

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلسی مفید
گزارش حسابرسی مستقل
به انضمام
صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

شماره صفحه	عنوان مطالب
(۱) الی (۴)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۹	صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل به مدیریت صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

اظهار نظر

۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید شامل صورت خالص داراییها در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

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

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورتهای مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است. مگر اینکه قصد انحلال صندوق با توافق عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه
 صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاشده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

گزارش حسابرسی مستقل - ادامه
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده‌است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۵. موارد عدم رعایت اساسنامه، امیدنامه و ضوابط و بخشنامه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۵-۱. ماده ۱۸ اساسنامه مبنی بر صدور واحدهای سرمایه‌گذاری به نام بازارگردان از محل واریز وجه نقد یا از محل مطالبات وی از صندوق

۵-۲. بند ۱ ماده ۱۶ اساسنامه مبنی بر محاسبه ارزش خالص دارایی قیمت صدور، ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه‌گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر ۲ دقیقه یکبار در مقاطعی از دوره مورد رسیدگی.

۵-۳. بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر ارسال روزانه فایل‌های *xml* به سامانه سنم حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز در مقاطعی از دوره مورد گزارش مورد رسیدگی.

۵-۴. ماده ۳۳ اساسنامه مبنی بر انتشار آگهی دعوت به مجامع مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۵ و ۱۴۰۲/۰۹/۰۴ و حداقل ده روز قبل از برگزاری مجامع و همچنین بارگزاری اسامی حاضرین در جلسه مجامع در تارنمای صندوق.

۵-۵. سود سهام مربوط به شرکت دارویی تأمین، سخت آژند، سیمان تأمین و کارخانجات داروپخش در موعد تعیین شده وصول نشده‌است.

۵-۶. مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۵ درخصوص لزوم فراهم‌سازی زیرساخت‌های لازم جهت انجام پرداخت‌های صندوق به صورت الکترونیکی.

۶. حسب رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری، طبق بررسی‌های بعمل آمده، صندوق فاقد هر گونه محدودیت از جمله تضامین و توثیق دارایی‌های خویش به نفع سایر اشخاص ثالث در پایان دوره مورد گزارش می‌باشد.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

۷. گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی مورد گزارش صندوق براساس مفاد بند ۲-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۸. محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV) ارزش آماری، قسمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری براساس بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۹. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، با عنایت به انجام عملیات مالی صندوق توسط شرکت سبدگردان مفید و به موجب آخرین گزارش حسابرسی شرکت سبدگردان مفید برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نشده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داراروش
(حسابداران رسمی)

۲۳ تیرماه ۱۴۰۳

محمد حاجی پور
عضویت: ۸۱۱۰۰۱

سیدعلی شیرازی
عضویت: ۸۱۱۰۳۷



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت‌های مالی

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 صورت‌های 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 صندوق‌های 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
سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۳۲۹۵۳

نماینده
رضا ابراهیمی قلعه حسن

شخص حقوقی
شرکت سبدگردان مفید

ارکان صندوق
مدیر صندوق

لیلا صفائی
سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۳۲۹۵۳

موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران

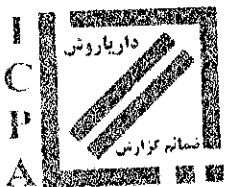
متولی صندوق



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 دریافتی	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	۰
جمع داراییها		۲۵,۲۸۸,۰۸۳,۹۹۵,۸۷۹	۲۳,۳۰۷,۶۹۴,۲۵۴,۲۵۹
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۰	۲۰,۱۰۱,۳۷۱,۹۷۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۲۸۵,۰۳۲,۳۷۳,۵۸۹	۴۰۰,۸۶۰,۱۳۳,۰۰۰
سایر حسابهای پرداختی 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 نا پذیر صورتهای مالی می باشد.

سیدگداز سفید
 مدیر عامل
 شماره تماس: ۰۵۱۴۴۷۴۰

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
۱۱,۴۱۸,۱۳۱,۳۹۰,۸۶۰	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
۱۱,۰۶۷,۴۴۳,۲۰۳,۶۸۵	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 جدایی نا پذیر صورتهای مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

سیدگردان مفید
شماره ثبت: ۱۱۵۰۷۳۴۰۴۹۴۷۳۰

صورت گردش خالص دارائیهما

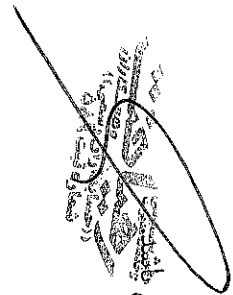
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۲,۱۷۵,۰۱۲,۵۶۶۲۵	۴۹,۱۳۳,۹۲۴	۲۲,۸۷۲,۳۲۸,۶۹۱,۷۴۰	۵۶,۶۷۰,۳۳۴	
۰	۰	۵۱۱,۲۹۸,۳۱۶	۲۳,۸۳۱,۵۰۰	
۲۶۶,۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۰۴,۵۰۰	۲۳۸,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۳۱,۵۰۰	
(۱۰۷,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۰۸,۶۰۰)	(۳۱۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۹۳۱,۰۰۰)	
۱۱,۰۶۷,۳۳۳,۲۰۳,۶۸۵	۰	۲,۳۹۲,۰۹۵,۸۵۶,۰۲۰	۰	
۶,۰۱۳,۳۵۸,۵۲۵,۱۰۰	۰	(۱۹۵,۸۴۰,۰۳۷,۴۲۰)	۰	۲۱
۳۹,۴۱۴,۷۶۴,۷۸۵,۴۱۰	۶۵,۰۴۰,۰۲۴	۲۴,۹۸۷,۶۸۹,۵۱۰,۳۴۰	۵۵۹,۸۷۹,۳۴۰	

خالص دارائیهما (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
سهام جایزه

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
سود(زیان) خالص

تعدیلات
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری)در پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه بخش جلیلی ناوبیز صورتهای مالی می



سیدگردان رفیعی
مدیر عامل صندوق



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 مجوزیه 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

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

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

متولی صندوق: موسسه حسابرسی 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 اطلس 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 باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود در این صندوق مدت زمان 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 جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر ریال								
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی‌ها؛ سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه 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 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								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۵۰ میلیون ریال								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق می‌باشد و تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که 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، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ ۲- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ^۳ دارایی ^۳ ها								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 25%;">ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td> <td style="width: 25%;">از صفر تا ۳۰،۰۰۰</td> <td style="width: 25%;">از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰</td> <td style="width: 25%;">بالای ۵۰،۰۰۰</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">ضریب</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۲۵</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۱۵</td> <td style="text-align: center;">۰/۰۰۰۰۵</td> </tr> </table>		ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰	ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	بالای ۵۰،۰۰۰						
ضریب	۰/۰۰۰۲۵	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۵						

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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس و در پایان هر سال مالی تسویه می‌شود.



۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد 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٪	۴,۵۵۶,۵۷۲,۹۲۹,۱۴۹	۳,۸۶۶,۸۹۵,۸۰۷,۷۹۰
۱۷/۰۷٪	۳,۹۷۹,۱۰۴,۷۸۶,۱۴۳	۳,۰۰۵,۹۶۶,۷۷۷,۷۶۷	۱۸/۶۸٪	۴,۷۲۲,۲۱۵,۳۷۲,۷۸۰	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	۱,۵۶۸,۵۲۶,۰۲۳,۹۵۵	۹/۴۱٪	۲,۳۸۰,۰۰۸,۶۱۱,۵۶۳	۱,۶۱۱,۲۲۴,۷۶۴,۶۵۰
۸/۰۸٪	۱,۸۸۳,۰۵۸,۶۸۰,۹۷۵	۱,۳۳۳,۵۴۶,۳۹,۵۶۷	۱۱/۹۲٪	۳,۰۱۳,۸۸۸,۶۸۳,۸۲۵	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٪	۱,۰۵۵,۳۳۳,۰۸۴,۷۴۶	۱,۰۴۴,۶۰۶,۷۵۸,۸۱۴	۵/۲۰٪	۱,۳۱۳,۱۹۷,۴۱۴,۱۵۷	۱,۲۸۴,۳۳۲,۰۰۲,۲۸۷
۴/۰۵٪	۹۴۲,۸۰۷,۲۶۵,۲۰۹	۷۹۱,۳۵۲,۳۷۵,۷۷۲	۲/۹۴٪	۷۳۲,۵۲۲,۷۲۳,۵۲۶	۶۸۲,۵۷۷,۶۸۸,۱۸۴
۳/۱۹٪	۷۴۲,۹۲۱,۰۵۸,۶۴۲	۵۱۲,۱۴۰,۸۷۵,۹۰۳	۳/۷۳٪	۹۴۲,۴۵۲,۳۸۶,۸۲۸	۸۳۳,۴۹۵,۲۷۲,۳۳۳
۲/۰۴٪	۳۷۴,۸۹۰,۴۴۹,۰۲۷	۴۱۳,۴۳۲,۵۰۰,۸۶۲	۱/۱۶٪	۲۹۲,۷۱۱,۲۰۷,۶۰۹	۲۲۶,۸۵۱,۴۹۶,۵۶۶
۱/۶۱٪	۲۷۶,۲۴۰,۷۳۳,۷۹۸	۳۲۰,۹۹۹,۸۱۲,۰۴۰	۱/۴۹٪	۳۷۷,۵۷۱,۳۶۰,۹۱۳	۳۲۰,۹۹۹,۸۱۳,۰۴۰
۱/۵۵٪	۲۶۱,۳۳۵,۵۲۵,۶۶۲	۲۳۳,۶۸۳,۹۹۹,۱۶۲	۱/۶۲٪	۴۰۹,۲۰۸,۱۳۷,۰۳۴	۳۱۷,۸۰۵,۹۷۳,۷۶۴
۱/۲۲٪	۲۸۵,۱۲۸,۵۰۰,۸۳۰	۲۰۶,۱۶۵,۳۷۱,۵۳۵	۰/۱۳٪	۳۳,۸۴۲,۲۶۱,۰۳۴	۲۵,۴۶۶,۶۶۸,۹۸۲
۱/۰۳٪	۲۴۰,۱۷۷,۶۶۸,۲۹۴	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٪	۲۲۰,۱۲۵,۱۱۸,۸۶۱	۱۸۰,۰۲۳,۱۸۳,۵۸۲
۰/۷۱٪	۱۶۵,۲۸۶,۸۱۳,۸۴۶	۱۶۱,۳۳۹,۰۸۵,۴۴۳	۰/۶۴٪	۱۶۲,۱۹۰,۱۲۵,۲۷۰	۱۶۶,۳۸۰,۴۵۸,۶۲۶
۰/۵۳٪	۱۲۲,۹۹۶,۵۸۱,۸۸۸	۴۸,۸۹۳,۵۶۹,۵۹۲	۰/۱۲٪	۳۱۰,۵۴۵,۵۷۸,۵۸۳	۱۵,۸۷۲,۴۹۷,۲۷۶
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	۴۵,۳۰۳,۱۸۸,۶۹۹	۰/۰۰٪	.	.
۰/۰۰٪	.	.	۰/۲۳٪	۵۷,۸۰۱,۲۷۳,۸۶۲	۶۶,۲۳۲,۳۰۶,۵۹۴
۰/۰۰٪	.	.	۰/۹۸٪	۲۴۸,۸۹۷,۳۸۱,۲۴۸	۲۵۸,۸۲۱,۶۱۷,۲۳۵
۰/۰۰٪	.	.	۰/۶۶٪	۱۶۵,۷۲۸,۵۱۹,۷۳۵	۱۲۶,۴۶۴,۰۷۳,۴۶۹
۹۵/۵۵٪	۲۲,۳۷۰,۸۴۶,۴۹۹,۷۸۶	۱۷,۷۱۶,۴۷۸,۳۶۵,۵۵۵	۹۶/۲۱٪	۲۴,۷۴۳,۹۳۹,۱۸۵,۱۳۱	۱۸,۹۵۲,۵۳۸,۹۷۹,۸۱۴



صندوق سر ماهه گزاردگی توسعه اطمینان صندوق

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

تورم مالی بخش مازده منتفی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
تزیل شده	تزیل شده	ذخیره تزیل	نرخ تزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۴۲۲,۲۵۹,۳۹۴,۵۳۵	۲۶۲,۳۳۲,۱۰۸,۰۲۶	۴,۲۳۲,۳۷۱,۵۱۲	۲۵
۴۲۲,۲۵۹,۳۹۴,۵۳۵	۲۶۲,۳۳۲,۱۰۸,۰۲۶	۴,۲۳۲,۳۷۱,۵۱۲	۲۶۶,۶۷۴,۵۷۹,۵۳۸

۷- حساب‌های دریافتی
حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۸- سایر داراییها
سایر داراییها شامل آبرسان نرم افزار صندوق، مخارج عقوبت در کانون ها و خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق می باشد که تا تاریخ صورت خالص داراییها مستهکم نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.
۱۴۰۳/۰۱/۳۱

ماده در پایان سال مالی	ریال	استهلاک سال مالی	ریال	مخارج اضافه شده طی سال	ریال	ماده در ابتدای سال	ریال
	۶۴,۱۰۹,۶۶۸	۳۵,۸۹۰,۳۳۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۶۷۰,۰۰۰	۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸	۰
	۵,۱۷۳,۳۷۸,۵۷۵	۱,۳۳۹,۱۶۸,۹۹۳	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۶۷۰,۰۰۰	۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸	۰
	۳۴۸,۰۵۳,۷۶۰	۳۳۸,۶۴۶,۳۴۰					
	۵,۵۸۵,۳۹۲,۰۰۳	۱,۸۱۳,۷۰۵,۵۶۵		۶,۲۸۶,۷۰۰,۰۰۰		۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸	

۹- موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۹,۳۵۳,۸۶۶	۵۶۳,۳۳۳,۳۷۶	۱۲,۶۹۴,۶۰۰,۳۳۳	۱۴۱,۳۱۸,۰۲۲,۷۳۴
۱۲,۶۹۴,۶۰۰,۳۳۳	۱۲,۶۹۴,۶۰۰,۳۳۳	۱۸۳,۵۷۰,۳۳۵,۸۵۹	۳۷۸,۴۹۸,۸۲۱
۱۹۷,۸۱۶,۶۴۹,۸۵۷	۱۴۲,۱۶۸,۸۴۵,۹۲۱		

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۳۱۱۸۳۵۳۲۰
بانک خاورمیانه شعبه افریقا - ۱۰۱-۱۰۱-۱۰۱-۷۰۷-۰۷۳۶۸۰۸۱
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۵۵۳۲۱۵۵۱-۰۷۰۷۸۱۰۰



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس 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 ریال	گردش - بدهکار ریال	گردش - بستانکار ریال	مانده پایان سال - بدهکار 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:

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۲۶۴,۲۶۰,۰۰۱۶,۳۴۳	۱۰۲,۰۲۹,۶۲۶,۴۱۶
.	۶۳,۴۴۷,۹۷۶,۹۱۱
۷۰۵,۷۵۳,۴۲۵	۷۳۹,۷۲۶,۰۲۰
۱۳۵,۶۱۸,۱۳۰,۰۵۲	۱۱۸,۴۷۱,۴۷۳,۳۹۲
۲۷۶,۲۳۳,۱۸۰	۳۳۳,۵۷۰,۸۵۰
۴۰۰,۰۸۶,۰۱۳۳,۰۰۰	۲۸۵,۰۳۲,۳۷۳,۵۸۹

مدیر

مدیر(مبتنی بر عملکرد)

متولی

بازارگردان

حسابرس

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۴,۲۴۴,۲۶۸,۰۷۱	۶,۲۲۰,۷۱۴,۸۰۹
۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸
۸۶۰,۳۳۷,۸۳۰	۷,۲۴۱,۶۳۵,۸۹۳
.	۳۴۳,۳۵۰,۰۰۰
۱۴,۴۰۴,۰۵۷,۵۴۹	۱۵,۳۶۲,۱۱۱,۹۵۰

ذخیره آپونمان

ذخیره تصفیه

ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

ذخیره رتبه بندی

۱۳- خالص داراییها

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

۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۲,۴۶۸,۷۲۶,۱۲۳,۱۱۰	۵۵,۶۷۰,۴۲۴	۲۴,۹۴۳,۰۵۹,۰۱۱,۹۶۶	۵۵,۸۷۹,۲۴۰
۴۰,۳۶۰,۲۵۶,۸۶۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۶۳۰,۴۹۸,۳۷۴	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۲,۸۷۲,۳۲۸,۶۹۱,۷۴۰	۵۶,۶۷۰,۴۲۴	۲۴,۹۸۷,۶۸۹,۵۱۰,۳۴۰	۵۵,۸۷۹,۲۴۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به 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
۶۴۶,۷۹۷,۸۲۰,۲۱۸	۶۹,۸۳۰,۳۴۵,۸۱۸		



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

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲	تولید و توسعه سرب روی ایران	۳۷۰۰۰۰۰۰	۴۸۳۹۵۰۸۵,۱۹۰	۴۸۳۹۵۵۱۲,۴۰۰	۴۸۳۹۵,۹۹۵	۲۳۵,۳۷۵,۲۲۴	۳۰۵,۳۵۹,۳۱۱	۲۳۰,۳۷۵,۳۷۵
۳۳	تولیدی مکانیزاسیون	.	.	.	.	.	.	.
۳۴	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	.	.	.	.	.	.	.
۳۵	تولیدی سهام	.	.	.	.	.	.	.
۳۶	حفاظی شمال	۱۰,۶۵۷,۱۱۹	۲۳,۸۸۹,۶۳۶,۶۵۰	۵۵,۹۷۳,۷۸۴,۳۶۳	۷۱,۱۳۴,۵۳۳	۳۷۳,۶۳۸,۳۲۷	۱۸۵۰,۹۳۶,۰۲۸	۷,۷۷۸,۵۲۰-۵۳۵
۳۷	حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	۱,۵۳۶,۰۳۸	۸,۹۲۴,۳۸۰,۷۸۰	۸,۱۶۲,۳۳۰,۶۵۳	۸,۳۷۸,۱۰۱	۴۴,۶۱۲,۹۰۵	۷۰,۸۹۵۰,۱۲۱	۲,۹۵۵,۳۹۷,۵۲۳
۳۸	داروسازی ابوریحان	.	.	.	.	.	.	.
۳۹	جوده صنعتی پارس	.	.	.	.	.	.	.
۴۰	قرب آهن اصفهان	۱	۱	۳,۲۲۹	.	.	(۳,۳۲۸)	۲,۳۱۹,۳۳۹,۶۵۹
۴۱	زعفران ۲۱۰-تنگین زرند(ب)	۳۳,۲۹۹	۳۳,۹۵۵-۳۹,۱۰۴	۱۹,۳۵۸,۳۷۵,۷۲۶	۵۷,۴۹۲,۱۶۴	.	۴,۵۲۹,۲۱۱,۲۱۴	.
۴۲	زعفران ۲۱۰-تنگین سحرخیز(ب)	۳۷۳,۵۸۰	۳۷۱,۶۰۰-۵۶,۸۴	۲۱۲-۹۸,۳۱۹,۶۷۴	۶۵۰,۵۳۳,۵۱۱	.	۵۷,۳۱۱,۲۳۳,۷۹۹	.
۴۳	زعفران ۲۱۰-تنگین وحدت چارم(ب)	۵۰,۳۳۵	۲۷,۷۷۳-۳۳,۷۷۷	۲۳,۵۵۶,۱۶۶,۶۲۹	۶۶,۶۵۵,۲۱۹	.	۵,۱۵۰-۲۱۲,۹۳۹	.
۴۴	س. صنایع سیمان ایران	۲۲,۸۶۳,۱۹۲	۱۰,۹۸۱۸۶-۹,۳۷۸	۱۱۰-۹۰,۸۵۲,۳۱۷	۱۰۴,۳۳۱,۳۶۱	۵۳۹-۹۳۰,۳۵	(۱,۷۳۳,۳۳۶,۳۳۶)	.
۴۵	س. صنایع سیمان ایران	۳۰۰۰۰۰۰۰	۵,۱۶۸,۲۳۶,۶۰۸	۵,۵۰۱,۲۰۰,۲۸۸	۴,۹۰۹,۷۸۸	۲۵,۸۴۱,۲۳۳	(۳۶۴,۲۰۴,۷۰۰)	۹۲,۰۳۹,۱۰۳
۴۶	سیمنا	.	.	.	.	.	.	.
۴۷	سرمایه گذاری پارس توسعه	۸,۱۱۷,۳۱۹	۳۶,۵۳۷,۷۱۲,۲۶۳	۲۸,۳۰۵,۸۳۱,۶۰۹	۳۴,۷۱۶,۷۸۷	۱۸۲,۷۱۸,۵۶۲	(۱,۹۷۹,۵۵۶,۱۵۵)	.
۴۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۱,۹۱۷,۵۵۹	۲۶,۹۹۲,۷۳۳,۵۸۷	۵۵,۱۹۲,۷۳۳,۶۶۴	۲۵,۶۳۳,۵۸۲	۱۳۴,۹۶۸,۶۷۷	(۲۸,۳۳۴,۶۳۲,۳۳۱)	.
۴۹	سرمایه گذاری سیمان تامین	۲۰۰۰۰۰۰۰	۷۸,۶۰۵,۳۳۶,۸۲۰	۴۱,۷۸۹,۷۱۶,۰۰۰	۳۶,۶۷۴,۶۶۶	۱۹۳-۲۷,۳۳۵	۶,۵۸۶-۳۵,۹۳۹	.
۵۰	سرمایه گذاری صبا تامین	۳۵,۷۴۳,۱۰۹	۱۰۰,۸۳۶,۸۳۴,۶۶۹	۱۰۰,۸۷۶,۳۸۷,۹۸۴	۲۰,۸۰۳,۶۵۶	.	۷۸,۳۵۶,۳۸۵	(۲,۳۵۵)
۵۱	سرمایه گذاری صدرا تامین	۲۴۸۰۰۰۰۰۰	۲۱۸,۹۷۷-۹۲,۸۲۰	۱۹۳-۳۸,۶۰۵,۱۹۸	۲۰,۸۰۳,۶۵۶	۱,۰۹۳,۸۸۵,۴۶۸	۲۴,۶۴۵,۵۷۸,۵۲۳	.
۵۲	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴۷۰۰۰۰۰۰	۵۰۱,۶۴۸,۷۷۸,۱۱۰	۴۳۰,۳۹,۳۳۳,۳۵۰	۲۷,۶۵۹,۷۷۵	۲۵-۸۳۳,۸۹۲	۶,۸۴۰-۸۳۳,۱۱۴	.
۵۳	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۸۰۰۰۰۰۰۰	۴۰,۱۶۱,۱۵۰۰۰	۳,۳۱۴,۳۶۰,۳۸۴	۳,۸۱۵,۳۰۶	۲۰-۸۰,۵۷۵	۶۷۷,۸۵۸,۳۳۵	۲,۶۳۴,۹۷۲,۸۴۴
۵۴	سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	(۳۱-۹۳۰,۹۷۴)
۵۵	سرمایه گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	.	۱۲-۵۱,۹۱۹,۹۹۳
۵۶	سرمایه گذاری پارس توسعه	۱,۲۳۳,۱۲۶	۵,۲۶۱,۳۸۸,۹۴۳	۵,۲۸۹,۹۸۹,۱۰۰	۵,۰۹۳,۶۰۷	۲۶,۸۰۷,۲۴۳	۳۹,۵۵۶,۳۴۳	۹۵۰۰,۶۵۱,۰۲
۵۷	سرمایه گذاری غدیر (طریق)	۱,۸۰۳,۸۰۹	۴۳,۳۳۰,۹۴۶,۸۱۰	۲۶,۵۵۲,۸۲۱,۰۱۲	۲۰,۲۱۳,۴۱۱	۲۱۱,۶۵۴,۳۴۸	۵,۵۲۶,۳۵۹,۳۳۹	۵۱۳-۷۸,۲۱۳
۵۸	سیمان کرمان	.	.	.	.	.	.	۶۷,۳۱۴,۱۹۹
۵۹	سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	۹,۳۶۷,۸۰۲,۴۷۵
۶۰	سیمان غرب	۹۸۳,۷۰۳	۴۱,۳۱۵,۵۶۶,۰۰۰	۳۹,۱۱۳,۹۸۶,۶۱۶	۳۹,۳۴۹,۳۶۶	۲۰۶,۵۷۷,۶۰۰	۱,۹۵۵,۶۹۹,۹۳۸	۱۷,۶۰۹,۹۸۹,۹۱۹
۶۱	سیمان مازندران	.	.	.	.	.	.	۱۵-۸۰۲,۸۱۶,۶۰۶
۶۲	شرکت ارتباطات سیل ایران	۷,۱۸۶,۳۳۵	۲۹,۰۰۳-۳۸-۸۴۷	۲۷,۵۶۲,۷۶۵,۶۵۹	۲۷,۵۶۸,۱۸۷	۱۴۵۱۰۱,۸۹۹	۱,۲۹۴,۹۴۵,۱۰۳	(۱۱,۴۶۶)



ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۳	شرکت بهمن ایرینگ	۲۱,۳۳۳,۸۱۹	۷۲,۱۸۹,۴۵۰,۷۰۰	۸۳,۰۶۷,۷۵۲,۶۳۰	۶۸,۵۷۸,۴۹۳	۳۶,۰۹۳,۶۶۹	(۱۱,۳۰۷,۹۸۳,۵۲۱)	۲۵۸,۹۳۵,۴۱۵
۶۴	شرکت کی بی سی	.	.	.	.	.	.	۲۳,۶۱۹,۶۸۰,۳۱۶
۶۵	شمش طلا	۵,۳۸۹	۲۰,۶۳۴,۹۰۰,۹۹۰	۱۷,۶۳۷,۶۸۹,۳۶۰	۳۹,۵۳۷,۷۳۳	.	.	.
۶۶	شوکو پارس	۲,۶۳۴,۹۱۵	۲۶,۱۶۰,۱۸۱,۵۵۰	۱۹,۵۸۴,۵۸۲,۴۶۶	۲۴,۵۸۲,۰۰۲	۱۳۰,۸۰۰,۹۰۹	۶,۴۱۹,۹۴۶,۱۹۳	۲,۱۶۳,۲۵۶,۱۱۱
۶۷	صبا فولاد خلیج فارس	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۳۳۴,۲۵۲,۷۶۶	۷۲,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۶۷۱,۹۹۹	۲۵۶,۱۷۱,۲۷۳	(۱,۷۷۴,۵۸۰,۴۷۵)	(۱۸۰,۹۱۷,۰۶۳)
۶۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.
۶۹	صنایع فراژئو ایران	۲۰,۶۳۳۰	۹,۳۰۷,۵۸۰,۰۰۰	۸,۶۱۳,۴۹۵,۵۱۱	۸,۸۷۷,۲۶۶	۳۶,۵۱۲,۹۰۰	۶,۳۳۲,۳۳۴,۲۱۷	.
۷۰	صنایع کانی و سرامیک سینا	۲۰۰,۰۰۰	۸,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۱	۷,۷۳۶,۱۷۱,۲۶۰	۷,۷۱۶,۸۰۹	۴۰,۶۱۵,۰۰۰	۳۳۸,۴۹۶,۹۱۳	۶,۸۶۶,۷۷۳,۹۱۳
۷۱	صندوق س. انجمنی مفیدس	۳۳۳-۹	۵۵۴,۱۵۰,۹۱۷	۵۵۴,۳۳۷,۳۴۵	۶۵۸,۰۴۹	.	۱۵۵,۴۳۳	.
۷۲	صنعتی دوده قام	.	.	.	.	.	.	۱,۵۴۸,۹۱۲,۹۳۷
۷۳	غلتاک سازان سیاهان	۳,۸۳۹,۵۱۴	۲۶,۲۰۲,۰۹۵,۵۰۰	۳۳,۶۸۲,۳۴۶,۰۵۰	۳۳,۸۹۱,۸۶۴	۱۳۱,۰۱۰,۵۴۸	۲,۵۶۷,۷۶۱,۱۷۸	۴,۲۵۹,۶۲۳,۶۶۰
۷۴	فجر انرژی خلیج فارس	۲۰,۴۲۷۳	۴۰,۳۳۴,۹۱,۷۵۰	۳,۸۳۷,۷۸۸,۱۳۳	۲,۸۳۳,۶۳۷	۲۰,۱۷۱,۹۵۸	۱۲۳,۵۹۸,۹۷۳	.
۷۵	فرآوردههای نسوز آذر	.	.	.	.	.	.	(۳,۶۸۶)
۷۶	فروسیس ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۳,۳۳۸,۷۸۰	۱,۳۹۲,۰۰۰	۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۳۳۰,۷۸۰)	.
۷۷	فولاد آفر اسپاهان	۱۵۰,۰۰۰	۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۴۸,۱۱۷,۵۰۹	۸,۸۶۳,۶۸۰	۳۶,۶۵۰,۰۰۰	۳۳۶,۳۶۹,۰۱۱	.
۷۸	فولاد امیرکبیر کتان	۴۰,۳۲۲,۲۳۰	۳۳۵,۹۳۳,۵۰,۷۵۰	۲۵۰,۷۳۷,۰۰۰,۷۲۴	۲۶۳,۹۹۷,۱۷۵	۱,۶۳۹,۶۲۵,۲۵۶	(۲,۶۳۱,۹۱۲,۳۶۵)	.
۷۹	فولاد خوزستان	۲,۶۷۷,۶۴۵	۹,۹۸۷,۳۸۹,۳۹۹	۸,۷۶۱,۵۷۷,۰۸۸	۹,۳۸۸,۰۵۴	۳۹,۹۱۷,۴۲۱	۱,۱۶۶,۴۸۱,۵۸۶	(۲,۱۴۶)
۸۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱,۱۶۱,۶۶۰	۵,۶۴۸,۸۳۱,۷۱۴	۴۶۰,۱۸۸,۵۱۹	۵۲,۶۶۶,۰۰۰	۲۸,۲۳۴,۱۵۹	۱,۰۱۳,۳۳۶,۱۳۴	(۵,۲۶۹,۹۱۸,۱۱۹)
۸۱	فولاد هرمزگان جنوب	.	.	.	.	.	.	۵۱,۸۱۷,۲۱۳
۸۲	کارخانجات ارواحخش	۳۳۸,۵۸۸	۱۴,۰۴۱,۱۴۰,۲۴۰	۱۳,۵۶۴,۸۵۲,۹۵۶	۱۳,۳۳۲,۸۱۸	۷۰,۲۰۵,۷۰۳	۳۹۲,۷۴۲,۷۶۳	.
۸۳	کاشی پارس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۹,۰۸۳,۹۱۰	۱,۰۵۱,۹۴۱,۳۹۷	۱,۱۱۰,۶۱۳	۵,۸۴۵,۴۲۰	۱۱۰,۷۵۶,۳۹۰	۱۶,۹۰۸,۴۵۴,۰۹۳
۸۴	کالسیمن	.	.	.	.	.	.	۲۵,۸۳۳,۹۷۵,۳۷۷
۸۵	گس پوت، صن پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۱۰,۰۱۵,۲۰۹,۶۳۴
۸۶	گروه ملی صبا تامین	۳۵,۷۹۳,۱۰۹	۱۰۹,۱۶۰,۱۳۰,۹۷۴	۱۰۸,۸۴۶,۸۳۴,۶۶۹	۱۰,۱۵۳,۶۶۲	۵,۴۵۸,۰۰۰,۶۵۲	(۳۳۴,۵۳۰,۸۰۹)	.
۸۷	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	۵۱,۰۱۸,۸۵۷
۸۸	گسترش سوخت سبز آگروس (سهامی عام)	۳۴,۳۱۳,۴۵۸	۷۵,۱۶۰,۶۳۹,۸۱۹	۶۸,۹۳۴,۶۳۰,۳۰۲	۶۸,۱۰۲,۰۸۰,۶	۳۷,۵۸۰,۱۶۱,۳۹	۵,۷۷۰,۷۳۹,۵۷۳	.
۸۹	گسترش نفت و گاز پارسین	۱۰۶,۹۹۰,۳۶۶	۱,۳۶۱,۳۴۱,۶۸۳,۷۳۳	۱,۳۵۷,۷۸۲,۷۸۴,۳۹۸	۱,۳۵۸,۰۱۶,۵۶	۳۷,۵۸۰,۱۶۱,۳۹	(۹۶,۳۳۴,۵۹۹,۶۳۵)	.
۹۰	میل انرژی خلیج فارس	۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۲,۷۳۸,۱۷۰	۱,۱۹۰,۱۶۹,۰۱۷	۱,۶۶۵,۰۶۴	۸,۷۶۳,۶۹۱	۵۵۱,۵۴۰,۳۹۸	.
۹۱	مخابرات ایران	۷,۶۹۰,۳۷۸	۸۱,۳۰۸,۹۹۳,۶۳۳	۶۳,۳۳۳,۹۰,۱۸۷۹	۷۷,۳۳۳,۷۸۲	۴,۰۶۵,۴۴۰,۹۹۷	۱۷,۳۵۱,۳۰۴,۲۷۴	۲۵,۷۸۲,۸۴۹,۳۹۳
۹۲	معدنی و صنعتی گل گهر	۲۳۰,۸۰۸,۰۸۰	۱۸,۳۷۵,۹۱۲,۸۲۰	۱۸,۳۷۵,۹۱۲,۴۴	۱۷,۳۶۱,۹۱۳۰	۹۱,۳۷۹,۵۶۴	(۵۵۷,۰۴۳,۷۰۸)	(۳۸,۳۴۹,۷۵۸)
۹۳	معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	۱,۶۸۴,۶۱۲,۹۳۹



دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۱

ردیف	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	حالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال
۸	۶۱,۷۰۰	۴۱,۶۶۷,۳۴۴,۰۰۰	۴۱,۲۵۱,۲۸۲,۲۶۶	۷,۵۵۲,۱۸۲	-	۴۰,۸۲۰,۹۳۵,۲	۴۰,۸۲۰,۹۳۵,۲
۹	۵۸,۴۲۸	۵۸,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۶۹۲,۲۵۹,۷۸۴	-	-	۱,۱۵۵,۶۴۰,۲۱۵	۱,۱۵۵,۶۴۰,۲۱۵
۱۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۹۰,۶۳۶,۲۸۸	۱۵,۶۴۱,۳۵۸	-	۱۱۷,۲۲۱,۹۳۴	۱۱۷,۲۲۱,۹۳۴
۱۱	۶۰۰	۲۶۲,۴۰۷,۰۰۰	۲۶۲,۵۰۱,۶۹۰	۶۶,۲۲۶	-	۲,۸۳۹,۰۸۴	۲,۸۳۹,۰۸۴
۱۲	۱۳,۰۰۰	۸,۱۰۱,۶۰۸,۰۰۰	۷,۹۹۲,۱۸۸,۳۱۷	۱,۲۶۸,۴۰۱	-	۱۰,۷۰۵,۱,۲۸۲	۱۰,۷۰۵,۱,۲۸۲
۱۳	۹۸,۰۰۰	۶۳,۷۰۰,۹۳۴,۰۰۰	۶۳,۶۰۱,۷۲۸,۰۹۴	۱۱,۵۴۵,۷۸۲	-	۱,۰۸۷,۶۵۰,۱۲۳	۱,۰۸۷,۶۵۰,۱۲۳
۱۴	۳۳,۳۴۵	۳۳,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۰۷,۰۷۲,۷۳۴	-	-	۱,۱۳۷,۹۲۶,۳۵۶	۱,۱۳۷,۹۲۶,۳۵۶
۱۵	۴,۱۰۰	۱,۹۸۲,۹۷۷,۰۰۰	۱,۹۶۴,۷۶۴,۰۴۷	۲۵۹,۴۱۳	-	۱۷,۸۵۲,۵۴۰	۱۷,۸۵۲,۵۴۰
۱۶	۲۶۲,۳۳۳	۳۳۸,۱۷۶,۸۴۰,۰۰۰	۲۵۱,۸۱۱,۱۶۵,۱۶۶	۳۲,۴۱۳,۶۷۳	-	(۲,۵۷۲,۳۲۲,۳۶۹)	(۲,۵۷۲,۳۲۲,۳۶۹)
۱۷	-	-	-	-	-	-	-
۱۸	-	-	-	-	-	-	-
۱۹	-	-	-	-	-	-	-
۲۰	-	-	-	-	-	-	-
۲۱	-	-	-	-	-	-	-
۲۲	-	-	-	-	-	-	-
۲۳	-	-	-	-	-	-	-
۲۴	-	-	-	-	-	-	-
۲۵	-	-	-	-	-	-	-
۲۶	-	-	-	-	-	-	-
۲۷	-	-	-	-	-	-	-
۲۸	-	-	-	-	-	-	-
۲۹	-	-	-	-	-	-	-
۳۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۱	-	-	-	-	-	-	-
۳۲	-	-	-	-	-	-	-
۳۳	-	-	-	-	-	-	-
۳۴	-	-	-	-	-	-	-
۳۵	-	-	-	-	-	-	-
۳۶	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	۹۹۰,۳۵۲,۸۰۹,۲۸۹	۹۹۰,۳۵۲,۸۰۹,۲۸۹	۱۳۹,۰۰۵,۵۷۲	۲,۲۳۲,۳۳۵,۲۶۹	-	۲,۲۳۲,۳۳۵,۲۶۹



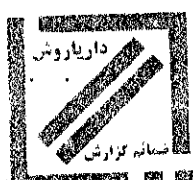
ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زبان) تحقیق نیاخته	ریال	سود (زبان) تحقیق نیاخته
۱	آریان کیمیا تک	۵,۱۵۰,۹۱۱	۶۱,۵۶۵,۳۹۹,۳۳۰	۶۱,۱۰۱,۵۵۵,۷۱۹	۵۸,۸۶۲,۱۸۶	۳۰,۹۸۲۷,۲۹۷	۴۹۵,۱۹۹,۱۷۸	۳۰,۹۸۲۷,۲۹۷	۳۰,۹۸۲۷,۲۹۷	۰	۰	۰
۲	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۰۳۹,۳۳۰,۱۶۰	۲۱۶,۵۳۶,۴۰۰	۱,۶۶۲,۵۶۰,۰۰۰	۳۲,۴۸۸,۳۳۶,۳۴۰	۱,۶۶۲,۵۶۰,۰۰۰	۱,۶۶۲,۵۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۳	بانک کاروباریانه	۳۶,۶۸۵,۹۶۶	۱۲۴,۷۳۳,۷۸۶,۴۰۰	۱۲۴,۳۷۹,۲۳۳,۳۵۰	۱۱۸,۴۹۵,۶۷۰	۶۲۲,۶۶۱,۲۲۲	(۱۸,۴۸۹,۱۱۶,۰۴۲)	۶۲۲,۶۶۱,۲۲۲	۶۲۲,۶۶۱,۲۲۲	۰	۰	۰
۴	بانک سامان	۱۳۷,۳۳۰,۵۷۶	۲۳۳,۱۹۲,۹۹۹,۷۲۸	۲۳۹,۹۶۶,۹۵۲,۹۰۹	۲۱۲,۰۳۳,۳۲۱	۱,۱۱۵,۹۶۶,۸۳۹	(۱۸,۱۰۱,۹۸۱,۳۵۱)	۱,۱۱۵,۹۶۶,۸۳۹	۱,۱۱۵,۹۶۶,۸۳۹	۰	۰	۰
۵	بانک سینا	۷۵,۴۵۵,۷۰۴	۱۶,۰۳۱,۸۸۱,۲۶۷,۷۰۴	۱۶,۴۶۹,۲۵۳,۴۸۴	۱۵۲,۳۹۷,۸۸۵	۸۰۲,۹۴۱,۱۲۴	(۵,۳۳۸,۱۹۸,۷۹۹)	۸۰۲,۹۴۱,۱۲۴	۸۰۲,۹۴۱,۱۲۴	۰	۰	۰
۶	بانک صادرات ایران	۵,۳۳۵,۶۶	۱۰,۱۱۰,۴۹۹,۱۳۶	۹,۴۲۰,۹۲۴,۹۸۳	۹,۴۰۳,۹۷۴	۵,۰۵۵,۲۴۵	۶۲۹,۳۹۷,۱۹۳	۵,۰۵۵,۲۴۵	۵,۰۵۵,۲۴۵	۰	۰	۰
۷	بانک اقتصاد نوین	۷,۶۵۹,۹۲۰	۳۳,۰۵۳۶,۶۹۹,۳۰۰	۳۲,۰۵۳۶,۶۹۹,۰۶۲	۲۱۹,۰۱۷,۴۵۵	۱,۱۵۳,۷۲۳,۴۳۶	(۳۳,۸۸۱,۰۵۰,۷۶۳)	۱,۱۵۳,۷۲۳,۴۳۶	۱,۱۵۳,۷۲۳,۴۳۶	۰	۰	۰
۸	بیمه ما	۱۸,۶۲۵,۰۰۰	۵۸,۱۳۷,۲۵۰,۰۰۰	۵۶,۲۲۳,۳۰۶,۵۹۴	۵۵,۲۲۹,۸۸۸	۲۹۰,۷۳۶,۲۵۰	(۸,۴۳۱,۰۳۳,۷۳۳)	۲۹۰,۷۳۶,۲۵۰	۲۹۰,۷۳۶,۲۵۰	۰	۰	۰
۹	بنک الملی توسعه صن. معادن غدیر	۲۰,۰۳۸,۸۵۴	۷۸۳,۰۸۹,۸۱۸,۴۸۰	۶۶,۲۲۳,۳۰۶,۵۹۴	۶۶,۲۲۳,۳۰۶,۵۹۴	۱,۴۱۵,۴۴۹,۰۹۲	۱۰,۲۶۲,۳۷۲,۹۳۳	۱,۴۱۵,۴۴۹,۰۹۲	۱,۴۱۵,۴۴۹,۰۹۲	۰	۰	۰
۱۰	پالایش نفت اصفهان	۱۷۰,۱۸۹,۴۷۹	۹۷۶,۸۸۷,۶۰۹,۴۶۰	۳۱۱,۰۴۲,۰۶۱,۱۷۸	۲۷۸,۹۲۵,۳۷۸	۴,۸۸۴,۳۳۸,۰۳۷	۱۱۵,۸۱۰,۵۹۵,۸۳۴	۴,۸۸۴,۳۳۸,۰۳۷	۴,۸۸۴,۳۳۸,۰۳۷	۰	۰	۰
۱۱	پالایش نفت بندر عباس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۵۹۲,۲۳۰,۰۰۰	۱۰۲,۳۱۵,۰۰۰	۵۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۶,۶۶۰,۰۰۰	۵۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۲	پالایش نفت تبریز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۰۵,۸۸۵,۷۶۰	۲۶,۲۲۳,۵۰۰	۱۹۰,۶۵۰,۰۰۰	(۸,۰۲۰,۷۵۹,۲۶۰)	۱۹۰,۶۵۰,۰۰۰	۱۹۰,۶۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۳	پالایش نفت تهران	۴۹,۵۹۰,۲۱۷	۱۳۱,۲۳۵,۶۵۲,۷۵۰	۱۴۵,۳۹۱,۵۵۲,۳۳۷	۱۴۰,۳۴۸,۵۵۳	۷۳۸,۶۷۸,۱۷۵	۱,۶۶۵,۰۵۶,۶۹۹	۷۳۸,۶۷۸,۱۷۵	۷۳۸,۶۷۸,۱۷۵	۰	۰	۰
۱۴	پتروشیمی بوعلی سینا	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۸۵۱,۶۵۰,۰۰۰	۲۶۴,۸۲۲,۰۰۰	۱,۳۹۳,۸۰۰,۰۰۰	۸۵,۲۴۹,۷۷۸,۰۰۰	۱,۳۹۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۳,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۵	پتروشیمی پردیس	۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۷,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۸,۵۷۸,۶۶۵,۵۷۵	۱,۲۸۸,۵۷۸,۶۶۵,۵۷۵	۱,۲۰۷,۳۸۷,۶۰۰	۶,۲۵۴,۶۷۰,۰۰۰	۱,۲۰۷,۳۸۷,۶۰۰	۱,۲۰۷,۳۸۷,۶۰۰	۰	۰	۰
۱۶	پتروشیمی تندگوین	۱۸,۹۸۹,۴۷۹	۳۳۶,۸۷۳,۳۵۷,۴۶۰	۲۷۴,۰۵۶,۶۵۸,۰۳۱	۲۷۴,۰۵۶,۶۵۸,۰۳۱	۲۳۰,۰۲۹,۶۹۰	۱,۶۵۸,۹۹۵,۳۳۱	۲۳۰,۰۲۹,۶۹۰	۲۳۰,۰۲۹,۶۹۰	۰	۰	۰
۱۷	پتروشیمی جم	۱,۳۴۰,۴۹۴	۷۳,۹۹۸,۱۷۶,۷۸۰	۷۲,۴۹۹,۸۹۲,۳۰۷	۷۰,۴۹۸,۷۶۸	۲۶۴,۹۹۰,۸۸۴	(۳۳۲,۳۵۱,۴۳۵)	۲۶۴,۹۹۰,۸۸۴	۲۶۴,۹۹۰,۸۸۴	۰	۰	۰
۱۸	پتروشیمی خراسان	۲۹۴,۶۲۹	۵۳,۶۴۸,۹۹۴,۶۱۰	۵۳,۷۶۶,۱۳۴,۵۲۷	۵۰,۹۵۶,۵۴۵	۷۶۶,۳۰۰,۷۵۰,۴	۲,۳۸۱,۶۵۸,۵۶۴	۷۶۶,۳۰۰,۷۵۰,۴	۷۶۶,۳۰۰,۷۵۰,۴	۰	۰	۰
۱۹	پتروشیمی زاگرس	۲,۹۰۰,۸۳۰	۱۴۵,۲۳۱,۵۰۰,۸۰۰	۱۲۴,۹۹۵,۶۵۳,۳۰۶	۱۳۷,۹۱۹,۴۳۶	۳۳۲,۱۸۹,۳۲۵	۱,۱۰۹,۴۴۱,۲۷۴	۳۳۲,۱۸۹,۳۲۵	۳۳۲,۱۸۹,۳۲۵	۰	۰	۰
۲۰	پتروشیمی شانزد	۴۹۶,۳۶۰	۶۴,۶۳۷,۸۶۵,۰۰۰	۶۲,۱۴۳,۳۲۸,۳۱۹	۶۱,۴۰۵,۹۷۲	۲۹۴,۱۳۶,۷۰۳	۶,۳۲۵,۵۷۸,۵۱۰	۲۹۴,۱۳۶,۷۰۳	۲۹۴,۱۳۶,۷۰۳	۰	۰	۰
۲۱	پتروشیمی نوری	۵,۱۷۳,۵۲۹	۱۵۸,۸۲۷,۳۴۰,۳۰۰	۱۵۱,۵۵۶,۷۲۹,۱۱۵	۱۵۰,۸۸۵,۹۷۳	۷۹۴,۱۳۶,۷۰۳	۱۸,۵۴۸,۴۰۰,۳۳۸	۷۹۴,۱۳۶,۷۰۳	۷۹۴,۱۳۶,۷۰۳	۰	۰	۰
۲۲	پتروشیمی خراسان	۷۱۱,۹۲۳	۱۳۴,۱۳۳,۶۰۰,۷۰۰	۱۰۴,۸۵۶,۶۳۵,۲۱۸	۱۱۷,۹۱۷,۳۲۱	۶۲,۰۳۰,۱۸۰,۰۴	۱۸,۵۴۸,۴۰۰,۳۳۸	۶۲,۰۳۰,۱۸۰,۰۴	۶۲,۰۳۰,۱۸۰,۰۴	۰	۰	۰
۲۳	پتروشیمی شیراز	۵,۹۰۷,۸۷۵	۱۵۵,۶۱۲,۱۱۰,۵۰۰	۱۳۳,۳۰۸,۰۴۱,۶۰۱	۱۲۷,۸۳۱,۵۰۵	۷۸۸,۰۶۰,۵۵۳	۲,۰۳۷۸,۱۷۶,۸۲۴	۷۸۸,۰۶۰,۵۵۳	۷۸۸,۰۶۰,۵۵۳	۰	۰	۰
۲۴	پخش هجرت	۵,۹۳۹,۰۴۷	۱۵۹,۴۹۱,۳۴۴,۳۰۰	۱۶۵,۰۲۵,۵۳۶,۷۶۹	۱۵۱,۵۱۶,۹۷۶	۷۹۷,۴۵۶,۸۲۲	(۶,۴۸۲,۱۴۶,۰۸۷)	۷۹۷,۴۵۶,۸۲۲	۷۹۷,۴۵۶,۸۲۲	۰	۰	۰
۲۵	تراکوبازسازی ایران	۹,۷۳۳,۱۸۷	۸۸,۶۶۰,۳۲۳,۵۷۰	۸۸,۷۱۵,۸۱۱,۹۰۹	۸۴,۳۲۷,۷۱۲	۴۴۲,۳۰۱,۱۱۸	(۵۸۲,۱۱۶,۶۶۹)	۴۴۲,۳۰۱,۱۱۸	۴۴۲,۳۰۱,۱۱۸	۰	۰	۰
۲۶	تمام سکه طرح جدید ۳۱۰-صادرات	۱۰,۴۳۰,۰۰۰	۴۶۴,۶۵۶,۷۰۸,۶۵۰	۴۳۰,۵۰۸,۶۱۹,۳۰۰	۴۳۰,۵۰۸,۶۱۹,۳۰۰	۵۸۰,۸۲۰,۸۵۶	۱۶,۰۵۶۷,۲۶۸,۳۱۴	۴۳۰,۵۰۸,۶۱۹,۳۰۰	۴۳۰,۵۰۸,۶۱۹,۳۰۰	۰	۰	۰
۲۷	تمام سکه طرح جدید ۲۱۱-صنعت	۷۵,۰۰۰	۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۲۵۱,۷۷۸,۷۵۰	۲۳۲,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱۲,۰۳۲۴,۵۳۱,۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸	تمام سکه طرح جدید ۲۱۱-صنعت	۱۱۴,۹۰۰	۵۱۱,۷۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۵۱۴,۳۷۴,۰۹۹	۳۳۴,۵۱۴,۳۷۴,۰۹۹	۰	(۹۱۳,۹۶۸,۵۳۷)	۰	۰	۰	۰	۰
۲۹	تولید برق عضلویه مینا	۳۹	۸,۹۰۹,۰۸۳,۴۲۰	۹,۰۳۶۹,۳۴۷,۵۴۴	۹,۰۳۶۹,۳۴۷,۵۴۴	۰	۵۲,۶۵۶,۷۹۷,۸۷۷	۰	۰	۰	۰	۰
۳۰	حجازی شمال	۳۱,۹۰۰,۹۶۲۰	۲۲۱,۴۵۲,۷۶۲,۸۰۰	۱۶۷,۴۸۰,۳۳۰,۹۸۴	۱۶۷,۴۸۰,۳۳۰,۹۸۴	۰	۵۲,۶۵۶,۷۹۷,۸۷۷	۰	۰	۰	۰	۰
۳۱	حمل و نقل گهر تبریز	۱۰,۹۹۱,۰۰۰	۵۱,۳۳۹,۰۸۸,۷۸۸	۵۸,۴۰۲,۹۶۲,۳۱۹	۴۸,۶۶۷,۶۳۴	۰	(۷,۶۸۰,۶۸۷,۱۰۶)	۰	۰	۰	۰	۰
۳۲	داروخشی (هلندیک)	۱۸,۷۳۳,۰۰۰	۳۱۹,۳۳۷,۴۹۶,۳۳۰	۴۵۴,۴۴۴,۲۱۷,۱۸۹	۴۵۴,۴۴۴,۲۱۷,۱۸۹	۰	۵۲,۶۵۶,۷۹۷,۸۷۷	۰	۰	۰	۰	۰
۳۳	داروسازی اورسکان	۸,۳۸۸,۱۹۸	۱۰۰,۵۵۹,۱,۶۳۴,۵۳۰	۱۲۸,۹۵۹,۸۲۳,۳۳۶	۱۲۸,۹۵۹,۸۲۳,۳۳۶	۰	(۳۴,۰۰۶,۴۵۰,۹۸۹)	۰	۰	۰	۰	۰
۳۴	داروسازی قالی	۳۳	۴۷,۵۸۹,۵۷۳,۳۰۰	۵۷,۶۳۴,۳۵۱,۱۸۱	۵۷,۶۳۴,۳۵۱,۱۸۱	۰	(۱۰,۳۳۷,۸۳۵,۸۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰



دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۱۳۹۱-۲/۰۱

دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۱۳۹۱-۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	حالیات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۵	فراورده های سهام شرق	۱۲۴,۲۲۳۸	۴,۰۵۳۹,۹۴۵,۳۳۰	۴۳,۵۸۳۳	۲۸,۵۱۲,۴۳۹	۲۰۲,۳۳۹,۷۳۱	(۵,۵۸۰,۳۳۳,۱۷۳)	۱۱,۲۹۷,۰۱۸,۶۷۸
۶۶	فراورده‌های سهامی سوزاژ	۳۸۸,۰۳۰۳۴	۲۳۱,۹۵۳,۵۳۶,۸۰۰	۱۹۵,۲۵۹,۷۷۷,۴۹۳	۲۱۰,۸۵۵,۸۵۰	۱,۱۰۹,۷۲۷,۶۳۰	۲۵,۲۷۳,۱۲۵,۱۰۷	۱۵۲,۷۳۰,۵۵۴,۳۸۷
۶۷	فراوری زغال سنگ پروژه طیس	۹,۳۹۱,۱۸۴	۱۱۳,۹۰۹,۹۱۵,۸۴۰	۱۲۱,۸۱۲,۵۴۰,۱۹۴	۱۰۸,۲۱۴,۴۳۰	۵۴۹,۵۴۹,۵۷۹	(۸,۵۸۹,۳۸۸,۲۵۲)	۵۴,۵۴۷,۷۷۴,۲۹۱
۶۸	فروسینس ایران	۷۰,۰۱۴,۳۳۸	۱۹۶,۱۱۰,۱۶۰,۷۳۸	۴۳۳,۱۲۵,۳۳۸,۰۹۴	۱۸۶,۳۰۴,۴۵۳	۹۸۰,۵۵۰,۸۰۴	(۴۸,۱۹۲,۰۳۳,۸۱۲)	۹۳,۴۵۲,۸۹۹,۷۴۱
۶۹	فولاد امیرکبیر کاتان	۱۶,۳۶۸	۸۷,۰۳۳,۸۰۰	۷۸,۵۹۲,۶۷۲	۸۲,۶۵۸	۳۳۵,۱۶۹	۶,۹۲۳,۲۷۷	۱۷۸,۵۸۰,۹۳۳,۶۴۹
۷۰	فولاد خورستان	۱۸۰,۳۲۵,۷۵۵	۷۱۰,۳۷۵,۵۶۶,۳۲۵	۶۰,۴۳۳,۳۰۶,۶۳۴	۶۷۴,۸۵۶,۷۸۹	۳,۵۵۱,۸۷۷,۸۳۷	۱۰۱,۷۰۵,۵۲۴,۱۶۵	۳۰۵,۴۳۹,۰۴۴,۰۶۴
۷۱	فولاد مبارک اصفهان	۳۹۸,۳۱۱,۲۵۶	۲,۰۱۹,۴۳۸,۰۶۷,۹۲۰	۱,۵۷۷,۸۹۹,۴۳۰,۵۸۸	۱,۹۱۸,۴۴۴,۱۶۵	۱۰۰,۹۷۱,۹۰,۳۳۰	۳۲۹,۵۲۲,۹۹۰,۸۲۸	۴۵۱,۸۳۴,۹۷۸,۳۸۸
۷۲	کارخانجات دارو پخش	۵,۳۸۲,۳۲۲	۱۲۷,۹۰۳,۷۳۸,۷۶۰	۱۶۵,۷۸۱,۴۵۲,۳۱۴	۱۲۱,۵۰۸,۵۵۲	۶۳۹,۵۱۸,۶۹۴	(۳,۸,۶۳۸,۷۴۰,۹۰۰)	۹۷,۷۷۲,۰۳۲,۱۷۶
۷۳	کانسی پارس	۷,۰۴۴,۴۳۰	۷۲,۵۵۷,۷۳۳,۰۰۰	۷۴,۱۰۳,۲۷۷,۶۳۳	۶۸,۹۲۲,۸۴۵	۳۶۲,۷۸۸,۶۶۰	(۱,۹۷۷,۳۳۴,۱۷۸)	۱۶,۳۱۷,۰۸۲,۶۵۶
۷۴	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۲۲۹,۰۸۲,۹۰۷	۲۳۸,۰۳۰,۱۸,۶۳۰	۳۷۲,۴۱۹,۸۰۰,۱۰۹۶۱	۲۳۰,۷۹۵,۷۷۸	۱,۷۴۱,۰۳۰,۰۰۰	(۱۷,۲۸۵,۶۰۹,۱۳۳)	۰
۷۵	گسترش نفت و گاز پارسان	۳۵,۶۴۲,۳۳۳	۱,۲۶۷,۳۶۷,۳۷۳,۷۸۰	۱,۲۶۱,۳۴۱,۶۸۰,۱۲۶	۱,۳۰۴,۱۰۴,۴۵۵	۶,۳۳۷,۳۹۱,۸۶۶	(۱,۵۰۴,۸۰۲,۱۷۷)	۲۳۴,۸۴۹,۳۷۸,۱۲۱
۷۶	م. صنایع و معادن اجزاء سپاهان	۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۸۹۷,۳۳۷,۶۰۰	۱۴۹,۹۷۶,۶۰۰	۷۸۹,۱۴۰,۰۰۰	(۷۶,۰۰۰,۸,۳۳۴,۶۰۰)	۱۴,۰۱۷,۹۲۷,۲۹۴
۷۷	مین انرژی خلیج فارس	۱۰,۱۷۹۲,۰۱۷	۸۶,۸۴۴,۳۴۵,۰۱۰	۸۹,۸۷۱۰,۶۵۰,۹۳۸	۸۳۴,۸۷۹,۷۱۳	۴,۳۳۱,۲۷۲,۱۷۵	(۳۵,۵۸۲,۵۶۷,۸۱۶)	۳۳۳,۶۳۰,۸۱۹,۸۸۸
۷۸	ملی صنایع مس ایران	۶۷,۳۵۲,۵۴۹	۳۸۱,۵۷۰,۷۲۵,۳۵۰	۳۵۹,۳۷۹,۶۷۳,۰۰۴	۴۵۷,۶۹۲,۱۸۹	۲,۴۰۷,۸۵۲,۶۳۷	۱۱۹,۳۲۵,۷۰۶,۵۳۰	۳۳۴,۰۰۰,۶۰۴,۵۲۱
۷۹	نشانسته و کلورک آردینه	۱,۱۴۵,۰۰۰	۱۸,۴۳۳,۰۵۰,۰۰۰	۲۷,۰۴۰,۷۷۰,۱۰۹,۶۳۳	۱۷,۵۰۱,۸۹۸	۹۲,۱۱۵,۲۵۰	۳,۶۴۱,۶۰۳,۹۲۳	۰
۸۰	نفت ایرانول	۳,۳۷۴,۱۵۴	۲۳,۴۵۸,۱۶۶,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۲,۳۱۴,۹۱۹	۲۶,۰۲۳,۲۵۸	۱,۳۳۷,۲۹۰,۸۳۰	۲,۴۱۷,۴۳۷,۹۴۹	۲۰۴,۶۲۵,۱۶۵,۹۱۰
۸۱	نفت پهران	۲۰,۰۹۹,۶۸۱	۳۰,۶۰۹,۲۲۰,۱۷۸,۸۷۰	۱۱۳,۷۸۴,۳۴۵,۹۰۰	۹۵,۳۵۶,۰۳۷	۱,۵۲۴,۶۱۰,۶۳۴	(۱۵,۹۰۶,۳۷۲,۷۱۶)	۲۳۹,۱۸۹,۳۷۱,۳۳۹
۸۲	نفت پارساگاد	۳,۳۷۹,۱۹۵	۱۰۰,۰۳۴,۷۷۵,۷۵۰	۱۱۳,۷۸۴,۳۴۵,۹۰۰	۹۵,۳۵۶,۰۳۷	۵۰۱,۸۷۳,۸۷۹	(۱۴,۰۰۰,۶۰۰,۶۶۶)	۹۵,۵۴۶,۶۰۲,۳۳۶
۸۳	نفت سپاهان	۵۸,۷۶۹,۰۴۰	۲۸۸,۳۳۰,۹۱۰,۳۳۰	۲۸۰,۴۱۲,۹۳۸,۲۱۸	۲۷۳,۹۰۴,۴۵۵	۱,۳۴۱,۶۰۴,۵۵۱	۶,۱۹۲,۴۵۲,۶۰۶	۱۶۹,۱۴۸,۱۳۳,۶۶۶
۸۴	تورده قطعات فولادی	۱۳,۵۲۷,۸۲۳	۱۶۴,۳۲۷,۷۵۹,۰۴۴	۱۵۸,۰۰۶,۱۴۴,۶۴۴	۱۵۶,۰۱۶,۳۷۱	۸۲۱,۱۳۸,۷۹۵	۵,۲۳۴,۴۵۹,۲۳۴	۳۵,۵۵۲,۵۰۴,۳۶۵
۸۵	افست	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۳۹,۱۷۸,۷۵۶
۸۶	پالک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴,۷۳۴,۳۷۳,۶۲۱
۸۷	پتروشیمی امیرکبیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۶۸۳,۱,۹۷۶,۳۱۸
۸۸	پتروشیمی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳,۳۸۰,۹۳۵,۹۹۵
۸۹	تامین سرمایه نوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۳۱,۷۳۷,۰۰۲
۹۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۳۱۰,۵۲۰,۷۷۷
۹۱	تولیدی همپام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۱,۶۵۸,۸۳۴,۵۷۱
۹۲	خوب آهن اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۳۳۰,۵۶۶,۸۵۲
۹۳	زغفران ۲۱-نگین زرنجان (ب)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۳۲,۳۹۲,۷۳۷
۹۴	زغفران ۲۱-نگین سمرخیز (ب)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۶۴۰,۷۸۱,۸۰۸
۹۵	زغفران ۲۱-نگین وحدت چادر (ب)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۶۰,۷۳۶,۲۳۹
۹۶	سن صنایع شیمیایی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۲۴۲,۲۹۵,۹۵۱
۹۷	سیستا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۹۸۴,۴۶۱,۹۵۳
۹۸	سرمایه آفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۳۹۸,۴۷۲,۴۰۰
۹۹	سرمایه گذاری صبا تامین	۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۶۶۸,۶۳۵,۳۷۸



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱-۱۴/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مبالغ	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته
۱۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۲	سیمان بهبهان	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۳	سیمان غرب	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۴	مصانع چوب خزر کاسپین	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۵	مصانع گلبرگ	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۶	گس و تان: پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۷	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۸	مخابرات ایران	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۹	مدیریت صنعت شونده تان: پتروشیمی	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۰	معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۱	ملی شیمی کشاورز	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۲	واسپاری ملت	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
			۲۴,۸۳۸,۳۳۷,۳۷۳,۶۵۷	۲۲,۸۸۳,۰۹۶,۹۵۵,۴۷۸	۱۱۳,۶۱۷,۳۷۰,۳۳۸	۱۸۴,۶۳۹,۰۹۰,۵۰۵,۰۵۵	۱,۰۴۲,۰۵۸,۰۵۳,۵۹۵	۱,۰۴۲,۰۵۸,۰۵۳,۵۹۵

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱-۱۴/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مبالغ	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته
۱	ح: سین انرژی خلیج فارس	۱,۹۸۳,۹۵۹,۷۷۹	۱۴,۵۳۷,۸۲۴,۶۳۰	۱۲,۶۶۷,۲۶۴,۷۸۵	ریال	ریال	ریال	ریال
			۱۴,۵۳۷,۸۲۴,۶۳۰	۱۲,۶۶۷,۲۶۴,۷۸۵	۷۳,۶۸۹,۱۲۳	۱,۹۸۳,۹۵۹,۷۷۹	۰	۰

۱۵-۲- تحقق نیافته تجدیداری حق تقدم سهام:



دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین، ماه ۱۴۰۳

۹- 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	مجموع درآمد سود سهام- ریال	هزینه توزیع -ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
۱	گسترش نفت و گاز پارسیان پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۲۵,۶۲۳,۴۳۳	۶۸۰۰	۲۴۳,۵۱۱,۳۳۷,۶۰۰	۰	۲۴۳,۵۱۱,۳۳۷,۶۰۰	۱۲۲,۲۲۲,۲۲۲,۰۰۰
۲	شرکت بین المللی توسعه صن، معادن غدیر	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۸,۰۵۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰	۲۲۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۶۴۷,۲۹۱,۵۰۰
۳	شرکت سرمایه گذاری سلطان کرمدان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۴۴,۱۶۴,۹۰۸	۲۲۰	۹,۷۱۶,۲۷۹,۷۶۰	۰	۹,۷۱۶,۲۷۹,۷۶۰	۰
۴	شرکت سرمایه گذاری سیه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۹۰,۳۳۷,۰۸۷	۱,۱۹۰	۱۰۷,۵۰۱,۱۳۳,۵۳۰	۰	۱۰۷,۵۰۱,۱۳۳,۵۳۰	۵۷,۷۲۱,۲۶۰,۰۰۰
۵	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۵۹,۱۳۶,۰۵۲	۲,۰۰۰	۱۲۷,۴۰۸,۱۵۶,۰۰۰	۲,۶۳۳,۵۸۹,۳۶۰	۱۲۴,۷۷۴,۵۶۶,۶۴۰	۱۱۲,۵۶۷,۸۴۸,۱۳۴
۶	شرکت سیمان بازرگان	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۷	۴,۶۳۴,۲۳۶	۲,۹۲۵	۱۸,۱۶۴,۸۰۱,۵۱۰	۹۱۱,۶۱۵,۹۵۱	۱۷,۲۵۳,۱۸۵,۵۵۹	۰
۷	شرکت سیمان کرمان	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۱,۵۵۳,۴۱۵	۵,۵۲۳	۸,۵۴۳,۴۹۱,۷۸۰	۴۸۸,۵۱۸,۹۱۳	۸,۰۵۴,۹۷۲,۸۶۷	۰
۸	شرکت سیمان کرمان	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۷۶,۷۲۸,۶۱۴	۲۵۰	۴۴,۱۸۲,۱۵۳,۵۰۰	۰	۴۴,۱۸۲,۱۵۳,۵۰۰	۰
۹	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۲۱,۵۱۴,۷۰۰
۱۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۱۹۶,۹۶۸,۱۰۵
۱۱	بیمه اتکالیی امین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۶۹۳,۰۱۶,۸۰۰
۱۲	مدیریت صنعت فوبینده تص، پتروشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۳,۰۸۱,۲۳۳
۱۳	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۰,۰۳۲,۳۴۹,۱۸۸
						۴,۰۳۳,۷۲۴,۲۲۴		۸۳۳,۶۱۵,۵۵۰,۲۱۵	
						۸۳۷,۶۴۹,۶۷۴,۵۳۹			

۱۷- سوداوراق بجهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بجهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	ریال	ریال
۲۲,۱۹۷,۹۳۲,۱۹۳	۲۲,۱۹۷,۹۳۲,۱۹۳	۱۷-۱	سود اوراق مشارکت
۱۱۰,۹۵۵,۱۷۸,۹۵	۱۱۰,۹۵۵,۱۷۸,۹۵	۱۷-۳	سود سپرده بانکی
۳۸,۸۵۴,۱۰۲,۵۳۷	۳۳,۲۹۳,۵۳۹,۹۸۸		



سود اوراق مشارکت
سود سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۱۰/۰۳/۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به	سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی هر برگ	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار
۱۳۰۲/۰۱/۳۱	ریال	ریال	درصد	ریال		
۰	۲,۲۸۵,۴۳۷,۳۴۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۴	۱۴۰۰/۰۵/۰۵
۰	۷,۵۷۱,۹۶۱,۵۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۱۶
۰	۱,۰۱۷,۹۳۶,۹۸۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۳
۰	۸,۱۵۴,۹۱۴,۷۵۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۰
۱۳۴۵/۱۸/۹۴۰	۲,۵۰۴,۴۳۵,۸۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳
۰	۶۶۳,۳۳۵,۸۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۵
۴,۱۸۱,۳۶۳,۳۳۹	۰	-	-	-	-	-
۵۴۰۹,۳۴۰,۵۲۰	۰	-	-	-	-	-
۲۴,۷۷۸,۳۳۳,۰۱۱	۰	-	-	-	-	-
۴۵,۸۰۰,۵۳۷	۰	-	-	-	-	-
۱,۳۰۹,۲۱۴,۶۳۶	۰	-	-	-	-	-
۶۰۴,۹۳۱,۵۰۹	۰	-	-	-	-	-
۱۲۰,۱۰۱,۵۳۷	۰	-	-	-	-	-
۱۱,۱۰۹,۱۷۵,۰۵۵	۰	-	-	-	-	-
۴۷,۶۸۳,۸۳۸,۹۸۴	۲۳,۱۹۷,۹۳۳,۱۹۳					

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۱۰/۰۳/۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به	سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
۱۳۰۲/۰۱/۳۱	ریال	ریال	درصد		
۶۰۹,۵۷۴,۶۴۴	۱۳,۵۴۳,۵۱۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۷	۵	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۹/۲۷
۴۰,۱۱۳,۷۱۴	۱۳۵,۰۴۳,۹۸۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۵	۵	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۶/۲۵
۵۲۱,۵۷۶,۱۹۵	۱۰,۹۴۷,۰۳۰,۳۰۵	۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۳۰
۱,۱۷۱,۳۶۴,۵۵۳	۱۱,۰۹۵,۶۱۷,۷۹۵				

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

- سود اوراق مشارکت صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۴ماهه ۷/۱۸٪
- سود اوراق مشارکت مریضه عام دولت ۹۴-ش ۳-۸۱۶٪
- سود اوراق مشارکت مریضه عام دولت ۱۲۶-ش ۳-۱۲۲۳٪
- سود اوراق مشارکت مریضه عام دولت ۱۳۰-ش ۳-۱۱۱۰٪
- سود اوراق مشارکت صکوک اجاره فارس ۱۳۷-۳ماهه ۷/۱۸٪
- سود اوراق مشارکت مریضه عام دولت ۵-ش ۳-۹٪
- سود اوراق مشارکت مریضه عام دولت ۸۶-ش ۳-۴۰۴٪
- سود اوراق مشارکت مریضه عام دولت ۳-ش ۳-۲۱۱٪
- سود اوراق مشارکت مریضه عام دولت ۱۰۴-ش ۳-۲۰۳٪
- سود اوراق مشارکت مریضه عام دولت ۱۰۵-ش ۳-۳۰۵٪
- سود اوراق مشارکت مریضه عام دولت ۱۰۷-ش ۳-۷۷۴٪
- سود اوراق مشارکت مریضه عام دولت ۱۰۷-ش ۳-۱۰۷۲٪
- سود اوراق مشارکت مریضه عام دولت ۵-ش ۳-۱۰۸٪
- سود اوراق مشارکت صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۳ماهه ۷/۲۱٪

سود سپرده بانک - ملت شماره حساب ۵۲۱۱۸۳۵۳۲۰
 سود سپرده بانک - پاسارگاد شماره حساب ۱۳۵۳۱۲۱۵۵۱-۲۰۷۸۱۰
 سود سپرده بانک - خاورمیانه : تلفن : ۷۰۷۶۶۸۹-۱۰۰۹-۱۰۰۸۱۰
 سود خالص



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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 منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۴۸۲,۲۳۹,۶۳۳	۱۷,۴۳۷,۲۰۴,۷۶۴	درآمد تنزیل سود سهام
۱۰,۴۸۲,۲۳۹,۶۳۳	۱۷,۴۳۷,۲۰۴,۷۶۴	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۱۲۸۸,۲۲۸,۱۶۱	۲۱۹,۵۶۹,۴۵۳,۵۶۴	مدیر
۱۵۷,۵۰۲,۱۵۹,۵۹۸	۶۳,۴۴۷,۹۷۶,۹۱۱	مدیر مبنی بر عملکرد
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۹,۷۲۶,۰۲۰	متولی
۸۴,۰۵۰,۸۸۶,۹۰۲	۱۱۸,۴۷۱,۴۷۳,۳۹۲	بازارگردان
۲۶۸,۷۶۶,۸۲۰	۳۴۳,۵۷۰,۸۵۰	حسابرس
۳۴۴,۶۱۰,۰۴۱,۴۸۱	۴۰۲,۵۷۲,۲۰۰,۷۳۷	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۴۶۰,۲۱۷,۳۶۷	۴,۶۷۱,۳۷۳,۰۶۴	هزینه آبونمان نرم افزار
۹۲,۵۴۶,۵۸۴	۳۵,۸۹۰,۳۳۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۴۹۲,۱۹۰,۳۳۵	۳,۰۰۳,۸۳۲,۹۲۸	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۵,۵۷۹,۴۶۸	۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۰	۳۳۸,۶۴۶,۲۴۰	هزینه رتبه بندی
۷,۶۱۱,۹۴۰	۶,۶۵۳,۲۸۰	هزینه کارمزد بانکی
۶,۰۷۸,۱۴۵,۶۹۴	۸,۰۵۶,۳۹۵,۸۴۴	

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 ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۹,۰۲۶,۱۶۵,۸۳۰,۵۰۰	۹۸۸,۷۳۴,۰۰۰,۵۸۰
(۳,۰۱۲,۸۰۷,۳۹۵,۴۰۰)	(۱,۱۸۴,۵۶۴,۰۲۸,۰۰۰)
۶,۰۱۳,۳۵۸,۵۳۵,۱۰۰	(۱۹۵,۸۴۰,۰۲۷,۴۲۰)

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

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی می‌باشد.

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	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰/۱۸٪
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	عادی	۳۱,۴۰۳,۳۵۹	۵/۶۱٪
صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی	مدیر صندوق مشترک	عادی	۹۰,۲۳۲,۲۲۶	۱۶/۱۲٪
حسن قاسمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۲٪
فرشید قاسم نژاد	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
محمدعلی بختیاری نژاد	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۴,۲۴۰	۰/۰۰٪
جمع			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 سیدگردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۳۱۹,۵۶۹,۴۵۳,۵۶۴	(۱۰۲,۰۲۹,۶۲۶,۴۱۶)
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیرمبانی 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)	۱۱۸,۴۷۱,۴۷۲,۳۹۲	(۱۱۸,۴۷۱,۴۷۲,۳۹۲)
موسسه حسابرسی دارپا روش	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۳۴۳,۵۷۰,۸۵۰	(۳۴۳,۵۷۰,۸۵۰)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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

