱۰ نگین وحدت جام(پ)     | ۵۰,۳۳۵     | ۲۷,۷۷۳,۰۳۴,۷۷۷  | ۲۲,۵۵۶,۱۶۶,۶۲۹  | ۶۶,۶۵۶,۲۱۹  | .             | ۵,۱۵۰,۲۱۲,۹۲۹    | .               |
| ۴۴   | س. صنایع شیمیایی ایران          | ۲۲,۸۶۳,۱۹۲ | ۱۰۹,۸۱۸,۶۰۹,۳۸۷ | ۱۱۰,۹۰۸,۵۲۱,۳۱۷ | ۱۰۴,۳۲۱,۳۶۱ | ۵۴۹,۰۹۳,۰۳۵   | (۱,۷۲۳,۳۲۶,۳۲۶)  | .               |
| ۴۵   | س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها     | ۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۱۶۸,۲۴۶,۶۰۸   | ۵,۵۰۱,۷۰۰,۲۸۷   | ۴,۹۰۹,۷۸۸   | ۲۵,۸۴۱,۲۲۳    | (۲۶۴,۲۰۴,۷۰۰)    | .               |
| ۴۶   | سپنتا                           | .          | .               | .               | .           | .             | .                | ۹۲,۰۴۹,۱۰۳      |
| ۴۷   | سرمایه گذاری پارس توشه          | ۸,۱۱۷,۴۱۹  | ۳۶,۵۴۳,۷۱۲,۲۶۳  | ۳۸,۳۰۵,۸۳۱,۶۰۹  | ۳۴,۷۱۶,۲۸۷  | ۱۸۲,۷۱۸,۵۶۲   | (۱,۹۷۹,۵۵۴,۱۹۵)  | .               |
| ۴۸   | سرمایه گذاری تامین اجتماعی      | ۲۱,۹۱۷,۵۶۹ | ۲۶,۹۹۳,۷۳۳,۵۸۷  | ۵۵,۱۹۷,۷۴۳,۶۶۴  | ۲۵,۶۴۳,۵۸۲  | ۱۳۴,۹۶۸,۶۷۲   | (۲۸,۳۶۴,۶۲۲,۳۲۱) | .               |
| ۴۹   | سرمایه گذاری سیمان تامین        | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۸,۶۰۵,۴۴۶,۸۲۰  | ۳۱,۷۸۹,۷۱۹,۰۰۰  | ۳۶,۶۷۴,۶۴۶  | ۱۹۳,۰۲۷,۲۳۵   | ۶,۵۸۶,۰۲۵,۹۳۹    | .               |
| ۵۰   | سرمایه گذاری صبا تامین          | ۳۵,۷۹۳,۱۰۹ | ۱۰۸,۸۴۶,۸۴۴,۴۶۹ | ۱۰۸,۷۶۸,۴۸۷,۹۸۴ | .           | .             | ۷۸,۳۵۶,۴۸۵       | (۲,۳۶۵)         |
| ۵۱   | سرمایه گذاری صدرتامین           | ۲۴۸۰۰,۰۰۰  | ۲۱۸,۹۷۷,۰۹۴,۸۳۰ | ۱۹۳,۰۲۸,۶۰۵,۱۹۸ | ۲۰۸,۰۲۵,۶۴۲ | ۱,۰۹۴,۸۱۵,۴۶۸ | ۲۴,۶۴۵,۵۷۸,۵۲۲   | .               |
| ۵۲   | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی     | ۴,۷۰۰,۰۰۰  | ۵۰,۱۶۸,۷۷۸,۱۱۰  | ۴۳,۰۲۹,۴۴۲,۳۵۰  | ۴۷,۶۵۹,۷۵۴  | ۲۵۰,۸۴۳,۸۹۲   | ۶,۸۴۰,۸۳۲,۱۱۴    | .               |
| ۵۳   | سرمایه گذاری مسکن جنوب          | .          | .               | .               | .           | .             | .                | ۳,۶۲۴,۹۷۲,۸۹۴   |
| ۵۴   | سرمایه گذاری سپه                | ۸۰۰,۰۰۰    | ۴,۰۱۶,۱۱۵,۰۰۰   | ۳,۳۱۴,۳۶۰,۳۸۴   | ۳,۸۱۵,۳۰۶   | ۳۰,۰۸۰,۵۷۵    | ۶۷۷,۸۵۸,۷۳۵      | (۳۱۰,۹۴۰,۹۷۲)   |
| ۵۵   | سرمایه گذاری صنعت نفت           | .          | .               | .               | .           | .             | .                | ۱۲,۰۵۱,۹۳۹,۹۹۲  |
| ۵۶   | سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)  | ۱,۳۲۳,۱۳۶  | ۵,۳۶۱,۴۴۸,۷۹۳   | ۵,۲۸۹,۹۸۹,۱۰۰   | ۵,۰۹۳,۲۰۷   | ۲۶۸۰۷,۲۴۳     | ۳۹,۵۵۹,۲۴۳       | ۹۵۰,۰۶۵,۱۰۲     |
| ۵۷   | سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)       | ۱,۸۰۳,۸۰۹  | ۴۲,۳۳۰,۹۴۹,۸۱۰  | ۳۶,۵۵۲,۸۲۱,۰۱۲  | ۴۰,۲۱۴,۳۱۱  | ۲۱۱,۶۵۴,۷۴۸   | ۵,۵۲۶,۲۵۹,۷۳۹    | ۵۱۳,۰۷۸,۳۱۳     |
| ۵۸   | سیمان کرمان                     | .          | .               | .               | .           | .             | .                | ۶۷,۴۱۴,۱۹۹      |
| ۵۹   | سیمان ارومیه                    | .          | .               | .               | .           | .             | .                | ۹,۴۶۷,۸۰۲,۴۷۵   |
| ۶۰   | سیمان غرب                       | ۹۸۳,۷۰۳    | ۴۱,۳۱۵,۵۲۶,۰۰۰  | ۳۹,۱۱۳,۹۹۸,۶۸۶  | ۳۹,۲۴۹,۷۴۶  | ۲۰۶,۵۷۷,۶۳۰   | ۱,۹۵۵,۶۹۹,۹۳۸    | ۱۷,۹۰۹,۹۸۹,۹۱۹  |
| ۶۱   | سیمان مازندران                  | .          | .               | .               | .           | .             | .                | ۱,۵۰۸,۳۸۱,۶۹۶   |
| ۶۲   | شرکت ارتباطات سیار ایران        | ۷,۱۸۶,۴۲۵  | ۲۹,۰۲۰,۳۸۰,۸۴۷  | ۲۷,۵۵۲,۷۶۵,۶۵۹  | ۲۷,۵۵۸,۱۸۷  | ۱۴۵,۱۰۱,۸۹۹   | ۱,۳۹۴,۹۴۵,۱۰۲    | (۱۱,۴۸۶)        |



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلالی عقید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

| ردیف | سهام                           | تعداد       | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد      | مالیات        | سود (زیان) فروش  | سود (زیان) فروش |
|------|--------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|---------------|------------------|-----------------|
|      |                                |             | ریال              | ریال              | ریال        | ریال          | ریال             | ریال            |
| ۶۳   | شرکت بهمن لیزینگ               | ۲۱,۳۴۴,۸۱۹  | ۷۲,۱۸۹,۲۹۵,۰۷۰    | ۸۳,۰۶۷,۷۵۳,۶۳۰    | ۶۸,۵۷۸,۴۹۲  | ۳۶۰,۹۴۶,۴۶۹   | (۱۱,۳۰۷,۹۸۳,۵۲۱) | ۲۵,۸۹۳,۵۹۲,۴۱۵  |
| ۶۴   | شرکت کی بی سی                  | .           | .                 | .                 | .           | .             | .                | ۲۳,۶۱۹,۶۸۰,۳۱۶  |
| ۶۵   | شمس طلا                        | ۵,۳۸۹       | ۲۰,۶۴۴,۹۰۰,۹۹۰    | ۱۷,۶۴۷,۴۸۹,۳۶۰    | ۴۹,۵۴۷,۷۴۲  | .             | ۲,۹۴۷,۸۶۳,۸۸۸    | .               |
| ۶۶   | شوگو پارس                      | ۳,۶۴۴,۹۱۵   | ۲۶,۱۶۰,۱۸۱,۵۵۰    | ۱۹,۵۸۴,۵۸۲,۴۴۶    | ۲۴,۸۵۲,۰۰۲  | ۱۳۰,۸۰۰,۹۰۹   | ۶,۴۱۹,۹۴۶,۱۹۳    | ۲,۱۶۳,۲۵۹,۶۱۱   |
| ۶۷   | صبا فولاد خلیج فارس            | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۷۱,۳۳۴,۳۵۲,۷۹۶    | ۷۲,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۶۷,۶۷۱,۹۹۹  | ۳۵۶,۱۷۱,۲۷۲   | (۱,۷۷۴,۵۹۰,۳۷۵)  | .               |
| ۶۸   | صنایع پتروشیمی خلیج فارس       | .           | .                 | .                 | .           | .             | .                | (۱۸۰,۹۱۷,۰۶۳)   |
| ۶۹   | صنایع فروآلیاز ایران           | ۲۰۲,۳۲۰     | ۹,۳۰۲,۵۸۰,۰۰۰     | ۸,۶۱۳,۹۹۵,۵۱۱     | ۸,۸۳۷,۳۶۲   | ۴۶,۵۱۲,۹۰۰    | ۶۳۳,۲۳۴,۲۲۷      | .               |
| ۷۰   | صنایع کاشی و سرامیک سینا       | ۲۰۰,۰۰۱     | ۸,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۱     | ۷,۷۳۶,۱۷۱,۲۶۰     | ۷,۷۱۶,۸۰۹   | ۴۰,۶۱۵,۰۰۰    | ۳۳۸,۴۹۶,۹۳۲      | ۶,۸۶۶,۷۷۳,۹۲۲   |
| ۷۱   | صندوق س. اهرمی مفید-س          | ۳۳,۳۰۹      | ۵۵۴,۱۵۰,۹۱۷       | ۵۵۳,۳۲۷,۴۴۵       | ۶۵۸,۰۴۹     | .             | ۱۵۵,۴۳۳          | .               |
| ۷۲   | صنعتی دوده فام                 | .           | .                 | .                 | .           | .             | .                | ۱,۵۴۸,۹۱۳,۹۴۷   |
| ۷۳   | غلتک سازان سپاهان              | ۳,۸۴۹,۵۱۴   | ۲۶,۳۰۲,۱۰۹,۵۹۰    | ۲۳,۴۸۳,۳۴۶,۰۵۰    | ۲۴,۸۹۱,۸۶۴  | ۱۳۱,۰۱۰,۵۴۸   | ۲,۵۶۲,۷۶۱,۱۲۸    | ۴,۲۵۹,۶۲۲,۲۶۰   |
| ۷۴   | فجر انرژی خلیج فارس            | ۲۰۴,۲۷۳     | ۴۰,۳۴۳,۹۱۷,۵۵۰    | ۳,۸۳۷,۷۸۸,۱۷۲     | ۳,۸۳۲,۶۴۷   | ۲۰,۱۷۱,۹۵۸    | ۱۷۲,۵۹۸,۹۷۳      | .               |
| ۷۵   | فراآورده‌های نسوز آذر          | .           | .                 | .                 | .           | .             | .                | (۳,۴۸۶)         |
| ۷۶   | فروسیلیس ایران                 | ۴۰۰,۰۰۰     | ۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۵۳۳,۲۴۸,۷۸۰     | ۱,۲۹۲,۰۰۰   | ۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۸۰,۳۴۰,۷۸۰)    | .               |
| ۷۷   | فولاد افزا سپاهان              | ۱۵۰,۰۰۰     | ۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۸,۹۴۸,۱۱۷,۵۰۹     | ۸,۸۶۳,۴۸۰   | ۴۶,۶۵۰,۰۰۰    | ۳۳۶,۳۶۹,۰۱۱      | .               |
| ۷۸   | فولاد امیرکبیر کاشان           | ۴۰,۴۲۲,۳۲۰  | ۳۳۵,۹۳۳,۰۵۰,۷۹۰   | ۳۵۰,۷۳۷,۳۰۰,۷۲۴   | ۲۶۳,۹۹۷,۱۷۵ | ۱,۶۲۹,۶۶۵,۲۵۶ | (۲۶,۶۹۷,۹۱۲,۳۶۵) | .               |
| ۷۹   | فولاد خوزستان                  | ۲,۶۷۷,۶۴۵   | ۹,۹۸۷,۴۸۴,۱۴۹     | ۸,۷۶۱,۵۷۷,۰۸۸     | ۹,۴۸۸,۰۵۴   | ۴۹,۹۲۷,۴۲۱    | ۱,۱۶۶,۴۸۱,۵۸۶    | (۲,۱۴۶)         |
| ۸۰   | فولاد مبارکه اصفهان            | ۱,۱۶۱,۶۶۰   | ۵,۶۴۸,۸۳۱,۷۱۴     | ۴۶۰۱,۸۸۵,۱۱۹      | ۵,۳۶۶,۳۰۲   | ۲۸,۲۴۴,۱۵۹    | ۱۰۰,۱۲۳,۳۳۶,۱۳۴  | (۵۳۶,۷۹۱,۸۱۹)   |
| ۸۱   | فولاد هرمزگان جنوب             | .           | .                 | .                 | .           | .             | .                | ۵۱,۸۲۷,۲۱۳      |
| ۸۲   | کارخانجات دارو پخش             | ۴۴۸,۵۸۸     | ۱۴,۰۴۱,۱۴۰,۳۴۰    | ۱۳,۵۶۴,۸۵۲,۹۵۶    | ۱۳,۳۸۸,۸۱۸  | ۷۰,۲۰۵,۷۰۳    | ۳۹۲,۷۴۲,۷۶۳      | .               |
| ۸۳   | کاشی پارس                      | ۱۰۰,۰۰۰     | ۱,۱۶۹,۰۸۳,۹۲۰     | ۱,۰۵۱,۹۴۱,۴۹۷     | ۱,۱۱۰,۶۱۳   | ۵۸,۴۵,۴۲۰     | ۱۱۰,۱۸۶,۳۹۰      | ۱۶,۹۰۸,۴۵۴,۰۹۳  |
| ۸۴   | کالسیمین                       | .           | .                 | .                 | .           | .             | .                | ۲۵,۸۳۲,۹۲۵,۴۷۷  |
| ۸۵   | گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس    | .           | .                 | .                 | .           | .             | .                | ۱۰,۰۱۵,۲۰۹,۶۴۳  |
| ۸۶   | گروه مالی صبا تامین            | ۳۵,۷۹۳,۱۰۹  | ۱۰۹,۱۶۰,۱۳۰,۹۷۴   | ۱۰۸,۸۴۶,۸۴۴,۴۶۹   | ۱۰۱,۵۳۹,۶۶۲ | ۵۴۵,۸۰۰,۶۵۲   | (۳۳۴,۰۵۳,۸۰۹)    | .               |
| ۸۷   | گروه مدیریت سرمایه گذاری امید  | .           | .                 | .                 | .           | .             | .                | ۵۱۰,۱۸۸,۸۵۷     |
| ۸۸   | گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام) | ۴۴,۳۱۳,۳۵۸  | ۷۵,۱۶۰,۶۲۹,۸۱۹    | ۶۸,۹۴۳,۶۷۵,۳۰۲    | ۷۱,۴۰۱,۸۰۶  | ۳۷۵,۸۰۳,۱۳۹   | ۵,۷۷۰,۷۴۹,۵۷۲    | .               |
| ۸۹   | گسترش نفت و گاز پارسیان        | ۱۰۶,۹۹۰,۳۹۶ | ۱,۳۶۱,۴۴۱,۶۸۴,۷۷۳ | ۱,۳۵۷,۷۸۲,۲۸۴,۳۹۸ | .           | .             | (۹۶,۳۴۰,۵۹۹,۶۲۵) | .               |
| ۹۰   | مبین انرژی خلیج فارس           | ۲۰۰,۰۰۰     | ۱,۷۵۲,۷۳۸,۱۷۰     | ۱,۱۹۰,۷۶۹,۰۱۷     | ۱,۶۶۵,۰۶۴   | ۸,۷۶۳,۶۹۱     | ۵۵۱,۵۴۰,۳۹۸      | ۲,۳۴۹,۲۱۲,۱۸۰   |
| ۹۱   | مخابرات ایران                  | ۷,۶۹۰,۳۷۸   | ۸۱,۳۰۸,۹۹۳,۶۳۲    | ۶۳,۳۷۳,۹۰۱,۸۱۷۹   | ۷۷,۲۴۲,۲۸۲  | ۴۰۶,۵۴۴,۹۹۷   | ۱۷,۴۵۱,۳۰۴,۴۷۴   | ۲۵,۷۸۲,۸۴۹,۳۹۳  |
| ۹۲   | معدنی و صنعتی گل گهر           | ۳,۲۰۸,۹۰۸   | ۱۸,۲۷۵,۹۱۲,۸۲۰    | ۱۸,۷۲۴,۲۱۴,۰۳۴    | ۱۷,۳۶۱,۹۳۰  | ۹۱,۳۷۹,۵۶۴    | (۵۵۷,۰۴۲,۷۰۸)    | (۴۸,۳۹۹,۷۵۸)    |
| ۹۳   | معدنی و صنعتی چادرملو          | .           | .                 | .                 | .           | .             | .                | ۱,۶۸۴,۶۱۳,۹۲۹   |

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

| ردیف | سهام               | تعداد      | بهای فروش         | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات         | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|------|--------------------|------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|
| ۹۴   | ملی صنایع مس ایران | ۲۷,۸۷۱,۵۲۲ | ۱۷۶,۹۷۳,۴۸۸,۱۲۰   | ۱۵۸,۳۶۵,۳۳۵,۴۳۳   | ۱۶۸,۱۲۲,۵۸۹   | ۸۸۴,۸۶۷,۴۳۸    | ریال            | ریال            |
| ۹۵   | نفت پاسارگاد       | ۲,۵۲۰,۹۸۵  | ۷۷,۶۰۷,۶۴۵,۵۵۰    | ۸۲,۴۴۶,۹۱۰,۸۶۴    | ۷۳,۷۲۶,۶۱۲    | ۳۸۱,۰۳۸,۲۳۴    | (۵,۳۰۱,۰۳۰,۱۶۰) | ۱۷,۵۵۵,۱۶۲,۶۶۰  |
| ۹۶   | نفت سپاهان         | ۱۵۹,۰۰۸    | ۷۶۴,۸۲۹,۵۸۰       | ۷۵۸,۶۹۷,۱۳۱       | ۷۳۶,۵۷۰       | ۳,۸۳۴,۱۴۷      | ۱,۵۸۱,۷۲۲       | ۱۶,۵۵۵,۱۶۲,۶۶۰  |
|      |                    |            | ۵,۳۱۹,۱۶۱,۱۳۵,۵۲۷ | ۵,۱۰۹,۹۴۶,۹۸۳,۵۸۹ | ۳,۷۳۳,۲۰۹,۲۸۹ | ۱۶,۳۵۶,۸۲۹,۰۴۴ | ۸۹,۱۲۴,۱۱۳,۶۰۵  | ۶۳۶,۹۵۳,۷۱۵,۳۳۱ |

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

| ردیف | سهام                           | تعداد      | بهای فروش-ریال  | ارزش دفتری-ریال | کارمزد-ریال | مالیات-ریال | سود (زیان) فروش-ریال | سود (زیان) فروش-ریال |
|------|--------------------------------|------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|----------------------|----------------------|
| ۱    | ح . داروپخش (هلدینگ)           | ۸,۱۷۶,۷۶۶  | ۱۴۷,۴۲۵,۸۳۷,۸۹۷ | ۱۴۷,۴۲۵,۸۳۷,۸۹۷ | .           | .           | .                    | .                    |
| ۲    | ح . سرمایه گذاری سپه           | ۱۷,۹۸۷,۵۸۲ | ۳۶,۰۸۳,۰۸۹,۴۹۲  | ۵۹,۲۷۴,۰۴۲,۷۶۵  | .           | .           | (۳۳,۱۹۰,۹۵۳,۳۷۳)     | .                    |
| ۳    | ح . صبا فولاد خلیج فارس        | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۲,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۷۲,۶۵۰,۹۰۷,۱۵۰  | .           | .           | (۶۵,۹۰۷,۱۵۰)         | .                    |
| ۴    | ح . گسترش سوخت سبزاگرس (س.عام) | ۶۵,۴۶۸,۳۲۰ | ۹۹,۱۱۸,۸۸۵,۰۸۰  | ۹۸,۵۲۹,۱۲۷,۷۱۳  | .           | .           | ۵۸۹,۷۵۷,۳۶۷          | .                    |
| ۵    | ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان | .          | .               | .               | .           | .           | .                    | (۱۵۵,۱۰۱,۵۱۵)        |
| ۶    | ح . داروسازی ابوریحان          | .          | .               | .               | .           | .           | .                    | ۳,۰۴۵,۱۶۸,۷۵۷        |
| ۷    | ح . کارخانجات داروپخش          | .          | .               | .               | .           | .           | .                    | .                    |
| ۸    | ح . واسپاری ملت                | .          | .               | .               | .           | .           | .                    | ۱۶,۵۷۵,۳۲۴,۸۸۱       |
|      |                                |            | ۳۵۵,۲۱۲,۸۱۲,۴۶۹ | ۳۷۷,۸۷۹,۹۱۵,۵۲۵ | .           | .           | (۲۲,۶۶۷,۱۰۳,۰۵۶)     | ۱۹,۴۶۵,۳۹۲,۱۲۳       |

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

| ردیف | اوراق                            | تعداد   | بهای فروش - ریال | ارزش دفتری - ریال | کارمزد - ریال | مالیات-ریال | سود (زیان) فروش-ریال | سود (زیان) فروش-ریال |
|------|----------------------------------|---------|------------------|-------------------|---------------|-------------|----------------------|----------------------|
| ۱    | مراجعه عام دولت-ش-خ-۳۰۹          | ۴۵,۰۰۰  | ۴۱,۵۸۸,۵۵۰,۰۰۰   | ۴۱,۷۱۳,۵۵۹,۲۱۲    | ۷,۵۲۷,۹۲۳     | .           | (۱۳۲,۵۴۷,۱۲۵)        | .                    |
| ۲    | اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷  | ۱,۸۰۰   | ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۷۹۰,۶۷۵,۳۸۱     | .             | .           | ۹,۳۲۴,۶۱۹            | ۳۷۰,۹۵۸,۹۹۰          |
| ۳    | اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه ۹۹-۲۱۰۲۵  | ۴,۵۰۰   | ۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴,۳۴۴,۱۶۳,۸۵۱     | .             | .           | ۱۳۵,۸۳۶,۱۴۹          | .                    |
| ۴    | اسناد خزانه-م-۱۴ بودجه ۹۹-۲۰۷۲۳  | ۱۳۵,۷۰۰ | ۱۱۱,۹۷۰,۹۹۲,۵۱۰  | ۱۰۸,۸۶۵,۹۴۴,۴۷۰   | ۲۰,۳۹۴,۷۳۱    | .           | ۳,۰۸۴,۷۵۳,۳۰۹        | ۳۹۸,۷۴۱,۴۴۴          |
| ۵    | صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۴۰۴ ماهه ۱۸٪ | ۷۷,۸۲۷  | ۷۰,۰۰۱,۱۳۷,۳۷۰   | ۶۹,۶۸۱,۶۴۹,۱۰۴    | ۱۲,۶۸۷,۷۰۲    | .           | ۲۹۹,۸۰۰,۵۶۴          | .                    |
| ۶    | مراجعه عام دولت-۹۴-ش-خ-۳۰۸۱۶     | ۱۸۸,۳۸۵ | ۱۷۶,۹۰۱,۷۷۰,۲۵۰  | ۱۷۸,۰۸۵,۷۳۳,۶۰۹   | ۲۸,۹۹۴,۰۴۱    | .           | (۱,۲۱۲,۹۵۷,۴۰۰)      | .                    |
| ۷    | اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۹۹-۴۰۳۲۶   | ۴۳,۱۰۰  | ۳۰,۳۱۲,۲۳۰,۰۰۰   | ۲۹,۵۷۰,۴۸۰,۶۵۶    | ۵,۴۹۴,۰۸۹     | .           | ۷۳۶,۲۵۵,۲۵۵          | .                    |

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

| دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ |                                | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ |                  | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ |               | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ |                      |
|------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|---------------|------------------------------------------|----------------------|
| ردیف                                     | اوراق                          | تعداد                                    | بهای فروش - ریال | ارزش دفتری - ریال                        | کارمزد - ریال | مالیات-ریال                              | سود (زیان) فروش-ریال |
| ۸                                        | اسناد خزانه-م-بودجه ۰۴۰۵۲۰۰۰۱  | ۶۱,۷۰۰                                   | ۴۱,۶۶۷,۲۴۴,۰۰۰   | ۴۱,۲۵۱,۴۸۲,۴۶۶                           | ۷,۵۵۲,۱۸۲     | .                                        | ۴۰۸,۲۰۹,۳۵۲          |
| ۹                                        | گواهی اعتبارمولد رفاه ۰۲۰۸     | ۵۸,۸۴۸                                   | ۵۸,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۷,۶۹۲,۳۵۹,۲۸۴                           | .             | .                                        | ۱,۱۵۵,۶۴۰,۷۱۶        |
| ۱۰                                       | مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ.۳۱۲۲۳  | ۱۱۰,۰۰۰                                  | ۱۰۰,۵۲۳,۵۰۰,۰۰۰  | ۱۰۰,۳۹۰,۶۳۶,۷۱۸                          | ۱۵,۶۴۱,۳۵۸    | .                                        | ۱۱۷,۲۲۱,۹۳۴          |
| ۱۱                                       | اسنادخزانه-م-بودجه ۰۴۱۰۱۵۰۰۱   | ۶۰۰                                      | ۳۶۵,۴۰۷,۰۰۰      | ۳۶۲,۵۰۱,۶۹۰                              | ۶۶,۲۲۶        | .                                        | ۲,۸۳۹,۰۸۴            |
| ۱۲                                       | اسنادخزانه-م-بودجه ۰۴۰۹۱۷۰۰۱   | ۱۳,۰۰۰                                   | ۸,۱۰۱,۶۰۸,۰۰۰    | ۷,۹۹۲,۱۸۸,۳۱۷                            | ۱,۴۶۸,۴۰۱     | .                                        | ۱۰۷,۹۵۱,۲۸۲          |
| ۱۳                                       | اسنادخزانه-م-بودجه ۰۴۰۷۱۴۰۰۱   | ۹۸,۰۰۰                                   | ۶۳,۷۰۰,۹۲۴,۰۰۰   | ۶۲,۶۰۱,۷۲۸,۰۹۴                           | ۱۱,۵۴۵,۷۸۳    | .                                        | ۱,۰۸۷,۶۵۰,۱۲۳        |
| ۱۴                                       | گام بانک ملت ۰۲۱۱              | ۳۳,۴۲۵                                   | ۳۳,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۲,۳۰۷,۰۷۳,۷۴۴                           | .             | .                                        | ۱,۱۲۷,۹۲۶,۲۵۶        |
| ۱۵                                       | اسنادخزانه-م-بودجه ۰۴۰۷۲۸۰۰۱   | ۳,۱۰۰                                    | ۱,۹۸۲,۹۷۷,۰۰۰    | ۱,۹۶۴,۷۶۴,۰۴۷                            | ۳۵۹,۴۱۳       | .                                        | ۱۷,۸۵۳,۵۴۰           |
| ۱۶                                       | مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ.۳۱۱۱۰  | ۲۶۲,۳۷۳                                  | ۲۴۸,۲۷۶,۸۶۰,۰۵۰  | ۲۵۱,۸۱۱,۸۶۸,۷۴۶                          | ۳۷,۴۱۳,۶۷۳    | .                                        | (۳,۵۷۲,۴۲۲,۳۶۹)      |
| ۱۷                                       | منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۰۱۰۸ | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | ۱,۸۲۲,۴۹۹            |
| ۱۸                                       | صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪ | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | (۱۰,۹۹۲,۶۳۳,۲۵۷)     |
| ۱۹                                       | اسنادخزانه-م-بودجه ۰۲۰۹۰۶-۹۸   | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | (۱۲,۱۲۵,۷۹۷)         |
| ۲۰                                       | اسنادخزانه-م-بودجه ۰۱۱۰۱۹-۹۹   | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | ۷,۱۹۶,۸۴۵,۸۹۵        |
| ۲۱                                       | اسنادخزانه-م-بودجه ۰۱۱۱۱۰-۹۹   | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | ۶۹۷,۳۱۸,۶۳۷          |
| ۲۲                                       | اسنادخزانه-م-بودجه ۰۱۱۲۱۵-۹۹   | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | ۲,۶۶۱,۷۷۱,۴۲۴        |
| ۲۳                                       | اسنادخزانه-م-بودجه ۰۲۰۳۲۱-۹۹   | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | ۱,۴۹۳,۴۷۳,۲۶۳        |
| ۲۴                                       | اسنادخزانه-م-بودجه ۰۲۰۲۱۸-۹۹   | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | ۳,۲۶۷,۹۲۶,۷۲۱        |
| ۲۵                                       | اسنادخزانه-م-بودجه ۰۲۰۹۰۶-۹۹   | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | ۱۷,۱۰۰,۹۰۲           |
| ۲۶                                       | مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ.۲۰۴۰۴   | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | (۱,۳۴۲,۷۷۳,۱۱۷)      |
| ۲۷                                       | اسنادخزانه-م-بودجه ۰۳۱۰۲۴۰۰۰   | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | ۹۷,۱۲۳,۳۴۴           |
| ۲۸                                       | اسنادخزانه-م-بودجه ۰۳۰۸۲۱۰۰۰   | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | ۱۴۰,۲۲۸,۹۲۶          |
| ۲۹                                       | اسنادخزانه-م-بودجه ۰۳۰۹۱۹۰۰۰   | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | ۸۲۳,۳۱۸              |
| ۳۰                                       | مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۲۱۱      | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | (۱۰,۶۲۸,۹۱۳,۵۹۳)     |
| ۳۱                                       | مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ.۲۰۳۰۳  | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | (۱۶۰۵,۱۵۶,۳۰۳)       |
| ۳۲                                       | مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۳۰۵۰۳  | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | (۴۰,۹۹۲,۵۶۶)         |
| ۳۳                                       | مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۳۰۷۲۴  | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | (۳,۷۴۹,۳۲۰,۳۱۲)      |
| ۳۴                                       | گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۷   | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | ۱۷۳,۸۲۱,۰۱۷          |
| ۳۵                                       | گام بانک صادرات ایران ۰۲۰۷     | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | ۱,۳۱۳,۷۴۲,۲۵۴        |
| ۳۶                                       | گواهی اعتبارمولد صنعت ۰۲۰۹۳۰   | .                                        | .                | .                                        | .             | .                                        | ۹۲۵,۲۲۷,۹۰۲          |
|                                          |                                |                                          | ۹۹۳,۹۷۶,۲۰۰,۱۸۰  | ۹۹۰,۴۵۳,۸۰۹,۳۸۹                          | ۱۴۹,۰۵۵,۵۲۲   | .                                        | ۳,۳۷۹,۲۳۵,۲۶۹        |
|                                          |                                |                                          |                  |                                          |               |                                          | (۹۶۰۵,۹۸۸,۳۰۹)       |



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

| ردیف | اختیار                      | تعداد | بهای فروش - ریال | ارزش دفتری - ریال | کارمزد - ریال | مالیات-ریال | سود (زیان) فروش-ریال | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۱/۳۱ |
|------|-----------------------------|-------|------------------|-------------------|---------------|-------------|----------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| ۱    | اختیار شستا-۵۶۵-۱۴۰۱/۰۹/۰۲  | .     | .                | .                 | .             | .           | .                    | (۵,۵۶۰,۵۹۳)                              |                                          |
| ۳    | اختیار شستا-۷۶۵-۱۴۰۱/۰۹/۰۲  | .     | .                | .                 | .             | .           | .                    | ۲۷,۱۳۵,۵۷۴                               |                                          |
| ۴    | اختیار شستا-۵۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳  | .     | .                | .                 | .             | .           | .                    | (۶۳۸,۷۶۶)                                |                                          |
| ۵    | اختیار شستا-۶۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳  | .     | .                | .                 | .             | .           | .                    | (۵۴۳,۴۵۴)                                |                                          |
| ۶    | اختیار شستا-۷۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳  | .     | .                | .                 | .             | .           | .                    | (۹,۴۳۰,۱۸۵)                              |                                          |
| ۷    | اختیار شستا-۸۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳  | .     | .                | .                 | .             | .           | .                    | (۶۳۱,۳۵۸)                                |                                          |
| ۸    | اختیار شستا-۹۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳  | .     | .                | .                 | .             | .           | .                    | (۱۰,۲۴۷,۸۳۸)                             |                                          |
| ۹    | اختیار شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳ | .     | .                | .                 | .             | .           | .                    | (۱۵,۳۸۲,۲۰۷)                             |                                          |
|      |                             |       | .                | .                 | .             | .           | .                    | (۱۵,۳۹۸,۸۲۷)                             |                                          |

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۱/۳۱ | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار تبیی |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| ریال                                        | ریال                                        | ۱۵-۱                                |                                             |                                                           |                                            |
| ۱,۸۴۶,۳۹۰,۹۰۵,۰۵۵                           | ۱۰,۲۴۳,۸۶۷,۵۲۶,۹۹۹                          | ۱۵-۲                                |                                             |                                                           |                                            |
| ۱,۹۸۳,۹۵۹,۷۷۹                               | .                                           | ۱۵-۳                                |                                             |                                                           |                                            |
| ۱۷۲,۵۳۶,۸۸۲                                 | ۸,۶۱۳,۸۱۰,۲۳۰                               | ۱۵-۴                                |                                             |                                                           |                                            |
| .                                           | (۵۳۶,۴۵۸,۹۴۵)                               |                                     |                                             |                                                           |                                            |
| ۱,۸۴۸,۵۴۷,۴۰۱,۷۱۶                           | ۱۰,۲۵۱,۹۴۴,۸۷۸,۳۸۴                          |                                     |                                             |                                                           |                                            |

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

| ردیف | سهام                            | تعداد       | ارزش بازار        | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات        | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|------|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|------------------------|------------------------|
|      |                                 |             | ریال              | ریال              | ریال          | ریال          | ریال                   | ریال                   |
| ۱    | آریان کیمیا تک                  | ۵,۱۵۰,۹۱۱   | ۶۱,۹۶۵,۴۵۹,۳۳۰    | ۶۱,۱۰۱,۵۶۵,۷۱۹    | ۵۸,۸۶۷,۱۸۶    | ۳۰۹,۸۲۷,۲۹۷   | ۴۹۵,۱۹۹,۱۲۸            | .                      |
| ۲    | آهن و فولاد غدیر ایرانیان       | ۳۷,۶۰۰,۰۰۰  | ۳۳۳,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۹۹,۰۳۹,۲۴۰,۱۶۰   | ۳۱۶,۸۳۶,۴۰۰   | ۱,۶۶۷,۵۶۰,۰۰۰ | ۳۲,۴۸۸,۳۶۳,۴۴۰         | .                      |
| ۳    | بانک خاورمیانه                  | ۳۶,۶۸۵,۹۶۶  | ۱۳۴,۷۳۲,۲۸۴,۴۰۰   | ۱۴۲,۴۷۹,۲۴۳,۳۵۰   | ۱۱۸,۴۹۵,۶۷۰   | ۶۲۳,۶۶۱,۴۲۲   | (۱۸,۴۸۹,۱۱۶,۰۴۲)       | (۱۸۷۹,۰۲۴,۶۵۱)         |
| ۴    | بانک سامان                      | ۱۲۷,۳۲۰,۵۷۶ | ۲۳۳,۱۹۲,۹۶۹,۷۲۸   | ۲۳۹,۹۶۶,۹۵۲,۹۰۹   | ۲۱۲,۰۲۳,۳۲۱   | ۱,۱۱۵,۹۶۴,۸۴۹ | (۱۸,۱۰۱,۹۸۱,۳۵۱)       | .                      |
| ۵    | بانک سینا                       | ۷۵,۴۵۵,۷۰۴  | ۱۶۰,۴۱۸,۸۲۶,۷۰۴   | ۱۶۴,۶۹۲,۵۳۳,۴۸۴   | ۱۵۲,۳۹۷,۸۸۵   | ۸۰۲,۰۹۴,۱۳۴   | (۵,۲۳۸,۱۹۸,۷۹۹)        | ۱۵۷,۰۱۸,۸۵۰,۶۵۷        |
| ۶    | بانک صادرات ایران               | ۵,۳۷۵,۰۶۶   | ۱۰,۱۱۰,۴۹۹,۱۴۶    | ۹,۴۲۰,۹۴۴,۴۸۳     | ۹,۴۰۴,۹۷۴     | ۵۰,۵۵۲,۴۹۶    | ۶۲۹,۳۹۷,۱۹۳            | ۹۰,۹۶۹,۰۸۷,۰۰۲         |
| ۷    | بانک اقتصاد نوین                | ۷۶,۵۹۲,۹۲۰  | ۲۳۰,۵۴۴,۶۸۹,۲۰۰   | ۲۶۳,۰۵۳,۹۹۹,۰۶۲   | ۲۱۹,۰۱۷,۴۵۵   | ۱,۱۵۲,۷۲۳,۴۴۶ | (۳۳,۸۸۱,۰۵۰,۷۶۳)       | ۴۴,۴۸۵,۴۴۲,۵۰۳         |
| ۸    | بیمه ما                         | ۱۸,۶۲۵,۰۰۰  | ۵۸,۱۴۷,۲۵۰,۰۰۰    | ۶۶,۲۳۲,۳۰۶,۵۹۴    | ۵۵,۲۳۹,۸۸۸    | ۲۹۰,۷۳۶,۲۵۰   | (۸,۴۳۱,۰۳۲,۷۳۲)        | .                      |
| ۹    | بین المللی توسعه صن. معادن غدیر | ۲۰,۰۴۸,۸۵۴  | ۲۸۳,۰۸۹,۱۸۸,۴۸۰   | ۲۷۱,۰۴۲,۰۶۱,۱۲۸   | ۲۶۸,۹۲۵,۳۲۸   | ۱,۴۱۵,۴۴۹,۰۹۲ | ۱۰,۳۶۳,۳۷۲,۹۳۲         | ۱۱۶,۳۷۵,۴۷۳,۰۶۶        |
| ۱۰   | پالایش نفت اصفهان               | ۱۷۰,۱۸۹,۴۷۹ | ۹۷۶,۸۸۷,۶۰۹,۴۶۰   | ۸۵۵,۲۶۴,۵۳۳,۳۵۰   | ۹۲۸,۰۴۳,۳۲۹   | ۴,۸۸۴,۴۲۸,۰۴۷ | ۱۱۵,۸۱۰,۵۹۵,۸۳۴        | ۳۵۷,۳۲۷,۳۱۷,۴۵۷        |
| ۱۱   | پالایش نفت بندرعباس             | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۰۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰۲,۵۹۲,۲۲۰,۰۰۰   | ۱۰۲,۳۱۵,۰۰۰   | ۵۳۸,۵۰۰,۰۰۰   | ۴,۴۶۶,۹۶۵,۰۰۰          | .                      |
| ۱۲   | پالایش نفت تبریز                | ۳,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۸,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۸,۷۰۵,۸۸۵,۷۶۰    | ۳۶,۲۳۳,۵۰۰    | ۱۹۰,۶۵۰,۰۰۰   | (۸۰۲,۷۵۹,۲۶۰)          | .                      |
| ۱۳   | پالایش نفت تهران                | ۴۹,۶۵۹,۰۳۷  | ۱۴۷,۷۳۵,۶۳۵,۰۷۵   | ۱۴۵,۳۹۱,۵۲۱,۳۴۷   | ۱۴۰,۳۴۸,۸۵۳   | ۷۳۸,۶۷۸,۱۷۵   | ۱,۴۶۵,۰۸۶,۶۹۹          | ۱۱۷,۴۷۶,۳۴۶,۵۲۹        |
| ۱۴   | پتروشیمی بوعلی سینا             | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۷۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۹۱,۸۵۱,۶۵۰,۰۰۰   | ۲۶۴,۸۲۲,۰۰۰   | ۱,۳۹۳,۸۰۰,۰۰۰ | ۸۵,۳۴۹,۷۲۸,۰۰۰         | ۱۱۵,۸۳۵,۴۵۰,۳۱۳        |
| ۱۵   | پتروشیمی پردیس                  | ۸,۰۵۰,۰۰۰   | ۱,۲۷۰,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۸۸,۵۷۸,۵۶۵,۵۷۵ | ۱,۲۰۷,۳۸۷,۳۰۰ | ۶,۳۵۴,۶۷۰,۰۰۰ | (۲۵,۲۰۶,۶۲۲,۸۷۵)       | ۷,۴۸۸,۱۹۰,۹۹۰          |
| ۱۶   | پتروشیمی تندگویان               | ۱۸,۹۸۹,۴۷۹  | ۳۳۶,۸۱۳,۳۵۷,۴۶۰   | ۲۷۴,۰۸۶,۶۵۸,۰۳۱   | ۳۲۰,۰۹۶,۶۹۰   | ۱,۶۸۴,۳۶۶,۷۸۷ | ۶۰,۷۸۲,۳۰۲,۹۵۲         | ۱۷۷,۲۵۰,۲۵۶,۱۲۴        |
| ۱۷   | پتروشیمی جم                     | ۱,۴۴۰,۴۹۴   | ۷۳,۹۹۸,۱۷۶,۷۸۰    | ۷۲,۹۹۹,۸۹۲,۳۰۷    | ۷۰,۳۹۸,۲۶۸    | ۳۶۹,۹۹۰,۸۸۴   | ۵۵۷,۹۹۵,۳۲۱            | .                      |
| ۱۸   | پتروشیمی جم ییلن                | ۲۹۴,۶۲۹     | ۵۳,۶۴۸,۹۹۴,۶۱۰    | ۵۳,۷۶۲,۱۳۴,۵۲۷    | ۵۰,۹۶۶,۵۴۵    | ۲۶۸,۲۴۴,۹۷۳   | (۴۲۲,۳۵۱,۴۳۵)          | ۷۳,۸۷۷,۲۹۳,۸۸۵         |
| ۱۹   | پتروشیمی خارک                   | ۲,۹۰۸,۳۲۰   | ۱۴۵,۲۴۱,۵۰۰,۸۰۰   | ۱۲۳,۹۹۵,۶۵۳,۳۰۶   | ۱۲۷,۹۷۹,۴۲۶   | ۷۲۶,۲۰۷,۵۰۴   | ۲۰,۳۸۱,۶۵۹,۵۶۴         | ۴۸,۸۹۸,۳۳۰,۰۲۵         |
| ۲۰   | پتروشیمی زاگرس                  | ۴۹۶,۲۶۰     | ۶۴,۶۳۷,۸۶۵,۰۰۰    | ۶۳,۱۴۳,۳۲۸,۳۱۹    | ۶۱,۴۰۵,۹۷۲    | ۳۳۳,۱۸۹,۳۲۵   | ۱,۱۰۹,۹۴۱,۳۸۴          | ۵۴,۰۷۲,۶۹۷,۹۸۸         |
| ۲۱   | پتروشیمی شازند                  | ۵,۱۷۳,۵۲۹   | ۱۵۸,۸۲۷,۳۴۰,۳۰۰   | ۱۵۱,۵۵۶,۷۳۹,۱۱۵   | ۱۵۰,۸۸۵,۹۷۳   | ۷۹۴,۱۳۶,۷۰۲   | ۶,۳۲۵,۵۷۸,۵۱۰          | ۲۵,۳۹۶,۷۲۲,۴۹۰         |
| ۲۲   | پتروشیمی نوری                   | ۷۱۱,۹۲۲     | ۱۳۴,۱۲۳,۶۰۰,۷۰۰   | ۱۰۴,۸۵۶,۶۳۵,۰۲۸   | ۱۱۷,۹۱۷,۴۲۱   | ۶۲۰,۶۱۸,۰۰۴   | ۱۸,۵۲۸,۴۳۰,۲۴۸         | .                      |
| ۲۳   | پتروشیمی شیراز                  | ۵,۹۰۷,۸۲۵   | ۱۵۵,۶۱۲,۱۱۰,۵۰۰   | ۱۳۴,۳۰۸,۰۴۱,۶۰۱   | ۱۴۷,۸۳۱,۵۰۵   | ۷۷۸,۰۶۰,۵۵۳   | ۲۰,۳۷۸,۱۷۶,۸۴۲         | ۸۵,۱۲۸,۰۲۲,۹۷۲         |
| ۲۴   | پخش هجرت                        | ۵,۹۲۹,۰۴۷   | ۱۵۹,۴۹۱,۳۴۴,۳۰۰   | ۱۶۵,۰۲۵,۵۳۶,۷۶۹   | ۱۵۱,۵۱۶,۷۹۶   | ۷۹۷,۴۵۶,۸۲۲   | (۶,۴۸۳,۱۴۶,۰۸۷)        | ۶۱,۵۷۶,۰۹۹,۳۹۸         |
| ۲۵   | تراکتورسازی ایران               | ۹,۷۳۲,۱۸۷   | ۸۸,۶۶۰,۲۲۳,۵۷۰    | ۸۸,۷۱۵,۸۱۱,۹۰۹    | ۸۴,۲۳۷,۲۱۲    | ۴۴۳,۳۰۱,۱۱۸   | (۵۸۳,۱۱۶,۶۶۹)          | ۶۸,۰۴۳,۰۱۸,۸۲۰         |
| ۲۶   | تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات   | ۱۰۴,۳۰۰     | ۴۶۴,۶۵۶,۷۰۸,۶۰۰   | ۳۰۳,۵۰۸,۶۱۹,۴۰۰   | ۵۸۰,۸۲۰,۸۸۶   | .             | ۱۶۰,۵۶۷,۲۶۸,۳۱۴        | ۱۱۳,۱۶۶,۱۷۷,۹۵۰        |
| ۲۷   | تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۱ ملت      | ۷۵,۰۰۰      | ۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۱۸,۳۵۱,۷۱۸,۷۵۰   | ۴۲۳,۷۵۰,۰۰۰   | .             | ۱۲۰,۲۲۴,۵۳۱,۲۵۰        | ۱۲۳,۱۰۴,۲۲۷,۱۲۵        |
| ۲۸   | تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه     | ۱۱۴,۹۰۰     | ۵۱۱,۷۶۴,۶۰۰,۰۰۰   | ۳۳۴,۵۱۴,۳۷۴,۰۹۹   | ۶۳۹,۷۰۵,۷۵۰   | .             | ۱۷۶,۶۱۰,۵۲۰,۱۵۱        | ۱۸۹,۸۵۲,۹۴۶,۸۰۱        |
| ۲۹   | تولید برق عسلویه مینا           | ۱۲,۶۲۱,۴۳۴  | ۸۹,۹۹۰,۸۲۴,۴۲۰    | ۹۰,۳۶۹,۳۴۷,۵۴۲    | ۸۵,۴۹۱,۲۸۳    | ۴۴۹,۹۵۴,۱۲۲   | (۹۱۳,۹۶۸,۵۲۷)          | .                      |
| ۳۰   | حقاری شمال                      | ۳۱,۹۰۹,۶۲۰  | ۲۲۱,۴۵۲,۷۶۲,۸۰۰   | ۱۶۷,۴۸۰,۳۲۰,۹۸۴   | ۲۱۰,۳۸۰,۱۲۵   | ۱,۱۰۷,۲۶۳,۸۱۴ | ۵۲,۶۵۴,۷۹۷,۸۷۷         | ۱۰۸,۸۰۸,۶۱۱,۳۴۸        |
| ۳۱   | حمل و نقل گهرترابری سیرجان      | ۱۰,۹۹۱,۰۰۸  | ۵۱,۳۲۹,۰۸۸,۲۸۸    | ۵۸,۴۰۴,۹۶۲,۳۱۹    | ۴۸,۶۶۷,۶۳۴    | ۲۵۶,۱۴۵,۴۴۱   | (۷,۴۸۰,۶۸۷,۱۰۶)        | ۵۲,۳۶۳,۳۹۳,۵۰۸         |
| ۳۲   | داروپخش (هلندینگ)               | ۱۸,۷۳۴,۰۰۸  | ۳۱۹,۲۲۷,۴۹۶,۳۲۰   | ۳۵۴,۲۴۳,۲۱۷,۱۸۹   | ۳۰۳,۲۶۶,۱۲۲   | ۱,۵۹۶,۱۲۷,۴۸۲ | (۳۶,۹۱۵,۱۲۴,۴۷۲)       | ۶۱,۹۹۲,۰۲۲,۳۵۰         |
| ۳۳   | داروسازی ابوریحان               | ۸,۲۸۸,۱۹۸   | ۱۰۵,۵۹۱,۴۴۲,۵۲۰   | ۱۲۸,۹۶۹,۸۲۳,۲۳۶   | ۱۰۰,۳۱۲,۰۶۰   | ۵۲۷,۹۵۸,۲۱۳   | (۲۴,۰۰۶,۴۵۰,۹۸۹)       | ۷۰,۰۷۱,۸۲۴,۹۴۴         |
| ۳۴   | داروسازی فارابی                 | ۱,۶۴۳,۸۵۴   | ۴۷,۵۸۹,۵۷۲,۳۰۰    | ۵۷,۶۴۴,۲۵۱,۱۸۱    | ۴۵,۲۱۰,۰۹۵    | ۳۳۷,۹۴۷,۸۶۷   | (۱۰,۳۳۷,۸۳۵,۸۴۲)       | .                      |



## دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

## دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

| ردیف | سهام                           | تعداد       | ارزش بازار        | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات        | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|------|--------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|------------------------|------------------------|
|      |                                |             | ریال              | ریال              | ریال          | ریال          | ریال                   | ریال                   |
| ۳۵   | دوده صنعتی پارس                | ۵۷,۱۶۹,۲۵۵  | ۲۴۳,۵۴۱,۰۲۶,۳۰۰   | ۱۹۶,۶۰۸,۲۵۶,۹۴۵   | ۲۳۱,۳۶۳,۹۷۵   | ۱,۲۱۷,۷۰۵,۱۳۲ | ۴۵,۴۸۳,۷۰۰,۲۴۹         | ۶۸۸,۵۸۱,۱۲۰,۰۹۹        |
| ۳۶   | زغال سنگ پروده طیس             | ۱۱,۷۴۰,۴۶۱  | ۲۶۵,۹۲۱,۴۴۱,۶۵۰   | ۲۵۴,۴۱۹,۱۹۴,۶۰۳   | ۲۵۲,۶۲۵,۲۷۰   | ۱,۳۲۹,۶۰۷,۲۰۸ | ۹,۹۲۰,۰۱۴,۴۶۹          | ۱۴۰,۳۳۲,۵۵۷,۸۸۵        |
| ۳۲   | س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها   | ۱۷۳,۷۲۸,۶۱۴ | ۲۹۳,۷۵۵,۰۸۶,۲۷۴   | ۳۱۸,۶۰۰,۹۲۲,۰۱۹   | ۲۷۹,۰۸۶,۳۳۲   | ۱,۴۶۸,۸۷۵,۴۳۱ | (۲۶,۵۷۳,۷۹۷,۵۰۸)       | ۲۳,۶۰۰,۶۷۵,۷۷۱         |
| ۳۳   | سپید ماکیان                    | ۳۲,۹۴۵,۶۶۹  | ۲۵۰,۳۸۷,۰۸۴,۴۰۰   | ۲۵۸,۸۲۱,۶۱۷,۲۰۲   | ۲۳۷,۸۶۷,۷۳۰   | ۱,۲۵۱,۹۳۵,۴۲۲ | (۹,۹۲۴,۳۳۵,۹۵۴)        | .                      |
| ۳۴   | سپیدار سیستم آسیا              | ۱,۶۰۸,۴۹۵   | ۱۶۶,۷۳۰,۵۰۶,۷۵۰   | ۱۳۶,۴۶۴,۰۷۳,۴۶۹   | ۱۵۸,۳۸۴,۴۸۱   | ۸۳۳,۶۰۲,۵۲۴   | ۲۹,۲۶۴,۴۴۶,۲۶۶         | .                      |
| ۳۵   | سخت آژند                       | ۸,۸۶۸,۱۰۶   | ۴۶,۵۵۷,۵۵۶,۵۰۰    | ۵۸,۱۸۱,۲۴۹,۰۷۷    | ۴۴,۲۲۹,۶۷۹    | ۲۳۲,۷۸۷,۷۸۳   | (۱۱,۹۰۰,۷۱۰,۰۳۸)       | ۷,۳۶۹,۶۲۴,۸۸۴          |
| ۳۶   | سرمایه گذاری پارس توشه         | ۷۳,۱۴۲,۴۹۹  | ۳۲۲,۹۹۷,۲۷۵,۵۸۴   | ۳۳۵,۱۵۷,۰۳۳,۳۰۶   | ۳۰۶,۸۴۷,۴۱۲   | ۱,۶۱۴,۹۸۶,۳۷۸ | (۲۴,۰۸۱,۵۹۱,۵۱۲)       | ۱۹۸,۷۷۸,۶۳۷,۳۴۸        |
| ۳۷   | سرمایه گذاری تامین اجتماعی     | ۸۳۲,۱۱۱,۳۲۳ | ۹۳۴,۴۶۱,۰۱۵,۷۲۹   | ۹۰۵,۸۱۰,۷۳۵,۸۱۰   | ۸۸۷,۷۳۷,۹۶۵   | ۴,۶۲۷,۳۰۵,۰۷۹ | ۲۳,۰۹۰,۲۳۶,۸۰۵         | ۳۴۷,۶۰۶,۵۰۳,۱۳۰        |
| ۳۸   | سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان | ۲,۲۱۸,۴۳۵   | ۴۸,۵۳۹,۳۵۷,۸۰۰    | ۴۵,۲۱۱,۵۲۸,۳۶۴    | ۴۶,۱۱۲,۳۹۰    | ۲۴۲,۶۹۶,۷۸۹   | ۳,۰۳۹,۰۲۰,۲۵۷          | .                      |
| ۳۹   | سرمایه گذاری دارویی تامین      | ۶,۷۰۰,۷۰۲   | ۱۸۸,۲۸۹,۷۲۶,۲۰۰   | ۱۹۴,۸۲۹,۳۶۰,۰۷۵   | ۱۷۸,۸۷۵,۲۴۰   | ۹۴۱,۴۸۸,۶۲۱   | (۷,۶۵۹,۹۵۷,۷۴۶)        | ۱۰۷,۹۲۳,۲۷۵,۵۳۱        |
| ۴۰   | سرمایه گذاری سیمان تامین       | ۸۴۵,۰۴۶     | ۸,۵۶۸,۷۶۶,۴۴۰     | ۷,۵۳۰,۲۲۳,۸۳۰     | ۸,۱۴۰,۳۲۸     | ۴۲,۸۴۳,۸۳۲    | ۹۸۷,۵۵۸,۴۵۰            | ۲۳,۶۰۸,۴۲۰,۶۰۷         |
| ۴۱   | سرمایه گذاری صدرتامین          | ۳۳,۸۰۷,۴۹۳  | ۲۹۴,۴۶۳,۲۶۴,۰۳۰   | ۲۶۳,۱۳۷,۶۲۹,۸۰۴   | ۲۷۹,۷۴۰,۱۰۱   | ۱,۴۷۲,۳۱۶,۳۲۰ | ۲۹,۵۷۳,۵۷۷,۸۰۵         | ۱۱۷,۲۴۳,۴۸۲,۷۹۵        |
| ۴۲   | سرمایه گذاری سپه               | ۹۰,۳۳۷,۰۸۷  | ۳۸۹,۴۴۳,۱۸۲,۰۵۷   | ۳۷۴,۲۶۲,۰۷۸,۰۷۳   | ۳۶۹,۹۷۱,۰۲۳   | ۱,۹۴۷,۲۱۵,۹۱۰ | ۱۲,۸۶۳,۹۱۷,۰۵۱         | ۲۱۴,۸۷۹,۹۳۰,۳۹۷        |
| ۴۳   | سرمایه گذاری صنعت نفت          | ۳۵,۸۰۰,۰۰۰  | ۱۵۳,۷۲۵,۲۰۰,۰۰۰   | ۱۸۶,۸۳۱,۶۹۷,۵۰۰   | ۱۴۶,۰۳۸,۹۴۰   | ۷۶۸,۶۲۶,۰۰۰   | (۳۴,۰۲۱,۱۶۲,۴۴۰)       | ۱۴۲,۶۹۵,۸۷۷,۷۰۲        |
| ۴۴   | سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ) | ۴۱,۲۸۹,۴۸۹  | ۱۶۰,۱۲۰,۶۳۸,۳۴۲   | ۱۶۵,۰۷۸,۲۳۰,۱۸۲   | ۱۵۲,۱۱۴,۶۰۶   | ۸۰۰,۶۰۳,۱۹۲   | (۵,۹۱۰,۳۰۹,۶۳۸)        | ۷۶,۵۰۵,۳۳۴,۹۸۹         |
| ۴۵   | سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)      | ۵۹,۱۳۶,۰۵۲  | ۱,۲۸۳,۲۵۲,۳۲۸,۴۰۰ | ۱,۱۹۸,۳۴۷,۲۳۳,۹۲۵ | ۱,۲۱۹,۰۸۹,۷۱۲ | ۶,۴۱۶,۲۶۱,۶۴۲ | ۷۷,۲۶۹,۷۴۴,۱۲۱         | ۷۳۸,۰۷۱,۶۷۶,۰۶۱        |
| ۴۶   | سیمان خوزستان                  | ۵,۵۴۴,۰۰۰   | ۲۸۶,۷۳۵,۶۸۰,۰۰۰   | ۲۶۷,۹۶۱,۳۳۷,۴۷۶   | ۲۷۲,۳۹۸,۹۹۶   | ۱,۴۳۳,۶۸۸,۴۰۰ | ۱۷,۰۶۸,۳۶۵,۲۲۸         | ۱۲,۷۱۶,۱۷۰,۰۷۴         |
| ۴۷   | سیمان داراب                    | ۶,۹۲۰,۰۰۰   | ۲۴۵,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۵۷,۱۰۹,۹۶۲,۰۲۲   | ۲۳۳,۳۷۷,۰۰۰   | ۱,۲۲۸,۳۰۰,۰۰۰ | (۱۲,۹۱۱,۶۳۹,۰۲۲)       | .                      |
| ۴۸   | سیمان ساوه                     | ۲,۱۷۱,۱۰۶   | ۳۴۱,۹۹۴,۱۹۵,۰۰۰   | ۲۸۶,۷۱۵,۲۶۵,۰۷۹   | ۳۳۴,۸۵۱,۷۳۵   | ۱,۷۰۹,۷۴۵,۹۷۵ | ۵۳,۱۹۹,۳۳۲,۲۱۱         | ۲۳۹,۳۷۶,۱۵۵,۵۷۰        |
| ۴۹   | سیمان فارس و خوزستان           | ۲,۷۳۹,۳۷۸   | ۱۰۱,۳۶۰,۶۸۶,۰۰۰   | ۸۷,۴۴۱,۲۴۸,۹۸۰    | ۹۶,۲۹۲,۶۵۲    | ۵۰۶,۸۰۳,۴۳۰   | ۱۳,۳۱۶,۳۴۰,۹۳۸         | ۳۰,۰۰۴,۸۵۳,۲۹۵         |
| ۵۰   | سیمان کرمان                    | ۱,۵۵۳,۴۱۵   | ۴۷,۷۰۵,۳۷۴,۶۵۰    | ۵۵,۱۹۷,۴۰۸,۲۰۰    | ۴۵,۳۲۰,۱۰۶    | ۲۳۸,۵۲۶,۸۷۳   | (۷,۷۷۵,۸۸۰,۵۲۹)        | .                      |
| ۵۱   | سیمان ارومیه                   | ۷,۵۱۴,۹۷۱   | ۴۱۵,۲۷۷,۲۹۷,۴۶۰   | ۳۰۶,۹۵۲,۸۵۶,۹۴۷   | ۳۹۴,۵۱۳,۴۳۳   | ۲,۰۷۶,۳۸۶,۴۸۷ | ۱۰۵,۸۵۳,۵۴۰,۵۹۳        | ۱۷۵,۱۹۴,۲۸۸,۳۵۱        |
| ۵۲   | سیمان سپاهان                   | ۱,۲۱۶,۱۶۱   | ۲۶,۹۶۲,۲۸۹,۳۷۰    | ۲۶,۳۱۷,۹۳۶,۳۱۵    | ۲۵,۶۱۴,۱۷۵    | ۱۳۴,۸۱۱,۴۴۷   | ۴۸۳,۹۲۷,۴۳۳            | .                      |
| ۵۳   | سیمان مازندران                 | ۶,۶۲۸,۰۷۳   | ۱۵۰,۹۲۱,۲۲۲,۲۱۰   | ۱۶۶,۶۰۷,۳۰۶,۴۱۳   | ۱۴۳,۳۷۵,۱۶۱   | ۷۵۴,۶۰۶,۱۱۱   | (۱۶,۵۸۴,۰۶۵,۴۷۵)       | .                      |
| ۵۴   | سیمان هگمتان                   | ۷,۹۳۰,۶۱۲   | ۵۵۸,۳۱۵,۰۸۴,۸۰۰   | ۴۵۳,۱۶۶,۲۴۸,۳۳۱   | ۵۳۰,۳۹۹,۳۳۱   | ۲,۷۹۱,۵۷۵,۲۲۴ | ۱۰۱,۸۲۶,۸۶۱,۷۱۴        | ۲۶۴,۱۱۹,۳۶۹,۳۲۱        |
| ۵۵   | شرکت ارتباطات سیار ایران       | ۱,۴۷۱,۸۷۳   | ۶,۱۷۱,۵۶۳,۴۸۹     | ۵,۶۴۳,۱۶۳,۳۱۰     | ۵,۸۶۳,۹۸۵     | ۳۰,۸۵۷,۸۱۷    | ۴۹۱,۶۷۹,۴۷۶            | ۵۱,۴۸۸,۴۸۵,۶۳۶         |
| ۵۶   | شرکت آهن و فولاد ارفع          | ۱۳,۹۶۵,۰۸۶  | ۳۴۷,۲۸۱,۷۶۱,۸۰۰   | ۳۶۱,۱۷۵,۶۶۵,۶۰۶   | ۳۴۸,۹۱۷,۶۷۴   | ۱,۸۳۶,۴۰۸,۸۰۹ | ۳,۹۲۰,۷۶۹,۷۱۱          | ۱۴۱,۳۷۳,۴۵۸,۱۷۳        |
| ۵۷   | شرکت بهمن لیزینگ               | ۱۳,۰۲۲,۲۸۴  | ۳۱,۲۴۰,۴۵۹,۳۱۶    | ۳۹,۹۲۸,۸۲۸,۳۵۷    | ۲۹,۶۷۸,۴۳۶    | ۱۵۶,۲۰۲,۲۹۷   | (۸,۸۷۴,۳۴۹,۶۷۴)        | ۴۱,۶۳۳,۶۸۲,۹۱۸         |
| ۵۸   | شرکت س استان کردستان           | ۸۴,۸۵۵,۷۹۹  | ۳۶,۸۲۷,۴۱۶,۷۶۶    | ۳۶,۶۰۸,۲۹۳,۶۳۶    | ۳۴,۹۸۶,۰۴۶    | ۱۸۴,۱۳۷,۰۸۴   | .                      | .                      |
| ۵۹   | شمش طلا                        | ۱۵۹,۵۱۰     | ۸۲۹,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۲۲,۳۵۱,۲۷۶,۳۳۵   | ۱,۹۹۰,۶۸۴,۸۰۰ | .             | ۳۰۵,۱۱۰,۰۲۸,۹۶۵        | .                      |
| ۶۰   | شوگو پارس                      | ۲,۳۸۹,۱۹۱   | ۱۶,۶۲۸,۷۶۹,۳۶۰    | ۱۲,۸۳۷,۴۲۰,۹۳۲    | ۱۵,۷۹۷,۳۳۱    | ۸۳,۱۴۳,۸۲۷    | ۳,۶۹۲,۴۰۷,۲۵۰          | ۱۹,۳۲۹,۲۶۹,۰۳۴         |
| ۶۱   | صنایع فروآلیاز ایران           | ۱۰۷,۸۵۲,۳۲۸ | ۲۳۳,۳۹۲,۴۳۷,۷۹۲   | ۲۵۵,۲۲۰,۸۰۵,۲۰۵   | ۲۲۱,۷۲۲,۸۱۶   | ۱,۱۶۶,۹۶۲,۱۸۹ | (۳۲,۲۱۷,۰۵۲,۴۱۸)       | ۱۲۱,۳۹۱,۱۷۴,۷۳۲        |
| ۶۲   | صنایع کاشی و سرامیک سینا       | ۴,۸۵۵,۴۷۷   | ۹۰,۶۰۳,۲۰۰,۸۲۰    | ۹۶,۴۰۶,۴۷۱,۹۵۳    | ۸۶,۰۷۳,۰۴۱    | ۴۵۳,۰۱۶,۰۰۴   | (۶,۳۳۲,۳۶۰,۱۷۸)        | ۲۲,۱۲۹,۶۷۹,۵۸۴         |
| ۶۳   | غلتک سازان سپاهان              | ۱۸,۹۷۱,۲۲۷  | ۸۵,۳۷۰,۵۶۶,۵۰۰    | ۹۵,۲۷۰,۶۱۷,۴۵۷    | ۸۱,۱۰۲,۰۳۸    | ۴۲۶,۸۵۲,۸۳۳   | (۱۰,۴۰۸,۰۰۵,۸۲۸)       | ۵۱,۵۰۴,۷۷۶,۱۶۸         |
| ۶۴   | فجر انرژی خلیج فارس            | ۱۵,۵۶۳,۳۰۷  | ۳۴۹,۲۴۰,۶۰۹,۰۸۰   | ۲۹۲,۳۹۶,۲۳۰,۶۱۹   | ۳۳۱,۷۷۸,۵۷۹   | ۱,۷۴۶,۲۰۳,۰۴۵ | ۵۴,۷۶۶,۲۹۶,۸۳۷         | ۲۳۹,۴۶۱,۴۸۳,۶۸۲        |



دوره مالی شش ماهه منتهی به

| ردیف | سهام                           | تعداد       | ارزش بازار        | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات         | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|------|--------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|------------------------|------------------------|
|      |                                |             | ریال              | ریال              | ریال          | ریال           | ریال                   | ریال                   |
| ۶۵   | فرآورده های سیمان شرق          | ۲,۴۰۲,۲۴۸   | ۴۰,۵۴۹,۹۴۶,۲۴۰    | ۴۶,۲۸۹,۰۰۶,۸۳۳    | ۳۸,۵۲۲,۴۴۹    | ۲۰۲,۷۴۹,۷۳۱    | (۵,۹۸۰,۳۳۲,۷۷۳)        | ۱۱,۴۹۷,۰۱۸,۶۷۸         |
| ۶۶   | فرآورده های نسوز آذر           | ۳۸۸,۰۳۰,۰۶۴ | ۲۲۱,۹۵۳,۵۲۶,۰۸۰   | ۱۹۵,۳۵۹,۷۷۷,۴۹۳   | ۲۱۰,۸۵۵,۸۵۰   | ۱,۱۰۹,۷۶۷,۶۳۰  | ۲۵,۲۷۳,۱۲۵,۱۰۷         | ۱۵۳,۷۳۰,۵۵۶,۳۸۷        |
| ۶۷   | فرآوری زغال سنگ پروده طیس      | ۹,۲۹۱,۱۸۴   | ۱۱۳,۹۰۹,۹۱۵,۸۴۰   | ۱۲۱,۸۲۱,۵۴۰,۱۹۴   | ۱۰۸,۲۱۴,۴۲۰   | ۵۶۹,۵۴۹,۵۷۹    | (۸,۵۸۹,۳۸۸,۳۵۳)        | ۵۴,۵۶۷,۷۷۶,۳۹۱         |
| ۶۸   | فروسلیس ایران                  | ۷۰,۰۱۴,۳۳۸  | ۱۹۶,۱۱۰,۱۶۰,۷۳۸   | ۲۴۳,۱۲۵,۳۳۸,۰۹۴   | ۱۸۶,۳۰۴,۶۵۳   | ۹۸۰,۵۵۰,۸۰۴    | (۴۸,۱۹۲,۰۳۳,۸۱۲)       | ۹۳,۴۵۳,۸۷۹,۷۴۱         |
| ۶۹   | فولاد امیرکبیر کاشان           | ۱۶,۲۶۸      | ۸۷,۰۳۳,۸۰۰        | ۷۹,۵۹۲,۶۷۲        | ۸۲,۶۸۲        | ۴۳۵,۱۶۹        | ۶,۹۲۳,۲۷۷              | ۱۷۸,۵۹۰,۹۶۳,۶۴۹        |
| ۷۰   | فولاد خوزستان                  | ۱۸۰,۴۳۵,۷۵۵ | ۷۱۰,۳۷۵,۵۶۷,۴۳۵   | ۶۰۴,۴۴۳,۳۰۶,۶۴۴   | ۶۷۴,۸۵۶,۷۸۹   | ۳,۵۵۱,۸۷۷,۸۳۷  | ۱۰۱,۷۰۵,۵۲۶,۱۶۵        | ۳۰۵,۴۲۹,۰۴۴,۰۶۴        |
| ۷۱   | فولاد مبارکه اصفهان            | ۳۹۸,۳۱۱,۲۵۶ | ۲,۰۱۹,۴۳۸,۰۶۷,۹۲۰ | ۱,۵۷۷,۸۹۹,۴۲۰,۵۸۸ | ۱,۹۱۸,۴۶۶,۱۶۵ | ۱۰,۰۹۷,۱۹۰,۳۴۰ | ۴۲۹,۵۲۲,۹۹۰,۸۲۸        | ۴۵۱,۸۲۴,۹۲۸,۲۸۸        |
| ۷۲   | کارخانجات دارو پخش             | ۵,۴۸۲,۳۷۲   | ۱۲۷,۹۰۳,۳۲۸,۷۶۰   | ۱۶۵,۷۸۱,۴۵۲,۴۱۴   | ۱۲۱,۵۰۸,۵۵۲   | ۶۳۹,۵۱۸,۶۹۴    | (۲۸,۶۳۸,۷۴۰,۹۰۰)       | ۹۷,۷۷۲,۰۳۳,۱۷۶         |
| ۷۳   | کاشی پارس                      | ۷,۰۴۴,۴۴۰   | ۷۲,۵۵۷,۷۳۲,۰۰۰    | ۷۴,۱۰۳,۳۸۷,۶۷۳    | ۶۸,۹۲۳,۸۴۵    | ۳۶۲,۷۸۸,۶۶۰    | (۱,۹۷۷,۳۷۴,۱۷۸)        | ۱۶,۴۱۷,۰۸۳,۶۵۶         |
| ۷۴   | گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام) | ۲۲۹,۰۸۲,۹۰۷ | ۳۴۸,۲۰۶,۰۱۸,۶۴۰   | ۳۷۳,۴۱۹,۸۰۱,۹۶۱   | ۳۳۰,۷۹۵,۷۱۸   | ۱,۷۴۱,۰۳۰,۰۹۳  | (۲۷,۲۸۵,۶۰۹,۱۳۳)       | .                      |
| ۷۵   | گسترش نفت و گاز پارسیان        | ۲۵,۶۶۳,۴۳۲  | ۱,۴۶۷,۴۷۸,۳۷۳,۲۸۰ | ۱,۴۶۱,۴۴۱,۶۸۰,۱۳۶ | ۱,۲۰۴,۱۰۴,۴۵۵ | ۶,۳۳۷,۳۹۱,۸۶۶  | (۱,۵۰۴,۸۰۳,۱۷۷)        | ۲۴۴,۸۴۹,۳۷۸,۱۲۱        |
| ۷۶   | م. صنایع و معادن احیاء سپاهان  | ۲۱,۱۰۰,۰۰۰  | ۱۵۷,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸۲,۸۹۷,۲۴۷,۶۰۰   | ۱۴۹,۹۳۶,۶۰۰   | ۷۸۹,۱۴۰,۰۰۰    | (۲۶,۰۰۸,۳۲۴,۲۰۰)       | ۱۴۰,۰۱۷,۹۲۷,۲۹۴        |
| ۷۷   | مبین انرژی خلیج فارس           | ۱۰۱,۷۹۳,۰۱۷ | ۸۶۸,۲۹۴,۴۳۵,۰۱۰   | ۸۹۸,۷۱۰,۶۵۰,۹۳۸   | ۸۲۴,۸۷۹,۷۱۳   | ۴,۳۴۱,۴۷۲,۱۷۵  | (۳۵,۵۸۲,۵۶۷,۸۱۶)       | ۳۷۳,۶۳۰,۸۱۹,۸۸۸        |
| ۷۸   | ملی صنایع مس ایران             | ۶۷,۳۵۳,۵۴۹  | ۴۸۱,۵۷۰,۷۲۵,۳۵۰   | ۳۵۹,۴۷۹,۶۷۳,۰۰۴   | ۴۵۷,۴۹۲,۱۸۹   | ۲,۴۰۷,۸۵۳,۶۲۷  | ۱۱۹,۲۳۵,۷۰۶,۵۳۰        | ۳۳۴,۰۰۶,۲۰۴,۵۲۱        |
| ۷۹   | نشاسته و گلوکز آردینه          | ۱,۱۴۵,۰۰۰   | ۱۸,۴۳۳,۰۵۰,۰۰۰    | ۱۴,۶۷۱,۸۲۸,۹۳۰    | ۱۷,۵۰۱,۸۹۸    | ۹۲,۱۱۵,۲۵۰     | ۳,۶۴۱,۶۰۳,۹۲۳          | .                      |
| ۸۰   | نفت ایرانول                    | ۳,۴۷۴,۱۵۴   | ۲۷۴,۴۵۸,۱۶۶,۰۰۰   | ۲۷۰,۴۰۷,۷۰۱,۹۶۳   | ۲۶۰,۷۳۵,۲۵۸   | ۱,۳۷۲,۲۹۰,۸۳۰  | ۲,۴۱۷,۴۳۷,۹۴۹          | ۲۰۴,۶۲۵,۱۶۵,۹۱۰        |
| ۸۱   | نفت بهران                      | ۲۰,۰۹۹,۶۸۱  | ۳۰۶,۹۲۲,۱۲۸,۸۷۰   | ۳۲۱,۰۰۲,۳۱۴,۹۱۹   | ۲۹۱,۵۷۶,۰۲۲   | ۱,۵۳۴,۶۱۰,۶۴۴  | (۱۵,۹۰۶,۳۷۲,۷۱۶)       | ۲۳۹,۱۸۹,۲۷۱,۳۳۹        |
| ۸۲   | نفت پاسارگاد                   | ۳,۴۷۹,۱۹۵   | ۱۰۰,۳۷۴,۷۷۵,۷۵۰   | ۱۱۳,۷۸۴,۴۴۵,۹۰۰   | ۹۵,۳۵۶,۰۳۷    | ۵۰۱,۸۷۳,۸۷۹    | (۱۴,۰۰۶,۹۰۰,۰۶۶)       | ۹۵,۵۶۶,۶۰۲,۴۲۶         |
| ۸۳   | نفت سپاهان                     | ۵۸,۷۶۹,۰۴۰  | ۲۸۸,۳۲۰,۹۱۰,۲۴۰   | ۲۸۰,۴۱۲,۹۴۸,۲۱۸   | ۲۷۳,۹۰۴,۸۶۵   | ۱,۴۴۱,۶۰۴,۵۵۱  | ۶,۱۹۲,۴۵۲,۶۰۶          | ۱۶۹,۱۴۸,۱۴۳,۶۶۶        |
| ۸۴   | نوردو قطعات فولادی             | ۱۳,۵۲۷,۸۲۲  | ۱۶۴,۳۲۷,۷۵۹,۰۴۴   | ۱۵۸,۰۰۶,۱۴۴,۶۴۴   | ۱۵۶,۰۱۶,۳۷۱   | ۸۲۱,۱۳۸,۷۹۵    | ۵,۲۴۴,۴۵۹,۲۳۴          | ۲۵,۸۵۳,۵۰۴,۲۶۵         |
| ۸۵   | افست                           | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                      | ۳,۴۳۹,۳۱۸,۷۵۶          |
| ۸۶   | بانک تجارت                     | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                      | ۷۴,۷۴۳,۳۷۲,۴۲۱         |
| ۸۷   | پتروشیمی امیرکبیر              | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                      | ۶۶,۸۲۱,۹۷۶,۳۱۸         |
| ۸۸   | پتروشیمی پارس                  | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                      | ۷۳,۹۸۰,۹۳۵,۹۹۵         |
| ۸۹   | تامین سرمایه نوین              | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                      | ۵,۱۳۱,۷۲۷,۰۰۲          |
| ۹۰   | توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان   | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                      | ۱۵,۳۱۰,۵۲۰,۷۷۷         |
| ۹۱   | تولیدی مهرام                   | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                      | ۵۴,۱۶۵,۸۲۴,۵۷۱         |
| ۹۲   | ذوب آهن اصفهان                 | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                      | ۲۵,۳۳۰,۵۶۶,۸۵۲         |
| ۹۳   | زعفران ۲۱۰ نگین زرین (پ)       | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                      | ۲,۶۳۲,۳۹۲,۷۳۷          |
| ۹۴   | زعفران ۲۱۰ نگین سحرخیز (پ)     | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                      | ۳۲,۶۳۰,۷۸۱,۸۰۸         |
| ۹۵   | زعفران ۲۱۰ نگین وحدت جام (پ)   | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                      | ۲,۹۶۰,۷۳۶,۳۳۹          |
| ۹۶   | س. صنایع شیمیایی ایران         | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                      | ۲۷,۲۴۳,۳۹۵,۹۵۱         |
| ۹۷   | سپنتا                          | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                      | ۴۹,۹۸۴,۴۶۱,۹۵۲         |
| ۹۸   | سرما آفرین                     | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                      | ۱۸,۳۹۸,۴۷۲,۴۰۰         |
| ۹۹   | سرمایه گذاری صبا تامین         | .           | .                 | .                 | .             | .              | .                      | ۵۹,۹۶۸,۶۲۵,۲۷۸         |

دوره مالی شش ماهه منتهی به

| ردیف       | سهام                         | تعداد | ارزش بازار         | ارزش دفتری         | کارمزد         | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|------------|------------------------------|-------|--------------------|--------------------|----------------|-----------------|------------------------|------------------------|
| ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۱/۳۱                   |       |                    |                    |                |                 |                        |                        |
| ۱۰۰        | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی  | .     | ریال               | ریال               | ریال           | ریال            | ریال                   | ریال                   |
| ۱۰۱        | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی | .     | .                  | .                  | .              | .               | .                      | ۲۲,۳۷۰,۵۵۹,۰۰۰         |
| ۱۰۲        | سیمان بهبهان                 | .     | .                  | .                  | .              | .               | .                      | ۱۳۵,۰۲۸,۹۹۲,۵۱۷        |
| ۱۰۳        | سیمان غرب                    | .     | .                  | .                  | .              | .               | .                      | ۱۹,۳۱۳,۴۴۴,۰۷۹         |
| ۱۰۴        | صنایع چوب خزر کاسپین         | .     | .                  | .                  | .              | .               | .                      | ۷۰,۳۸۱,۵۴۷,۶۶۳         |
| ۱۰۵        | صنایع گل‌دیران               | .     | .                  | .                  | .              | .               | .                      | ۱۰,۳۳۷,۷۱۵,۱۸۶         |
| ۱۰۶        | گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس  | .     | .                  | .                  | .              | .               | .                      | ۷۰,۸۴۰,۰۷۶,۶۶۶         |
| ۱۰۷        | گروه انتخاب الکترونیک آرمان  | .     | .                  | .                  | .              | .               | .                      | ۳۳,۱۲۴,۵۳۵,۵۳۹         |
| ۱۰۸        | مخابرات ایران                | .     | .                  | .                  | .              | .               | .                      | ۳۲,۸۴۲,۷۸۶,۰۱۰         |
| ۱۰۹        | مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر | .     | .                  | .                  | .              | .               | .                      | ۱۱۶,۳۶۴,۶۴۴,۶۵۱        |
| ۱۱۰        | معدنی و صنعتی چادرملو        | .     | .                  | .                  | .              | .               | .                      | ۲,۶۱۲,۰۷۰,۰۲۵          |
| ۱۱۱        | ملی شیمی کشاورز              | .     | .                  | .                  | .              | .               | .                      | ۲۴,۵۶۵,۸۳۳,۳۷۵         |
| ۱۱۲        | واسپاری ملت                  | .     | .                  | .                  | .              | .               | .                      | ۵۳,۴۸۰,۳۷۵,۷۳۰         |
|            |                              | .     | .                  | .                  | .              | .               | .                      | ۳,۴۳۹,۰۰۱,۲۲۰          |
|            |                              |       | ۲۴,۸۶۸,۳۲۷,۳۷۳,۶۵۷ | ۲۲,۸۸۳,۰۹۶,۹۵۵,۴۷۸ | ۲۵,۲۲۲,۲۴۲,۸۰۲ | ۱۱۳,۶۱۷,۲۷۰,۳۲۸ | ۱,۸۴۶,۳۹۰,۹۰۵,۰۵۵      | ۱۰,۴۲۰,۵۸۰,۵۲۲,۵۹۵     |

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

| ردیف       | سهام                    | تعداد     | ارزش بازار     | ارزش دفتری     | کارمزد     | مالیات     | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|------------|-------------------------|-----------|----------------|----------------|------------|------------|------------------------|------------------------|
| ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۱/۳۱              |           |                |                |            |            |                        |                        |
| ۱          | ح. مبین انرژی خلیج فارس | ۱,۹۳۰,۶۵۴ | ریال           | ریال           | ریال       | ریال       | ریال                   | ریال                   |
|            |                         |           | ۱۴,۵۳۷,۸۲۴,۶۲۰ | ۱۲,۴۶۷,۳۶۴,۷۸۵ | ۱۳,۸۱۰,۹۳۳ | ۷۲,۶۸۹,۱۲۳ | ۱,۹۸۳,۹۵۹,۷۷۹          | .                      |
|            |                         |           | ۱۴,۵۳۷,۸۲۴,۶۲۰ | ۱۲,۴۶۷,۳۶۴,۷۸۵ | ۱۳,۸۱۰,۹۳۳ | ۷۲,۶۸۹,۱۲۳ | ۱,۹۸۳,۹۵۹,۷۷۹          | .                      |

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

| ردیف | سهام                           | تعداد   | ارزش بازار      | ارزش دفتری      | کارمزد     | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|------|--------------------------------|---------|-----------------|-----------------|------------|--------|------------------------|------------------------|
|      |                                |         | ریال            | ریال            | ریال       | ریال   | ریال                   | ریال                   |
| ۱    | مراجعه عام دولت ۵-ش.خ. ۰۳۰۹    | ۱۰,۰۰۰  | ۹,۳۷۴,۴۰۰,۰۰۰   | ۹,۲۶۹,۶۷۹,۸۲۵   | ۱,۶۹۹,۱۱۰  | .      | ۱۰۳,۰۲۱,۰۶۵            | .                      |
| ۲    | صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪ | ۱۰۵,۲۶۴ | ۱۰۰,۰۰۱,۸۵۲,۶۴۰ | ۱۰۰,۰۰۱,۶۴۲,۰۲۵ | ۱۸,۱۲۵,۲۳۶ | .      | (۳۲,۶۹۷,۷۲۱)           | ۶,۳۹۵,۳۵۲,۳۴۵          |
| ۳    | صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۴ ماهه ۱۸٪ | ۲۴,۴۱۴  | ۲۱,۹۶۷,۲۲۸,۹۲۰  | ۲۱,۸۶۱,۰۳۳,۸۲۲  | ۳,۹۸۱,۵۶۰  | .      | ۱۰۲,۲۱۳,۵۳۸            | .                      |
| ۴    | اسناد خزانه-م.ب.د.ج. ۹۹-۲۰۲۱۸  | .       | .               | .               | .          | .      | .                      | ۱۵۵,۶۲۶,۱۲۴            |
| ۵    | اسناد خزانه-م.ب.د.ج. ۹۹-۲۰۶۰۶  | .       | .               | .               | .          | .      | .                      | (۷۸,۸۴۹,۰۷۶)           |
| ۶    | اسناد خزانه-م.ب.د.ج. ۹۹-۲۰۳۱۶  | .       | .               | .               | .          | .      | .                      | ۱۵۹,۳۸۹,۲۸۴            |
| ۷    | اسناد خزانه-م.ب.د.ج. ۹۹-۲۰۸۰۷  | .       | .               | .               | .          | .      | .                      | ۱,۳۷۹,۲۱۴,۱۱۴          |
| ۸    | اسناد خزانه-م.ب.د.ج. ۹۹-۲۱۰۲۵  | .       | .               | .               | .          | .      | .                      | ۶۵۹,۰۲۵,۰۱۱            |
| ۹    | مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ. ۲۰۴۰۴  | .       | .               | .               | .          | .      | .                      | ۲,۰۶۵,۷۷۳              |
| ۱۰   | مراجعه عام دولت ۳-ش.خ. ۲۱۱     | .       | .               | .               | .          | .      | .                      | (۱۳۷,۲۲۴,۱۲۵)          |
| ۱۱   | مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ. ۲۰۳۰۳ | .       | .               | .               | .          | .      | .                      | (۵۵۷,۳۷۹,۷۲۳)          |
| ۱۲   | گواهی اعتبارمولد صنعت ۲۰۹۳۰    | .       | .               | .               | .          | .      | .                      | ۶۳۶,۵۹۰,۵۰۳            |
|      |                                |         | ۱۳۱,۳۴۳,۴۸۱,۵۶۰ | ۱۳۱,۱۴۷,۱۳۸,۶۷۲ | ۲۳,۸۰۶,۰۰۶ | .      | ۱۷۲,۵۳۶,۸۸۲            | ۸,۶۱۳,۸۱۰,۲۳۰          |

۱۵-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار تبیی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به

| ردیف | اختیار                      | تعداد | بهای فروش - ریال | ارزش دفتری - ریال | کارمزد - ریال | مالیات - ریال | سود (زیان) فروش - ریال | سود (زیان) فروش - ریال |
|------|-----------------------------|-------|------------------|-------------------|---------------|---------------|------------------------|------------------------|
|      |                             |       | ریال             | ریال              | ریال          | ریال          | ریال                   | ریال                   |
| ۱    | اختیار شستا-۵۶۵-۰۲-۱۴۰۱/۰۹  | .     | .                | .                 | .             | .             | .                      | (۳۲۸,۲۸۵,۳۹۱)          |
| ۲    | اختیار شستا-۶۶۵-۰۲-۱۴۰۱/۰۹  | .     | .                | .                 | .             | .             | .                      | (۳۷,۹۸۰,۴۱۹)           |
| ۳    | اختیار شستا-۷۶۵-۰۲-۱۴۰۱/۰۹  | .     | .                | .                 | .             | .             | .                      | (۱۰۸,۱۷۳,۸۸۵)          |
| ۴    | اختیار شستا-۵۰۰-۰۳-۱۴۰۱/۱۲  | .     | .                | .                 | .             | .             | .                      | (۳۲,۳۴۶,۹۰۵)           |
| ۵    | اختیار شستا-۶۰۰-۰۳-۱۴۰۱/۱۲  | .     | .                | .                 | .             | .             | .                      | (۸۳,۵۶۸,۹۳۹)           |
| ۶    | اختیار شستا-۷۰۰-۰۳-۱۴۰۱/۱۲  | .     | .                | .                 | .             | .             | .                      | (۱۴۵,۷۰۶,۸۰۲)          |
| ۷    | اختیار شستا-۸۰۰-۰۳-۱۴۰۱/۱۲  | .     | .                | .                 | .             | .             | .                      | (۱۱۰,۹۱۷,۸۷۰)          |
| ۸    | اختیار شستا-۹۰۰-۰۳-۱۴۰۱/۱۲  | .     | .                | .                 | .             | .             | .                      | (۴۲۹,۳۵۳,۱۵۶)          |
| ۹    | اختیار شستا-۱۰۰۰-۰۳-۱۴۰۱/۱۲ | .     | .                | .                 | .             | .             | .                      | ۷۳۹,۸۷۴,۴۲۲            |
|      |                             |       | .                | .                 | .             | .             | .                      | (۵۳۶,۴۵۸,۹۴۵)          |



## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به  
۱۴۰۲/۰۱/۳۱

| 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 |
|------|-----------------------------------------------|------------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|
| ۱    | گسترش نفت و گاز پارسیان                       | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۰/۲۸       | ۳۵,۶۶۳,۴۳۲                     | ۶,۸۰۰               | ۲۴۲,۵۱۱,۳۳۷,۶۰۰          | .                 | ۲۴۲,۵۱۱,۳۳۷,۶۰۰           | ۱۳۲,۴۲۲,۷۴۶,۰۰۰           |
| ۲    | پتروشیمی پردیس                                | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۰/۰۶       | ۸,۰۵۰,۰۰۰                      | ۲۷,۵۰۰              | ۲۲۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰          | .                 | ۲۲۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰           | ۱۰۸,۶۴۷,۲۹۱,۵۰۰           |
| ۳    | شرکت بین المللی توسعه ص. معادن غدیر           | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۰/۳۰       | ۴۴,۱۶۴,۹۰۸                     | ۲۲۰                 | ۹,۷۱۶,۲۷۹,۷۶۰            | .                 | ۹,۷۱۶,۲۷۹,۷۶۰             | .                         |
| ۴    | شرکت سرمایه گذاری استان کردستان               | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۰۵       | ۹۰,۳۳۷,۰۸۷                     | ۱,۱۹۰               | ۱۰۷,۵۰۱,۱۳۳,۵۳۰          | .                 | ۱۰۷,۵۰۱,۱۳۳,۵۳۰           | ۸,۰۱۸,۶۲۲,۷۱۷             |
| ۵    | شرکت سرمایه گذاری سپه                         | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۳/۰۱/۲۸       | ۵۹,۱۳۶,۰۵۲                     | ۳,۰۰۰               | ۱۷۷,۴۰۸,۱۵۶,۰۰۰          | ۲,۶۳۳,۵۸۹,۳۶۰     | ۱۷۴,۷۷۴,۵۶۶,۶۴۰           | ۵۷,۷۳۱,۲۶۰,۰۰۰            |
| ۶    | شرکت سرمایه گذاری غدیر                        | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۱۷       | ۴,۶۲۴,۳۴۶                      | ۳,۹۳۵               | ۱۸,۱۹۶,۸۰۱,۵۱۰           | ۹۱۱,۶۱۵,۹۵۱       | ۱۷,۲۸۵,۱۸۵,۵۵۹            | ۱۱۲,۵۶۷,۸۴۸,۱۳۴           |
| ۷    | شرکت سیمان مازندران                           | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۳/۰۱/۱۸       | ۱,۵۵۳,۴۱۵                      | ۵,۵۳۲               | ۸,۵۹۳,۴۹۱,۷۸۰            | ۴۸۸,۵۱۸,۹۱۳       | ۸,۱۰۴,۹۷۲,۸۶۷             | .                         |
| ۸    | شرکت سیمان کرمان                              | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۰۹       | ۱۷۶,۷۲۸,۶۱۴                    | ۲۵۰                 | ۴۴,۱۸۲,۱۵۳,۵۰۰           | .                 | ۴۴,۱۸۲,۱۵۳,۵۰۰            | .                         |
| ۹    | شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنستگی کارکن بانکها | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | .                | .                              | .                   | .                        | .                 | .                         | .                         |
| ۱۰   | توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان                  | .          | .                | .                              | .                   | .                        | .                 | .                         | ۲,۲۷۱,۵۱۴,۷۰۰             |
| ۱۱   | سرمایه گذاری تامین اجتماعی                    | .          | .                | .                              | .                   | .                        | .                 | .                         | ۳۷,۱۹۶,۹۶۸,۱۰۵            |
| ۱۲   | بیمه اتکایی امین                              | .          | .                | .                              | .                   | .                        | .                 | .                         | ۱۳,۶۹۳,۰۱۶,۸۰۰            |
| ۱۳   | مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر                 | .          | .                | .                              | .                   | .                        | .                 | .                         | ۲۵۳,۰۸۱,۳۳۲               |
| ۱۴   | گروه انتخاب الکترونیک آرمان                   | .          | .                | .                              | .                   | .                        | .                 | .                         | ۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰             |
|      |                                               |            |                  |                                |                     | ۸۳۷,۶۴۹,۶۷۴,۵۳۹          | ۴,۰۳۳,۷۳۴,۲۲۴     | ۸۳۳,۶۱۵,۹۵۰,۳۱۵           | ۴۶۰,۰۴۲,۳۴۹,۱۸۸           |

## ۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

| دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۱/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۱/۳۱ | یادداشت               |
|------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|
| ریال                                     | ریال                                     |                       |
| ۴۷,۶۸۲,۸۳۸,۹۸۴                           | ۲۲,۱۹۷,۹۳۲,۱۹۳                           | ۱۷-۱ سود اوراق مشارکت |
| ۱,۱۷۱,۲۶۴,۵۵۳                            | ۱۱,۰۹۵,۶۱۷,۷۹۵                           | ۱۷-۲ سود سپرده بانکی  |
| ۴۸,۸۵۴,۱۰۳,۵۳۷                           | ۳۳,۲۹۳,۵۴۹,۹۸۸                           |                       |

۱-۱۷- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی شش ماهه منتهی به

| تاریخ انتشار | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی هر برگ | نرخ سود | سود خالص      | سود خالص       |
|--------------|--------------|------------------|---------|---------------|----------------|
| ریال         | درصد         | ریال             | ریال    | ریال          | ریال           |
| ۱۴۰۰/۰۵/۰۵   | ۱۴۰۴/۰۵/۰۴   | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۸٪     | ۲,۲۸۵,۴۳۷,۳۴۲ | ۰              |
| ۱۴۰۰/۰۹/۱۶   | ۱۴۰۳/۰۸/۱۶   | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۷٪     | ۷,۵۷۱,۹۶۱,۵۲۳ | ۰              |
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۳   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۸٪     | ۱,۰۱۷,۹۳۶,۹۸۷ | ۰              |
| ۱۴۰۲/۰۵/۱۰   | ۱۴۰۳/۱۱/۱۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۲۰,۵٪   | ۸,۱۵۴,۹۱۴,۷۵۵ | ۰              |
| ۱۳۹۹/۰۷/۱۳   | ۱۴۰۳/۰۷/۱۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۸٪     | ۲,۵۰۴,۴۳۵,۸۲۸ | ۱۳۴,۵۱۸,۹۴۰    |
| ۱۳۹۹/۰۹/۰۵   | ۱۴۰۳/۰۹/۰۵   | ۱,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۸٪     | ۶۶۳,۲۴۵,۷۵۸   | ۰              |
| -            | -            | -                | -       | -             | ۴,۱۸۱,۳۶۳,۲۳۹  |
| -            | -            | -                | -       | -             | ۵,۴۰۹,۳۴۰,۵۲۰  |
| -            | -            | -                | -       | -             | ۲۴,۷۷۸,۳۳۳,۰۱۱ |
| -            | -            | -                | -       | -             | ۴۵,۸۰۰,۵۳۷     |
| -            | -            | -                | -       | -             | ۱,۳۰۹,۲۷۴,۶۴۶  |
| -            | -            | -                | -       | -             | ۶۰۴,۹۳۱,۵۰۹    |
| -            | -            | -                | -       | -             | ۱۲۰,۱۰۱,۵۲۷    |
| -            | -            | -                | -       | -             | ۱۱,۱۰۹,۱۷۵,۰۵۵ |
| -            | -            | -                | -       | -             | ۴۷,۶۸۲,۸۳۸,۹۸۴ |
| -            | -            | -                | -       | -             | ۲۲,۱۹۷,۹۳۲,۱۹۳ |

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره صملى ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪  
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۳۰۸۱۶  
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۳۱۲۲۳  
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۳۱۱۱۰  
سود اوراق مشارکت صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪  
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۹  
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ ۲۰۴۰۴  
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۲۱۱  
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳  
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳  
سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۴  
سود اوراق مشارکت منفعت دولتی ۴-شرایط خاص ۱۰۷۲۹۱۴۰  
سود اوراق مشارکت منفعت دولتی ۵-ش.خاص کاردان ۱۰۸  
سود اوراق مشارکت صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪

۲-۱۷- سود سپرده بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | سود خالص       | سود خالص      |
|--------------------|--------------|---------|----------------|---------------|
| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود | ریال           | ریال          |
| ۱۳۹۲/۰۹/۲۷         | کوتاه مدت    | ۵       | ۱۳,۵۴۳,۵۱۰     | ۶۰,۹۵۷,۴۴۴    |
| ۱۳۹۹/۰۶/۲۵         | کوتاه مدت    | ۵       | ۱۳۵,۰۴۳,۹۸۰    | ۴۰,۱۱۳,۷۱۴    |
| ۱۴۰۱/۰۶/۲۰         | کوتاه مدت    | ۵       | ۱۰,۹۴۷,۰۳۰,۳۰۵ | ۵۲۱,۵۷۶,۱۹۵   |
| -                  | -            | -       | ۱۱,۰۹۵,۶۱۷,۷۹۵ | ۱,۱۷۱,۲۶۴,۵۵۳ |

سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰  
سود سپرده بانک-پاسارگاد شماره حساب ۱۵۵۲۳۱۵۵۱-۲۰۷۸۱۰۰  
سود سپرده بانک-خاورمیانه : ظفر : ۷۰۷۴۶۸۹-۰۷۰-۸۱-۱۰-۱۰۰۹  
سودخالص

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

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 .

| دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۱/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| ریال                                        | ریال                                        |
| ۱۰,۴۸۲,۲۳۹,۶۳۳                              | ۱۷,۴۳۷,۲۰۴,۷۶۴                              |
| ۱۰,۴۸۲,۲۳۹,۶۳۳                              | ۱۷,۴۳۷,۲۰۴,۷۶۴                              |

درآمد تنزیل سود سهام

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

| دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۱/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| ریال                                        | ریال                                        |
| ۱۰۱,۲۸۸,۲۲۸,۱۶۱                             | ۲۱۹,۵۶۹,۴۵۳,۵۶۴                             |
| ۱۵۷,۵۰۲,۱۵۹,۵۹۸                             | ۶۳,۴۴۷,۹۷۶,۹۱۱                              |
| ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                               | ۷۳۹,۷۲۶,۰۲۰                                 |
| ۸۴,۰۵۰,۸۸۶,۹۰۲                              | ۱۱۸,۴۷۱,۴۷۳,۳۹۲                             |
| ۲۶۸,۷۶۶,۸۲۰                                 | ۳۴۳,۵۷۰,۸۵۰                                 |
| ۳۴۴,۶۱۰,۰۴۱,۴۸۱                             | ۴۰۲,۵۷۲,۲۰۰,۷۳۷                             |

مدیر

مدیر مبتنی بر عملکرد

متولی

بازارگردان

حسابرس

۲۰- سایر هزینه‌ها

| دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۱/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| ریال                                        | ریال                                        |
| ۳,۴۶۰,۲۱۷,۳۶۷                               | ۴۶۷۱,۳۷۳,۰۶۴                                |
| ۹۲,۵۴۶,۵۸۴                                  | ۳۵,۸۹۰,۳۳۲                                  |
| ۲,۴۹۲,۱۹۰,۳۳۵                               | ۳,۰۰۳,۸۳۲,۹۲۸                               |
| ۲۵,۵۷۹,۴۶۸                                  | .                                           |
| .                                           | ۳۳۸,۶۴۶,۲۴۰                                 |
| ۷,۶۱۱,۹۴۰                                   | ۶۶۵۳,۲۸۰                                    |
| ۶,۰۷۸,۱۴۵,۶۹۴                               | ۸,۰۵۶,۳۹۵,۸۴۴                               |

هزینه آبونمان

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

هزینه رتبه بندی

هزینه کارمزد بانکی



**صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳**

**۲۱- تعدیلات**

| دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۱/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۳/۰۱/۳۱ |
|------------------------------------------|------------------------------------------|
| ریال                                     | ریال                                     |
| ۹,۰۲۶,۱۶۵,۸۳۰,۵۰۰                        | ۹۸۸,۷۲۴,۰۰۰,۵۸۰                          |
| (۳,۰۱۲,۸۰۷,۳۹۵,۴۰۰)                      | (۱,۰۸۴,۵۶۴,۰۳۸,۰۰۰)                      |
| ۶,۰۱۳,۳۵۸,۵۳۵,۱۰۰                        | (۱۹۵,۸۴۰,۰۳۷,۴۲۰)                        |

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

**۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی ها**

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

*داری ها*

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

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ |                   |                          |                            |           |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|
| 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                    | ۰/۱۸٪     |
| شرکت سبدگردان مفید                    | مدیر صندوق        | سهام عادی                | ۱۳۲,۱۹۴,۵۸۰                | ۲۳/۶۱٪    |
| اختصاصی بازارگردانی مفید              | مدیر صندوق        | سهام ممتاز               | ۱۰,۰۰۰                     | ۰/۰۰٪     |
| صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی          | مدیر صندوق        | سهام عادی                | ۹۹۰,۰۰۰                    | ۰/۱۸٪     |
| حسن قاسمی                             | بازارگردان        | سهام عادی                | ۳۱,۴۰۳,۳۵۹                 | ۵/۶۱٪     |
| فرشید قاسم نژاد                       | مدیر صندوق مشترک  | سهام عادی                | ۹۰,۲۳۲,۲۲۶                 | ۱۶/۱۲٪    |
| محمدعلی بختیاری نژاد                  | مدیر سرمایه گذاری | سهام عادی                | ۱۰۰,۰۰۰                    | ۰/۰۲٪     |
| جمع                                   | مدیر سرمایه گذاری | سهام عادی                | ۱۴,۲۴۰                     | ۰/۰۰٪     |
|                                       |                   |                          | ۲۵۵,۹۴۴,۴۰۵                | ۴۵/۷۱٪    |

**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                    | ۱۶,۷۴۰,۸۹۲,۸۸۲,۰۶۸ | ۵۲,۶۸۵,۱۹۴             |
| شرکت سبد گردان مفید            | مدیر صندوق   | کارمزد ارکان (مدیر)                 | ۲۱۹,۵۶۹,۴۵۳,۵۶۴    | (۱۰۲,۰۲۹,۶۲۶,۴۱۶)      |
| شرکت سبد گردان مفید            | مدیر صندوق   | کارمزد ارکان (مدیر مبتنی بر عملکرد) | ۶۳,۴۴۷,۹۷۶,۹۱۱     | (۶۳,۴۴۷,۹۷۶,۹۱۱)       |
| موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران | متولی صندوق  | کارمزد ارکان (متولی)                | ۷۳۹,۷۲۶,۰۲۰        | (۷۳۹,۷۲۶,۰۲۰)          |
| اختصاصی بازارگردانی مفید       | بازارگردان   | کارمزد ارکان (بازارگردان)           | ۱۱۸,۴۷۱,۴۷۳,۳۹۲    | (۱۱۸,۴۷۱,۴۷۳,۳۹۲)      |
| موسسه حسابرسی داریا روش        | حسابرس صندوق | کارمزد ارکان (حسابرس)               | ۳۴۳,۵۷۰,۸۵۰        | (۳۴۳,۵۷۰,۸۵۰)          |

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

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص داری 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.