

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

شماره صفحه

(۱) الی (۴)

۱ الی ۳۶

عنوان مطالب

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن

۲۵۸۰۴

شماره ثبت:

۸۸۶۰۱۹۸۸ الی ۹۰

تلفن:

۸۸۶۰۱۹۸۷

فکس:

ملاصدرا، خیابان شیراز جنوبی، کوچه اتحاد

پلاک ۱۰، ط ۱ کد پستی: ۱۴۳۵۸۴۳۸۱۱

www.dariaravesh.com

office@dariaravesh.com



بناام خدا

گزارش حسابرس مستقل به مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

اظهار نظر

۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید شامل صورت خالص دارایی‌ها در تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید در تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارائیهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

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

سایر بندهای توضیحی

۳. صورتهای مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۲۵ آذرماه ۱۴۰۲ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

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 واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



گزارش حسابرس مستقل - ادامه
 صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس منید

مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۵. 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 می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- 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 می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری 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 می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها 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 گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

گزارش حسابرس 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 به‌عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۶-۱. ماده ۱۸ اساسنامه مبنی بر صدور واحدهای سرمایه‌گذاری به نام بازارگردان از محل واریز وجه نقد یا از محل مطالبات وی از صندوق

۶-۲. 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.

۶-۳. 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.

۶-۴. ماده ۳۳ اساسنامه مبنی بر انتشار آگهی دعوت به مجامع مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۵، ۱۴۰۲/۰۹/۰۴، ۱۴۰۳/۰۶/۰۶، ۱۴۰۳/۱۲/۱۴ و ۱۴۰۳/۰۶/۲۵ حداقل ده روز قبل از برگزاری مجامع و همچنین برگزاری اسامی حاضرین در جلسه مجامع در تارنمای صندوق و کدال.

۶-۵. سود سهام مربوط به شرکت سخت آژند و کارخانجات داروپخش در موعد تعیین شده وصول نشده‌است.

۶-۶. ماده ۲۸ اساسنامه در خصوص حداکثر سرمایه‌گذاری در بورس سپرده کالا تا سقف ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق در اغلب مقاطع تا پایان سال مورد گزارش.

۶-۷. ماده ۵۷ اساسنامه مبنی بر برگزاری بموقع صورت‌های مالی حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ در کدال حداکثر ظرف مدت ۳۰ روز پس از پایان دوره و برگزاری صورت وضعیت پرتفوی منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ در کدال حداکثر ظرف ۱۰ روز کاری.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

۷. 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.

۸. 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 گرفته‌است. 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 نشده‌است.

۹. 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 گرفته‌است. این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده‌است.

۱۰. 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 گرفته‌است. 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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نشده‌است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

۲۳ آذرماه ۱۴۰۳

(حسابداران رسمی)

محمد حاجی‌پور

عضویت: ۸۱۱۰۰۱

سیدعلی شیروازی

عضویت: ۸۱۱۰۳۷



صورت‌های مالی



سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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
۱۰-۳۶	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 ۱۴۰۳/۰۸/۲۶ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	اعضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مفید	رضا ابراهیمی قلعه حسن	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	مجید صفاتی	

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۲,۲۷۰,۸۴۶,۴۹۹,۷۸۶	۲۱,۳۸۱,۵۹۳,۷۳۸,۸۵۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
.	۱,۳۳۴,۳۱۳,۸۷۰,۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴۱۵,۶۵۹,۲۱۲,۶۰۳	۸۸,۰۱۱,۵۷۰,۴۹۶	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۲۲,۲۵۹,۴۹۴,۵۴۵	۴۶۰,۴۷۱,۴۳۲,۹۷۱	۹	حسابهای دریافتی
۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸	۲,۳۶۴,۶۰۰,۶۰۶	۱۰	سایر داراییها
۱۹۷,۸۱۶,۶۴۹,۷۵۷	۱۲,۵۷۱,۷۹۸,۹۸۵	۱۱	موجودی نقد
۲۳,۳۰۷,۶۹۴,۲۵۴,۲۵۹	۲۳,۶۷۹,۳۲۷,۰۱۱,۹۰۸		جمع داراییها
			<u>بدهی ها</u>
۲۰,۱۰۱,۳۷۱,۹۷۰	۸۹,۱۸۳,۲۲۸,۵۸۶	۱۲	جاری کارگزاران
۴۰۰,۸۶۰,۱۳۳,۰۰۰	۳۷۷,۷۲۶,۳۹۷,۳۷۷	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
.	۷۴,۰۸۰,۵۲۵,۰۰۰	۱۴	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۴,۴۰۴,۰۵۷,۵۴۹	۱۲,۷۳۹,۶۴۰,۲۸۰	۱۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۴۳۵,۳۶۵,۵۶۲,۵۱۹	۵۵۳,۷۲۹,۷۹۱,۲۴۳		جمع بدهیها
۲۲,۸۷۲,۳۲۸,۶۹۱,۷۴۰	۲۳,۱۲۵,۵۹۷,۲۲۰,۶۶۵	۱۶	خالص داراییها
۵۶,۶۷۰,۴۲۴	۵۳۸,۰۸۲,۲۴۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴۰۳,۶۰۳	۴۲,۹۷۸		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری



سید کاظم مفید
 شماره ثبت ۵۸۹

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۲,۲۵۷,۵۴۶,۶۶۴,۷۶۸	۲۲۴,۸۲۳,۸۱۱,۲۵۸	۱۷	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۴,۱۲۶,۸۸۷,۵۰۸,۸۲۹	(۶۰۰,۰۹۲,۹۳۹,۹۷۶)	۱۸	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۱۴۷,۵۷۳,۳۵۴,۶۰۲	۲,۴۴۵,۱۴۶,۲۰۶,۶۶۳	۱۹	سود سهام
۶۰,۲۱۷,۱۴۵,۷۳۰	۱۱۵,۸۶۶,۷۸۹,۴۷۰	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰,۴۸۲,۲۶۰,۰۳۳	۱۷,۶۳۷,۸۱۸,۸۰۵	۲۱	سایر درآمدها
۸۶۰۲,۷۰۶,۹۳۳,۹۶۲	۲,۲۰۳,۳۸۱,۶۸۶,۲۲۰		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۶۳۲,۷۴۸,۳۶۲,۳۹۲)	(۷۷۵,۸۱۱,۳۸۳,۰۴۰)	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
(۱۶,۷۲۳,۶۲۰,۴۵۵)	(۱۸,۶۱۱,۴۸۰,۸۳۵)	۲۳	سایر هزینه‌ها
(۶۴۹,۴۷۱,۹۸۲,۸۴۷)	(۷۹۴,۴۲۲,۸۶۳,۸۷۵)		جمع هزینه‌ها
۷,۹۵۳,۲۳۴,۹۵۱,۱۱۵	۱,۴۰۸,۹۵۸,۸۲۲,۳۴۵		سود(زیان) خالص

۳۷.۵۹%

۵۸۴%

بازده میانگین سرمایه گذاری

۳۵.۰۷%

۶.۱۸%

بازده سرمایه گذاری پایان سال

بازده میانگین سرمایه گذاری

سود(زیان) خالص

میانگین موزون(ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری پایان سال

تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود(زیان) خالص

خالص دارایی های پایان سال



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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت گردش خالص دارائیه

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

صورت گردش خالص دارائیه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای 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
۲۹۷,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۴۹,۵۰۰	۷۲۳,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۶۱,۵۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
.	.	.	۵۱۱,۳۹۸,۳۱۶	* واحدهای جایزه
(۲۲۲,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۲۲۳,۰۰۰)	(۱,۰۲۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۲,۳۴۸,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۷,۹۵۳,۲۳۴,۹۵۱,۱۱۵	-	۱,۴۰۸,۹۵۸,۸۲۲,۳۴۵	-	سود(زیان) خالص
۲,۶۶۸,۸۱۶,۶۸۴,۰۰۰	-	(۸۵۶,۸۲۵,۲۹۳,۴۲۰)	-	۲۴ تعدیلات
۲۲,۸۷۲,۳۲۸,۶۹۱,۷۴۰	۵۶,۶۷۰,۴۲۴	۲۳,۱۲۵,۵۹۷,۲۲۰,۶۶۵	۵۳۸,۰۸۲,۲۴۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

* با توجه به مصوبه مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ صندوق که مطابق نامه شماره ۱۳۲/۱۴۰۰۲۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۴ به تصویب سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده است به ازای هر واحد سرمایه گذاری، ۹ واحد جایزه تعلق گرفته است.



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

سیدصدان مفید
مدیر عامل



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	۹۹۰,۰۰۰	۹۹
۲	شرکت سیدگردان مفید	۱۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

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

متولی صندوق: موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵، ساختمان بانک مسکن، طبقه اول و دوم

مدیر ثبت صندوق: شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران - خیابان آفریقا چهارراه سرهنگ سخایی-خیابان حافظ-بن بست ایرانیان

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، میدان ولی عصر، خیابان شهید فرامرزی به آفرین، خیابان رودسر، پلاک ۶۷ ساختمان میلاد، طبقه اول، واحد ۱

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی داریاروش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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

۱-۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۲-۳- 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.

۱-۲-۳- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

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.

۲-۲-۳- 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 تاسیس ظرف مدت پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال می‌باشد.

۳-۵- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های ناسیسی (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل بیست و پنج در ده هزار (۰۰۰۲۵) 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 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 سرمایه‌گذاری در آنها ب) کارمزد مبنی بر عملکرد: به میزان ۱۰ درصد از ماه‌التفاوت 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 ۱۰۰۰۰ میلیون ریال
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	مبلغ ثابت ۶۲۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتیم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:	
۱- ۵,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان پخش ثابت سالانه؛	
۲- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها	
ارزش دارایی‌ها به میلیارد در ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰
ضریب	از ۰/۰۰۰۱۵ تا 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.



۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

زیر است:

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد بهای تمام شده	درصد خالص ارزش فروش	درصد بهای تمام شده	درصد خالص ارزش فروش
محصولات شیمیایی	۴,۶۵۳,۵۷۹,۹۴۴,۶۸۵	۵,۴۴۴,۱۷۳,۳۹۱,۳۳۶	۲۲.۹۹%	۲۲.۹۹%	۴,۷۵۷,۴۱۶,۶۰۰,۳۳۳	۲۰.۴۱%
سرمایه گذاریها	۱,۱۶۸,۷۸۸,۴۶۱,۱۸۶	۲,۰۲۶,۶۶۴,۶۳۷,۷۱۴	۸.۵۶%	۸.۵۶%	۱,۸۱۳,۰۵۸,۶۸۰,۹۷۵	۸.۰۸%
فلزات اساسی	۲,۷۴۳,۳۲۹,۵۷۱,۵۷۸	۲,۵۴۵,۶۵۷,۳۰۳,۸۷۷	۱۰.۷۵%	۱۰.۷۵%	۳,۹۷۹,۱۰۴,۷۸۶,۱۴۳	۱۷.۰۷%
سیمان، آهک و گچ	۱,۵۱۴,۴۴۷,۷۳۴,۷۷۱	۲,۰۹۹,۴۲۹,۵۰۶,۴۵۳	۸.۸۷%	۸.۸۷%	۱,۱۷۸,۷۱۱,۱۳۶,۳۳۳	۵.۰۶%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۶۹۴,۸۶۹,۱۲۴,۳۳۱	۱,۷۳۸,۵۹۱,۴۷۱,۵۰۸	۷.۳۴%	۷.۳۴%	۲,۳۳۹,۹۱۱,۰۳۰,۴۰۵	۱۰.۰۴%
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱,۳۴۰,۸۷۸,۷۳۵,۱۰۷	۱,۶۳۹,۲۰۴,۱۶۰,۰۰۲	۶.۸۸%	۶.۸۸%	۲,۸۷۲,۱۹۶,۷۷۳,۷۳۹	۱۲.۳۳%
مواد و محصولات دارویی	۱,۴۸۳,۳۷۶,۰۰۸,۶۵۲	۱,۳۶۵,۱۸۳,۹۹۶,۵۴۳	۵.۷۷%	۵.۷۷%	۷۴۲,۹۲۱,۰۵۸,۲۶۲	۳.۱۹%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۱۴۸,۷۹۱,۶۵۲,۸۰۳	۹۰۳,۶۴۰,۲۵۵,۴۹۰	۳.۸۲%	۳.۸۲%	۱,۰۵۵,۲۳۳,۰۸۴,۷۴۶	۴.۵۳%
باتکه‌ها و موسسات اعتباری	۶۹۴,۲۲۲,۱۶۴,۳۱۶	۷۰۶,۳۲۷,۸۱۷,۹۴۰	۲.۹۸%	۲.۹۸%	۹۴۲,۸۰۷,۲۶۵,۲۰۹	۴.۰۵%
استخراج کانه های فلزی	۴۸۴,۳۴۲,۸۱۵,۴۴۰	۵۶۷,۵۳۳,۱۱۳,۷۳۵	۲.۴۰%	۲.۴۰%	۴۷۴,۸۹۰,۴۴۹,۰۳۷	۲.۰۴%
ماشین آلات و تجهیزات	۳۵۴,۶۷۵,۰۵۷,۷۱۶	۴۴۰,۸۵۳,۹۲۶,۸۸۳	۱.۸۶%	۱.۸۶%	۳۶۱,۳۳۵,۵۳۵,۶۶۲	۱.۵۵%
زراعت و خدمات وابسته	۵۱۵,۳۱۱,۰۹۹,۷۵۴	۴۰۹,۱۶۷,۶۵۸,۳۶۰	۱.۷۳%	۱.۷۳%	.	۰.۰۰%
کاشی و سرامیک	۳۸۱,۱۳۰,۸۰۵,۲۰۱	۳۲۲,۷۳۶,۵۱۱,۷۷۰	۱.۳۶%	۱.۳۶%	۱,۶۵,۲۸۶,۸۱۳,۸۴۶	۰.۷۱%
قند و شکر	۳۷۰,۸۰۵,۶۹۱,۳۳۱	۳۷۸,۳۹۸,۲۸۳,۱۹۵	۱.۱۸%	۱.۱۸%	.	۰.۰۰%
استخراج ذغال سنگ	۳۲۰,۹۹۹,۸۱۳,۰۴۰	۲۲۶,۰۳۴,۰۶۷,۰۴۲	۰.۹۵%	۰.۹۵%	۳۷۶,۲۴۰,۷۳۴,۷۹۸	۱.۶۱%
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۳۶,۴۶۴,۰۷۳,۴۶۹	۲۲۵,۲۸۸,۴۵۵,۶۷۴	۰.۹۵%	۰.۹۵%	.	۰.۰۰%
محصولات کاغذی	۱۸۲,۶۸۰,۹۵۵,۸۷۱	۱۵۲,۹۲۳,۸۵۷,۲۵۷	۰.۶۵%	۰.۶۵%	.	۰.۰۰%
لاستیک و پلاستیک	۱۳۶,۸۱۶,۳۳۰,۱۶۰	۱۳۳,۸۴۰,۴۸۲,۴۸۰	۰.۵۷%	۰.۵۷%	.	۰.۰۰%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۲۲,۹۴۲,۰۷۲,۴۳۰	۹۰,۴۷۱,۰۷۲,۳۲۲	۰.۳۸%	۰.۳۸%	۲۴۰,۱۷۷,۴۶۸,۳۹۴	۱.۰۳%
بیمه و صندوق بازنستگی به جز تأمین اجتماعی	۵۵,۱۱۸,۶۰۷,۳۳۷	۳۹,۰۳۷,۲۵۹,۵۵۷	۰.۱۶%	۰.۱۶%	.	۰.۰۰%
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۶۱,۹۱۹,۰۴۹,۲۵۶	۳۲,۲۶۷,۳۳۲,۶۴۱	۰.۱۴%	۰.۱۴%	۵۸,۱۸۱,۳۴۹,۰۷۷	۰.۲۵%
حمل و نقل، اتیارداری و ارتباطات	۴,۱۱۹,۴۰۵,۳۳۵	۴,۱۸۹,۱۷۷,۱۷۱	۰.۰۲%	۰.۰۲%	۶۶,۵۶۷,۲۹۲,۹۷۱	۰.۲۹%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	.	.	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۲۸۵,۱۲۸,۵۰۰,۸۳۰	۱.۲۲%
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	.	.	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۲۳۳,۴۱۵,۱۰۵,۲۴۸	۰.۹۶%
سایر واسطه گرهای مالی	.	.	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۱۲۲,۹۹۶,۵۸۱,۸۸۸	۰.۵۳%
مخابرات	.	.	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۹۶,۵۶۹,۸۳۰,۷۵۰	۰.۴۱%
خودرو و ساخت قطعات	.	.	۰.۰۰%	۰.۰۰%	۴۸,۶۹۶,۵۲۱,۴۰۰	۰.۲۱%
	۱۹,۴۶۹,۴۰۹,۱۶۳,۷۵۹	۲۱,۳۸۱,۵۹۳,۷۳۸,۸۵۰	۹۰.۳۰%	۹۰.۳۰%	۲۲,۳۷۰,۸۴۶,۴۹۹,۷۸۶	۹۵.۵۵%

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی مبتنی بر سکه طلا به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲/۰۷/۳۰			۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش-ریال	بهای تمام شده-ریال	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش-ریال	بهای تمام شده-ریال
۰.۰۰٪	۰	۰	۳.۹۱٪	۹۲۵,۶۳۳,۲۳۵,۱۶۰	۵۲۲,۳۵۱,۳۷۶,۲۳۵
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۷۳٪	۴۰۸,۶۸۰,۶۳۳,۸۳۰	۲۹۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰٪	۰	۰	۵.۶۳٪	۱,۲۳۴,۳۱۳,۸۷۰,۰۰۰	۸۱۶,۴۲۶,۳۷۶,۲۳۵

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		تاریخ سررسید	نوع سپرده	نام شرکت سرمایه پذیر
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود			
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال		
۰	۱.۶۹٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲.۵٪	۳ساله	بلند مدت	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۲۰۷۳۰۳۱۵۵۲۲۱۵۵۲
۰	۱.۶۹٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

نرخ شکست سپرده کمتر از یک ماه صفر، بین یک تا سه ماه ده درصد می باشد.

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

۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	سود متعلقه			
			ارزش اسمی			
۰.۰۰٪	۰	۰.۳۷٪	۶۳,۹۵۴,۹۰۶,۰۷۰	۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	استادخانه-م بودجه ۱۰۰-۲۰۸۲۱
۰.۰۰٪	۰	۰.۱۰٪	۲۴,۰۵۶,۶۶۴,۳۲۶	۹۹۵,۲۵۴,۶۹۸	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	صکوک اجاره صملى ۴۰۴-۱۸ماهه ۱۸٪
۰.۰۱٪	۱,۷۹۰,۶۷۵,۳۸۱	۰.۰۰٪	۰	۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	استادخانه-م بودجه ۹۹-۲۰۸۰۷
۰.۰۳٪	۳,۳۶۴,۱۶۴,۸۵۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	استادخانه-م بودجه ۱۴-۹۹-۲۱۰۲۵
۰.۳۳٪	۵۳,۰۱۰,۷۹۰,۰۵۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۱۴۰۴/۰۷/۱۴	استادخانه-م بودجه ۱۰۱-۲۰۷۱۳
۰.۳۷٪	۱۰,۸۶۵,۹۴۴,۳۷۱	۰.۰۰٪	۰	۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	استادخانه-م عیووجه ۰۰۰-۳۰۷۳۳
۰.۸۱٪	۱۸۹,۹۳۵,۳۷۹,۵۶۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	مراجعه عام دولت ۹۳-ش ۰۰۸۱۶
۰.۲۵٪	۵۷,۶۹۲,۳۵۹,۳۸۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۰۸۰۸
۱.۷۸٪	۴۱۵,۶۵۹,۲۱۲,۶۰۳	۰.۳۷٪	۸۸,۰۱۱,۵۷۰,۴۹۶	۹۹۵,۲۵۴,۶۹۸		



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۹- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴۲۲,۲۵۹,۴۹۴,۵۴۵	۴۵۹,۹۴۷,۶۶۰,۴۱۴	۲۱,۹۷۵,۹۷۸,۱۴۴	۲۵	۴۸۱,۹۳۳,۶۳۸,۵۵۸	سود سهام دریافتنی
-	۵۲۳,۷۷۲,۵۵۷	۴,۲۶۰,۹۷۹	مختلف	۵۲۸,۰۳۳,۵۳۶	سود دریافتنی سپرده بانکی
۴۲۲,۲۵۹,۴۹۴,۵۴۵	۴۶۰,۴۷۱,۴۳۲,۹۷۱	۲۱,۹۸۰,۲۳۹,۱۲۳		۴۸۲,۴۵۱,۶۷۲,۰۹۴	

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۰- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آیونمان نرم افزار صندوق، مخارج عضویت در کانون ها و خدمان 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.

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۶,۰۲۶,۴۹۸	۲,۳۱۶,۳۷۱,۰۷۰
.	۶۸۶,۷۰۰,۰۰۰	۶۸۶,۷۰۰,۰۰۰	.
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۵۷۵,۱۵۲	۱۳,۴۲۴,۸۴۸
.	۷۵,۱۷۸,۰۸۲	۴۰,۳۷۳,۳۹۴	۳۴,۸۰۴,۶۸۸
۱,۱۱۲,۳۹۷,۵۶۸	۶,۳۶۱,۸۷۸,۰۸۲	۵,۱۰۹,۶۷۵,۰۴۴	۲,۳۶۴,۶۰۰,۶۰۶

آیونمان نرم افزار صندوق
مخارج رتبه بندی
مخارج عضویت در کانون ها
خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق

۱۱- موجودی نقد

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

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱۳,۶۹۶,۸۶۰,۰۳۲	۱۱,۸۱۴,۶۱۰,۴۲۲
۵۴۹,۳۵۳,۸۶۶	۵۷۶,۲۰۹,۶۵۳
۱۸۴,۵۷۰,۴۳۵,۸۵۹	۸۰,۰۷۰,۴۹۶
.	۳۰,۹۰۸,۴۱۴
۱۹۷,۸۱۶,۶۴۹,۷۵۷	۱۲,۵۷۱,۷۹۸,۹۸۵

بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۹-۱۰-۱۰-۸۱-۷۴۶۸۹-۷۰۷
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۳۲۰
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر- ۲۰۷۸۱۰۰۱۵۵۲۲۱۵۵۱
بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۲۱۹۰۹۷۳۶۷۰۰۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اتملس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۲- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال - پستانکار ریال	گردش - بدهکار ریال	گردش - پستانکار ریال	مانده پایان سال - پستانکار ریال
کارگزاری مفید	(۲۰,۱۰۱,۳۷۱,۹۷۰)	۱۵,۱۹۹,۳۹۳,۳۹۶,۵۲۷	۱۵,۲۶۸,۴۷۵,۲۵۳,۱۴۳	(۸۹,۱۸۳,۲۲۸,۵۸۶)
	(۲۰,۱۰۱,۳۷۱,۹۷۰)	۱۵,۱۹۹,۳۹۳,۳۹۶,۵۲۷	۱۵,۲۶۸,۴۷۵,۲۵۳,۱۴۳	(۸۹,۱۸۳,۲۲۸,۵۸۶)

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
مدیر	ریال	ریال
مدیر	۲۵۴,۰۹۳,۴۱۴,۴۶۳	۲۶۴,۲۶۰,۰۱۶,۳۴۳
منوبی	۸۲۴,۲۴۶,۵۶۷	۷۰۵,۷۵۳,۴۲۵
بازارگردان	۱۲۲,۳۲۴,۸۰۷,۱۹۷	۱۳۵,۶۱۸,۱۳۰,۰۵۲
حسابرس	۴۷۳,۹۲۹,۱۵۰	۳۷۶,۲۳۳,۱۸۰
	<u>۳۷۷,۷۲۶,۳۹۷,۳۷۷</u>	<u>۴۰۰,۸۶۰,۱۳۳,۰۰۰</u>

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	ریال	ریال
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذار:	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۶۲,۰۸۰,۵۲۵,۰۰۰	۰
	<u>۷۴,۰۸۰,۵۲۵,۰۰۰</u>	<u>۰</u>

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
ذخیره آبونمان	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۳,۷۷۰,۱۴۹,۹۱۷	۴,۲۴۴,۲۶۸,۰۷۱
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸
	۷,۴۱۳,۰۷۹,۱۱۵	۸,۶۰۳,۳۷۸,۲۳۰
	<u>۱۲,۷۳۹,۶۴۰,۲۸۰</u>	<u>۱۴,۴۰۴,۰۵۷,۵۴۹</u>

۱۶- خالص داراییها

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

	۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۵۳۷,۰۸۲,۲۴۰	۲۳,۰۸۲,۶۱۹,۴۰۸,۹۰۸	۵۵۶,۷۰,۲۲۴	۲۲,۴۶۸,۷۲۶,۱۳۳,۱۱۰
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۹۷۷,۸۱۱,۷۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۶۰,۲,۵۶۸,۶۳۰
	<u>۵۳۸,۰۸۲,۲۴۰</u>	<u>۲۳,۱۲۵,۵۹۷,۲۲۰,۶۶۵</u>	<u>۵۵۷,۷۰,۲۲۴</u>	<u>۲۲,۸۷۲,۳۲۸,۶۹۱,۷۴۰</u>



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۰۷۷,۱۳۰,۰۹۲,۳۱۲	۱۶۶,۳۲۶,۹۳۴,۸۳۱	۱۷-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
.	۶۹,۹۴۸,۵۳۰,۳۳۰	۱۷-۲	زیان ناشی از فروش سپرده کالایی
-	۱۵۵,۴۳۳	۱۷-۳	زیان ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۱۷۶۰۹,۱۱۴,۷۷۳	(۲۲,۱۵۳,۶۸۸,۶۱۳)	۱۷-۴	زیان ناشی از فروش حق تقدم سهام
۲۷,۰۷۶,۹۲۲,۹۲۲	۱۰,۷۰۱,۱۷۹,۲۷۷	۱۷-۵	سود ناشی از فروش اوراق مشارکت
۱۳۵,۷۳۰,۵۳۴,۷۶۱	-	۱۷-۶	سود ناشی از فروش اختیار تبعی
۲,۲۵۷,۵۴۶,۶۶۴,۷۶۸	۲۲۴,۸۲۳,۸۱۱,۲۵۸		

۱۷-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴,۸۳۳,۶۳۶,۵۸۱	.	.	.	.	.	.	افست	۱
.	(۱,۲۱۰,۲۶۹,۴۹۶)	۱۵۳,۸۹۰,۰۴۷	۲۹,۲۳۷,۸۶۱	۳۱,۸۰۵,۱۵۲,۳۴۸	۳۰,۷۷۸,۰۱۰,۷۶۰	۴,۳۱۷,۲۰۶	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲
۶۷,۴۹۵,۸۴۲,۴۳۷	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت	۳
.	(۷۲۸,۶۱۳,۰۶۰)	۴۷۴,۲۹۲,۹۶۶	۹۰,۱۱۴,۳۶۰	۳۲۸,۵۴۲,۴۲۷,۹۵۲	۳۲۸,۳۷۸,۲۳۲,۲۱۸	۱۲۴,۷۵۲,۶۸۴	بانک سامان	۴
۴۰۶۰۵,۸۵۹,۴۴۶	۱۴۸,۶۴۵,۰۵۲	۳۸۴,۹۹۵,۷۱۷	۷۳,۱۴۸,۷۱۹	۷۶,۳۹۲,۳۵۳,۵۷۱	۷۶,۹۹۹,۱۴۳,۰۵۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۱	بانک سینا	۵
۳۰,۵۵۶,۱۶۴,۱۱۱	۶,۳۲۹,۹۱۳,۶۹۹	۵۳۱,۳۵۷,۱۴۲	۱۰۰,۹۵۶,۹۲۰	۹۹,۳۰۹,۲۰۱,۴۵۳	۱۰۶,۳۷۱,۴۲۹,۲۱۴	۵۶,۶۶۰,۲۹۷	بانک صادرات ایران	۶
۵,۳۰۰,۰۵۸,۰۸۴	(۲۵,۷۴۲,۵۸۸,۷۱۲)	۱,۳۸۹,۰۰۳,۶۹۱	۲۶۳,۹۰۸,۸۴۹	۳۰۱,۸۹۰,۴۱۶,۳۹۴	۳۷۷,۸۰۰,۷۴۰,۳۲۲	۸۷,۹۰۰,۸۴۴	بانک اقتصاد نوین	۷
۶۴,۳۸۲,۱۰۶,۸۱۴	.	.	.	.	.	.	بیمه اتکایی امین	۸
.	(۱,۵۱۰,۶۰۱,۲۸۸)	۴۸,۳۰۲,۸۹۲	۹,۱۷۷,۳۶۶	۱۱,۱۱۳,۶۹۹,۲۵۷	۹,۶۶۰,۵۷۸,۲۳۷	۳,۱۲۵,۲۵۲	بیمه ما	۹
.	۱۵,۴۹۴,۴۸۳,۰۳۹	۲,۳۳۴,۰۱۲,۵۹۹	۳۱۰,۸۱۰,۴۶۸	۴۶۸,۵۶۳,۲۱۳,۶۲۴	۴۸۶,۸۰۲,۵۱۹,۷۳۰	۴۷,۰۱۶,۵۱۲	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۰



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۱۱	پالایش نفت اصفهان	۳۵,۱۱۰,۱۱۰	۱۷۴,۰۱۶,۹۰۶,۶۵۸	۱۷۵,۳۸۱,۳۷۹,۳۸۸	۱۶۵,۳۱۴,۴۰۶	۸۷۰,۰۸۴,۵۳۷	۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۱۲	پالایش نفت بندرعباس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۳۷,۲۳۳,۷۳۰	۱۰۲,۵۹۲,۲۲۰,۰۰۰	۹۴,۹۳۹,۲۵۶	۴۹۹,۶۸۶,۱۶۵	(۲,۳۹۹,۸۷۱,۶۷۳)	
۱۳	پالایش نفت تبریز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۴	پالایش نفت تهران	۴۹,۶۵۹,۰۳۸	۱۱۶,۹۱۲,۳۶۲,۵۱۷	۱۴۵,۳۹۱,۵۲۴,۲۷۳	۱۱۱,۰۶۵,۳۲۹	۵۸۴,۵۶۱,۸۰۹	(۳۹,۱۷۴,۷۸۸,۸۹۴)	
۱۵	پالایش نفت شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۶	پتروشیمی امیرکبیر	۲,۳۵۳,۷۰۲	۱۹۱,۱۹۴,۳۷۸,۴۰۰	۱۶۷,۸۲۷,۵۸۲,۲۰۶	۱۸۱,۶۳۴,۳۴۵	۹۵۵,۹۷۱,۸۹۱	۲۲,۲۲۹,۱۸۹,۹۵۸	
۱۷	پتروشیمی بوعلی سینا	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۸۵۱,۶۵۰,۰۰۰	۱۶۷,۳۶۸,۱۷۹	۱,۲۰۳,۷۵۰,۰۰۴	۴۷,۵۲۷,۳۳۱,۸۱۷	
۱۸	پتروشیمی پارس	۴۱,۳۲۶,۳۴۵	۱۰۰,۹۶۸,۸۷۷,۳۹۳	۱۰۶,۸۰۸,۹۱۹,۹۸۹	۹۵,۹۱۸,۳۵۰	۵۰۴,۸۴۴,۳۸۴	(۶,۴۴۰,۸۰۵,۳۲۰)	
۱۹	پتروشیمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲۰	پتروشیمی تندگویان	۴,۴۲۲,۵۶۰	۶۶,۴۰۳,۷۷۵,۴۸۰	۶۴,۱۲۲,۱۶۰,۶۱۴	۶۳,۰۸۳,۲۷۰	۳۳۲,۰۱۸,۸۸۰	۱,۸۸۶,۵۱۲,۶۱۶	
۲۱	پتروشیمی جم پیلن	۵۷۱,۰۱۷	۱۰۶,۰۴۱,۱۹۱,۷۳۰	۱۰۴,۳۳۱,۹۵۹,۳۹۲	۱۰۰,۷۳۴,۸۱۴	۵۳۰,۲۰۵,۹۶۹	۱,۱۷۸,۳۹۱,۵۵۵	
۲۲	پتروشیمی خارک	۸۶۹,۷۳۲	۴۲,۳۹۹,۹۲۸,۵۰۰	۳۷,۰۸۰,۸۵۴,۱۳۵	۴۰,۲۷۹,۰۵۵	۲۱۱,۹۹۹,۶۴۸	۵۰,۶۶,۷۹۵,۶۶۲	
۲۳	پتروشیمی زاگرس	۶۹۶,۲۶۰	۹۴,۱۳۵,۹۶۲,۲۰۰	۸۸,۵۹۱,۰۰۸,۳۸۴	۸۹,۴۲۶,۴۸۸	۴۷۰,۶۷۹,۷۹۵	۴,۹۸۴,۸۴۷,۵۳۳	
۲۴	پتروشیمی شازند	۱۱,۵۷۶,۳۰۸	۳۷۱,۴۰۱,۶۲۵,۳۴۰	۳۳۹,۱۲۳,۹۲۲,۰۴۶	۳۵۲,۸۲۹,۶۸۲	۱,۸۵۷,۰۰۸,۱۲۵	۳۰,۰۶۷,۸۵۵,۴۸۷	
۲۵	پتروشیمی غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲۶	پتروشیمی نوری	۷۱۱,۹۲۲	۱۳۷,۷۹۲,۶۶۲,۰۵۰	۱۰۴,۸۵۶,۶۳۵,۰۲۸	۱۲۱,۴۰۱,۳۵۱	۶۳۸,۹۶۳,۳۱۳	۲۲,۱۷۵,۶۶۲,۳۵۸	
۲۷	بخش هجرت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲۸	پلیمر آریا ساسول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲۹	پنبه و دانه های روغنی خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳۰	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳۱	تامین سرمایه نوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳۲	تراکتورسازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳۳	تکادو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۳۴	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	.	.	.	.	.	۲۴,۹۵۳,۵۰۵,۱۲۲	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۳۵	توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	۱۵,۰۳۷,۶۴۵,۳۳۹	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۳۶	تولید برق غسلویه مینا	۱۶,۳۲۹,۰۸۷	۱۱۴,۵۷۹,۰۶۱,۴۶۰	۱۱۶,۹۱۶,۱۰۷,۷۸۳	۱۰۸,۸۴۷,۹۲۱	۵۷۳,۸۹۵,۳۱۱	.	(۳,۰۱۸,۷۸۹,۵۵۵)	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۳۷	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	.	.	.	.	.	۲۲,۰۳۷,۵۲۵,۷۹۵	.	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۳۸	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۳,۷۰۰,۰۰۰	۴۹,۳۹۵,۰۸۵,۱۹۰	۴۸,۶۹۶,۵۲۱,۴۰۰	۴۶,۸۲۸,۹۹۵	۲۴۶,۴۷۵,۴۲۴	۳۵۷,۶۰۱,۷۶۴	۳۰۵,۲۵۹,۳۷۱	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۳۹	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	.	.	.	.	.	۱۶,۱۲۵,۱۸۴,۴۰۲	.	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۴۰	تولیدی و صنعتی گوهر فرام	۶۲۵,۰۰۰	۵,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۳۶,۳۶۳,۱۷۵	۴,۸۲۸,۶۴۶	۲۵,۴۱۵,۰۰۱	.	(۵۸۳,۶۰۶,۸۲۲)	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۴۱	تولیدی مهرام	.	.	.	.	.	۷۹,۴۳۶,۸۰۲,۵۰۶	.	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۴۲	حفاری شمال	۴۲,۵۶۶,۷۳۹	۲۸۰,۰۷۹,۸۴۳,۰۵۰	۲۳۳,۴۱۵,۱۰۵,۲۴۷	۲۶۶,۰۷۳,۲۲۲	۱,۴۰۰,۳۹۹,۳۰۲	۹,۷۸۷,۲۹۰,۶۴۸	۵۴,۹۹۸,۲۶۵,۳۷۹	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۴۳	حمل و نقل گهر ترابر سیرجان	۱۲,۵۲۷,۰۴۶	۶۱,۳۳۴,۹۱۱,۳۴۳	۶۶,۵۶۷,۳۹۲,۹۷۲	۵۸,۱۶۲,۶۲۰	۳۰۶,۱۲۴,۵۶۱	۱۵,۳۹۳,۷۶۶,۱۹۴	(۵,۷۰۶,۶۶۸,۹۱۰)	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۴۴	داروپخش (هلدینگ)	.	.	.	.	.	۳۳,۹۱۵,۸۶۳,۲۷۷	.	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۴۵	داروسازی ابوریحان	.	.	.	.	.	۲,۹۵۶,۴۹۷,۵۲۳	.	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۴۶	دوده صنعتی پارس	۵,۴۹۸,۹۴۱	۳۵,۴۶۷,۳۳۸,۲۷۱	۱۸,۹۱۱,۱۶۴,۸۴۲	۳۳,۶۹۳,۳۶۷	۱۷۷,۳۳۶,۶۹۵	۲,۲۱۸,۸۵۸,۱۷۹	۱۶,۳۴۵,۱۴۳,۳۶۷	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۴۷	ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	۲۳,۲۱۷,۴۴۶,۹۴۰	.	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۴۸	زغال سنگ پروده طیس	.	.	.	.	.	۱,۶۱۸,۴۶۸,۶۴۰	.	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۴۹	س. الماس حکمت ایرانیان	.	.	.	.	.	۱۱,۴۳۵,۹۵۸,۳۹۳	.	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۵۰	س. صنایع شیمیایی ایران	۲۲,۸۶۳,۱۹۲	۱۰۹,۸۱۸,۶۰۹,۳۸۷	۱۱۰,۹۰۸,۵۲۱,۳۱۷	۱۰۴,۳۲۱,۳۶۱	۵۴۹,۰۹۳,۰۳۵	۱۵,۶۸۹,۴۳۹,۵۹۳	(۱,۷۴۳,۳۲۶,۳۲۶)	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۵۱	س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۶۸,۳۴۶,۶۰۸	۵,۵۰۱,۷۰۰,۳۸۷	۴,۹۰۹,۷۸۸	۲۵,۸۴۱,۳۳۳	.	(۳۶۴,۲۰۴,۷۰۰)	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۵۲	سپینا	.	.	.	.	.	۶۹,۹۸۴,۲۰۵,۸۲۰	.	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۵۳	سخت آژند	۵۲۹,۹۴۲	۲,۲۲۲,۲۶۷,۴۵۰	۳,۴۷۶,۸۰۶,۳۷۸	۲,۱۱۱,۱۲۰	۱۱,۱۱۱,۳۳۹	.	(۱,۲۶۷,۷۶۱,۳۸۷)	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۵۴	سرما آفرین	.	.	.	.	.	۱۵,۵۱۸,۹۰۶,۰۵۵	.	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۵۵	سرمایه گذاری پارس توسعه	۲۳,۶۰۳,۰۰۴	۱۰۱,۷۱۰,۳۳۹,۹۶۲	۱۱۱,۳۸۱,۷۹۴,۶۷۳	۹۶,۶۳۳,۸۱۷	۵۰۸,۵۵۱,۶۵۰	۱۹,۳۷۵,۶۹۶,۸۱۵	(۱۰,۳۷۶,۶۴۰,۱۷۷)	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۵۶	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۳۱,۸۲۹,۹۸۶	۶۰۹,۳۴۴,۳۵۸,۶۴۴	۶۱۰,۳۷۳,۶۸۲,۵۸۰	۵۳۸,۸۰۶,۵۶۸	۳۰۴۶,۳۲۱,۷۸۹	۶۸۰,۲۸۲,۸۴۵۰	(۴,۶۱۳,۳۵۲,۲۹۳)	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۵۷	سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	۷۰,۱۷۶,۹۲۲,۳۲۷	.	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۵۸	سرمایه گذاری سیمان تامین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۰۵۴,۴۶۸۲۰	۳۱,۷۸۹,۷۱۹,۰۰۰	۳۶,۶۷۴,۶۴۶	۱۹۳,۰۲۷,۲۳۵	۶,۵۸۶,۰۲۵,۹۳۹	۵,۰۳۳,۷۹۳,۲۴۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۵۹	سرمایه گذاری صبا تامین	۳۵,۷۹۳,۱۰۹	۱۰۸,۸۴۶,۸۴۴,۴۶۹	۱۰۸,۷۶۸,۴۸۷,۹۸۴	.	.	۷۸,۳۵۶,۴۸۵	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۶۰	سرمایه گذاری صدرتامین	۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۹۷۷,۰۹۴,۸۳۰	۱۹۳,۰۲۸,۶۰۵,۱۹۸	۲۰۸,۰۲۵,۶۴۲	۱,۰۹۴,۸۸۵,۴۶۸	۲۴,۶۴۵,۵۷۸,۵۲۲	۴,۶۴۱,۴۱۳,۹۰۹	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۶۱	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	۳,۹۵۴,۶۷۷,۵۷۸	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۶۲	سرمایه گذاری مسکن جنوب	.	.	.	.	.	.	۳,۶۲۴,۹۷۲,۸۹۴	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۶۳	سرمایه گذاری سپه	۸۰۰,۰۰۰	۴,۰۱۶,۱۱۵,۰۰۰	۳,۳۱۴,۳۶۰,۳۸۴	۳,۸۱۵,۳۰۶	۲۰,۰۸۰,۵۷۵	۶۷۷,۸۵۸,۷۳۵	۳,۹۵۳,۳۳۴,۱۸۷	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۶۴	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۷,۴۰۰,۷۱۱	۷۳,۱۶۳,۴۴۱,۴۳۲	۹۰,۸۱۰,۱۷۸,۰۳۵	۶۹,۵۰۴,۰۰۶	۲۶۵,۸۱۷,۲۰۱	(۱۸,۰۸۲,۰۵۷,۸۱۰)	۲۳,۴۸۸,۵۴۷,۷۹۹	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۶۵	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۲۱,۳۹۳,۳۷۰	۸۱,۱۵۱,۹۰۷,۹۳۴	۸۵,۵۳۱,۷۷۱,۱۲۵	۷۷,۰۹۲,۳۲۱	۴۰۵,۷۵۹,۵۴۹	(۴,۸۶۲,۷۱۴,۹۶۱)	۲,۳۸۷,۲۱۰,۶۹۸	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۶۶	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.	۱۱۹,۳۴۳,۸۴۱,۴۰۲	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۶۷	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	۸,۵۹۴,۸۵۶,۸۲۶	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۶۸	سیمان بهبهان	.	.	.	.	.	.	۲۴,۴۳۱,۷۸۶,۳۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۶۹	سیمان خوزستان	۱,۵۹۴,۱۵۴	۶۱,۹۹۷,۳۲۱,۶۸۰	۷۷,۰۵۱,۱۳۲,۴۷۷	۵۸,۸۹۵,۴۴۶	۳۰۹,۹۸۶,۶۱۵	(۱۵,۴۳۲,۶۹۲,۸۵۸)	۹,۰۸۳,۶۱۵,۶۷۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۷۰	سیمان ساوه	.	.	.	.	.	.	۷۶,۰۴۸,۱۲۱,۳۴۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۷۱	سیمان کرمان	.	.	.	.	.	.	۶۷,۴۱۴,۱۹۹	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۷۲	سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	۲۷,۶۳۴,۹۷۲,۴۲۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۷۳	سیمان سپاهان	۲۹۰,۴۵۸	۵,۴۷۹,۸۰۰,۳۷۱	۶,۲۸۵,۵۴۹,۶۰۲	۵,۲۰۵,۳۶۲	۲۷,۳۹۸,۹۹۸	(۸۳۸,۳۵۳,۶۹۱)	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۷۴	سیمان غرب	۹۸۳,۷۰۳	۴۱,۳۱۵,۵۲۶,۰۰۰	۳۹,۱۱۳,۹۹۸,۶۸۶	۳۹,۲۴۹,۷۴۶	۲۰۶,۵۷۷,۶۳۰	۱,۹۵۵,۶۹۹,۹۳۸	۷۳,۸۰۶,۱۵۵,۳۰۴	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۷۵	سیمان مازندران	.	.	.	.	.	.	۱,۵۰۸,۲۸۱,۶۹۶	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۷۶	شرکت ارتباطات سیار ایران	۸,۶۵۸,۲۹۸	۳۴,۳۰۴,۰۵۹,۳۳۸	۳۳,۱۹۵,۹۲۸,۸۶۹	۳۲,۵۸۷,۵۹۹	۱۷۱,۵۲۰,۲۹۳	۹۰,۴۰۲۲,۴۷۷	۲۵,۱۵۱,۶۵۲,۳۶۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۷۷	شرکت آهن و فولاد ارفع	۴,۸۲۳,۰۶۴	۸۶,۶۲۰,۷۵۲,۶۵۰	۱۲۴,۷۱۸,۸۱۱,۵۱۷	۸۲,۲۸۵,۰۲۲	۴۳۳,۱۰۳,۷۵۶	(۳۸,۶۰۶,۵۱۷,۶۴۵)	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۷۸	شرکت بهمن لیزینگ	۳۴,۳۶۷,۱۰۳	۱۰۵,۹۸۱,۳۶۷,۳۹۹	۱۲۲,۹۹۶,۵۸۱,۸۸۷	۱۰۰,۶۷۹,۸۰۲	۵۲۹,۹۰۶,۸۲۶	(۱۷,۶۴۵,۸۰۱,۲۱۶)	۲۸,۵۴۷,۴۶۰,۵۴۹	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۷۹	شرکت کی بی سی	.	.	.	.	.	.	۲۳,۶۱۹,۶۸۰,۳۱۶	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۸۰	شوکو پارس	۶۰,۳۴,۱۰۶	۴۲,۳۱۹,۸۲۷,۵۱۰	۳۲,۴۲۲,۰۰۳,۳۷۸	۴۰,۲۰۳,۵۹۰	۲۱۱,۵۹۹,۱۳۸	۹,۶۴۶,۰۲۱,۴۰۴	۸,۱۱۵,۱۷۰,۸۴۴	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۸۱	صبا فولاد خلیج فارس	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۲۳۴,۲۵۲,۷۹۶	۷۲,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۶۷۱,۹۹۹	۳۵۶,۱۷۱,۳۷۲	(۱,۷۷۴,۵۹۰,۴۷۵)	.	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۸۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	ریال (۱۸۰,۹۱۷,۰۶۳)	.	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۸۳	صنایع چوب خزر کاسپین	.	.	.	.	.	.	.
۸۴	صنایع فروآلیاژ ایران	۲۰۲,۲۳۰	۹,۳۰۲,۵۸۰,۰۰۰	۸,۶۱۳,۹۹۵,۵۱۱	۸,۸۳۷,۳۶۲	۴۶,۵۱۲,۹۰۰	۶۳۳,۲۳۴,۲۳۷	۹,۶۹۶,۹۹۲,۵۷۰	
۸۵	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲۰۰,۰۰۱	۸,۱۲۳,۰۰۰,۰۰۱	۷,۷۳۶,۱۷۱,۲۶۰	۷,۷۱۶,۸۰۹	۴۰,۶۱۵,۰۰۰	۳۳۸,۴۹۶,۹۳۲	۱۰,۶۷۶,۱۷۴,۵۴۳	
۸۶	صنایع گلدیران	.	.	.	.	.	.	.
۸۷	صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	.	.
۸۸	غلtek سازان سپاهان	۴,۸۴۹,۵۱۴	۳۹,۶۶۵,۱۰۹,۵۹۰	۳۸,۵۰۵,۲۹۱,۳۵۴	۳۸,۱۸۱,۶۹۸	۱۴۸,۳۲۵,۵۴۸	۹۸۳,۳۱۰,۹۹۰	۹,۷۸۷,۸۶۲,۶۷۶	
۸۹	فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۷۶۷,۵۸۰	۱۹۸,۹۵۹,۰۳۹,۴۰۰	۲۳۰,۳۵۴,۶۴۰,۲۶۰	۱۸۹,۰۰۹,۰۰۲	۹۹۴,۷۹۵,۲۰۳	(۳۳,۵۷۹,۴۰۵,۰۶۵)	۲,۱۷۶,۳۵۴,۲۱۷	
۹۰	فراورده‌های نسوز آذر	۳۲,۹۱۵,۰۶۱	۱۲۴,۱۸۰,۶۱۶,۰۷۰	۱۱۵,۳۶۹,۲۷۱,۳۱۸	۱۱۷,۹۶۸,۴۵۸	۶۲۰,۹۰۳,۰۸۳	۸۰,۷۲,۴۷۳,۲۱۱	.	
۹۱	فروسلیس ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۳,۲۴۸,۷۸۰	۱,۳۹۲,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۳۴۰,۷۸۰)	۱۱۶,۰۶,۴۶۱,۹۶۹	
۹۲	فولاد افزا سپاهان	۱۵۰,۰۰۰	۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۴۸,۱۱۷,۵۰۹	۸,۸۶۳,۴۸۰	۴۶,۶۵۰,۰۰۰	۳۲۶,۳۶۹,۰۱۱	.	
۹۳	فولاد امیرکبیر کاشان	۴۰,۴۳۸,۴۹۸	۳۲۶,۰۲۵,۴۵۳,۰۳۰	۳۵۰,۸۱۶,۸۹۳,۳۹۶	۲۶۴,۰۸۴,۹۵۳	۱,۶۳۰,۱۲۷,۲۶۷	(۲۶,۶۸۵,۶۵۲,۵۸۶)	۱۷,۵۵۱,۵۰۰,۹۴۳	
۹۴	فولاد خوزستان	۲,۶۷۷,۶۴۵	۹,۹۸۷,۴۸۴,۱۴۹	۸,۷۶۱,۵۷۷,۰۸۸	۹,۴۸۸,۰۵۴	۴۹,۹۳۷,۴۲۱	۱,۱۶۶,۴۸۱,۵۸۶	۲,۷۹۷,۳۵۴,۵۷۱	
۹۵	فولاد مبارکه اصفهان	۵۷,۹۰۸,۸۳۹	۲۵۴,۸۸۹,۶۳۲,۴۰۸	۲۲۹,۴۰۴,۳۲۱,۵۳۴	۲۴۲,۱۴۱,۲۲۳	۱,۲۷۴,۴۴۸,۱۶۲	۲۳,۹۶۸,۷۳۱,۴۸۹	(۵۳۶,۷۹۶,۵۸۱)	
۹۶	فولاد هرمزگان جنوب	.	.	.	.	.	.	۵۱,۸۲۷,۲۱۳	
۹۷	کارخانجات داروپخش	۴۴۸,۵۸۸	۱۴,۰۴۱,۱۴۰,۲۴۰	۱۳,۵۶۴,۸۵۲,۹۵۶	۱۳,۳۳۸,۸۱۸	۷۰,۲۰۵,۷۰۳	۳۹۲,۷۴۲,۷۶۳	۱,۶۲۲,۱۶۲,۷۳۲	
۹۸	کاشی یارس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۹,۰۸۳,۹۳۰	۱,۰۵۱,۹۴۱,۴۹۷	۱,۱۱۰,۶۱۳	۵۸,۴۵۰,۴۲۰	۱۱۰,۱۸۶,۳۹۰	۱۷,۳۲۸,۴۲۹,۴۲۴	
۹۹	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	۲۵,۸۳۲,۹۲۵,۴۷۷	
۱۰۰	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۳۹,۶۶۵,۹۵۶,۲۸۷	
۱۰۱	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	.	.	.	.	.	.	۲۸,۴۹۳,۸۱۷,۹۰۰	
۱۰۲	گروه مالی صبا تامین	۳۵,۷۹۳,۱۰۹	۱۰۹,۱۶۰,۱۳۰,۹۷۴	۱۰۸,۸۴۶,۸۴۴,۴۶۹	۱۰۱,۵۳۹,۶۶۲	۵۴۵,۸۰۰,۶۵۲	(۳۳۴,۰۵۳,۸۰۹)	.	
۱۰۳	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	۵۱۰,۱۸۸,۸۵۷	
۱۰۴	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۴۴,۳۱۳,۳۵۸	۷۵,۱۶۰,۶۳۹,۸۱۹	۶۸,۹۴۲,۶۷۵,۳۰۲	۷۱,۴۰۱,۸۰۶	۳۷۵,۸۰۳,۱۳۹	۵,۷۷۰,۷۴۹,۵۷۲	.	
۱۰۵	گسترش نفت و گاز پارسین	۱۰۶,۹۹۰,۳۹۶	۱,۲۶۱,۴۴۱,۶۸۴,۷۷۳	۱,۳۵۷,۷۸۲,۲۸۴,۳۹۸	.	.	(۹۶,۳۴۰,۵۹۹,۶۲۵)	۲۴۴,۰۶۰,۶۱۵	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					ردیف	سهام
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۴,۰۸۸,۸۴۵,۲۸۴	.	.	.	.	.	.	۱۰۶ م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
(۴,۱۲۹,۲۷۱,۳۹۳)	۵۵۱,۵۴۰,۳۹۸	۸,۷۶۳,۶۹۱	۱,۶۶۵,۰۶۴	۱,۱۹۰,۷۶۹,۰۱۷	۱,۷۵۲,۷۳۸,۱۷۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۷ مبین انرژی خلیج فارس	
۸۳,۲۷۵,۹۳۹,۱۹۳	۱۷,۴۵۱,۳۰۹,۱۸۲	۴۰۶,۵۴۴,۹۹۷	۷۷,۲۴۲,۲۸۲	۶۳,۳۷۳,۹۰۱,۸۷۹	۸۱,۳۰۸,۹۹۸,۳۴۰	۷۶۹۰,۳۷۸	۱۰۸ مخابرات ایران	
۱,۴۲۰,۰۲۴,۱۵۳	.	.	.	.	.	.	۱۰۹ مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
(۹۴۲,۴۳۱,۳۸۲)	(۵۵۷,۰۴۲,۷۰۸)	۹۱,۳۷۹,۵۶۴	۱۷,۳۶۱,۹۳۰	۱۸,۷۳۴,۲۱۴,۰۳۴	۱۸,۲۷۵,۹۱۲,۸۲۰	۳,۲۰۸,۹۰۸	۱۱۰ معدنی و صنعتی گل گهر	
۲۲,۲۰۴۶۰۴۸۸۹	.	.	.	.	.	.	۱۱۱ معدنی و صنعتی چادرملو
۴۴,۴۶۸,۲۲۵,۰۱۲	.	.	.	.	.	.	۱۱۲ ملی شیمی کشاورز
۵۹,۸۹۰,۴۹۵,۷۹۲	۱۳۶,۷۵۹,۲۳۳,۶۹۸	۳,۲۹۲,۶۱۲,۲۳۶	۶۲۵,۵۹۰,۷۹۹	۵۱۷,۸۴۵,۰۰۸,۴۳۷	۶۵۸,۵۲۲,۴۴۵,۱۷۰	۹۵,۲۲۴,۰۷۱	۱۱۳ ملی صنایع مس ایران	
.	۳,۴۱۸,۸۹۴,۷۷۷	۹۰,۹۹۵,۰۳۶	۱۷,۲۸۸,۱۱۷	۱۴,۶۷۱,۸۲۸,۹۳۰	۱۸,۱۹۹,۰۰۶,۸۶۰	۱,۱۴۵,۰۰۰	۱۱۴ نشاسته و گلوکز آردینه	
۲۴,۰۳۵,۵۵۲,۱۶۹	.	.	.	.	.	.	۱۱۵ نفت ایرانول
۱۰,۱۸۶,۸۷۶,۳۳۲	.	.	.	.	.	.	۱۱۶ نفت بهران
۵,۳۳۵,۹۶۰,۱۹۴	(۷,۸۶۹,۴۳۰,۷۸۲)	۴۱۲,۷۷۷,۱۹۶	۷۸,۴۲۶,۹۵۸	۸۹,۹۳۳,۶۶۴,۷۳۸	۸۲,۵۵۵,۴۳۸,۱۰۰	۳,۷۴۹,۹۰۸	۱۱۷ نفت پاسارگاد	
.	۱,۵۸۱,۷۳۲	۳,۸۲۴,۱۴۷	۷۲۶,۵۷۰	۷۵۸,۶۹۷,۱۳۱	۷۶۴,۸۲۹,۵۸۰	۱۵۹,۰۰۸	۱۱۸ نفت سیاهان	
.	(۳۵,۱۲۹,۶۷۰,۲۹۸)	۳۰۱,۷۹۳,۸۳۲	۵۷,۳۴۰,۲۲۱	۹۵,۱۲۹,۳۰۱,۹۲۵	۶۰,۳۵۸,۷۶۵,۶۸۰	۸,۱۴۴,۵۷۱	۱۱۹ نوردوقطعات فولادی	
۱,۳۲۳,۷۵۵,۷۲۶	.	.	.	.	.	.	۱۲۰ واسپاری ملت
۵۸,۷۱۳,۷۰۳,۳۰۰	.	.	.	.	.	.	۱۲۱ تمام سکه طرح جدید ۰۱۱۰ صادرات
.	۷۵,۷۳۳,۲۸۱,۲۵۰	.	.	۳۱۸,۳۵۱,۷۱۸,۷۵۰	۲۹۴,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۱۲۲ تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۱ ملت	
۲۰,۰۷۷,۱۳۰,۰۹۲,۳۱۲	۱۶۶,۳۳۶,۹۳۴,۸۳۱	۳۶,۱۹۸,۸۸۸,۲۰۷	۶,۵۷۶,۹۳۶,۹۳۴	۸,۹۲۸,۵۵۸,۰۴۳,۶۷۴	۹,۱۳۷,۶۶۰,۸۰۳,۶۳۶			



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۷-۲ - سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی:

ردیف	گواهی سپرده کالایی	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال
۱	شمس طلا	۵,۳۸۹	۲۰,۶۴۴,۹۰۰,۹۹۰	۱۷,۶۴۷,۴۸۹,۳۶۰	۴۹,۵۴۷,۷۴۲	.	۲,۹۴۷,۸۶۳,۸۸۸	.
۲	زعفران ۰۲۱۰ نگین زرین (ب)	۴۳,۱۹۹	۲۳,۹۵۵,۰۷۹,۱۰۴	۱۹,۳۵۸,۳۷۵,۷۲۶	۵۷,۴۹۲,۱۶۴	.	۴,۵۳۹,۲۱۱,۲۱۴	.
۳	زعفران ۰۲۱۰ نگین سحرخیز (ب)	۴۷۲,۵۸۰	۲۷۱,۰۶۰,۰۰۵,۴۸۴	۲۱۳,۰۹۸,۳۱۹,۶۷۴	۶۵۰,۵۴۳,۵۱۱	.	۵۷,۳۱۱,۳۴۲,۲۹۹	.
۴	زعفران ۰۲۱۰ نگین وحدت جام (ب)	۵۰,۳۳۵	۲۷,۷۷۳,۰۳۴,۷۷۷	۲۲,۵۵۶,۱۶۶,۶۲۹	۶۶,۶۵۵,۲۱۹	.	۵,۱۵۰,۲۱۲,۹۲۹	.
			۳۴۳,۴۳۳,۰۲۰,۳۵۵	۲۷۲,۶۶۰,۲۵۱,۳۸۹	۸۲۴,۲۳۸,۶۳۶	.	۶۹,۹۴۸,۵۳۰,۳۳۰	.

۱۷-۳ - سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری:

ردیف	صندوق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال
۱	صندوق س. اهرمی مفید - س	۳۳,۳۰۹	۵۵۴,۱۵۰,۹۱۷	۵۵۳,۳۳۷,۴۳۵	۶۵۸,۰۴۹	.	۱۵۵,۴۳۳	.
			۵۵۴,۱۵۰,۹۱۷	۵۵۳,۳۳۷,۴۳۵	۶۵۸,۰۴۹	.	۱۵۵,۴۳۳	.

۱۷-۴ - سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام:

ردیف	حق تقدم	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال
۱	ح. تامین سرمایه لوتوس پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۱۵۵,۱۰۱,۵۱۵)
۲	ح. داروبخش (هلدینگ)	۸,۱۷۶,۷۶۶	۱۴۷,۴۲۵,۸۳۷,۸۹۷	۱۴۷,۴۲۵,۸۳۷,۸۹۷	.	.	.	.
۳	ح. داروسازی ابوریحان	.	.	.	.	.	.	۳,۰۴۵,۱۶۸,۷۵۷
۴	ح. سرمایه گذاری سیمه	۱۷,۹۸۷,۵۸۲	۳۶,۰۸۳,۰۸۹,۴۹۲	۵۹,۳۷۴,۰۴۲,۷۶۵	.	.	(۲۳,۱۹۰,۹۵۳,۲۷۳)	.



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

ردیف	حقی تقدم	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۵	ح. صبا فولاد خلیج فارس	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۵۰,۹۰۷,۱۵۰	.	.	.	.
۶	ح. فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۵۶۳,۳۰۷	۶۵,۸۷۹,۴۷۸,۵۳۱	۶۵,۸۷۹,۴۷۸,۵۳۱	.	.	.	.
۷	ح. معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	(۱,۸۵۶,۲۷۷,۳۵۰)
۸	ح. واسپاری ملت	.	.	.	.	.	.	۱۶,۵۷۵,۳۲۴,۸۸۱
۹	ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۶۵۲,۸۷۵,۳۰۴	۱۶۴,۶۵۲,۸۷۵,۳۰۴	.	.	.	.
۱۰	ح. گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)	۶۵,۴۶۸,۲۲۰	۹۹,۱۱۸,۸۸۵,۰۸۰	۹۸,۵۲۹,۱۲۷,۷۱۳	.	.	۵۸۹,۷۵۷,۳۶۷	.
۱۱	ح. مبین انرژی خلیج فارس	۶۳,۲۵۹,۳۳۲	۵۸۹,۴۸۶,۷۳۱,۷۳۲	۵۸۸,۸۹۵,۶۰۹,۳۰۷	۱۲,۴۰۵,۵۹۶	۶۵,۲۹۲,۳۸۶	۵۱۳,۴۱۴,۴۴۳	.
۱۲	ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۷,۰۹۳,۲۷۴	۴۱,۰۹۸,۴۲۹,۵۵۶	۴۱,۰۹۸,۴۲۹,۵۵۶	.	.	.	.
۱۳	ح. سرمایه گذاری سیمان تامین	۲۶۷,۰۱۴	۲,۰۰۹,۸۰۸,۶۳۷	۲,۰۰۹,۸۰۸,۶۳۷	.	.	.	.
۱۴	ح. شرکت بهمن لیزینگ	.	.	.	.	.	.	.
			۱,۲۱۸,۳۴۰,۱۲۶,۲۲۹	۱,۲۴۰,۴۱۶,۱۱۶,۸۶۰	۱۲,۴۰۵,۵۹۶	۶۵,۲۹۲,۳۸۶	(۲۲,۱۵۳,۶۸۸,۶۱۳)	۱۷,۶۰۹,۱۱۴,۷۷۳

۱۷-۵- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۱	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۴۰۳۲۶	۴۳,۱۰۰	۳۰,۳۱۲,۳۳۰,۰۰۰	۲۹,۵۷۰,۴۸۰,۶۵۶	۵,۴۹۴,۰۸۹	.	۷۳۶,۲۵۵,۲۵۵	.
۲	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۴۰۵۲۰	۶۱,۷۰۰	۴۱,۶۶۷,۲۴۴,۰۰۰	۴۱,۳۵۱,۴۸۲,۴۶۶	۷,۵۵۲,۱۸۲	.	۴۰۸,۲۰۹,۳۵۲	.
۳	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۲۰۸۰۷	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۰,۶۷۵,۳۸۱	.	.	۹,۳۲۴,۶۱۹	۱,۹۲۶,۴۱۰,۸۸۶
۴	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	.	۲,۱۱۷,۲۸۸,۴۶۱
۵	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۲۱۰۲۵	۴,۵۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۴,۱۶۳,۸۵۱	.	.	۱۳۵,۸۳۶,۱۴۹	۱,۷۱۱,۶۸۱,۸۳۰
۶	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۲۰۸۲۱	۳۵,۰۰۰	۳۱,۸۷۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۸,۳۲۱,۹۶۹	۵,۷۷۷,۵۶۸	.	۱,۵۶۲,۱۵۰,۴۶۳	۱۴۰,۳۲۸,۹۲۶
۷	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۲۰۹۰۶	.	.	.	.	.	.	(۱۲,۱۳۵,۷۹۷)
۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۲۱۰۲۴	.	.	.	.	.	.	۹۷,۱۲۳,۳۴۴
۹	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۲۱۰۲۹	.	.	.	.	.	.	۷,۱۹۶,۸۴۵,۸۹۵
۱۰	اسناد خزانه-م بودجه ۱۰۰۱-۲۱۰۲۱	.	.	.	.	.	.	۶۹۷,۳۱۸,۶۳۷



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۷/۳۰

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱۱	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷	۱۳,۰۰۰	۸,۱۰۱,۶۰۸,۰۰۰	۷,۹۹۲,۱۸۸,۳۱۷	۱,۴۶۸,۴۰۱	.	۱۰۷,۹۵۱,۲۸۲	
۱۲	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۱۱۲۱۵	.	.	.	.	.	.
۱۳	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۰۴۱۰۱۵	۶۰۰	۳۶۵,۴۰۷,۰۰۰	۳۶۲,۵۰۱,۶۹۰	۶۶,۲۲۶	.	۲,۸۳۹,۰۸۴	
۱۴	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۱-۰۲۰۲۱۸	.	.	.	.	.	.
۱۵	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳	۱۳۵,۷۰۰	۱۱۱,۹۷۰,۹۹۲,۵۱۰	۱۰۸,۸۶۵,۹۴۴,۴۷۰	۲۰,۲۹۴,۷۳۱	.	۳,۰۸۴,۷۵۳,۳۰۹	
۱۶	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۰۲۰۳۲۱	.	.	.	.	.	.
۱۷	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۱۴	۹۸,۰۰۰	۶۳,۷۰۰,۹۲۴,۰۰۰	۶۲,۶۰۱,۷۲۸,۰۹۴	۱۱,۵۴۵,۷۸۳	.	۱,۰۸۷,۶۵۰,۱۲۳	
۱۸	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۹	.	.	.	.	.	.
۱۹	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۰۴۰۷۲۸	۳,۱۰۰	۱,۹۸۲,۹۷۷,۰۰۰	۱,۹۶۴,۷۶۴,۰۴۷	۳۵۹,۴۱۳	.	۱۷,۸۵۳,۵۲۰	
۲۰	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۱-۰۲۰۶۰۶	.	.	.	.	.	.
۲۱	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۰۱-۰۲۰۳۱۶	.	.	.	.	.	.
۲۲	صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	۷۷,۸۲۷	۷۰,۰۰۰,۱۱۳۷,۳۷۰	۶۹,۶۸۸,۶۴۹,۱۰۴	۱۲,۶۸۷,۷۰۲	.	۲۹۹,۸۰۰,۵۶۴	
۲۳	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	۱۰۵,۲۶۴	۱۰۳,۹۳۰,۳۰۵,۱۲۰	۱۰۰,۰۱۶,۲۲۵,۰۲۵	۱۵,۷۴۷,۸۲۰	.	۳,۸۹۸,۱۳۲,۲۷۵	
۲۴	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ماهه ۲۱٪	.	.	.	.	.	.
۲۵	گام بانک تجارت ۲۰۶	.	.	.	.	.	.
۲۶	گام بانک صادرات ایران ۲۰۷	.	.	.	.	.	.
۲۷	گام بانک ملت ۲۰۸	.	.	.	.	.	.
۲۸	گام بانک ملت ۲۱۱	۳۳,۴۳۵	۳۳,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۰۷,۰۷۳,۷۴۴	.	.	۱,۱۲۷,۹۲۶,۲۵۶	
۲۹	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۷	.	.	.	.	.	.
۳۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۷	.	.	.	.	.	.
۳۱	گواهی اعتبار مولد رفاه ۲۰۸	۵۸,۸۴۸	۵۸,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۶۹۲,۳۵۹,۲۸۴	.	.	۱,۱۵۵,۶۴۰,۷۱۶	
۳۲	گواهی اعتبار مولد صنعت ۲۰۹۳۰	.	.	.	.	.	.
۳۳	مراجعه عام دولت ۱۰۴-ش.خ ۲۰۳۰۳	.	.	.	.	.	.
۳۴	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳	.	.	.	.	.	.
۳۵	مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۳۰۷۲۳	.	.	.	.	.	.
۳۶	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۳۱۲۳۳	۱۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۹۰,۶۳۶,۷۱۸	۱۵,۶۴۱,۳۵۸	.	۱۱۷,۲۲۱,۹۲۴	
۳۷	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۳۱۱۱۱	۲۶۲,۳۷۳	۲۴۸,۳۷۶,۸۶۰,۰۵۰	۲۵۱,۸۱۱,۸۶۸,۷۴۶	۲۷,۴۱۳,۶۷۳	.	(۳,۵۷۲,۳۲۲,۳۶۹)	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۳۸	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ.۲۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال (۱۰,۷۹۸,۷۹۳,۳۳۹)
۳۹	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۳۰۹	۱۰۲,۵۰۶	۹۷,۷۴۴,۸۱۴,۱۸۰	۹۵,۹۹۱,۴۵۳,۷۹۲	۱۷,۷۱۶,۲۵۳	۰	۱,۷۳۵,۷۱۴,۱۳۵	سود (زیان) فروش-ریال (۱,۲۶۲,۸۴۱,۸۱۹)
۴۰	مراجعه عام دولت ۸۶-ش.خ.۲۰۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال ۱۸۰,۵۱۶,۸۳۸
۴۱	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ.۳۰۸۱۶	۱۸۸,۳۸۵	۱۷۶,۹۰۱,۷۷۰,۲۵۰	۱۷۸,۰۸۵,۷۳۳,۶۰۹	۲۸,۹۹۴,۰۴۱	۰	(۱,۳۱۲,۹۵۷,۴۰۰)	سود (زیان) فروش-ریال ۱,۸۳۲,۴۹۹
۴۲	منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۱۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال ۲۷,۰۷۶,۹۲۲,۹۲۲
			۱,۱۸۵,۹۳۹,۰۸۹,۴۸۰	۱,۱۷۵,۰۵۶,۴۵۰,۹۶۳	۱۸۰,۷۵۹,۳۴۰	۰	۱۰,۷۰۱,۸۷۹,۲۷۷	سود (زیان) فروش-ریال ۱۰,۷۰۱,۸۷۹,۲۷۷

ردیف	اختیار	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	اختیارخ سستا-۵۶۵-۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال (۳۲۸,۲۸۵,۳۹۱)
۲	اختیارخ سستا-۶۶۵-۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال (۳۷,۹۸۰,۴۱۹)
۳	اختیارخ سستا-۷۶۵-۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال (۱۰۸,۱۷۳,۸۸۵)
۴	اختیارخ سستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال ۲۶,۸۴۶,۵۲۱,۳۸۲
۵	اختیارخ سستا-۹۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال ۱۸,۵۷۳,۵۵۰,۵۱۴
۶	اختیارخ سستا-۱۰۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال ۲۰,۱۳۳,۹۳۷,۶۲۴
۷	اختیارخ سستا-۱۱۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال ۵۳,۶۳۶,۳۳۳,۰۷۵
۸	اختیارخ سستا-۵۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال (۳۲,۳۴۶,۹۰۵)
۹	اختیارخ سستا-۶۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال (۸۳,۵۶۸,۹۴۸)
۱۰	اختیارخ سستا-۷۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال (۱۴۵,۷۰۶,۸۰۲)
۱۱	اختیارخ سستا-۸۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال (۱۱۰,۹۱۷,۸۷۰)
۱۲	اختیارخ سستا-۹۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال (۴۴۵,۶۲۸,۳۸۸)
۱۳	اختیارخ سستا-۱۰۰۰-۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال (۹۶۵,۶۹۵,۷۶۸)
۱۴	اختیارخ سستا-۹۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال ۱۶,۲۷۵,۲۳۲
۱۵	اختیارخ سستا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۰۱/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال ۱۶۰,۸۰۶,۶۹۹
۱۶	اختیارخ سستا-۱۰۰۰-۱۳۰۲/۰۲/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال ۵,۵۱۵,۵۲۲,۳۳۲
۱۷	اختیارخ سستا-۱۱۰۰-۱۳۰۲/۰۳/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال ۱۱,۶۹۵,۸۴۷,۳۳۹
۱۸	اختیارخ سستا-۳۶۷۱-۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال (۳۷,۱۴۹,۰۸۰)
			۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) فروش-ریال ۱۳۵,۷۳۰,۵۳۴,۷۶۱

۱۷-۶- سود (زیان) ناشی از فروش اختیار تبیی :



۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۰۱۶,۵۵۲,۱۵۰,۲۱۱	(۱,۱۲۶,۵۴۷,۵۲۷,۳۷۸)	۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۷۳۸,۰۴۴,۴۱۶,۷۷۱	۵۱۷,۸۸۷,۵۹۳,۷۷۰	۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی
۲۳,۵۰۹,۵۴۳,۹۳۷	(۳۰,۱۰۰,۲۵۶,۰۰۰)	۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۱۴,۰۲۱,۳۹۷,۹۱۰	۸,۸۶۸,۳۹۸,۳۲۲	۱۸-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴,۱۲۶,۸۸۷,۵۰۸,۸۲۹	(۶۰۰,۰۹۲,۹۳۹,۹۷۶)	

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به				تعداد	سهام	ردیف
۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۲,۷۳۲,۶۲۷,۸۸۸	۳۷۱,۳۸۰,۶۸۳	۷۰,۵۶۲,۳۳۰	۶۱,۱۰۱,۵۶۵,۷۱۹	۷۴,۳۷۶,۱۳۶,۶۲۰	۵,۱۵۰,۹۱۱	۱ آریان کیمیا تک
۰	(۳۳,۱۱۱,۰۲۵,۸۸۷)	۱,۲۱۳,۳۰۰,۸۳۳	۲۳,۰۵۲,۱۶۰	۲۷۴,۳۲۷,۳۶۶,۵۶۴	۳۴۲,۶۶۰,۱۶۸,۶۸۰	۴۰,۳۷۶,۰۶۸	۲ آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۵,۹۴۷,۱۳۵,۳۸۳	۱۴,۳۳۳,۲۷۵,۵۳۰	۱,۱۹۳,۳۵۸,۴۵۲	۲۲۶,۷۳۸,۱۰۶	۲۳۳,۰۱۹,۳۱۸,۳۱۲	۳۳۸,۶۷۱,۶۹۰,۳۰۰	۹۱,۰۹۶,۰۶۵	۳ بانک خاورمیانه
(۵,۶۲۰,۵۹۶,۹۵۸)	(۳,۹۲۵,۵۱۲,۲۹۷)	۷۱۳,۹۲۲,۲۵۲	۱۳۵,۶۲۵,۲۲۸	۱۴۵,۸۶۰,۳۹۵,۱۸۷	۱۴۲,۷۸۴,۴۵۰,۳۷۰	۷۷,۳۸۹,۹۴۶	۴ بانک سامان
۶۵,۱۴۸,۰۶۶,۰۲۶	(۱۱,۵۶۹,۹۷۶,۲۸۸)	۳۸۵,۹۳۷,۲۱۶	۷۳,۳۳۰,۰۰۹	۸۸,۳۰۰,۱۸۲,۰۹۵	۷۷,۱۸۹,۴۸۲,۳۳۲	۴۰,۴۵۵,۷۰۴	۵ بانک سینا
۶,۲۸۶,۱۶۷,۶۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶ بانک صادرات ایران
۱۲۵,۶۷۱,۳۵۲,۳۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷ بانک اقتصادنوین
۰	(۱۶,۰۹۱,۳۳۷,۷۸۰)	۱۹۶,۳۰۴,۳۰۸	۳۷,۳۹۷,۸۱۹	۵۵,۱۱۸,۶۰۷,۳۳۷	۳۹,۳۶۰,۸۶۱,۶۸۴	۱۵,۴۹۹,۱۴۸	۸ بیمه ما
۹۴,۶۶۶,۰۷۴,۹۱۰	(۲۰,۳۷۹,۷۹۵,۶۴۱)	۷۷۷,۳۷۱,۶۵۵	۱۴۰,۰۸۱,۶۱۴	۱۶۷,۰۵۶,۷۷۳,۲۳۴	۱۲۷,۴۵۴,۳۳۱,۰۵۲	۳۲,۲۰۹,۳۳۴	۹ بین المللی توسعه صن. معادن غدیر
۳۴۲,۳۱۹,۹۶۸,۴۷۳	(۳۵,۴۱۹,۹۶۴,۳۶۶)	۳,۱۰۳,۴۸۲,۸۹۷	۵۸۹,۶۶۱,۷۵۰	۹۴۲,۴۲۳,۳۹۹,۱۲۶	۶۲۰,۶۹۶,۵۷۹,۳۷۷	۱۸۹,۸۷۳,۵۳۳	۱۰ پالایش نفت اصفهان
۰	(۳۸,۴۴۹,۷۶۸,۷۶۹)	۷۱۰,۸۸۸,۵۰۴	۱۳۵,۰۶۸,۸۱۶	۱۷۹,۷۸۱,۵۱۲,۳۲۹	۱۴۲,۱۷۷,۷۰۰,۸۸۰	۱۲,۷۷۶,۹۰۹	۱۱ پالایش نفت تبریز
۳۹,۵۳۴,۸۲۵,۹۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲ پالایش نفت تهران
۱,۵۳۱,۶۹۵,۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳ پتروشیمی امیرکبیر
۹۸,۴۰۰,۷۱۱,۷۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴ پتروشیمی بوعلی سینا
۱۶,۹۴۲,۳۴۶,۰۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵ پتروشیمی پارس
(۲۰۳,۵۴۴,۹۰۹,۳۸۴)	۳۰۶,۳۴۰,۴۶۲,۶۷۵	۸۰,۲۱۸,۸۲۵,۰۰۰	۱,۵۲۴,۱۴۶,۷۵۰	۱,۳۸۸,۵۷۸,۵۶۵,۵۷۵	۱,۶۰۴,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۵۰,۰۰۰	۱۶ پتروشیمی پردیس
۱۱۱,۵۶۰,۰۶۵,۳۵۶	(۶۰,۴۴۴,۳۳۵,۰۵۴)	۷۵۲,۰۷۵,۷۱۲	۱۴۲,۸۹۴,۳۸۵	۲۰۹,۹۶۴,۴۹۷,۴۱۷	۱۵۰,۴۱۵,۱۴۲,۳۶۰	۱۴,۵۴۶,۹۱۹	۱۷ پتروشیمی تندگوین
۰	(۲۹,۹۷۳,۰۹۱,۱۵۷)	۲,۶۳۵,۷۶۵,۸۶۹	۵۰۲,۶۹۵,۵۱۵	۵۵۵,۹۷۶,۸۰۳,۶۱۳	۵۲۹,۱۵۳,۱۷۳,۸۳۰	۱۱,۱۹۱,۹۰۳	۱۸ پتروشیمی جم
۳۳,۳۳۲,۱۹۴,۶۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹ پتروشیمی جم پیلان
(۱۳,۶۳۵,۵۲۲,۳۹۵)	۳۵,۱۰۶,۸۰۷,۱۱۰	۷۷۳,۳۱۰,۳۲۹	۱۴۶,۹۴۷,۹۸۱	۱۱۸,۶۵۴,۹۲۰,۳۲۰	۱۵۴,۶۸۲,۰۸۵,۷۳۰	۲,۷۸۳,۰۵۳	۲۰ پتروشیمی خارک



ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	(۳,۳۱۶,۴۵۸,۴۳۲)	.
۲۲	پتروشیمی سازند	۶,۷۹۲,۳۳۲	۱۵۲,۰۸۰,۳۱۳,۴۸۰	۱۸۷,۳۳۸,۶۲۰,۵۰۷	۱۴۴,۲۷۶,۳۹۸	۷۶۰,۴۰۱,۵۶۷	(۳۶,۰۶۳,۱۸۴,۸۹۲)	(۱۹۳,۰۸۱,۹۸۲,۳۳۱)
۲۳	پتروشیمی شیراز	۵,۹۰۷,۸۲۵	۱۶۰,۱۰۲,۰۵۷,۵۰۰	۱۳۳,۳۰۸,۰۴۱,۶۰۱	۱۵۲,۰۹۶,۹۵۵	۸۰۰,۵۱۰,۲۸۸	۲۴,۸۴۱,۲۰۸,۶۵۶	۱,۰۳۱,۳۳۹,۳۹۳
۲۴	پخش هجرت	۵,۹۲۹,۰۳۷	۱۴۴,۰۷۵,۸۳۲,۱۰۰	۱۶۵,۰۲۵,۵۲۶,۷۶۹	۱۳۶,۸۷۲,۰۵۰	۷۲۰,۳۶۹,۳۱۱	(۳۱,۸۰۶,۹۳۵,۹۳۰)	۲۴,۸۴۵,۵۳۲,۷۲۵
۲۵	پست بانک ایران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۱۱۱,۹۶۰,۰۰۰	۱۹۷,۶۴۷,۵۰۰	۱,۰۴۰,۳۵۰,۰۰۰	(۱۳,۲۹۹,۸۵۷,۵۰۰)	.
۲۶	تراکتورسازی ایران	۱۹,۴۱۰,۷۵۴	۲۰۳,۸۱۲,۹۱۷,۰۰۰	۱۷۶,۵۶۰,۸۱۵,۱۸۳	۱۹۲,۶۲۲,۲۷۱	۱,۰۱۹,۰۶۳,۵۸۵	۲۶,۰۳۹,۴۱۴,۹۶۱	۷,۳۳۷,۴۰۲,۷۱۹
۲۷	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۶۲۶,۱۸۹	۳,۲۱۴,۳۵۱,۱۷۰	۴,۱۱۹,۴۰۵,۳۳۵	۳,۰۰۳,۵۳۹	۲۱,۰۷۱,۳۶۰	۶۹,۷۷۱,۸۴۶	.
۲۸	توسعه مدنی و صنعتی صنایع	۴۳,۸۳۶,۵۹۱	۲۷۰,۰۳۳,۴۰۰,۵۶۰	۲۵۷,۳۶۱,۳۱۸,۸۴۴	۲۵۶,۵۲۱,۷۳۱	۱,۳۵۰,۱۶۷,۰۰۳	۱۱,۰۳۵,۳۸۲,۸۱۲	.
۲۹	تولید ژلاتین کپسول ایران	۲,۷۲۱,۹۳۲	۲۲۸,۰۹۸,۳۶۹,۰۰۰	۲۲۰,۷۸۰,۳۲۲,۹۹۲	۲۱۶,۶۹۳,۸۰۳	۱,۱۴۰,۴۹۳,۶۹۸	۵,۶۶۱,۳۳۹,۱۰۵	.
۳۰	تولیدی مخازن گاز طبیعی آساناما	.	.	.	.	.	.	.
۳۱	حقاری شمال	.	.	.	.	.	.	.
۳۲	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	.	.	.	.	.	.	.
۳۳	داروپخش (هلدینگ)	۱۸,۷۳۴,۰۰۸	۳۳۶,۴۳۳,۱۸۰,۹۶۰	۳۵۴,۲۳۳,۲۱۷,۱۸۹	۲۲۴,۶۰۲,۰۲۲	۱,۱۸۲,۱۱۵,۹۰۵	(۱۱۹,۳۳۶,۷۵۳,۱۵۶)	۱۳,۶۷۱,۳۳۱,۸۰۳
۳۴	داروسازی ابورحان	۸,۲۸۸,۱۹۸	۹۶۸,۰۱۶,۳۲۶,۴۰۰	۱۲۸,۹۶۹,۸۳۳,۳۳۶	۹۱,۹۶۵,۸۲۵	۴۸۴,۰۳۰,۷۶۴	(۳۲,۷۳۹,۶۶۷,۲۰۴)	۱۶,۵۹۶,۶۶۶,۵۷۳
۳۵	داروسازی فارابی	۱,۶۳۳,۸۵۴	۳۷,۸۴۱,۵۱۹,۰۸۰	۵۷,۶۴۴,۲۵۱,۱۸۱	۳۵,۹۴۹,۴۴۳	۱۸۹,۲۰۷,۵۹۵	(۲۰,۰۳۷,۸۱۹,۱۳۹)	.
۳۶	دوده صنعتی پارس	۵۱,۶۷۰,۳۱۵	۳۴۴,۶۴۱,۰۰۰,۱۰۰,۵۰	۱۷۷,۶۹۷,۰۹۵,۵۴۲	۳۲۷,۴۰۸,۹۵۱	۱,۷۳۳,۴۰۵,۰۰۵	۱۶۴,۸۹۳,۳۹۱,۵۵۲	۷۶,۲۱۱,۳۳۹,۷۶۷
۳۷	زغال سنگ پیروده طیس	۱۱,۷۴۰,۳۶۱	۱۵۶,۰۳۰,۷۲۶,۶۹۰	۲۵۴,۴۱۹,۱۹۳,۶۰۳	۱۶۸,۳۲۹,۱۹۰	۷۸۰,۱۵۲,۶۳۳	(۹۹,۳۱۶,۸۵۰,۷۳۶)	۲۸,۳۴۰,۰۴۷,۵۳۲
۳۸	س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	۱۲,۲۶۴,۷۶۴,۸۳۳
۳۹	س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	۱۷۳,۷۳۸,۶۱۴	۳۷۵,۳۵۹,۸۵۳,۱۹۰	۳۱۸,۶۰۰,۹۳۲,۰۱۹	۲۶۱,۵۹۱,۸۶۱	۱,۳۷۶,۷۹۹,۲۶۶	(۳۴,۸۷۹,۳۵۹,۹۵۶)	۹,۳۰۹,۵۱۰,۷۶۶
۴۰	سپید ماکیان	۶۹,۶۴۷,۵۰۹	۴۱۱,۶۱۶,۷۷۸,۱۹۰	۵۱۵,۲۱۱,۰۹۹,۷۵۴	۳۹۱,۰۳۵,۹۳۹	۲,۰۵۸,۰۸۳,۸۹۱	(۱۰۶,۰۳۳,۴۴۱,۳۹۴)	.
۴۱	سپیدار سیستم آسیا	۱,۶۰۸,۳۹۵	۲۲۶,۶۳۶,۹۳۵,۵۰۰	۱۳۶,۴۶۴,۰۷۳,۴۶۹	۲۱۵,۳۰۵,۰۹۸	۱,۱۲۳,۱۸۴,۷۲۸	۸,۸۳۴,۳۸۲,۳۰۵	.
۴۲	سخت آژند	۸,۳۳۸,۱۶۴	۳۲,۳۶۰,۳۷۲,۳۵۲	۵۴,۷۰۴,۴۴۲,۶۹۹	۳۰,۸۱۷,۴۴۹	۱,۶۲,۳۰۲,۳۶۲	(۲۲,۳۳۷,۱۱۰,۰۵۸)	۱۵,۳۱۵,۳۷۸,۱۶۸
۴۳	سرمایه گذاری پارس توشه	۵۷,۶۵۶,۹۱۴	۳۳۹,۶۹۹,۷۹۱,۳۹۸	۲۷۲,۰۸۱,۰۷۰,۳۳۳	۲۲۷,۶۹۵,۸۰۲	۱,۱۹۸,۳۹۸,۹۵۷	(۳۳,۸۱۷,۳۷۳,۵۰۴)	۱۳۷,۸۹۳,۲۰۹,۴۶۴
۴۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۲۲,۱۹۸,۹۰۶	۳۰۲,۸۶۶,۹۷۱,۶۴۰	۳۵۰,۷۳۵,۷۹۶,۹۶۴	۲۸۷,۷۳۳,۶۳۳	۱,۵۱۴,۳۳۴,۸۵۸	(۳۹,۶۷۰,۸۱۳,۸۰۵)	(۱۸,۳۳۳,۹۳۲,۷۱۴)
۴۵	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۲,۳۱۸,۳۳۵	۵۱,۳۵۶,۷۷۰,۳۵۰	۴۵,۳۱۱,۵۲۸,۳۶۴	۴۸,۷۸۸,۹۳۲	۲۵۶,۷۸۳,۸۵۱	۵,۸۳۹,۶۶۹,۱۰۳	.
۴۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۷,۶۳۰,۳۴۸	۵۵۰,۱۲۳,۳۱۹,۶۸۰	۶۱۳,۹۳۹,۸۷۳,۴۰۰	۵۲۳,۶۱۶,۱۰۹	۲,۷۵۰,۶۱۱,۰۹۸	(۶۷,۰۸۰,۸۱۰,۹۳۷)	۷۰,۱۷۱,۱۹۷,۷۵۶
۴۷	سرمایه گذاری سیمان تامین	۸۴۵,۰۳۶	۷,۵۷۱,۶۱۲,۱۶۰	۷,۵۳۰,۳۳۳,۸۳۰	۷,۱۹۳,۰۳۳	۳۷,۸۵۸,۰۶۱	(۳,۶۶۲,۷۶۳)	۷,۱۷۹,۸۳۳,۳۳۲
۴۸	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	۳۳,۴۴۳,۸۱۰,۴۱۲
۴۹	سرمایه گذاری صدرتامین	۳۳,۸۰۷,۳۹۳	۳۰۰,۸۸۶,۶۸۷,۷۰۰	۲۶۳,۱۳۷,۶۲۹,۸۰۴	۲۸۵,۸۴۲,۳۵۳	۱,۵۰۴,۳۳۳,۳۳۹	۳۵,۹۵۸,۷۸۲,۱۰۴	۶۲,۹۰۴,۳۷۷,۳۸۲
۵۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	(۱۲,۰۰۵,۰۳۵,۹۶۹)
۵۱	سرمایه گذاری سپه	۹۰,۰۳۳۷,۰۸۷	۳۷۱,۳۸۵,۴۳۷,۵۷۰	۳۷۲,۲۶۲,۰۷۸,۰۷۳	۳۵۲,۷۲۱,۱۵۶	۱,۸۵۶,۳۳۷,۱۳۸	(۵,۱۸۵,۷۸۱,۷۹۷)	۹۹,۳۰۱,۴۵۹,۰۴۶
۵۲	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۸,۳۹۹,۳۸۹	۶۹,۶۵۹,۷۰۸,۱۵۳	۹۶,۰۲۱,۵۱۹,۳۶۵	۶۶,۱۷۶,۳۲۳	۳۴۸,۳۹۸,۵۴۱	(۲۶,۷۷۶,۲۸۶,۵۷۵)	۸۰,۹۶۰,۳۰۲,۵۷۰
۵۳	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۲۱,۳۱۹,۳۵۵	۶۶,۱۱۹,۵۱۰,۱۸۰	۸۳,۸۳۶,۳۴۸,۱۵۷	۶۲,۸۱۳,۵۳۵	۳۳۰,۵۹۷,۵۵۱	(۱۹,۱۱۰,۳۳۹,۰۶۳)	۳۲,۰۳۰,۵۸۸,۰۹۹
۵۴	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۷۷,۳۰۸,۱۵۶	۱,۱۸۸,۶۳۳,۶۴۵,۲۰۰	۱,۱۹۸,۳۳۷,۳۳۲,۹۲۵	۱,۱۲۹,۴۰۲,۹۱۳	۵,۹۴۳,۱۷۳,۳۳۶	(۱۶,۷۸۴,۶۶۳,۸۶۴)	۳۳۸,۵۴۶,۸۳۴,۵۷۱
۵۵	سیمان خوزستان	۳,۹۴۹,۸۳۶	۱۳۷,۱۲۸,۶۵۳,۱۲۰	۱۹۰,۹۱۰,۱۰۴,۹۹۹	۱۳۰,۳۸۱,۷۲۰	۶۸۵,۶۹۳,۳۶۶	(۵۴,۵۸۷,۳۲۶,۸۶۵)	.
۵۶	سیمان داراب	۷,۳۰۹,۴۹۷	۱۸۳,۶۳۵,۳۱۸,۱۷۰	۲۶۶,۰۷۵,۵۲۰,۹۱۷	۱۷۵,۴۰۳,۳۵۷	۹۳۳,۱۷۶,۰۹۱	(۸۲,۵۳۸,۸۸۲,۳۶۵)	.

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷	سیمان ساوه	۵۷,۲۸۷,۶۳۷	۳۱۴,۲۸۴,۲۵۰,۷۶۰	۲۸۶,۷۱۵,۲۶۵,۰۷۹	۲۹۸,۷۶۰,۰۳۸	۱,۵۷۲,۳۲۱,۲۵۴	۲۵,۸۱۷,۸۰۴,۳۸۹	۱۶۹,۳۰۱,۲۹۶,۴۳۲
۵۸	سیمان فارس و خوزستان	۳,۳۶۹,۷۰۵	۱۱۸,۲۳۷,۵۳۶,۲۰۰	۱۱۵,۱۳۳,۳۰۳,۵۶۹	۱۱۲,۳۳۵,۱۶۹	۵۹۱,۳۳۷,۷۳۲	۲,۴۲۰,۶۶۹,۹۳۰	۱۷,۲۳۲,۱۳۷,۹۷۸
۵۹	سیمان کرمان	۲,۳۶۸,۳۷۹	۷۳,۴۳۷,۲۵۰,۲۵۰	۸۱,۱۴۵,۸۷۳,۹۹۹	۶۹,۷۶۵,۳۸۸	۳۶۷,۱۸۶,۲۵۱	(۸,۱۴۵,۵۷۵,۳۸۸)	.
۶۰	سیمان ارومیه	۷,۵۱۴,۹۷۱	۳۱۲,۲۲۵,۳۰۱,۵۲۰	۳۰۶,۹۵۲,۸۵۶,۹۴۷	۳۳۲,۵۱۲,۹۲۱	۲,۰۷۱,۱۲۶,۰۰۸	۱۰۴,۸۰۷,۷۰۴,۶۳۴	۱۱۶,۴۶۱,۳۰۵,۳۲۱
۶۱	سیمان سپاهان	۳,۸۸۹,۱۹۱	۳۱,۵۸۰,۳۳۰,۹۲۰	۲۶,۵۶۷,۷۱۷,۱۳۲	۳۰,۰۰۱,۳۱۹	۱۵۷,۹۰۱,۱۵۵	(۵,۱۷۵,۳۸۸,۵۹۶)	.
۶۲	سیمان غرب	.	.	.	.	.	.	۲۰,۷۰۱,۰۸۳,۸۰۴
۶۳	سیمان مازندران	۱۰,۳۸۳,۹۲۹	۲۶۷,۰۷۴,۶۵۳,۸۸۰	۲۴۸,۰۰۳,۳۰۸,۶۶۷	۲۵۳,۷۲۰,۹۲۱	۱,۳۳۵,۳۷۳,۲۶۹	۱۷,۲۸۲,۱۵۱,۰۲۳	.
۶۴	سیمان هگمتان	۸,۲۶۴,۶۷۳	۵۱۲,۳۴۴,۴۹۴,۵۲۰	۳۷۲,۶۵۶,۷۹۲,۷۳۸	۴۸۶,۶۳۲,۳۷۰	۲,۵۶۱,۳۲۲,۳۷۳	۳۶,۵۳۹,۸۳۷,۰۲۹	۲۰,۷,۴۶۶,۰۹۸,۴۱۵
۶۵	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	۸۶۰,۶۷۸,۳۶۲
۶۶	شرکت آهن و فولاد ارفع	۹,۱۳۳,۰۲۳	۱۵۳,۰۵۴,۱۸۸,۳۸۰	۲۳۶,۴۶۲,۷۸۴,۰۸۹	۱۴۵,۴۰۱,۳۷۹	۷۶۵,۳۷۰,۹۴۱	(۸۴,۲۲۰,۳۶۸,۲۳۹)	۱۵۲,۸۷۹,۳۳۶,۷۲۲
۶۷	شرکت بهمن لیزینگ	.	.	.	.	.	.	۷۵,۸۸۶,۱۲۸,۳۵۸
۶۸	شرکت س استان کردستان	۸۴,۸۵۵,۷۹۹	۳۶,۸۱۷,۴۱۶,۷۶۶	۳۶,۰۰۸,۲۹۳,۶۳۶	۳۳,۹۸۶,۰۲۶	۱۸۴,۱۳۷,۰۸۴	.	.
۶۹	شوگو پارس	.	.	.	.	.	.	۵,۱۵۸,۷۱۲,۵۳۳
۷۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۱,۷۰۸,۸۷۸	۳۲۷,۶۶۳,۸۹۶,۶۰۰	۳۶۵,۸۱۱,۸۸۹,۹۳۶	۴۰۶,۲۸۱,۶۵۲	۲,۱۲۸,۳۳۳,۴۸۳	۵۹,۳۰۸,۴۰۰,۵۳۹	.
۷۱	صنایع فربالیاژ ایران	۱۰,۹۰۰,۶۳۷۳	۱۲۴,۹۵۹,۶۵۳,۶۱۲	۲۵۹,۲۱۳,۴۱۸,۹۲۹	۱۱۸,۷۱۱,۶۷۱	۶۲۴,۷۹۸,۲۶۸	(۱۳۳,۹۹۷,۳۷۵,۲۵۶)	(۴۹,۳۰۴,۹۹۲,۱۶۹)
۷۲	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۵,۸۵۵,۳۷۷	۸۷,۷۷۳,۶۰۰,۳۳۰	۱۱۱,۷۷۵,۵۴۱,۵۱۴	۸۳,۳۸۴,۹۲۰	۳۳۸,۶۸۰,۰۰۱	(۲۴,۵۲۴,۱۹۴,۲۰۵)	(۳,۷۶۲,۱۳۸,۹۴۶)
۷۳	صنایع لاستیکی سپند	۲,۰۶۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۴۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۸۱۶,۳۳۰,۱۶۰	۱۲۷,۹۰۹,۵۲۰	۶۷۳,۲۰۸,۰۰۰	(۲,۲۷۵,۸۴۷,۶۸۰)	.
۷۴	غلتک سازان سپاهان	۱۷,۹۷۱,۳۳۷	۵۵,۶۳۸,۹۴۹,۷۵۲	۹۰,۳۴۸,۷۷۳,۱۵۲	۵۲,۸۵۷,۰۰۲	۳۷۸,۱۹۴,۳۳۹	(۳۳,۹۲۰,۸۷۴,۱۵۲)	۳۵,۷۶۹,۳۳۹,۹۴۸
۷۵	فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۵۶۳,۳۰۷	۱۶۰,۳۰۲,۰۶۲,۱۰۰	۸۱,۳۳۲,۷۸۵,۵۳۱	۱۵۲,۳۸۶,۹۵۹	۸۰,۱۵۱,۰۳۱	۷۷,۹۰۵,۳۷۹,۳۹۹	۷۷,۹۷۱,۵۸۹,۳۶۹
۷۶	فراورده های سیمان شرق	۲,۴۰۲,۳۳۸	۳۱,۸۲۹,۷۸۶,۰۰۰	۴۶,۲۸۹,۰۰۶,۸۳۳	۳۰,۳۳۸,۲۹۷	۱۵۹,۱۴۸,۹۳۰	(۱۴,۶۴۸,۶۰۸,۰۶۰)	۳,۹۴۱,۷۶۰,۳۵۰
۷۷	فراورده های نسوز آذر	۱۵,۸۸۸,۰۰۳	۵۹,۱۸۲,۸۱۱,۱۷۵	۷۹,۹۹۰,۵۰۶,۱۷۵	۵۶,۳۳۳,۶۷۱	۲۹۵,۹۱۴,۰۵۶	(۲۱,۱۵۹,۸۳۲,۷۳۷)	۳۲,۳۵۸,۹۰۴,۱۰۱
۷۸	فراوری زغال سنگ پروده پلبس	۹,۳۹۱,۱۸۴	۷۱,۳۵۶,۳۹۳,۱۲۰	۱۲۱,۸۲۱,۵۴۰,۱۹۴	۶۷,۷۸۸,۳۷۸	۳۵۶,۷۸۱,۴۶۶	(۵۰,۸۸۹,۸۱۷,۰۱۸)	۳۹,۶۴۱,۳۵۳,۳۹۹
۷۹	فروسلیس ایران	۷۴,۰۲۸,۹۱۴	۱۴۵,۶۱۴,۸۷۳,۸۳۸	۲۵۴,۵۸۱,۱۲۱,۳۳۲	۱۲۸,۳۳۳,۱۳۰	۷۲۸,۰۷۴,۳۶۹	(۱۰,۹۸۳,۶۵۶,۰۸۳)	۴۶,۰۸۹,۱۲۳,۶۳۲
۸۰	فولاد امیرکبیر کاشان	.	.	.	.	.	.	۳۳۱,۱۳۹,۳۱۱,۹۹۶
۸۱	فولاد خوزستان	۱۸۰,۳۳۵,۷۵۵	۴۲۴,۳۰۴,۳۶۰,۰۰۵	۶۰۴,۳۳۳,۳۰۶,۶۴۴	۴۰۲,۹۹۴,۳۳۷	۲,۱۲۱,۰۲۲,۳۰۰	(۱۸۲,۷۶۲,۶۶۳,۱۷۶)	۱۵۱,۹۹۵,۶۶۶,۱۷۵
۸۲	فولاد مبارکه اصفهان	۳۳۱,۵۶۴,۰۷۷	۱,۳۱۱,۶۰۶,۰۵۵,۶۸۰	۱,۳۵۳,۰۹۶,۹۸۴,۱۷۳	۱,۳۴۶,۰۲۵,۷۵۳	۶,۵۵۸,۰۳۰,۳۷۸	(۴۹,۳۹۴,۹۸۴,۵۲۴)	۱۷۲,۸۴۴,۸۱۵,۵۹۵
۸۳	قندهکستان	۶,۳۹۷,۵۷۳	۷۱,۰۱۳,۰۶۰,۳۰۰	۷۱,۵۹۳,۰۲۶,۳۲۲	۶۷,۴۶۲,۴۰۷	۳۵۵,۰۶۵,۳۰۲	(۱,۰۰۲,۴۹۲,۸۳۱)	.
۸۴	کارخانجات قند قزوین	۲۵,۳۱۷,۳۳۳	۲۰۹,۰۵۱,۶۰۷,۶۷۰	۱۹۹,۳۱۳,۶۶۴,۹۰۹	۱۹۸,۵۹۹,۰۲۷	۱,۰۴۵,۳۵۸,۰۳۸	۸,۵۹۵,۰۸۵,۶۹۶	.
۸۵	کارخانجات داروپخش	۵,۴۸۲,۳۷۳	۷۹,۹۸۷,۸۰۷,۶۸۰	۱۶۵,۷۸۱,۳۵۳,۴۱۴	۷۵,۹۸۸,۴۱۷	۳۹۹,۹۲۹,۰۳۷	(۸۶,۳۶۹,۵۷۳,۳۸۸)	۱۰۰,۰۳۲,۰۰۷,۳۳۱
۸۶	کاشی الوند	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۳۹۸,۵۸۷,۲۰۰	۱۲۹,۰۴۸,۰۰۰	۶۷۹,۳۰۰,۰۰۰	(۵,۴۶۶,۸۳۵,۲۰۰)	.
۸۷	کاشی پارس	۱۴۰,۵۴۸,۹۴	۱۰۱,۰۵۳,۶۸۷,۸۶۰	۱۳۲,۹۸۶,۰۷۷,۲۸۷	۹۶,۰۰۱,۹۵۳	۵۰۵,۲۷۳,۳۳۹	(۳۲,۵۲۳,۶۶۵,۰۱۹)	۷,۷۰۹,۳۳۳,۳۳۹
۸۸	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۲۸۷,۳۰۹,۳۰۹	۴۶۴,۳۹۲,۰۰۰,۲۹۴۴	۳۶۶,۳۵۳,۵۲۳,۳۳۹	۳۴۱,۰۷۷,۳۰۵	۲,۳۲۱,۳۶۰,۰۲۵	(۴,۹۲۴,۰۷۵,۸۲۵)	.
۸۹	گسترش نفت و گاز پارسین	۳۹,۵۴۹,۷۰۱	۱,۴۱۵,۰۸۸,۳۰۱,۷۸۰	۱,۴۰۰,۰۷۰,۳۳۶,۱۶۳	۱,۳۴۴,۳۳۳,۸۸۷	۷,۰۷۵,۳۴۱,۵۰۹	۵,۹۶۵,۱۹۰,۳۳۱	۳۹,۳۶۵,۷۳۳,۶۳۴



صندوق سرمایه گذاری توسعه ملی - پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ تیر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۰	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۲۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۸۹۷,۳۳۷,۶۰۰	۱۶۰,۵۶۰,۳۵۰	۸۴۵,۰۵۵,۰۰۰	(۱۴,۸۹۱,۸۶۳,۰۵۰)	۴۹,۸۴۹,۰۷۳,۹۹۱
۹۱	مبین انرژی خلیج فارس	۱۰۶,۳۵۶,۱۱۳	۷۳۸,۷۳۷,۰۳۵,۵۲۰	۹۳۱,۹۱۵,۱۴۴,۰۵۷	۷۱۱,۳۰۹,۶۸۴	۳,۷۳۳,۷۳۵,۱۷۸	(۱۸۷,۶۳۳,۱۵۳,۳۹۹)	(۲۳۳,۷۰۱,۵۲۶,۰۳۳)
۹۲	محصولات کاغذی لطیف	۲,۳۳۹,۵۷۰	۱۵۳,۸۳۹,۳۰۰,۵۰۰	۱۸۲,۶۸۰,۹۵۵,۸۷۱	۱۴۶,۱۴۷,۳۴۰	۷۶۹,۱۹۶,۰۰۳	(۳۹,۷۵۷,۰۹۸,۶۱۳)	.
۹۳	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	۱۹,۵۴۵,۷۳۷,۴۴۹
۹۴	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	(۱,۳۴۶,۳۲۹,۲۰۸)
۹۵	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۱۸۸,۶۵۵,۵۸۲,۰۸۱
۹۶	نفت ایرانول	۳,۴۷۳,۱۵۳	۳۳۲,۰۷۳,۳۸۷,۲۰۰	۳۷۰,۳۰۷,۷۰۱,۹۶۳	۳۲۰,۳۶۹,۸۱۳	۱,۱۶۰,۳۶۷,۳۳۶	(۳۹,۷۱۵,۰۵۲,۰۱۲)	۱۱۱,۳۷۴,۸۱۹,۷۶۴
۹۷	نفت بهران	۲۰,۰۹۶,۶۸۱	۳۳۳,۵۶۳,۳۷۷,۳۷۰	۳۲۱,۰۰۲,۳۱۴,۹۱۹	۳۳۲,۸۳۵,۱۱۳	۱,۱۷۳,۸۱۶,۳۸۶	(۸۷,۸۳۴,۶۸۹,۱۳۸)	۱۳۶,۰۶۸,۶۴۳,۳۶۶
۹۸	نفت پاسارگاد	۳,۲۵۰,۳۷۲	۵۸,۵۳۷,۳۹۸,۷۲۰	۱۰۶,۳۹۷,۶۹۳,۰۳۶	۵۵,۶۱۰,۵۲۹	۳۲۳,۶۸۶,۹۹۴	(۴۸,۱۰۸,۵۹۰,۸۳۹)	۱۱۲,۴۸۸,۰۶۶,۰۰۴
۹۹	نفت سیاهان	۹۰,۳۳۵,۴۵۲	۳۹۱,۳۸۹,۸۵۸,۰۶۴	۳۳۸,۷۱۱,۱۷۸,۳۵۰	۳۷۱,۷۲۵,۳۶۵	۱,۹۵۶,۳۴۹,۳۹۰	(۳۹,۷۴۹,۳۹۴,۸۳۱)	۷۱,۳۳۳,۸۴۳,۰۵۵
۱۰۰	نوردوقطعات فولادی	۵,۳۸۳,۲۵۱	۳۷,۰۳۶,۷۶۶,۸۸۰	۶۲,۸۷۶,۸۴۲,۷۱۹	۳۵,۱۸۴,۹۲۹	۱۸۵,۱۸۲,۸۳۴	(۲۶,۰۶۰,۳۴۴,۶۰۲)	۴۱,۳۳۳,۳۳۶,۸۴۸
۱۰۱	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	۱۰۴,۳۰۰	۵۶۱,۸۱۵,۹۱۳,۴۰۰	۳۰۳,۵۰۸,۶۱۹,۶۰۰	۷۰۲,۳۶۹,۸۹۲	.	۲۵۷,۶۰۵,۰۳۴,۱۰۸	۸۸,۹۵۷,۱۵۷,۱۰۰
۱۰۲	تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۱ ملت	.	.	.	.	.	.	۱۰۵,۹۱۷,۴۳۷,۵۰۰
۱۰۳	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۱۱۴,۹۰۰	۶۱۸,۹۱۳,۳۱۶,۲۰۰	۳۳۴,۵۱۴,۳۷۴,۰۹۹	۷۳۳,۶۴۱,۵۲۰	.	۲۸۳,۲۵۵,۲۰۰,۵۸۱	۱۶۳,۳۵۵,۳۴۰,۷۸۸
			۲۱,۴۶۰,۱۳۳,۰۷۰,۷۱۵	۲۲,۴۶۴,۵۴۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۰,۷۴۱,۳۴۵,۱۵۵	۱۰۱,۳۹۷,۰۱۹,۷۰۶	(۱,۱۳۶,۵۴۷,۵۳۷,۴۷۸)	۴۰,۱۶۰,۵۵۲,۱۵۰,۳۱۱

۱۸-۲ - سود (زیان) ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی:

ردیف	گواهی سپرده کالایی	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال
۱	شمس طلا	۱۵۹,۵۱۰	۹۳۷,۸۶۰,۰۹۹,۴۰۰	۵۲۲,۳۵۱,۳۷۶,۳۳۵	۳,۳۲۶,۸۶۴,۳۳۹	.	.	۴۰۳,۳۸۱,۹۵۸,۹۲۶
۲	گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید	۷۵۰	۴۰۹,۱۹۳,۱۳۵,۰۰۰	۳۹۴,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۱,۳۹۰,۱۵۶	.	.	۱۱۴,۶۰۵,۶۳۴,۸۴۴
۶	زعفران ۰۲۱۰ - نگین زرین (ب)	.	.	.	.	.	.	۵,۵۱۹,۷۳۶,۳۴۳
۷	زعفران ۰۲۱۰ - نگین سحرخیز (ب)	.	.	.	.	.	.	۶۱,۸۵۴,۱۹۳,۳۷۰
۸	زعفران ۰۲۱۰ - نگین وحدت جام (ب)	.	.	.	.	.	.	۶,۴۳۰,۳۸۷,۰۵۸
			۱,۳۳۷,۰۵۲,۲۴۴,۴۰۰	۸۱۶,۴۲۶,۳۷۶,۳۳۵	۳,۷۳۸,۳۵۴,۳۹۵	.	.	۷۳,۸۰۴,۴۱۶,۷۷۱
								۵۱۷,۸۸۷,۵۹۳,۷۷۰



۱۸-۳ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

ردیف	سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	ح . سرمایه گذاری سید	.	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲	ج- گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)	.	.	.	.	.	۲۳,۱۹۰,۹۵۳,۲۷۴
۳	ج پست بانک ایران	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۰۰,۳۳۷,۵۹۰	۴۱,۶۶۷,۰۰۰	۲۱۹,۳۰۰,۰۰۰	(۶۸۱,۴۰۹,۳۳۷)	
			۴۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۹۰۰,۴۳۷,۵۹۰	۴۱,۶۶۷,۰۰۰	۲۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۹,۵۴۳,۹۳۷	

۱۸-۴ - سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

ردیف	سهام	تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	اسناد خزانه - م بودجه ۱۰۰ - ۳۰۸۲۱۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۳,۹۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۶,۲۸۶,۸۸۳,۶۵۶	۱۱,۵۹۳,۹۲۸	.	۷,۶۶۸,۰۲۲,۴۱۶	
۲	صکوک اجاره صصلی ۴۰۳ - ۶ ماهه ۱۸٪	۲۴,۴۱۴	۲۳,۰۶۵,۵۹۰,۳۶۶	۲۱,۸۶۱,۰۳۳,۸۲۲	۴,۱۸۰,۶۳۸	.	۱,۲۰۰,۳۷۵,۹۰۶	
۳	اسناد خزانه - م بودجه ۰۰ - ۳۰۷۲۳۰۰۰	.	.	.	.	.	.
۴	اسناد خزانه - م بودجه ۰۱ - ۴۰۷۱۴۰۰۰	.	.	.	.	.	.
۵	اسناد خزانه - م بودجه ۰۹ - ۲۰۸۰۷۰۰۰	.	.	.	.	.	.
۶	مراجعه عام دولت ۹۴ - ش ۳۰۸۱۶	.	.	.	.	.	.
۷	اسناد خزانه - م بودجه ۰۹ - ۲۱۰۲۵۰۰۰	.	.	.	.	.	.
۸	کولهی اعتبار مولد رفاه ۰۸۰۰	.	.	.	.	.	.
			۸۷,۰۳۲,۰۹۰,۳۶۶	۷۸,۱۴۷,۹۱۷,۴۷۸	۱۵,۷۷۴,۵۶۶	.	۸,۸۶۸,۳۹۸,۳۲۲	
							۱۴,۰۲۱,۳۹۷,۹۱۰	



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	سال مالی منتهی به	
						۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۱	نفت بهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۲۰,۰۹۹,۶۸۱	۱,۵۳۰	۲۰,۹۵۳,۵۰۸,۷۳۰	۲۰,۹۵۳,۵۰۸,۷۳۰
۲	سیمان داراب	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۷,۰۷۶,۱۱۴	۳,۴۰۰	۲۴,۰۵۸,۷۸۷,۶۰۰	۲۴,۰۵۸,۷۸۷,۶۰۰
۳	داروسازی فارابی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱,۶۳۳,۸۵۴	۳,۵۰۰	۵,۷۵۳,۳۸۹,۰۰۰	(۳۵۸,۴۳۸,۳۰۰)
۴	کارخانجات قند قزوین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۵,۳۵۵,۹۸۱	۱۴۶	۷۸۱,۹۷۳,۳۴۷	۷۸۱,۹۷۳,۳۴۷
۵	قندهکمتان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۶	۱,۹۵۰,۹۶۳	۱۸۷	۳۶۴,۸۲۶,۳۴۱	۳۶۴,۸۲۶,۳۴۱
۶	صنایع لاستیکی سهند	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۵,۲۵۳,۵۵۰)
۷	س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۷۶,۷۳۸,۶۱۴	۲۵۰	۳۳,۱۸۲,۱۵۳,۵۰۰	۳۳,۱۸۲,۱۵۳,۵۰۰
۸	تولید برق عسلویه مینا	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۰۱	۱۲,۶۲۱,۳۳۴	۱۰۰	۱,۲۶۲,۱۳۳,۴۰۰	۱,۲۶۲,۱۳۳,۴۰۰
۹	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۲,۲۱۸,۳۳۵	۱,۸۵۰	۴,۱۰۴,۱۰۴,۷۵۰	۴,۱۰۴,۱۰۴,۷۵۰
۱۰	بیمه ما	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱۶,۷۵۶,۹۱۵	۳۰۰	۵,۰۲۷,۰۷۳,۵۰۰	۵,۰۲۷,۰۷۳,۵۰۰
۱۱	پتروشیمی جم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۹,۰۰۷,۰۳۱	۴,۶۶۰	۴۱,۹۷۲,۷۶۴,۴۶۰	۴۱,۹۷۲,۷۶۴,۴۶۰
۱۲	سپید ماکیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۴۹,۸۴۴,۱۶۶	۵۵۰	۲۷,۳۱۳,۲۹۱,۳۰۰	۲۷,۳۱۳,۲۹۱,۳۰۰
۱۳	سپیدار سیستم آسیا	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۱۶۰,۸۳۹,۵	۷,۲۰۰	۱۱,۵۸۱,۱۶۴,۰۰۰	۱۱,۵۸۱,۱۶۴,۰۰۰
۱۴	آریان کیمیا تک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۵,۱۵۰,۹۱۱	۸۵۰	۴,۳۷۸,۳۷۴,۳۵۰	۴,۳۷۸,۳۷۴,۳۵۰
۱۵	محصولات کانفی لطیف	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۲,۰۱۵,۲۸۳	۹,۰۰۰	۱۸,۱۳۷,۵۳۷,۰۰۰	۱۸,۱۳۷,۵۳۷,۰۰۰
۱۶	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰	۳۹,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۷	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۴۴,۱۶۴,۹۰۸	۲۲۰	۹,۷۱۶,۳۷۹,۷۶۰	۹,۷۱۶,۳۷۹,۷۶۰
۱۸	گسترش سوخت سیزاگرس (سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۲۶۹,۳۰۸,۸۳۷	۶	۱,۶۱۵,۸۵۲,۰۸۲	(۱۰,۹۹۲,۱۹۸)
۱۹	تولیدی و صنعتی گوهر فام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۰	بانک سامان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۰۲,۳۸۹,۹۴۶	۷۰	۷,۱۶۷,۳۹۶,۳۲۰	۷,۱۶۷,۳۹۶,۳۲۰
۲۱	فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-
۲۲	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۲۱,۲۱۹,۳۵۵	۳۰۰	۶,۳۶۵,۸۰۶,۵۰۰	۶,۳۶۵,۸۰۶,۵۰۰
۲۳	نورد و قطعات فولادی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۱۳,۵۳۷,۸۲۲	۱,۷۰۰	۲۲,۹۹۷,۲۹۷,۴۰۰	۲۲,۹۹۷,۲۹۷,۴۰۰
۲۴	مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-
۲۵	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۳۰,۳۳۰,۱۴۴	۲۰۰	۶,۰۶۶,۰۲۸,۸۰۰	(۳۹,۳۵۱,۳۳۲)
۲۶	سرمایه گذاری سبه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۹۰,۳۳۷,۰۸۷	۱,۱۹۰	۱۰,۷۵۰,۱,۱۳۳,۵۳۰	۱۰,۷۵۰,۱,۱۳۳,۵۳۰
۲۷	بانک سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۷۵,۴۵۵,۷۰۴	۳۸	۳,۶۲۱,۸۷۳,۷۹۲	۳,۶۲۱,۸۷۳,۷۹۲
۲۸	بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۶۰,۶۲۹,۶۵۸	۸۲	۴,۹۷۱,۶۳۱,۹۵۶	۴,۹۷۱,۶۳۱,۹۵۶
۲۹	سرمایه گذاری پارس توسعه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۷۳,۱۴۲,۳۹۹	۲۰۰	۱۴,۶۲۸,۴۹۹,۸۰۰	(۱,۳۳۶,۲۰۴,۳۱۰)
	خالص درآمد سود سهام- ریال					خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
	۴۰,۶۹۹,۰۶۲,۷۵۰					۲۰,۹۵۳,۵۰۸,۷۳۰	۲۰,۹۵۳,۵۰۸,۷۳۰
	.					.	.
	.					۳۴,۰۵۸,۷۸۷,۶۰۰	۳۴,۰۵۸,۷۸۷,۶۰۰
	.					۵,۳۹۵,۰۵۰,۷۰۰	(۳۵۸,۴۳۸,۳۰۰)
	.					۷۸۱,۹۷۳,۳۴۷	.
	.					۳۶۴,۸۲۶,۳۴۱	.
	.					۹,۶۲۴,۷۳۶,۳۵۰	(۱۲۵,۲۵۳,۵۵۰)
	.					۳۳,۱۸۲,۱۵۳,۵۰۰	.
	.					۱,۲۶۲,۱۳۳,۴۰۰	.
	.					۴,۱۰۴,۱۰۴,۷۵۰	.
	.					۵,۰۲۷,۰۷۳,۵۰۰	.
	.					۴۱,۹۷۲,۷۶۴,۴۶۰	.
	.					۲۷,۳۱۳,۲۹۱,۳۰۰	.
	.					۱۱,۵۸۱,۱۶۴,۰۰۰	.
	.					۴,۳۷۸,۳۷۴,۳۵۰	.
	.					۱۸,۱۳۷,۵۳۷,۰۰۰	.
	.					۳۹,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	.
	.					۹,۷۱۶,۳۷۹,۷۶۰	.
	.					۱,۶۰۴,۸۶۰,۸۸۴	(۱۰,۹۹۲,۱۹۸)
	.					۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.
	.					۷,۱۶۷,۳۹۶,۳۲۰	.
	۳۳,۳۳۷,۳۷۱,۶۵۰					.	.
	۵,۵۸۰,۲۱۲,۳۱۲					۶,۳۶۵,۸۰۶,۵۰۰	۶,۳۶۵,۸۰۶,۵۰۰
	۶,۷۶۳,۹۱۱,۰۰۰					۲۲,۹۹۷,۲۹۷,۴۰۰	۲۲,۹۹۷,۲۹۷,۴۰۰
	۸۴,۵۹۴,۱۵۸					.	.
	۷,۰۷۷,۵۸۹,۷۰۹					۶,۰۱۶,۵۷۷,۲۷۸	(۳۹,۳۵۱,۳۳۲)
	۵۷,۷۳۱,۲۶۰,۰۰۰					۱۰,۷۵۰,۱,۱۳۳,۵۳۰	.
	۲,۱۵۴,۷۷۵,۸۶۰					۳,۶۲۱,۸۷۳,۷۹۲	.
	۴,۷۳۳,۸۰۲,۷۵۰					۴,۹۷۱,۶۳۱,۹۵۶	.
	۸,۴۱۱,۳۸۰,۷۵۹					۱۳,۳۸۲,۰۹۵,۵۹۰	(۱,۳۳۶,۲۰۴,۳۱۰)



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۰۷/۳۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	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
۳۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۵۹,۱۳۶,۰۵۲	۲,۰۰۰	۱۷۷,۴۰۸,۱۵۶,۰۰۰	.	۱۷۷,۴۰۸,۱۵۶,۰۰۰	۱۳۱,۳۸۰,۵۵۷,۰۰۰
۳۱	فروسلیس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۰۳/۲۳	۷۴,۰۲۸,۹۱۴	۳۴	۲,۵۱۶,۹۸۳,۰۷۶	.	۲,۵۱۶,۹۸۳,۰۷۶	۱۱,۱۳۶,۸۶۱,۱۴۲
۳۲	ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۰۵/۰۱	۲۶,۳۶۶,۱۸۷	۳۷۰	۹,۷۹۲,۳۸۹,۱۹۰	.	۹,۷۹۲,۳۸۹,۱۹۰	۲۵,۸۲۳,۲۷۲,۳۸۰
۳۳	تراکتورسازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۹,۳۱۰,۷۵۴	۵۰۰	۹,۷۰۵,۳۷۷,۰۰۰	(۸۳۲,۵۸۳,۰۰۱)	۸,۸۷۲,۷۹۲,۹۹۹	۹۰۳,۳۸۸,۶۶۱
۳۴	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	.	.	.	.	.	۱۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	.	.	.	.	.	.
۳۶	پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۵,۹۰۷,۸۲۵	۳,۲۸۶	۱۹,۴۱۳,۱۱۳,۹۵۰	.	۱۹,۴۱۳,۱۱۳,۹۵۰	۲۶,۵۸۵,۳۱۲,۵۰۰
۳۷	دارویش (هلدینگ)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۰۳/۳۰	۱۸,۷۳۴,۰۰۸	۱,۲۰۰	۲۲,۴۸۰,۸۰۹,۶۰۰	(۱,۳۰۵,۳۳۷,۳۳۲)	۲۱,۱۷۵,۴۷۲,۲۶۸	۹,۶۵۳,۶۲۷,۳۳۱
۳۸	کارخانجات دارویش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۵,۴۸۲,۳۷۲	۱,۰۰۰	۵,۴۸۲,۳۷۲,۰۰۰	(۳۱۸,۳۳۱,۳۷۷)	۵,۱۶۴,۰۴۰,۷۲۳	۱۸,۹۰۷,۰۵۹,۶۰۰
۳۹	سیمان حکمتان	۱۴۰۴/۰۲/۲۵	۱۳۰۲/۰۲/۲۶	۷,۹۳۰,۶۱۲	۷,۵۰۰	۵۹,۴۷۹,۵۹۰,۰۰۰	.	۵۹,۴۷۹,۵۹۰,۰۰۰	۳۷,۶۹۳,۳۷۰,۰۰۰
۴۰	سیمان غرب	-	-	.	.	.	.	.	۱۳,۹۴۲,۰۱۴,۴۰۰
۴۱	فراورده های نسوز آذر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۲۴,۴۵۵,۶۳۱	۲۶۰	۶,۳۵۸,۴۶۴,۰۶۰	.	۶,۳۵۸,۴۶۴,۰۶۰	۶,۷۱۰,۴۵۱,۲۶۴
۴۲	سیمان ارومیه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۷,۵۱۴,۹۷۱	۷,۲۰۰	۵۴,۸۵۹,۲۸۸,۳۰۰	.	۵۴,۸۵۹,۲۸۸,۳۰۰	۴۵,۳۳۱,۲۰۲,۶۰۰
۴۳	دوده صنعتی پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۳۰۲/۰۲/۱۸	۵۷,۱۶۹,۲۵۵	۷۰۰	۴۰,۰۱۸,۴۷۸,۵۰۰	.	۴۰,۰۱۸,۴۷۸,۵۰۰	۱۷,۹۳۵,۵۵۶,۳۰۰
۴۴	سیمان بهبهان	-	-	.	.	.	.	.	۴,۶۶۱,۷۹۹,۴۸۰
۴۵	سینا	-	-	.	.	.	.	.	۲,۶۵۷,۸۲۸,۳۸۷
۴۶	کاشی پارس	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۳۰۲/۰۳/۰۲	۸,۸۲۰,۳۳۷	۱,۱۱۰	۹,۷۹۰,۵۷۴,۰۷۰	(۵۸۰,۳۶۹,۰۸۱)	۹,۲۱۰,۲۰۴,۹۸۹	۴,۳۷۵,۹۹۵,۹۶۰
۴۷	سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۶	۳,۴۶۹,۷۰۵	۶,۳۵۰	۲۲,۰۳۲,۶۲۶,۷۵۰	.	۲۲,۰۳۲,۶۲۶,۷۵۰	۱۱,۵۰۵,۸۰۷,۶۰۰
۴۸	پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۳,۷۷۶,۹۰۹	۱,۶۸۰	۲۳,۱۴۵,۲۰۷,۱۲۰	(۷۸,۹۹۳,۸۸۱)	۲۳,۰۶۶,۲۱۳,۲۳۹	۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۹	پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۸۳,۰۹۱,۵۱۵	۶۱۰	۱۱۱,۶۸۵,۸۲۴,۱۵۰	.	۱۱۱,۶۸۵,۸۲۴,۱۵۰	۱۰۲,۹۱۱,۰۲۶,۵۰۰
۵۰	فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۳۸۸,۳۱۱,۳۵۶	۳۰۰	۱۵۵,۳۳۳,۵۰۲,۳۰۰	.	۱۵۵,۳۳۳,۵۰۲,۳۰۰	۱۴۷,۹۵۲,۹۳۲,۰۰۰
۵۱	فولاد خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۸۰,۳۳۵,۷۵۵	۲۵۵	۴۶,۰۱۱,۱۱۷,۵۲۵	.	۴۶,۰۱۱,۱۱۷,۵۲۵	۳۵,۳۲۷,۵۸۳,۲۵۰
۵۲	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۴,۸۵۵,۴۷۷	۲,۱۵۰	۱۰,۴۳۹,۲۷۵,۵۵۰	(۹۳۷,۱۹۱,۸۲۰)	۹,۵۰۲,۰۸۳,۷۳۰	۱۰,۸۲۷,۷۳۹,۶۰۰
۵۳	پتروشیمی خارک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۲,۹۰۸,۳۲۰	۶,۱۰۰	۱۷,۷۳۰,۷۵۲,۰۰۰	.	۱۷,۷۳۰,۷۵۲,۰۰۰	۲۳,۰۱۲,۵۴۵,۵۰۰
۵۴	پتروشیمی سازند	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۴,۸۶۲,۴۶۸	۱,۳۳۰	۶,۴۶۷,۰۸۲,۳۴۰	.	۶,۴۶۷,۰۸۲,۳۴۰	۶۹,۰۴۲,۸۵۹,۳۰۰
۵۵	داروسازی ابوریحان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۸,۲۸۸,۱۹۸	۱,۰۰۰	۸,۲۸۸,۱۹۸,۰۰۰	(۴۵۵,۹۸۵,۰۰۳)	۷,۸۳۲,۲۱۲,۹۹۷	۱۲,۱۶۲,۶۵۲,۵۸۲
۵۶	بانک تجارت	-	-	.	.	.	.	.	۲,۴۲۱,۶۸۵,۲۳۴
۵۷	بانک صادرات ایران	-	-	.	.	.	.	.	۳۱۷,۱۱۵,۰۳۹
۵۸	خفاری شمال	-	-	.	.	.	.	.	۲,۹۷۹,۶۷۱,۷۳۰
۵۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۳۵,۶۶۳,۳۳۲	۶۸۰۰	۲۴۲,۵۱۱,۳۳۷,۶۰۰	.	۲۴۲,۵۱۱,۳۳۷,۶۰۰	۱۲۲,۴۲۲,۷۳۶,۰۰۰



صندوق سرمایه گذاری توسعه اکتلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۰

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل -ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
۶۰	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۸,۰۵۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰	۲۲۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۲۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۶۴۷,۲۹۱,۵۰۰
۶۱	پتروشیمی زاگرس	-	-	.	.	.	.	.	۷,۶۵۸,۸۶۰,۰۰۰
۶۲	نفت پاسارگاد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۳,۴۷۹,۱۹۵	۳,۲۵۰	۱۱,۶۵۵,۳۰۳,۲۵۰	.	۱۱,۶۵۵,۳۰۳,۲۵۰	۲۸,۶۰۱,۵۶۳,۳۳۳
۶۳	نفت ابراتول	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۳,۴۷۳,۱۵۴	۹,۵۰۰	۳۳,۰۰۴,۴۶۳,۰۰۰	.	۳۳,۰۰۴,۴۶۳,۰۰۰	۲۸,۶۳۲,۵۹۲,۴۸۰
۶۴	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱,۴۷۱,۸۷۳	۵۳۷	۷۹۰,۳۹۵,۸۰۱	.	۷۹۰,۳۹۵,۸۰۱	۳,۳۷۷,۴۱۸,۰۲۸
۶۵	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۶,۷۰۰,۷۰۲	۳,۰۰۰	۲۰,۱۰۲,۱۰۶,۰۰۰	(۲,۴۱۱,۲۸۳,۳۶۰)	۱۷,۶۹۰,۸۲۲,۶۴۰	۲۴,۸۴۳,۷۳۳,۳۳۶
۶۶	نفت سیاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۷۸,۷۶۹,۰۴۰	۶۰۰	۴۷,۲۶۱,۴۳۴,۰۰۰	.	۴۷,۲۶۱,۴۳۴,۰۰۰	۳۵,۳۵۶,۸۲۸,۸۰۰
۶۷	شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۲	۱۳,۹۶۵,۰۸۶	۳,۹۲۰	۵۳,۷۴۳,۱۳۷,۱۲۰	.	۵۳,۷۴۳,۱۳۷,۱۲۰	۲۶,۵۷۱,۸۲۷,۰۴۰
۶۸	سیمان خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۵,۵۴۴,۰۰۰	۶,۷۰۰	۳۷,۱۴۴,۸۰۰,۰۰۰	.	۳۷,۱۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۱,۲۲۲,۸۱۰
۶۹	سیمان مازندران	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	۴,۶۲۳,۳۳۶	۳,۹۳۵	۱۸,۱۹۶,۸۰۱,۵۱۰	.	۱۸,۱۹۶,۸۰۱,۵۱۰	.
۷۰	سیمان کرمان	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۱۸	۱,۵۵۳,۴۱۵	۵,۵۳۳	۸,۵۹۳,۳۹۱,۷۸۰	.	۸,۵۹۳,۳۹۱,۷۸۰	.
۷۱	شرکت بهمن لیزینگ	-	-	.	.	.	.	.	۳,۶۴۰,۴۷۳,۰۶۲
۷۲	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	-	-	.	.	.	.	.	۱۴,۸۲۹,۵۸۹,۳۱۷
۷۳	شوگو پارس	-	-	.	.	.	.	.	۲۱۱,۳۹۸,۳۳۰
۷۴	پتروشیمی امیرکبیر	-	-	.	.	.	.	.	۲۴,۴۸۸,۹۰۰,۸۰۰
	پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۶	۷۱۱,۹۲۲	۲,۰۰۰	۱۴,۲۳۸,۴۳۰,۰۰۰	.	۱۴,۲۳۸,۴۳۰,۰۰۰	.
۷۵	فرآورده های سیمان شرق	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۲,۴۰۲,۳۴۸	۱,۵۵۰	۳,۷۲۳,۳۸۳,۳۰۰	(۲۰۷,۱۲۷,۸۵۱)	۳,۵۱۶,۲۵۶,۵۴۹	۳,۳۰۵,۶۰۳,۵۸۴
۷۶	فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۹,۴۹۱,۱۸۴	۱,۱۰۰	۱۰,۳۲۰,۳۰۲,۴۰۰	.	۱۰,۳۲۰,۳۰۲,۴۰۰	۱۰,۲۲۰,۳۰۲,۴۰۰
۷۷	مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۷/۰۹	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۱۰۶,۳۵۶,۱۱۳	۱,۸۰۰	۱۹۱,۴۴۱,۰۰۳,۴۰۰	(۸,۵۱۹,۶۲۵,۸۰۶)	۱۸۲,۹۲۱,۳۷۷,۵۹۴	۱۳۰,۱۵۸,۰۸۳,۷۸۰
۷۸	بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۶۰,۷۳۰,۷۱۰	۳۰۰	۱۸,۲۱۹,۳۱۳,۰۰۰	.	۱۸,۲۱۹,۳۱۳,۰۰۰	۵,۱۳۶,۰۳۵,۴۰۰
۷۹	فجر انرژی خلیج فارس	-	-	.	.	.	.	.	۵۲,۰۳۳,۰۱۴,۰۰۰
۸۰	واسپاری ملت	-	-	.	.	.	.	.	۱۸۰,۳۲۹,۳۷۸
۸۱	توسعه حمل و نقل ریلی یارسیان	-	-	.	.	.	.	.	۲,۳۷۱,۵۱۴,۷۰۰
۸۲	پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۰۶	۳۹,۱۰۵,۳۹۶	۲۶۰	۱۲,۷۶۷,۴۰۲,۹۶۰	.	۱۲,۷۶۷,۴۰۲,۹۶۰	۱۹,۸۰۹,۵۹۲,۸۰۰
۸۳	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	.	.	.	.	.	۲۸۳,۷۱۷,۳۸۲
۸۴	پتروشیمی پارس	-	-	.	.	.	.	.	۱۱۰,۵۶۸,۸۳۳,۷۰۰
۸۵	تامین سرمایه نوین	-	-	.	.	.	.	.	۲۰,۱۹,۳۳۸,۱۶۸
۸۶	غلثک سازان سیاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۱۸,۹۷۱,۳۳۷	۳۰۰	۵,۶۹۱,۳۷۱,۱۰۰	.	۵,۶۹۱,۳۷۱,۱۰۰	۴۰,۴۹,۷۷۲,۹۰۰
۸۷	پلی برویلن جم - جم بین	-	-	.	.	.	.	.	۴۰,۴۵۹,۳۰۳,۰۰۰
۸۸	سرمایه گذاری صلواتین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۳۳,۸۰۷,۴۹۳	۹۵۰	۳۲,۱۱۷,۱۱۸,۳۵۰	(۱,۲۶۷,۷۸۰,۹۸۸)	۳۰,۸۴۹,۳۳۷,۳۶۲	۵۸,۶۳۳,۹۷۱,۳۵۸



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰		تاریخ تشکیل تعداد سهام متعلقه در سود متعلق به هر سهام			سال مالی	نام شرکت	ردیف
خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل-ریال	جمع درآمد سود سهام- ریال	زمان مجمع	مجمع				
۱۱,۷۱۰,۳۵۹,۲۵۰	۱۸,۰۰۹,۹۷۷,۶۶۶	(۳۷۰,۰۶۸,۰۳۴)	۱۸,۳۸۰,۰۳۵,۷۰۰	۳,۱۰۰	۵,۹۳۹,۰۲۷	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پخش هجرت	۸۹
۴۶,۵۲۲,۶۶۵,۰۰۰	۳۸,۱۹۸,۵۵۳,۲۰۰	.	۳۸,۱۹۸,۵۵۳,۲۰۰	۳۲,۲۰۰	۲,۱۷۱,۱۰۶	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان ساوه	۹۰
۳۳,۶۸۶,۳۲۲,۷۰۰	۲۸,۳۸۰,۰۱۰,۱۰۰	.	۲۸,۳۸۰,۰۱۰,۱۰۰	۱,۹۰۰	۱۴,۹۸۹,۴۷۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی تندگویان	۹۱
۱۵,۶۲۰,۵۷۹,۸۳۶	.	.	.	.	.	-	-	سرمایه گذاری صبا تامین	۹۲
۱۸۴,۵۲۱,۶۹۹,۸۳۴	۳۷,۳۲۰,۳۰۳,۵۰۳	(۹۰۹,۴۳۲,۳۹۶)	۳۸,۳۲۹,۸۳۵,۹۰۰	۱۵۰	۳۲۲,۱۹۸,۹۰۶	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۹۳
۴,۷۰۳,۳۵۵,۷۰۵	۱,۱۴۰,۸۱۲,۱۰۰	.	۱,۱۴۰,۸۱۲,۱۰۰	۱,۳۵۰	۸۴۵,۰۴۶	۱۴۰۳/۰۶/۱۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری سیمان تامین	۹۴
۳,۰۴۸,۳۲۶,۱۰۰	.	.	.	.	.	-	-	صنایع چوب خزر کاسپین	۹۵
۳۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی بوعلی سینا	۹۶
۳۰,۷۲۸,۶۷۸,۱۰۰	۳۳,۸۷۶,۹۲۳,۳۴۶	(۱,۸۹۱,۳۲۷,۱۳۴)	۲۶,۷۶۸,۲۵۱,۰۸۰	۲,۲۸۰	۱۱,۷۴۰,۴۶۱	۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	زغال سنگ پروده طیس	۹۷
۵,۳۸۲,۰۴۸,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۹۸
۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	-	-	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۹۹
۱۳,۶۹۳,۰۱۶۸,۰۰	.	.	.	.	.	-	-	بیمه اتکایی امین	۱۰۰
۲,۰۴۰,۳۷۹,۵۰۰	.	.	.	.	.	-	-	صنایع گلدبران	۱۰۱
۲۵,۷۶۰,۵۲۲,۲۸۶	۱,۳۱۷,۶۷۶,۴۸۸	.	۱,۳۱۷,۶۷۶,۴۸۸	۱۲	۱۰۹۸۰۶,۳۷۴	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	صنایع فروآلیاز ایران	۱۰۲
۸۰۱۸,۶۲۲,۷۱۷	۸,۱۶۵,۳۲۰,۸۵۹	.	۸,۱۶۵,۳۲۰,۸۵۹	.	.	-	-	شرکت س استان کردستان	۱۰۳
۲,۱۴۷,۵۷۳,۳۵۴,۶۰۲	۲,۴۴۵,۱۴۶,۲۰۶,۶۶۳	(۳۱,۹۷۵,۹۷۸,۱۴۴)	۲,۴۶۷,۱۲۲,۱۸۴,۸۰۷						



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
سود اوراق مشارکت	۳۳,۶۴۱,۲۴۱,۶۹۰ ریال	۵۷,۵۲۹,۶۱۶,۰۸۶ ریال
سود سپرده بانکی	۸۲,۲۲۵,۵۴۷,۷۸۰ ریال	۲,۶۸۷,۵۲۹,۶۴۴ ریال
	<u>۱۱۵,۸۶۶,۷۸۹,۴۷۰</u>	<u>۶۰,۲۱۷,۱۴۵,۷۳۰</u>

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰				تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	ریال	درصد	ریال	ریال
۴۹۹,۵۸۰,۹۴۱	۸,۹۲۰,۹۳۶,۱۷۲	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۸,۹۲۰,۹۳۶,۱۷۲	۴۹۹,۵۸۰,۹۴۱
۰	۸,۱۵۴,۹۱۴,۷۵۵	۲۰.۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵٪	۸,۱۵۴,۹۱۴,۷۵۵	۰
۴,۸۵۰,۴۳۲,۷۷۷	۷,۵۷۱,۹۶۱,۵۲۳	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۷,۵۷۱,۹۶۱,۵۲۳	۴,۸۵۰,۴۳۲,۷۷۷
۰	۴,۵۱۰,۱۸۵,۱۹۵	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۴۰۰/۰۵/۰۵	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴,۵۱۰,۱۸۵,۱۹۵	۰
۰	۳,۴۶۵,۳۰۷,۰۵۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳,۴۶۵,۳۰۷,۰۵۸	۰
۰	۱,۰۱۷,۹۳۶,۹۸۷	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۰۱۷,۹۳۶,۹۸۷	۰
۸,۶۶۱,۱۵۰,۷۵۰	۰	۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۰	۸,۶۶۱,۱۵۰,۷۵۰
۲۶,۰۳۲,۳۱۶,۵۷۴	۰	۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۰	۲۶,۰۳۲,۳۱۶,۵۷۴
۴۵۸۰۰,۵۳۷	۰	۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۰	۴۵۸۰۰,۵۳۷
۱,۳۰۹,۲۷۴,۶۴۶	۰	۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۰	۱,۳۰۹,۲۷۴,۶۴۶
۶۰۴,۹۳۱,۵۰۹	۰	۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۰	۶۰۴,۹۳۱,۵۰۹
۱۲۰,۱۰۱,۵۲۷	۰	۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۰	۱۲۰,۱۰۱,۵۲۷
۱۱,۱۰۹,۱۷۵,۰۵۵	۰	۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۰	۱۱,۱۰۹,۱۷۵,۰۵۵
۴,۲۹۶,۸۵۱,۷۷۰	۰	۰٪	-	-	-	-	-	۰٪	۰	۴,۲۹۶,۸۵۱,۷۷۰
<u>۵۷,۵۲۹,۶۱۶,۰۸۶</u>	<u>۳۳,۶۴۱,۲۴۱,۶۹۰</u>									

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش.خ. ۳۱۱۱۰

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ. ۸۱۶۰۳

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ ماهه ۱۸٪

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۵-ش.خ. ۳۰۹

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ. ۳۱۲۲۳

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 ۱۰۷۳۹

سود اوراق مشارکت منفعت دولتی ۵-شرایط خاص ۱۰۸

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

سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۸۶-ش.خ. ۲۰۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۲-۲۰- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰			تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود خالص	نرخ سود		
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۵۴۵,۱۹۱,۳۲۸	۳۸,۹۱۳,۷۸۵,۳۶۹	.	۳۸,۹۱۳,۷۸۵,۳۶۹	۵	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۲۰ سود سپرده بانک- خاورمیانه : ظفر : ۱۰۰۹-۱۰-۸۱۰-۰۷۰۷۴۶۸۹
.	۳۴,۲۳۹,۵۰۸,۱۹۹	.	۳۴,۲۳۹,۵۰۸,۱۹۹	۲۲.۵	بلند مدت	۰۳-۰۷۳۲۹۲۰۸۰۰۴ سود سپرده بانک صادرات شعبه طالقانی شماره حساب
.	۸,۵۹۰,۳۹۴,۳۰۹	(۴,۲۶۰,۹۷۹)	۸,۵۹۴,۶۵۵,۲۸۸	۲۲.۵	بلند مدت	۲۰۷۳۰۳۱۵۵۲۲۱۵۵۱ سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب
.	۳۱۶,۹۳۹,۸۹۰	.	۳۱۶,۹۳۹,۸۹۰	۲۲.۵	بلند مدت	۲۰۷۳۰۳۱۵۵۲۲۱۵۵۲ سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب
۱,۳۹۸,۷۷۵,۹۹۷	۱۴۴,۹۹۱,۰۱۱	.	۱۴۴,۹۹۱,۰۱۱	۵	کوتاه مدت	۲۰۷۸۱۰۰۱۵۵۲۲۱۵۵۱ سود سپرده بانک- پاسارگاد شماره حساب
۷۴۳,۵۶۲,۳۱۹	۲۷,۹۲۳,۷۸۷	.	۲۷,۹۲۳,۷۸۷	۵	کوتاه مدت	۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰ سود سپرده بانک- ملت شماره حساب
.	۲,۰۰۵,۳۱۵	.	۲,۰۰۵,۳۱۵	۵	کوتاه مدت	۲۱۹۰۹۷۳۶۷۰۰۱ سود سپرده بانک صادرات شعبه طالقانی شماره حساب
۲,۶۸۷,۵۲۹,۶۴۴	۸۲,۲۲۵,۵۴۷,۷۸۰	(۴,۲۶۰,۹۷۹)	۸۲,۲۳۹,۸۰۸,۷۵۹			



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۱۰,۴۸۲,۲۶۰,۰۳۳	۱۷,۶۳۷,۸۱۸,۸۰۵
۱۰,۴۸۲,۲۶۰,۰۳۳	۱۷,۶۳۷,۸۱۸,۸۰۵

درآمد تنزیل سود سهام

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۴۱۹,۴۳۹,۴۳۴,۱۲۸	۵۳۲,۶۹۷,۶۰۲,۴۶۶
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۸۵
۲۱۱,۲۶۳,۹۲۸,۲۶۴	۲۴۰,۷۹۶,۲۸۰,۵۸۹
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰
۶۳۲,۷۴۸,۳۶۲,۳۹۲	۷۷۵,۸۱۱,۳۸۳,۰۴۰

مدیر

متولی

بازارگردان

حسابرس

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
۸,۳۰۲,۰۷۲,۸۹۱	۱۰,۸۹۱,۹۹۰,۹۳۹
۹۲,۵۴۶,۵۸۴	۸۶,۵۷۵,۱۵۲
۸,۲۸۱,۷۱۱,۱۷۲	۶,۸۸۹,۳۵۴,۵۶۰
۲۵,۵۷۹,۴۶۸	۴۰,۳۷۳,۳۹۴
.	۶۸۶,۷۰۰,۰۰۰
۲۱,۷۱۰,۳۴۰	۱۶,۴۸۶,۷۹۰
۱۶,۷۲۳,۶۲۰,۴۵۵	۱۸,۶۱۱,۴۸۰,۸۳۵

هزینه آبونمان نرم افزار

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 خدمات بانکی



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۲۴- تعدیلات		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری		۲,۶۲۹,۰۳۰,۹۹۵,۵۸۰	۱۰,۴۸۶,۴۰۰,۶۹۱,۵۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری		(۳,۴۹۵,۸۵۶,۲۸۹,۰۰۰)	(۷,۸۱۷,۵۸۴,۰۰۷,۵۰۰)
		(۸۵۶,۸۲۵,۲۹۳,۴۲۰)	۲,۶۶۸,۸۱۶,۶۸۴,۰۰۰

۲۵- تعهدات، بدهیها و داراییهای احتمالی

در تاریخ صورت خالص داراییها صندوق فاقد هرگونه تعهدات، بدهیها و داراییهای احتمالی می باشد.

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۱.۷۵%	۹۹۰,۰۰۰	۰.۱۸%	۹۹۰,۰۰۰	سهام ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید
۱۸.۱۳%	۱۰,۲۷۶,۵۹۳	۶.۲۳%	۳۳,۵۴۴,۵۸۰	سهام عادی		
۰.۱۶%	۹۰,۰۰۰	۱۸.۵۲%	۹۹,۶۴۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان مفید
۰.۰۲%	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۱۰,۰۰۰	سهام ممتاز		
۵.۶۴%	۳,۱۹۵,۳۵۷	۸.۱۱%	۴۳,۶۱۷,۵۹۱	سهام عادی	بازارگردان	اختصاصی بازارگردانی مفید
۱۳.۳۴%	۷,۵۰۰,۶۶۹	۱۶.۸۲%	۹۰,۲۸۵,۵۱۰	سهام عادی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی
۰.۰۲%	۱۰,۰۰۰	۰.۰۲%	۱۰۰,۰۰۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	حسن قاسمی
۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%	۱۶,۱۸۴	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا زمانی فر
۰.۰۰%	۰	۰.۰۰%	۱۶,۱۸۴	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد مقدسی
۰.۰۲%	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	فرشید قاسم نژاد
۰.۰۰%	۱,۴۳۴	۰.۰۰%	۰	سهام عادی	مدیر سرمایه گذاری (سابق)	محمدعلی بختیاری نژاد
۳۸.۹۷%	۲۲,۰۸۴,۰۲۳	۴۹.۸۸%	۲۶۸,۴۲۰,۰۴۹	جمع		

۲۷- 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	۳۰,۴۶۷,۸۶۸,۶۴۹,۶۷۰	(۸۹,۱۸۳,۲۲۸,۵۸۶)
شرکت سیدگردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۵۳۲,۶۹۷,۶۰۲,۴۶۶	(۲۵۴,۰۹۳,۴۱۴,۴۶۴)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۴۹۹,۹۹۹,۹۸۵	(۸۳۴,۳۴۶,۵۶۷)
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۲۴۰,۷۹۶,۲۸۰,۵۸۹	(۱۴۲,۳۳۴,۸۰۷,۱۹۷)
موسسه حسابرسی داربا روش	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۸۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴۷۳,۹۲۹,۱۵۰)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داراییها

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

