

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اطلس مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ 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 دارائی ها
	• 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 صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۸ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

صورت خالص داراییها

به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۴۳,۳۸۷,۷۷۸,۹۲۰,۴۲۶	۲۱,۳۸۱,۵۹۳,۷۳۸,۸۵۰
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۶	۱,۶۲۲,۸۷۱,۸۸۲,۳۴۲	۱,۳۳۴,۳۱۳,۸۷۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸	۲۴,۰۴۴,۲۳۴,۳۰۴	۸۸,۰۱۱,۵۷۰,۴۹۶
حسابهای دریافتی	۹	۳۹۵,۰۴۱,۷۵۸,۶۲۱	۴۶۰,۴۷۱,۴۳۲,۹۷۱
سایر حسابهای دریافتی	۱۰	۱,۵۰۳,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	.
سایر داراییها	۱۱	۵,۸۵۵,۷۱۲,۹۱۹	۲,۳۶۴,۶۰۰,۶۰۶
موجودی نقد	۱۲	۳,۰۲۶,۱۲۴,۴۱۲,۶۲۵	۱۲,۵۷۱,۷۹۸,۹۸۵
جمع داراییها		۴۹,۹۶۴,۷۵۹,۹۲۱,۲۳۷	۲۳,۶۷۹,۳۲۷,۰۱۱,۹۰۸
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۳	۱,۹۶۲,۷۸۶,۰۵۰,۲۰۶	۸۹,۱۸۳,۲۲۸,۵۸۶
پرداختی به ارکان صندوق	۱۴	۳۷۱,۰۸۵,۸۰۱,۵۸۱	۳۷۷,۷۲۶,۳۹۷,۳۷۷
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۵	.	۷۴,۰۸۰,۵۲۵,۰۰۰
حسابهای پرداختی تجاری	۱۶	۲,۵۲۶,۹۷۹,۱۳۴	.
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۷	۱۵,۴۰۹,۴۹۸,۷۰۵	۱۲,۷۳۹,۶۴۰,۲۸۰
جمع بدهیها		۲,۳۵۱,۸۰۸,۳۲۹,۶۲۶	۵۵۳,۷۲۹,۷۹۱,۲۴۳
خالص داراییها	۱۸	۴۷,۶۱۲,۹۵۱,۵۹۱,۶۱۱	۲۳,۱۲۵,۵۹۷,۲۲۰,۶۶۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۷۲۹,۲۲۲,۲۴۰	۵۳۸,۰۸۲,۲۴۰
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۶۵,۲۹۳	۴۲,۹۷۸

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

سید گدازان مفید
شماره ثبت ۵۸۹

سید گدازان مفید
شماره ثبت ۵۸۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۶۹,۸۳۰,۳۴۵,۸۱۸	۱,۹۵۵,۸۱۳,۰۰۸,۰۸۹	۱۹	سود فروش اوراق بهادار
۱,۸۴۸,۵۴۷,۴۰۱,۷۱۶	۱۰,۱۹۴,۶۹۵,۶۶۲,۰۴۰	۲۰	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۳۳,۶۱۵,۹۵۰,۳۱۵	۱,۰۹۸,۹۷۳,۷۴۰,۰۰۴	۲۱	سود سهام
۳۳,۲۹۳,۵۴۹,۹۸۸	۱۷۲,۵۹۸,۲۷۱,۵۹۵	۲۲	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۷,۴۳۷,۲۰۴,۷۶۴	۲۱,۷۳۵,۴۲۶,۳۵۰	۲۳	سایر درآمدها
۲,۸۰۲,۷۲۴,۴۵۲,۶۰۱	۱۳,۴۴۳,۸۱۶,۱۰۸,۰۷۸		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۴۰۲,۵۷۲,۲۰۰,۷۳۷)	(۴۶۶,۷۷۰,۲۱۹,۳۳۴)	۲۴	هزینه کارمزد ارکان
(۸,۰۵۶,۳۹۵,۸۴۴)	(۱۲,۷۴۵,۱۴۲,۷۹۸)	۲۵	سایر هزینه‌ها
(۴۱۰,۶۲۸,۵۹۶,۵۸۱)	(۴۷۹,۵۱۵,۳۶۲,۱۳۲)		جمع هزینه‌ها
۲,۳۹۲,۰۹۵,۸۵۶,۰۲۰	۱۲,۹۶۴,۳۰۰,۷۴۵,۹۴۶		سودخالص
۵/۸۴	۳۶/۹۸٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۶/۱۸	۲۷/۴۵٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده = بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود(زیان)خالص
خالص داراییهای پایان سال = بازده سرمایه گذاری
پایان سال

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

سیدگردان متنیلی
شماره ثبت ۵۸۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت گردش خالص دارائیا

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

صورت گردش خالص داراییها				
دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		یادداشت
۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲۲,۸۷۲,۳۲۸,۶۹۱,۷۴۰	۵۶,۶۷۰,۴۲۴	۲۳,۱۲۵,۵۹۷,۲۲۰,۶۶۵	۵۳۸,۰۸۲,۲۴۰	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
.	۵۱۱,۲۹۸,۳۱۶	.	.	سهام جایزه
۲۳۸,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۳۱,۵۰۰	۲,۸۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۳۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۱۹,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۹۲۱,۰۰۰)	(۹۰۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۱۸۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۲,۹۶۴,۳۰۰,۷۴۵,۹۴۶	.	۱۲,۹۶۴,۳۰۰,۷۴۵,۹۴۶	.	سود(زیان) خالص
۹,۶۱۱,۶۵۳,۶۲۵,۰۰۰	.	۹,۶۱۱,۶۵۳,۶۲۵,۰۰۰	.	تعدیلات
۴۵,۳۶۷,۳۸۸,۰۶۲,۶۸۶	۵۵۹,۸۷۹,۲۴۰	۴۷,۶۱۲,۹۵۱,۵۹۱,۶۱۱	۷۲۹,۲۲۲,۲۴۰	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری)درپایان دوره

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

سیدگردان مفید
شماره ثبت ۵۸۹

سیدگردان مفید

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید که صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۷ نزد ثبت شرکتها با شماره ۳۲۹۵۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۶۷۲۲۱ در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۰۱ تحت شماره ۱۱۲۱۵ نزد سازمان بورس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق مشارکت، اوراق اجاره، اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت و... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، از تاریخ ثبت به مدت نامحدود ادامه می‌یابد. لازم به توضیح است به استناد صورتجلسه مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۳/۱۱ و مجوز شماره ۱۲۲/۱۱۳۴۹۲ سازمان بورس و اوراق بهادار نام صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده به صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید تغییر یافته که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۹ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان کریمخان زند، ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۱ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

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 ترازنامه دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

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

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

مدیر ثبت صندوق: شرکت کارگزاری مفید است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۹/۲۳ با شماره ثبت ۱۰۹۷۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

بازارگردان: صندوق 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 داریا روش 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 - خیابان ملاصدرا- خیابان 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 دوره تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

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

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

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:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	هزینه‌های تأسیس معادل بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	الف) از محل دارایی‌ها: سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها. 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 و حداقل ۱۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال باشد
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع. ۱: ۵,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه. ۲: ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰,۰۰۰ از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	۰/۰۰۰۲۵ ۰/۰۰۰۱۵ ۰/۰۰۰۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس و در پایان هر سال مالی تسویه می‌شود.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴- وضعیت مالیاتی

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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰			۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
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
۲۲/۹۹٪	۵,۴۴۴,۱۷۳,۳۹۱,۳۳۶	۴,۶۵۳,۵۷۹,۹۴۴,۶۸۵	۱۶/۱۹٪	۸,۰۹۱,۳۹۵,۶۰۹,۸۷۳	۵,۰۲۰,۱۰۴,۵۵۱,۹۰۷
۸/۸۷٪	۲,۰۹۹,۴۲۹,۵۰۶,۴۵۳	۱,۵۱۴,۴۴۷,۷۲۴,۷۷۱	۹/۹۲٪	۴,۹۶۳,۰۳۶,۹۰۷,۶۳۴	۲,۲۲۴,۰۹۹,۵۲۴,۳۹۰
۷/۳۴٪	۱,۷۳۸,۵۹۱,۴۷۱,۵۰۸	۱,۶۹۴,۴۶۹,۱۳۴,۳۳۱	۹/۷۹٪	۴,۸۹۱,۱۶۷,۶۹۳,۰۱۴	۳,۶۹۰,۱۰۸,۴۶۷,۷۲۳
۶/۸۸٪	۱,۶۲۹,۲۰۴,۱۶۰,۰۰۲	۱,۳۴۰,۸۷۸,۷۳۵,۱۰۷	۶/۸۶٪	۳,۴۲۷,۵۵۷,۸۹۱,۹۸۹	۱,۹۹۸,۷۲۶,۳۱۸,۷۲۷
۵/۷۷٪	۱,۳۶۵,۱۸۳,۹۹۶,۵۳۳	۱,۴۸۳,۲۷۶,۰۰۸,۶۵۲	۶/۵۰٪	۳,۳۴۹,۴۶۵,۴۳۲,۹۱۵	۳,۰۲۲,۱۲۶,۶۷۱,۳۹۸
۱۰/۷۵٪	۲,۵۴۵,۶۵۷,۳۰۳,۸۷۷	۲,۷۴۳,۳۲۹,۵۷۱,۵۷۸	۵/۵۷٪	۲,۷۸۲,۸۳۵,۰۱۳,۰۴۴	۲,۳۲۹,۴۸۱,۴۳۲,۳۱۲
۸/۵۶٪	۲,۰۲۶,۶۶۴,۶۲۷,۷۱۴	۸۰۷,۸۱۵,۵۶۵,۴۶۹	۲/۲۹٪	۱,۱۴۱,۷۲۷,۱۹۵,۷۴۵	۷۶۷,۲۴۶,۷۰۶,۵۶۱
۲/۴۰٪	۵۶۷,۵۲۳,۱۱۳,۷۳۵	۴۸۴,۲۴۲,۸۱۵,۴۴۰	۵/۱۲٪	۲,۵۵۷,۹۹۰,۶۶۹,۶۳۰	۲,۱۲۵,۲۵۸,۳۰۴,۵۵۴
۱/۷۳٪	۴۰۹,۱۶۷,۵۸۱,۳۶۰	۵۱۵,۳۱۱,۰۹۹,۷۵۴	۴/۶۹٪	۲,۳۴۲,۸۴۰,۲۰۰,۰۵۱	۲,۳۲۷,۳۵۰,۵۱۰,۹۰۳
۱/۸۸٪	۳۷۸,۳۹۸,۲۸۳,۱۹۵	۳۷۰,۸۰۵,۶۹۱,۳۳۱	۴/۱۱٪	۲,۰۵۳,۴۰۷,۲۷۸,۰۰۷	۱,۷۶۱,۸۴۴,۵۶۷,۴۹۰
۲/۸۸٪	۷۰۶,۳۲۷,۱۷۹,۹۴۰	۶۹۴,۲۲۲,۱۶۴,۳۱۶	۳/۷۳٪	۱,۸۶۵,۳۰۷,۷۱۶,۶۸۶	۱,۲۸۳,۷۳۷,۷۲۰,۳۰۴
۳/۸۲٪	۹۰۳,۶۴۰,۲۵۵,۴۹۰	۱,۱۴۸,۷۹۱,۶۵۲,۸۰۳	۲/۳۴٪	۱,۱۷۰,۰۸۶,۳۰۰,۷۹۷	۱,۱۴۸,۷۹۱,۶۵۲,۸۰۳
۱/۸۶٪	۴۴۰,۸۵۳,۹۲۶,۸۱۳	۳۵۴,۶۷۵,۰۵۷,۷۱۶	۱/۵۷٪	۷۸۲,۲۲۵,۷۹۱,۵۰۰	۵۰۸,۳۲۰,۸۴۷,۴۴۱
۰/۰۰٪	.	.	۱/۲۲٪	۶۶۵,۴۰۹,۷۷۱,۷۳۵	۶۵۳,۱۵۷,۵۰۷,۲۴۲
۰/۰۰٪	.	.	۱/۱۷٪	۵۸۶,۳۸۶,۴۵۰,۷۹۱	۵۵۵,۰۵۹,۸۳۲,۳۸۰
۱/۳۶٪	۳۲۲,۷۳۶,۵۱۱,۷۷۶	۳۸۱,۱۴۰,۸۰۵,۲۰۱	۱/۱۲٪	۵۶۰,۰۵۸,۴۲۱,۰۲۷	۴۶۵,۹۹۵,۵۵۳,۵۳۲
۰/۰۰٪	.	.	۱/۱۱٪	۵۵۳,۵۳۷,۱۶۱,۰۷۴	۵۷۷,۵۹۳,۶۲۵,۶۰۹
۰/۱۵٪	۱۵۲,۹۲۳,۸۵۷,۲۵۷	۱۸۲,۶۸۰,۹۵۵,۸۷۱	۱/۰۳٪	۵۱۹,۱۴۳,۸۸۸,۴۴۷	۴۹۶,۸۰۸,۲۹۴,۹۹۹
۰/۰۰٪	.	.	۰/۷۳٪	۳۶۳,۷۹۹,۵۳۵,۸۵۷	۴۱۸,۹۶۷,۰۸۸,۱۶۳
۰/۵۷٪	۱۳۳,۸۴۰,۳۸۲,۴۸۰	۱۳۶,۸۱۶,۳۳۰,۱۶۰	۰/۷۰٪	۳۵۲,۱۷۱,۵۰۳,۹۷۳	۲۷۴,۱۷۱,۰۰۹,۱۰۴
۰/۰۲٪	۴,۱۸۹,۱۷۷,۱۷۱	۴,۱۱۹,۴۰۵,۳۲۵	۰/۵۴٪	۲۶۹,۷۹۹,۹۱۵,۲۶۹	۲۴۴,۹۴۵,۰۳۸,۸۱۹
۰/۳۸٪	۹۰,۴۷۱,۰۷۲,۳۲۲	۱۲۲,۹۲۲,۰۷۲,۴۳۰	۰/۲۱٪	۱۰۲,۵۶۵,۸۶۸,۱۷۰	۱۱۲,۴۳۳,۱۲۹,۱۳۰
۰/۹۵٪	۲۳۶,۰۳۴,۰۶۷,۰۴۲	۳۲۰,۹۹۹,۸۱۳,۰۴۰	۰/۱۷٪	۸۲,۴۶۴,۷۸۵,۲۷۳	۹۸,۵۲۶,۳۴۶,۲۳۸
۰/۰۰٪	.	.	۰/۰۳٪	۱۳,۵۳۸,۹۶۱,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۹,۹۸۸,۰۰۰
۰/۰۰٪	.	.	۰/۰۰٪	۱,۸۹۸,۶۲۷,۹۰۵	۱,۶۵۱,۷۴۱,۸۱۲
۰/۹۵٪	۲۲۵,۳۸۸,۴۵۵,۶۷۴	۱۳۶,۴۶۴,۰۷۳,۴۶۹	۰/۰۰٪	.	.
۰/۱۶٪	۳۹,۰۲۷,۳۵۹,۵۵۱	۵۵,۱۱۸,۶۰۷,۳۳۷	۰/۰۰٪	.	.
۰/۱۴٪	۲۳,۲۶۷,۳۲۲,۶۴۱	۶۱,۹۱۹,۰۴۹,۲۵۶	۰/۰۰٪	.	.
۹۰/۳۰٪	۲۱,۳۸۱,۵۹۳,۷۳۸,۸۵۰	۱۹,۱۰۸,۴۵۶,۲۶۸,۰۴۲	۸۶/۸۴٪	۴۳,۳۸۷,۷۷۸,۹۲۰,۴۲۶	۳۲,۳۲۷,۶۶۵,۹۹۲,۷۵۱

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰			۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
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
۲/۶۹٪	.	.	۰/۷۹٪	۳۸۱,۱۴۵,۱۹۲,۲۲۵	۶۷,۷۸۵,۵۲۰,۱۱۸
۳/۹۱٪	۹۲۵,۶۳۳,۳۳۵,۱۵۹	۵۲۲,۳۵۱,۲۷۶,۳۳۵	۱/۰۳٪	۴۹۶,۸۶۴,۲۳۷,۴۸۷	۱۹۶,۵۳۵,۸۵۴,۷۷۵
۱/۷۳٪	۴۰۸,۶۸۰,۶۴۴,۸۳۱	۲۹۴,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱/۵۴٪	۷۴۴,۸۶۲,۴۵۲,۶۳۰	۵۱۱,۰۰۶,۳۲۹,۰۱۱
۲/۳۷٪	.	.	۰/۰۰٪	.	.
۱۰/۶۲٪	۱,۳۳۴,۳۱۳,۸۷۰,۰۰۰	۸۱۶,۴۲۶,۲۷۶,۲۳۵	۳/۲۵٪	۱,۶۲۲,۸۷۱,۸۸۲,۳۴۲	۷۷۵,۳۲۷,۷۰۳,۹۰۴

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۳/۰۷/۳۰			۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
نام شرکت سرمایه پذیر	نوع سپرده	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر- ۲۰۷۲۰۳۱۵۵۲۱۵۵۲	-	-	۰/۰۰٪	.	.
				.	.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلالی مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

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

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
اوراق با درآمد ثابت اسناد خزانه - مابودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	-	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۶۳,۹۵۴,۹۰۶,۰۷۰	۰/۰۰٪	۰/۳۷٪	۰
اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره صلی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	-	۰٪	۰	۰	۰	۰/۰۰٪	۲۳,۰۵۶,۶۶۴,۳۲۶	۰/۰۰٪	۰/۱۰٪	۰
صکوک اجاره صلی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۸٪	۲۱,۸۶۱,۰۲۳,۸۲۲	۹۸۲,۸۲۴,۵۷۷	۲۳,۰۴۴,۲۳۴,۳۰۴	۰/۰۵٪	۸۸,۰۱۱,۵۷۰,۴۹۶	۰/۰۵٪	۰/۳۷٪	۲۴,۰۴۴,۲۳۴,۳۰۴
			۲۱,۸۶۱,۰۲۳,۸۲۲	۹۸۲,۸۲۴,۵۷۷	۲۴,۰۴۴,۲۳۴,۳۰۴	۰/۰۵٪		۰/۰۵٪		

۹- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

سود سهام دریافتنی	سود دریافتنی سپرده بانکی	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
		۳۰۹,۷۰۵,۶۰۱,۶۸۰	۲۵	۱۴,۶۶۳,۸۴۳,۰۶۲	۳۹۵,۰۴۱,۷۵۸,۶۱۸	۴۵۹,۹۴۷,۶۶۰,۴۱۴		
		۳	مختلف	۰	۳	۵۲۳,۷۷۲,۵۵۷		
		۴۰۹,۷۰۵,۶۰۱,۶۸۳		۱۴,۶۶۳,۸۴۳,۰۶۲	۳۹۵,۰۴۱,۷۵۸,۶۲۱	۴۶۰,۴۷۱,۴۳۲,۹۷۱		

۱۰- سایر حسابهای دریافتنی

سایر حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

یادداشت	ریال	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۱۰-۱	۱,۵۰۳,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	
	۱,۵۰۳,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	

بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری

به دلیل مشکلات بانکی در جابجای وجه، مبلغ صدور در روز بعد واریز شده است.

۱۱- سایر داراییها

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

ممانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۴۲۴,۸۴۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۳,۴۲۴,۸۴۸	۰	
۲,۳۱۶,۳۷۱,۰۷۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۳,۴۹۳,۳۵۳	۵,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۷	
۰	۱,۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۴,۱۶۳,۸۷۶	۸۲۲,۸۳۶,۱۲۴	
۳۴,۸۰۴,۶۸۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۸۰۴,۶۱۰	۷۸	
۲,۳۶۴,۶۰۰,۶۰۶	۷,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۴۵,۸۸۷,۶۸۷	۵,۸۵۵,۷۱۲,۹۱۹	

مخارج عضویت در کانون ها

آئینمان نرم افزار صندوق

مخارج رتبه بندی

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

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

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۴۵۲۰
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۰۷-۲۰۷-۱۰۰-۱۵۵۳۲۱۵۵-۱
بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۹-۱۰۰-۱۰۰-۸۱۰-۷۴۶۸۹-۷۰۷
بانک صادرات شعبه بورس کالا - ۰۲۱۹۰۹۷۳۶۷۰۰۱
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۰۷-۲۰۷-۱۰۰-۱۵۵۳۲۱۵۵-۱

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

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

مدیر
مدیر (مبتهی بر عملکرد)
متولی
بازارگردان
حسابرس

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

بدهی بابت در خواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

پرداختنی های تجاری در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

اختیار شستا-۱۴۰۰/۰۲/۱۴ (خشتا ۲۰۳۰۱)
اختیار شینا-۱۴۰۰/۰۲/۱۷-۴۵۰ (خشتا ۲۰۴۹۱)
اختیار شینا-۱۴۰۰/۰۲/۱۷-۵۰۰ (خشتا ۲۰۵۰۱)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱۷- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۷۷۰,۱۴۹,۹۱۷	۱۰,۳۶۷,۶۸۷,۰۵۶	ذخیره آبونمان
۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸	ذخیره تصفیه
۷,۴۱۳,۰۷۹,۱۱۵	۲,۳۱۵,۴۰۰,۳۰۱	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۰	۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره رتبه بندی
۱۲,۷۳۹,۶۴۰,۲۸۰	۱۵,۴۰۹,۴۹۸,۷۰۵	

۱۸- 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		۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۳,۰۸۲,۶۱۹,۴۰۸,۹۰۸	۵۳۷,۰۸۲,۲۴۰	۳۷,۵۳۷,۶۵۸,۸۰۵,۷۰۹	۷۲۸,۲۲۲,۲۴۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۲,۹۷۷,۸۱۱,۷۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۳۹۲,۷۸۵,۹۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۳,۱۲۵,۵۹۷,۲۲۰,۶۶۵	۵۳۸,۰۸۲,۲۴۰	۴۷,۶۱۲,۹۵۱,۵۹۱,۶۱۱	۷۲۹,۲۲۲,۲۴۰	

۱۹- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۹,۱۲۴,۱۱۳,۶۰۵	۱,۹۲۰,۳۷۷,۰۹۴,۲۰۱	۱۹-۱	سود ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۲۲,۶۶۷,۱۰۳,۰۵۶)	۳۰۱,۴۰۴,۵۹۰	۱۹-۲	سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام
۳,۳۷۳,۳۳۵,۲۶۹	۱,۰۴۵,۰۹۳,۹۲۹	۱۹-۳	سود ناشی از فروش اوراق مشارکت
.	۳۴,۰۸۹,۴۱۵,۳۶۹	۱۹-۴	سود ناشی از فروش اختیار تبعی
۶۹,۸۳۰,۳۴۵,۸۱۸	۱,۹۵۵,۸۱۳,۰۰۸,۰۸۹		

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مقید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

ردیف	سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۷,۶۵۰,۰۶۴	۱۵۷,۶۸۵,۶۰۱,۰۷۰	۱۱۷,۵۵۱,۸۰۸,۸۸۱	۱۴۹,۸۰۰,۶۱۵	۷۸۸,۴۲۸,۰۰۵	۳۹,۱۹۵,۵۶۳,۵۶۹	۵,۵۲۶,۲۵۹,۷۳۹
۳۰	شمس طلا	۹۹,۴۹۴	۹۷۸,۶۰۷,۹۶۶,۱۰۰	۵۷۷,۳۶۱,۶۷۶,۸۶۰	۲,۳۳۸,۶۵۸,۶۸۱	.	۳۹۸,۸۹۷,۶۸۰,۵۵۹	۲,۹۴۷,۸۶۳,۸۸۸
۳۱	نوردو قطعات فولادی	۵,۳۸۳,۲۵۱	۵۰,۸۲۶,۷۱۱,۵۷۰	۳۶,۸۱۶,۳۹۸,۱۱۷	۴۸,۲۸۲,۵۹۳	۲۵۴,۱۳۳,۵۶۷	۱۳,۷۰۷,۸۹۷,۲۹۳	.
۳۲	غلتک سازان سپاهان	۱۷,۹۷۱,۳۳۷	۸۸,۹۴۷,۲۸۱,۷۶۴	۵۵,۳۰۷,۸۹۸,۰۰۰	۸۴,۴۹۹,۳۴۱	۴۴۴,۷۳۶,۴۱۲	۲۳,۱۱۰,۱۴۸,۰۱۱	۲,۵۶۲,۷۶۱,۱۲۸
۳۳	بانک ملت	۲,۲۱۵,۰۰۰	۷,۱۶۹,۷۳۱,۰۶۴	۷,۱۳۰,۴۴۶,۵۷۵	۶,۸۱۱,۱۹۵	۳۵,۸۴۸,۶۵۷	(۳,۳۷۵,۳۶۳)	.
۳۴	فرآورده های نسوز آذر	۲۰,۷۱۶,۷۱	۱۰,۹۱۵,۸۷۲,۷۱۰	۷,۶۷۱,۰۵۸,۴۷۰	۱۰,۳۶۹,۸۳۵	۵۴,۵۷۹,۳۶۵	۲,۱۷۹,۸۶۵,۰۴۰	.
۳۵	گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید	۷۵۵	۷۱۸,۵۵۴,۸۳۳,۸۰۰	۴۱۹,۹۴۴,۰۸۹,۲۲۹	۸۹۸,۱۹۳,۳۹۹	.	۲۹۷,۷۱۲,۵۵۱,۲۷۲	.
۳۶	ایران خودرو	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۱,۵۱۸,۳۹۰	۵,۱۸۷,۰۶۹,۲۸۳	۴,۸۱۷,۹۱۶	۲۵,۳۵۲,۵۹۳	(۱۴۵,۷۲۶,۴۰۲)	.
۳۷	زغال سنگ پروده طبس	۱۱,۷۳۰,۲۶۱	۱۵۰,۳۳۶,۵۵۲,۶۵۰	۱۵۵,۱۰۲,۳۳۳,۸۶۶	۱۴۲,۸۱۷,۹۷۸	۷۵۱,۶۸۲,۷۵۷	(۵,۶۶۰,۳۹۱,۹۵۱)	.
۳۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۱۸,۳۵۷,۱۴۲	۴۰۹,۵۳۹,۶۴۱,۷۳۴	۲۹۷,۴۷۵,۱۴۱,۹۷۰	۲۸۹,۰۵۷,۳۱۰	۲۰,۴۷۶,۹۸۱,۲۰۷	۱۰۹,۶۲۷,۷۴۴,۲۳۷	(۲۸,۳۶۴,۶۲۳,۳۳۱)
۳۹	صنعتی آما	۱	۱	۵,۴۱۷	.	.	(۵,۴۱۶)	.
۴۰	کاتی کربن طبس	۲۵۰,۰۰۰	۴,۴۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۵,۶۸۰,۳۷۰	۴,۲۲۵,۰۷۸	۲۲,۳۲۷,۵۰۰	۹۱۵,۲۵۷,۱۵۲	۶۷۷,۸۵۸,۷۳۵
۴۱	سرمایه گذاری سپه	۳,۹۱۷,۸۱۶	۲۱,۱۳۲,۹۹۹,۵۰۴	۱۶,۰۰۶,۴۱۵,۵۲۴	۲۰,۰۷۵,۹۶۴	۱۰۵,۶۶۳,۴۹۷	۵,۰۰۰,۵۴۴,۵۱۹	۱۰,۱۳۳,۳۶۶,۱۳۳
۴۲	فولاد مبارکه اصفهان	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۱	۴۳۳,۸۶۷,۵۵۹,۱۵۱	۲۸۶,۲۸۶,۴۰۲,۷۳۶	۴۱۳,۱۷۱,۵۴۵	۲,۱۶۹,۳۳۷,۸۰۰	۱۳۴,۹۹۹,۶۳۷,۰۷۰	(۲,۱۸۱)
۴۳	بانک سینا	۴۰,۳۵۵,۷۰۴	۹۴,۹۶۵,۵۱۶,۱۰۰	۷۶,۷۳۰,۲۰۵,۸۰۶	۹۰,۲۱۶,۲۷۵	۴۷۴,۸۱۷,۵۷۴	۱۷,۶۷۰,۲۶۶,۴۴۵	.
۴۴	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱	۱	۴,۰۰۶	.	.	(۴,۰۰۵)	.
۴۵	آریان کیمیا تک	۱	۱	۸۶۰۰	.	.	(۸,۵۹۹)	.
۴۶	قندهکمتان	۱	۱	۴,۵۵۲	.	.	(۴,۵۵۱)	.
۴۷	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۱۶۷,۹۰۰	۵۶۱,۰۱۵,۸۹۵,۸۰۰	۳۳۱,۹۳۳,۹۵۷,۷۸۰	۷۰۱,۲۶۹,۵۳۹	.	۲۲۸,۳۸۰,۶۶۸,۴۸۱	(۳۶۴,۲۰۴,۷۰۰)
۴۸	س.ص.بازنشتستگی کارکنان بانکها	۱۶,۱۷۲,۸۳۳	۲۳,۸۳۴,۹۱۵,۹۸۳	۲۵,۴۸۱,۴۱۶,۷۵۰	۳۳,۱۴۱,۱۵۹	۱۶۹,۱۷۴,۵۹۷	۸,۱۵۲,۱۸۳,۴۷۷	(۲,۵۴۱,۲۶۹,۳۰۵)
۴۹	پتروشیمی جم بیلن	.	.	.	.	.	.	۱,۲۹۴,۹۴۵,۱۰۲
۵۰	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	۱۵۵,۴۳۳
۵۱	صندوق س. اهرمی مفید-س	.	.	.	.	.	.	۷۰۸,۹۵۰,۱۲۱
۵۲	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	.	.	.	.	.	.	۶,۴۱۹,۹۴۶,۱۹۳
۵۳	شوگو پارس	.	.	.	.	.	.	۲۴,۶۴۵,۵۷۸,۵۲۲
۵۴	سرمایه گذاری صدرتأمین	.	.	.	.	.	.	(۲,۹۲۵)
۵۵	پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	۶,۸۲۰,۹۶۰,۹۲۲
۵۶	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	۴,۵۳۹,۳۱۱,۲۱۴
۵۷	زعفران ۰۲۱۰ نگین زرین(پ)	.	.	.	.	.	.	(۲۶,۶۹۷,۹۱۲,۳۶۵)
۵۸	فولاد امیرکبیر کاشان	.	.	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مقید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	۶,۸۴۰,۸۳۲,۱۱۴
۶۰	شرکت بهمن لیزینگ	.	.	.	.	.	.	(۱۱,۳۰۷,۹۸۳,۵۲۱)
۶۱	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	۴,۸۳۳,۵۵۳,۶۷۵
۶۲	مبین انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۵۵۱,۵۴۰,۳۹۸
۶۳	صبا فولاد خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۷۴,۵۹۰,۴۷۵)
۶۴	سرمایه گذاری صبا تامین	.	.	.	.	.	.	۷۸,۳۵۶,۳۸۵
۶۵	گروه مالی صبا تامین	.	.	.	.	.	.	(۳۳۴,۰۵۳,۸۰۹)
۶۶	زعفران ۲۱۰-نگین سحرخیز(ب)	.	.	.	.	.	.	۵۷,۳۱۱,۳۴۲,۳۹۹
۶۷	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	(۵۵۷,۰۴۲,۷۰۸)
۶۸	فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۱۷۳,۵۹۸,۹۷۳
۶۹	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	(۶,۳۴۰,۸۰۵,۳۳۰)
۷۰	کاشی پارس	.	.	.	.	.	.	۱۱۰,۱۷۹,۷۹۸
۷۱	نفت سپاهان	.	.	.	.	.	.	۱,۵۸۱,۷۳۲
۷۲	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	۱۷,۴۵۱,۳۰۹,۱۸۲
۷۳	سیمان غرب	.	.	.	.	.	.	۱,۹۵۵,۶۹۹,۹۳۸
۷۴	تولید برق عسلویه مپنا	.	.	.	.	.	.	۲,۵۶۸,۵۴۳,۶۷۸
۷۵	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	.	.	.	.	.	.	۳۰۵,۲۵۹,۳۷۱
۷۶	کارخانجات داروپخش	.	.	.	.	.	.	۳۹۲,۷۴۲,۷۶۳
۷۷	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	۱,۵۳۰,۸۳۷,۰۷۸
۷۸	حفاری شمال	.	.	.	.	.	.	۱۸,۵۰۹,۳۶۹,۰۲۸
۷۹	پتروشیمی امیرکبیر	.	.	.	.	.	.	۲۲,۳۲۹,۱۸۹,۹۵۸
۸۰	س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۴۳,۳۶۶,۳۳۶)
۸۱	فروسیلیس ایران	.	.	.	.	.	.	(۱۸۰,۳۳۰,۷۸۰)
۸۲	بانک اقتصادنویین	.	.	.	.	.	.	(۳,۶۴۶,۷۴۵,۳۷۰)
۸۳	فولاد افزا سپاهان	.	.	.	.	.	.	۳۳۶,۳۶۹,۰۱۱
۸۴	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	۶,۵۸۶,۰۲۵,۹۳۹
۸۵	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۱۷,۵۵۵,۱۶۲,۶۶۰
۸۶	زعفران ۲۱۰-نگین وحدت جام(پ)	.	.	.	.	.	.	۵,۱۵۰,۳۱۲,۹۲۹
			۷,۱۰۴,۴۶۸,۶۷۳,۹۵۴	۵,۱۵۴,۸۱۰,۳۳۷,۶۵۱	۷,۹۹۲,۸۷۶,۴۶۱	۲۱,۲۸۸,۳۶۴,۶۴۱	۱,۹۲۰,۳۷۷,۰۹۴,۲۰۱	۸۹,۱۲۴,۱۱۳,۶۰۵

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مقید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱۹-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
۱	ح. بپست بانک ایران	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۹۰۰,۴۳۷,۵۹۰	۴۳,۵۹۹,۰۳۳,۰۰۰	.	.	۳۰۱,۴۰۴,۵۹۰	سود (زیان) فروش - ریال
۲	ح. گسترش سوخت سبزرگرس (س. عام)	۲۵۹,۵۰۹,۶۷۱	۳۸۷,۰۶۸,۹۲۳,۵۱۸	۳۸۷,۰۶۸,۹۲۳,۵۱۸	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۳	ح. سرمایه گذاری سپه	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۴	ح. صبا فولاد خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
			۴۳۰,۹۶۹,۳۶۱,۱۰۸	۴۳۰,۶۶۷,۹۵۶,۵۱۸	.	.	۳۰۱,۴۰۴,۵۹۰	سود (زیان) فروش - ریال

۱۹-۳- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
۱	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۹۵۴,۹۰۶,۰۷۱	.	.	۱,۰۴۵,۰۹۳,۹۲۹	سود (زیان) فروش - ریال
۲	مراجعه عام دولت - ش.خ ۰۳۰۹	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۳	اسناد خزانه - م ۱۰ بودجه ۰۲۰۸۰۷-۹۹	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۴	اسناد خزانه - م ۱۴ بودجه ۰۲۱۰۲۵-۹۹	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۵	اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۶	صکوک اجاره صملی ۰۴-۴۰۴-۶ ماهه ۱۸٪	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۷	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۸	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۰	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۹	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۰	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۱۰	گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۱۱	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۱۲	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۰۴۱۰۱۵-۰۰	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۱۳	اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۰	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۱۴	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۰۴۰۷۱۴-۰۰	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۱۵	گام بانک ملت ۰۲۱۱	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۱۶	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۰۴۰۷۲۸-۰۰	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
۱۷	مراجعه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۰۳۱۱۱۰	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) فروش - ریال
			۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۹۵۴,۹۰۶,۰۷۱	.	.	۱,۰۴۵,۰۹۳,۹۲۹	سود (زیان) فروش - ریال

۱۹-۴ سود ناشی از فروش اختیار تبیی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۱/۳۱

ردیف	اختیار	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	اختیار شستا-۱۳۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲ (ضشتا ۱۰۳۹۱)	(۹۰۲,۱۰۰,۹۷۹)	۲,۵۰۱,۹۸۴	۱۹,۱۲۲,۷۵۰	(۹۲۳,۷۲۵,۷۱۳)
۳	اختیار شستا-۱۴۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲ (ضشتا ۱۰۴۰۱)	۴۰۸,۳۷۲,۳۷۶	۲۹۲,۸۲۹	-	۴۰۸,۰۷۹,۵۴۷
۴	اختیار شستا-۱۰۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰ (ضشتا ۱۱۲۵۱)	۶,۴۳۰,۹۱۳	۶۲,۹۱۸	۵۱۹,۷۵۰	۵,۸۴۸,۲۴۵
۵	اختیار شستا-۱۱۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰ (ضشتا ۱۱۲۶۱)	۱۶۵,۲۹۸,۵۴۳	۱,۵۹۲,۲۴۶	۱۳,۸۵۷,۵۰۰	۱۴۹,۸۴۸,۷۹۷
۶	اختیار شستا-۱۲۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰ (ضشتا ۱۱۲۷۱)	۹۵۰,۰۲۰,۸۸۶	۷,۱۴۷,۱۳۵	۶۴۶۵۰,۰۰۰	۸۷۸,۲۲۳,۷۵۱
۷	اختیار خودرو-۱۰۳۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱ (ضخود ۱۲۳۴۱)	۳۳۰,۸۹۰,۵۲۸	۲۳۴,۶۵۹	-	۳۳۰,۶۵۵,۸۶۹
۹	اختیار شستا-۱۰۵۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸ (ضشتا ۱۲۲۶۱)	۸,۳۲۸,۹۱۴	۶۳,۴۰۴	۵۱۹,۷۵۰	۷,۷۵۵,۷۶۰
۱۰	اختیار شستا-۱۱۵۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸ (ضشتا ۱۲۲۷۱)	۲۶۵,۶۹۸,۸۲۰	۲,۳۸۹,۱۱۷	۲۰,۷۵۱,۷۵۰	۲۴۲,۴۷۸,۹۵۳
۱۱	اختیار فولاد-۴۵۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱ (ضفلا ۱۲۰۷۱)	۶۰,۳۴۲,۱۰۳	۴۳,۴۴۳	-	۶۰,۳۹۸,۶۶۰
۱۲	اختیار فولاد-۵۵۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱ (ضفلا ۱۲۰۹۱)	۴,۳۳۳,۶۲۸,۸۵۱	۱,۱۰۶,۳۴۶	۱۹۲,۵۰۰	۴,۳۳۲,۳۳۰,۱۰۵
۱۳	اختیار فولاد-۶۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱ (ضفلا ۱۲۱۰۱)	۱۳,۵۰۲,۵۳۴,۵۹۲	۳,۸۵۴,۴۲۲	-	۱۳,۴۹۸,۶۸۰,۱۷۰
۱۵	اختیار فولاد-۶۵۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱ (ضفلا ۱۲۱۱۱)	۲,۷۲۲,۲۷۲,۰۷۰	۷۱۷,۹۱۰	-	۲,۷۲۱,۵۵۴,۱۶۰
۱۶	اختیار وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴ (ضمملت ۱۱۶۹۱)	۵۶,۲۶۷,۲۷۴	۲۰۴,۲۴۷	-	۵۶,۰۶۳,۰۲۷
۱۷	اختیار وبملت-۲۳۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴ (ضمملت ۱۱۷۰۱)	۸۰,۱۳۸,۵۹۰	۱,۲۷۹,۷۶۴	۹,۵۹۲,۰۰۰	۶۹,۲۶۶,۸۲۶
۱۸	اختیار وبملت-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴ (ضمملت ۱۱۷۱۱)	۸,۷۵۰,۴۴۳	۸۱۹,۳۲۵	-	۷,۹۳۱,۱۱۸
۱۹	اختیار وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴ (ضمملت ۱۱۷۲۱)	۱۸۷,۰۴۸,۴۱۰	۷,۹۹۵,۵۲۷	۶۹,۹۵۳,۰۰۰	۱۰۹,۰۹۹,۸۷۳
۲۱	اختیار شپنا-۴۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸ (ضشتا ۱۲۱۹۱)	(۱۹,۳۰۳,۹۹۰)	۲۹۰,۲۵	-	(۱۹,۳۳۳,۰۱۵)
۲۲	اختیار شپنا-۴۵۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸ (ضشتا ۱۲۲۰۱)	(۲۴۸,۰۴۸,۸۸۶)	۸۵۰,۵۱	-	(۲۴۸,۱۳۳,۹۳۷)
۲۳	اختیار شپنا-۵۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸ (ضشتا ۱۲۲۱۱)	۱۹۷,۳۴۷,۷۱۶	۱۳۴,۱۲۰	-	۱۹۷,۲۱۳,۵۹۶
۲۴	اختیار شپنا-۵۵۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸ (ضشتا ۱۲۲۲۱)	۹,۵۵۱,۴۶۶,۲۱۰	۲,۵۹۲,۲۶۵	۸۲,۵۰۰	۹,۵۴۸,۷۹۱,۴۴۵
۲۵	اختیار شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضشتا ۱۴۰۱۱)	(۲۹,۷۳۰,۱۶۰)	۱۸,۵۰۸	-	(۲۹,۷۴۸,۶۶۸)
۲۷	اختیار شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضشتا ۱۴۰۸۱)	۶۳,۳۸۵,۷۰۵	۵۵,۱۲۸	-	۶۳,۳۳۰,۵۷۷
۲۸	اختیار وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۷ (ضمملت ۱۴۱۱۱)	۲,۸۳۸,۳۳۰,۶۸۴	۱۲,۵۴۷,۴۹۷	۱۰۵,۲۸۶,۳۰۱	۲,۷۲۰,۴۹۶,۸۸۶
۲۹	اختیار شپنا-۶۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸ (ضشتا ۱۲۲۳۱)	۲,۴۰۹,۹۸۰	۶۴۳	-	۲,۴۰۹,۳۳۷
		۳۴,۴۳۹,۷۱۰,۵۹۳	۴۵,۷۶۷,۴۲۳	۳۰۴,۵۲۷,۸۰۱	۳۴,۰۸۹,۴۱۵,۳۶۹

۲۰- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱,۸۴۶,۳۹۰,۹۰۵,۰۵۵	۱۰,۱۷۳,۳۹۷,۰۷۷,۹۳۰
۱,۹۸۳,۹۵۹,۷۷۹	۲۱,۳۶۹,۱۸۳,۲۴۴
۱۷۲,۵۳۶,۸۸۲	*
*	۱۲۹,۴۰۰,۸۶۶
۱,۸۴۸,۵۴۷,۴۰۱,۷۱۶	۱۰,۱۹۴,۶۹۵,۶۶۲,۰۴۰

سود تحقق نیافته نگهداری سهام

سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود تحقق نیافته نگهداری اختیار تبیی

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی شش ماهه منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
۱	کانی کرین طبیس	۲۵۰,۰۰۰	۳,۷۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۵,۶۸۰,۲۷۰	۳۶,۷۶۲,۵	۱۸,۹۱۷,۵۰۰	۲۶۹,۳۲۴,۶۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۲	سرمایه گذاری سپه	۸۶,۴۱۹,۳۷۱	۵۸۱,۳۴۷,۳۷۴,۸۱۹	۳۵۳,۰۶۹,۸۶۳,۷۵۱	۵۵۲,۱۸۵,۰۰۶	۲,۹۰۶,۳۳۶,۸۷۴	۲۲۴,۷۱۹,۰۸۹,۱۸۸	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
۳	فرآورده های سیمان شرق	۲,۴۰۲,۲۴۸	۳۸,۸۹۲,۳۹۵,۱۲۰	۳۱,۶۴۰,۳۹۸,۷۷۳	۳۶,۹۴۷,۷۷۵	۱۹۴,۴۶۱,۹۷۶	۷,۰۲۰,۵۸۶,۵۹۶	سود (زیان) تحقق نیافته
۴	کاشی پارس	۱۵,۲۶۲,۱۰۳	۱۳۴,۳۰۶,۵۰۶,۴۰۰	۱۱۰,۴۵۸,۳۷۸,۹۵۵	۱۲۷,۵۹۱,۱۸۱	۶۷۱,۵۳۲,۵۳۲	۲۳,۰۴۹,۰۰۳,۷۲۳	ریال
۵	نفت سپاهان	۱۸۱,۷۹۱,۸۰۷	۱,۳۰۳,۲۳۹,۱۰۶,۰۲۲	۹۸۳,۷۹۹,۶۱۶,۶۹۷	۱,۲۳۸,۰۶۷,۶۵۱	۶,۵۱۶,۱۴۵,۵۳۰	۳۱۱,۶۷۵,۲۷۶,۱۴۴	ریال
۶	داروپخش (هلدینگ)	۲۴,۷۰۶,۱۴۴	۲۹۸,۹۴۴,۳۴۲,۴۰۰	۳۰۸,۹۵۰,۶۳۶,۴۸۸	۲۸۳,۹۹۷,۱۲۵	۱,۴۹۴,۷۳۱,۷۱۲	(۱۱,۷۸۵,۰۱۲,۹۲۵)	ریال
۷	سیمان خوزستان	۳,۹۴۹,۸۴۶	۲۷۹,۵۳۰,۶۰۱,۴۲۰	۱۳۶,۳۲۲,۶۷۸,۱۳۳	۲۶۵,۵۵۴,۰۷۱	۱,۳۹۷,۶۵۳,۰۰۷	۱۴۱,۵۴۴,۷۱۶,۲۰۹	ریال
۸	سرمایه گذاری صندوق بازتنسنگی	۶۲,۳۵۹,۳۴۰	۱,۶۵۸,۴۲۱,۷۰۳,۵۶۴	۱,۳۴۴,۰۹۶,۹۹۱,۴۳۴	۱,۵۷۵,۵۰۰,۶۱۸	۸,۲۹۲,۱۰۸,۵۱۸	۴۰۴,۴۵۷,۱۰۲,۹۹۴	ریال
۹	پتروشیمی جم	۱۲,۵۹۴,۳۱۷	۹۱۶,۱۱۰,۶۱۸,۵۸۰	۵۹۸,۵۶۵,۵۶۲,۷۳۹	۸۷۰,۳۰۵,۰۸۸	۴,۵۸۰,۵۵۳,۰۹۳	۳۱۲,۰۹۴,۱۹۷,۶۶۰	ریال
۱۰	توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۱۸۱,۵۰۱,۸۱۸	۷۷۴,۶۴۹,۷۵۹,۲۲۴	۷۳۱,۸۹۰,۲۸۳,۲۱۴	۷۳۵,۹۱۷,۳۷۱	۳,۱۷۳,۲۴۸,۷۹۶	۳۸,۱۵۰,۳۰۹,۹۴۳	ریال
۱۱	آریان کیمیا تک	۸,۵۸۴,۸۵۱	۹۹,۴۱۲,۵۷۴,۵۸۰	۷۳,۸۳۴,۱۸۵,۰۰۷	۹۴,۴۴۱,۹۴۶	۴۹۷,۰۶۲,۸۷۳	۲۴,۹۸۶,۸۱۴,۷۵۴	ریال
۱۲	قندهکمتان	۶۹,۲۲۷,۷۷۷	۴۰۶,۳۶۷,۰۵۰,۹۹۰	۳۱۷,۹۵۲,۷۸۰,۰۸۶	۳۸۶,۰۴۸,۶۹۸	۲,۰۳۱,۸۲۵,۲۵۵	۸۵,۹۹۶,۳۸۶,۹۵۱	ریال
۱۳	فرآوری زغال سنگ پروده طبیس	۹,۳۹۱,۱۸۴	۷۹,۱۶۰,۸۸۷,۶۸۰	۷۰,۹۳۱,۷۲۳,۱۷۵	۷۵,۳۰۴,۸۴۳	۳۹۵,۸۰۴,۴۳۸	۷,۷۵۸,۱۵۷,۲۲۳	ریال
۱۴	شرکت آهن و فولاد ارفع	۹,۱۴۳,۰۲۲	۱۵۵,۵۲۳,۸۰۴,۲۲۰	۱۵۲,۱۴۳,۱۵۵,۸۵۹	۱۴۷,۷۴۶,۶۶۴	۷۷۷,۶۱۴,۰۲۱	۲,۴۵۳,۹۲۷,۶۷۶	ریال
۱۵	تمام سکه طرح جدید ۰۲۱۴ رفاه	۵۲۳,۰۰۰	۳۸۱,۶۲۲,۲۲۰,۰۰۰	۲۸۶,۲۰۵,۶۱۶,۸۹۹	۴۷۷,۰۲۷,۷۷۵	.	۹۴,۹۳۹,۵۷۵,۲۲۶	ریال
۱۶	س.ص.بازتنسنگی کارکنان بانکها	۱۵۷,۵۵۵,۷۸۲	۳۱۵,۸۹۹,۳۴۲,۹۱۰	۲۴۸,۲۴۰,۰۴۵,۳۱۳	۳۰۰,۱۰۴,۳۷۶	۱,۵۷۹,۴۹۶,۷۱۵	۶۵,۷۷۹,۶۹۶,۵۰۷	ریال
۱۷	پتروشیمی خارک	۳,۱۶۵,۳۳۱	۲۹۱,۹۷۰,۱۲۱,۴۴۰	۱۷۹,۰۷۶,۷۱۰,۲۷۸	۲۷۷,۳۷۱,۶۲۵	۱,۴۵۹,۸۵۰,۶۵۷	۱۱۱,۱۵۶,۱۹۸,۸۸۰	ریال
۱۸	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۰,۴۲۸,۰۴۲	۱,۰۹۷,۵۲۲,۸۵۵,۴۰۰	۱,۰۸۳,۳۹۸,۸۴۵,۲۴۶	۱,۰۴۲,۶۶۴,۷۱۳	۵,۴۸۷,۶۱۴,۲۷۷	۷,۵۹۳,۷۴۹,۱۶۴	ریال
۱۹	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۱,۰۴۸,۶۴۶	۱۴۹,۷۰۹,۱۵۳,۳۰۰	۱۰۴,۰۵۹,۶۲۲,۵۴۴	۱۴۲,۲۲۳,۶۹۶	۷۴۸,۵۴۵,۷۶۷	۴۴,۷۵۸,۷۶۱,۳۹۴	ریال
۲۰	فروسیلیس ایران	۷۴,۰۲۸,۹۱۴	۱۵۸,۱۹۹,۷۸۹,۳۱۸	۱۴۴,۷۴۸,۴۶۵,۳۳۸	۱۵۰,۲۸۹,۸۰۰	۷۹۰,۹۹۸,۹۴۶	۱۲,۵۱۰,۰۳۵,۱۳۴	ریال
۲۱	کارخانجات قند قزوین	۷۷,۲۲۹,۵۲۸	۵۶۰,۸۰۲,۳۰۰,۱۸۷	۳۶۸,۰۸۵,۵۳۳,۸۹۵	۵۳۲,۷۶۲,۱۷۶	۲,۸۰۴,۰۱۱,۴۵۱	۱۸۹,۱۷۹,۹۱۲,۶۶۵	ریال
۲۲	پالایش نفت تبریز	۱۳,۷۷۶,۹۰۹	۲۶۷,۲۷۲,۰۳۴,۶۰۰	۱۴۱,۳۳۱,۷۴۲,۵۵۹	۲۵۳,۹۰۸,۴۳۳	۱,۲۳۶,۳۶۰,۱۷۳	۱۲۴,۲۵۰,۰۲۲,۴۳۵	ریال
۲۳	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۲۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۵,۳۸۴,۵۵۰	۲۰۳,۸۵۷,۶۵۰	۱,۰۷۲,۹۲۵,۰۰۰	۴۵,۳۰۴,۸۲۳,۸۰۰	ریال
۲۴	دامداری تلیسه نمونه	۶۹,۳۵۹,۲۸۴	۳۷۶,۴۶۶,۱۰۶,۰۲۴	۲۸۹,۰۲۲,۲۸۴,۴۴۴	۲۶۲,۶۴۲,۸۰۱	۱,۳۸۲,۳۰۰,۵۳۰	(۱۴,۲۰۱,۱۵۱,۷۵۱)	ریال
۲۵	سیمان سپاهان	۳,۸۹۱,۱۹۱	۵۴,۹۱۵,۳۷۶,۹۲۰	۳۱,۳۹۲,۳۲۸,۵۴۶	۵۲,۱۶۹,۶۰۸	۲۷۴,۵۷۶,۸۸۵	۲۳,۱۹۶,۳۰۱,۸۸۱	ریال
۲۶	تخریسی و نساجی خسروی خراسان	۲۶,۳۸۸,۷۴۱	۵۲۴,۶۰۸,۱۷۱,۰۸۰	۵۵۶,۱۸۹,۶۷۴,۸۰۳	۴۹۸,۳۷۷,۷۶۳	۲,۶۲۳,۰۴۰,۸۵۵	(۳۴,۷۰۲,۹۲۲,۳۴۱)	ریال
۲۷	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۳۳,۸۰۵,۳۳۹	۲۵۹,۶۲۵,۰۰۳,۵۲۰	۲۳۸,۲۵۰,۷۴۱,۲۶۷	۲۴۶,۶۴۳,۷۵۳	۱,۳۹۸,۱۲۵,۰۱۸	۱۹,۸۲۹,۴۹۳,۴۸۲	ریال
۲۸	سپید ماکیان	۱۳۷,۵۴۰,۳۴۶	۱,۰۰۲,۶۶۹,۱۲۲,۳۴۰	۹۰۹,۳۰۴,۰۸۹,۸۶۶	۹۵۲,۵۳۵,۶۶۶	۵۰۱۳,۳۴۵,۹۱۲	۸۷,۳۹۹,۱۵۱,۱۹۶	ریال
۲۹	تراکتورسازی ایران	۸۹,۲۸۹,۴۵۲	۴۵۷,۴۴۹,۰۰۶,۳۷۵	۳۵۶,۲۴۶,۰۲۱,۹۷۱	۴۳۵,۵۷۷,۰۳۱	۲,۲۸۷,۲۴۷,۵۳۱	۹۸,۴۸۱,۶۵۹,۷۴۲	ریال
۳۰	سیمان فارس و خوزستان	۱۲,۳۳۶,۷۲۸	۲۳۱,۰۶۶,۹۱۵,۴۴۰	۱۱۷,۵۴۳,۹۶۳,۹۷۰	۲۱۹,۵۱۳,۵۷۰	۱,۱۵۵,۳۳۴,۵۷۷	۱۱۲,۱۴۸,۱۰۳,۲۲۳	ریال
۳۱	داروسازی ابوریحان	۸,۲۸۸,۱۹۸	۱۱۵,۲۰۵,۹۵۲,۲۰۰	۹۶,۲۳۰,۱۵۶,۰۳۱	۱۰۹,۳۴۵,۶۵۵	۵۷۶,۰۳۹,۷۶۱	۱۸,۲۹۰,۳۲۰,۷۵۳	ریال
۳۲	بهار رز عالیس چناران	۹۷,۴۱۸,۵۰۹	۴۶۱,۴۶۸,۵۵۴,۵۷۸	۴۲۱,۱۴۳,۸۴۱,۷۲۳	۴۳۸,۳۹۵,۱۲۷	۲,۳۰۷,۳۴۴,۷۷۳	۳۷,۵۷۸,۹۷۴,۹۵۵	ریال
۳۳	کاشی الوند	۴۲,۰۱۴,۳۹۴	۲۷۹,۳۹۵,۰۵۵,۱۰۰	۱۹۳,۰۸۳,۲۶۱,۱۴۱	۲۶۵,۴۲۵,۳۰۲	۱,۳۹۶,۹۷۵,۲۷۶	۸۴,۶۴۹,۳۹۳,۳۸۱	ریال

رءفء	سهام	ءءءء	ارزش بازار	ارزش ءءءرف	كارمزمء	مالفاء	سوء (زفاء) ءءءق نفاءءه	سوء (زفاء) ءءءق نفاءءه	رءالف
			رءالف	رءالف	رءالف	رءالف	رءالف	رءالف	
۳۴	گسءرش نفء و گاز پارساءن	۳۶,۳۳۲,۳۸۱	۲,۳۳۷,۹۰۱,۳۹۸,۲۹۰	۱,۴۷۰,۰۰۷,۱۱۰,۸۱۴۰	۲,۳۱۱,۵۰۶,۳۳۸	۱۱,۶۳۹,۵۰۶,۹۹۱	۸۴۴,۰۴۳,۲۷۴,۱۳۰	(۱,۵۰۴,۸۰۳,۱۷۷)	
۳۵	سفاءن ساوه	۵۷,۳۸۷,۶۳۷	۶۰۷,۱۶۱,۱۹۹,۴۶۰	۳۱۲,۶۱۳,۰۶۹,۴۶۷	۵۷۶,۸۰۳,۱۲۹	۳,۰۳۵,۸۰۵,۹۹۷	۲۹۰,۹۳۵,۵۲۰,۸۵۶	۵۳,۱۹۹,۳۳۲,۳۱۱	
۳۶	سفاءن كرمان	۲,۴۶۸,۴۷۹	۱۰۸,۰۴۵,۳۳۵,۸۳۰	۷۳,۰۰۰,۳۹۸,۶۱۱	۱۰۲,۶۴۳,۰۶۰	۵۴۰,۲۲۶,۶۲۹	۳۴,۴۰۲,۱۵۷,۵۳۰	(۷,۷۷۵,۸۸۰,۵۲۹)	
۳۷	صناءع لاسءفكف سهند	۸,۵۲۴,۵۳۰	۲۵۴,۲۷۹,۴۶۶,۸۰۰	۳۷۱,۱۹۵,۱۶۱,۴۳۴	۳۳۶,۵۶۵,۴۹۳	۱,۷۷۱,۳۹۷,۳۳۴	۸۰,۹۷۶,۳۴۲,۵۴۹	.	
۳۸	ءاروسازف فارابف	۶,۱۱۴,۳۴۷	۱۵۸,۴۳۲,۷۳۰,۷۷۰	۱۶۶,۴۷۶,۹۴۵,۷۶۷	۱۵۰,۵۰۱,۵۹۴	۷۹۲,۱۱۳,۶۵۴	(۸,۹۹۶,۸۳۰,۳۴۵)	(۱۰,۳۳۷,۸۳۵,۸۴۲)	
۳۹	پالافش نفء اصفهان	۳۴۷,۳۵۹,۵۸۳	۱,۳۳۹,۵۱۱,۸۵۶,۷۴۱	۸۸۰,۷۷۹,۶۴۲,۲۶۲	۱,۲۶۴,۰۳۶,۲۶۴	۶,۶۴۷,۵۵۹,۲۸۴	۴۴۰,۸۲۱,۶۱۸,۹۳۱	۱۱۵,۸۱۰,۵۹۵,۸۳۴	
۴۰	پسء بانك افران	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۶,۰۵۴,۷۷۳,۶۹۰	۹۶۸,۷۱۵,۰۰۰	۵,۰۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۷,۵۷۸,۰۱۱,۳۱۰	.	
۴۱	صناءع ءروالفاز افران	۱۰۲,۸۰۶,۳۷۴	۱۲۲,۹۵۶,۴۳۳,۳۰۴	۱۱۶,۳۹۷,۵۴۱,۳۷۷	۱۱۶,۸۰۸,۶۰۲	۶۱۴,۷۸۲,۱۱۷	۵,۹۲۷,۲۹۱,۳۰۸	(۲۳,۲۱۷,۰۵۲,۴۱۸)	
۴۲	سرمافه گءارف سفاءن ءامفن	۸۴۵,۰۴۶	۱۶,۴۰۲,۳۴۲,۸۶۰	۷,۵۲۶,۵۶۱,۰۶۷	۱۵,۵۸۲,۳۳۶	۸۲,۰۱۱,۷۱۴	۸,۷۷۸,۱۸۷,۸۵۳	۹۸۷,۵۵۸,۴۵۰	
۴۳	آهن و فولاء غءفر افرائفان	۳۷,۵۷۶,۰۶۸	۲۱۱,۵۵۳,۲۶۲,۸۱۴۰	۲۲۴,۴۸۸,۶۶۷,۲۷۲	۲۰۰,۹۷۵,۶۰۰	۱,۰۵۷,۷۶۶,۳۱۴	(۱۴,۱۹۳,۹۴۶,۳۴۶)	۳۲,۴۸۸,۳۶۳,۴۴۰	
۴۴	سرمافه گءارف غءفر(هءءفنگ	۱۵۹,۷۵۸,۰۹۲	۱,۷۸۵,۳۷۶,۵۵۷,۱۴۶	۱,۰۶۴,۰۱۰,۴۶۰,۱۸۰	۱,۶۹۶,۱۰۷,۷۲۹	۸,۹۲۶,۸۸۲,۷۸۶	۷۱۰,۷۴۳,۱۰۶,۴۵۱	۷۷,۲۶۹,۷۴۴,۱۲۱	
۴۵	شمش طلاء	۶۰,۰۱۶	۴۹۸,۰۵۹,۵۸۰,۴۸۰	۳۴۸,۲۷۱,۶۰۸,۳۰۱	۱,۱۹۵,۳۴۲,۹۹۳	.	۱۴۸,۵۹۲,۶۲۹,۱۸۶	۳۰۵,۱۱۰,۰۳۸,۹۶۵	
۴۶	ءولفءف برنا باءرف	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۹,۹۸۸,۰۰۰	۱۳,۹۳۹,۰۰۰	۶۸,۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۸,۹۷۳,۰۰۰	.	
۴۷	نفء افرائءول	۴,۶۵۳,۱۱۷	۴۲۹,۷۱۵,۳۵۴,۹۵۰	۳۳۳,۸۶۴,۲۶۹,۶۷۷	۴۰۸,۳۲۹,۵۸۷	۲,۱۴۸,۵۷۶,۷۷۵	۹۳,۲۹۴,۲۷۸,۹۱۱	۲,۴۱۷,۴۳۷,۹۴۹	
۴۸	سرمافه گءارف ءوسعه صناءع سفاءن	۲,۲۱۸,۴۳۵	۷۱,۶۹۹,۸۱۹,۳۰۰	۵۱,۰۵۱,۱۹۷,۴۶۷	۶۸,۱۱۴,۸۲۸	۳۵۸,۴۹۹,۰۹۶	۲۰,۳۲۲,۰۰۷,۸۰۹	۳۰,۳۹۰,۰۲۰,۳۵۷	
۴۹	اخشآن خراسان	۴۹۰,۰۰۰	۳,۸۳۶,۷۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۰,۷۲۸,۳۵۸	۳,۶۴۴,۸۶۵	۱۹,۱۸۳,۵۰۰	۳۳۳,۱۳۳,۳۷۷	.	
۵۰	ءمل و نقل گهرءرابر سفرجان	۲,۰۴۶,۹۶۷	۱۱,۷۴۹,۵۹۰,۵۸۰	۶,۷۶۴,۰۶۹,۳۹۷	۱۱,۱۶۲,۱۱۱	۵۸,۷۴۷,۹۵۳	۴,۹۱۵,۶۱۱,۱۱۹	(۷,۴۸۰,۶۸۷,۱۰۶)	
۵۱	سفاءن مازءءران	۱۸,۱۸۷,۰۶۶	۷۸۰,۰۴۳,۲۶۰,۷۴۰	۵۵۸,۴۳۳,۳۵۲,۲۱۰	۷۴۱,۰۴۱,۰۹۸	۳,۹۰۰,۲۱۶,۳۰۴	۲۱۶,۹۶۸,۶۵۱,۱۲۹	(۱۶,۵۸۴,۰۶۵,۴۷۵)	
۵۲	سرمافه گءارف صءرءامفن	۴۳۸,۰۷,۴۹۳	۶۵۲,۴۶۰,۰۳۹,۲۴۳	۴۰۳,۶۲۰,۸۵۲,۹۳۶	۶۱۹,۸۳۷,۰۲۷	۳,۲۶۲,۳۰۰,۱۹۶	۲۴۴,۹۵۷,۰۴۹,۰۷۴	۲۹,۵۷۳,۵۷۷,۸۰۵	
۵۳	كارخاءاءءارو پءخش	۵,۴۸۲,۳۷۲	۱۰۳,۵۰۷,۱۸۳,۳۶۰	۷۹,۵۱۱,۸۸۰,۰۰۲۵	۹۸,۳۳۱,۸۲۴	۵۱۷,۵۳۵,۹۱۷	۲۲,۳۷۹,۴۳۵,۵۹۴	(۲۸,۶۳۸,۷۳۰,۹۰۰)	
۵۴	پاكءفءس	۵,۵۸۲,۳۶۹	۱۲۶,۱۵۹,۳۷۹,۴۰۰	۱۳۱,۷۰۱,۹۳۷,۹۳۶	۱۱۹,۸۵۱,۳۱۵	۶۳۰,۷۹۶,۳۹۷	(۶,۲۹۳,۳۰۶,۳۳۸)	.	
۵۵	كشء و ءام قفاء اصفهان	۶۴,۰۴۶,۸۶۰	۲۵۷,۵۳۲,۴۳۴,۰۶۰	۲۶۷,۱۰۳,۸۴۵,۳۴۳	۲۴۴,۶۵۵,۸۰۳	۱,۲۸۷,۶۶۲,۱۳۰	(۱۱,۱۰۳,۷۳۹,۲۰۶)	.	
۵۶	نساءف هءفه البرز مشهء	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۱۲,۰۱۹,۴۸۳	۳۷,۱۲۲,۵۰۰	۱۴۲,۷۵۰,۰۰۰	۸,۸۶۸,۱۰۸,۰۱۷	.	
۵۷	سفاءن ارومفه	۷,۵۱۴,۹۷۱	۸۶۰,۱۶۳,۵۸۰,۶۶۰	۴۱۱,۷۶۰,۵۶۱,۵۷۰	۸۱۷,۱۵۵,۴۰۲	۴,۳۰۰,۸۱۷,۹۰۳	۴۴۳,۲۸۵,۰۴۵,۷۸۵	۱۰۵,۸۵۳,۵۴۰,۵۹۳	
۵۸	فولاء ءوزسءان	۳۳۲,۶۶۷,۱۵۷	۴۲۱,۸۲۵,۵۵۵,۶۴۱	۴۲۱,۶۸۰,۴۴۱,۶۵۵	۴۰۰,۷۳۴,۲۷۸	۲,۱۰۹,۱۲۷,۷۷۸	(۲,۳۶۴,۷۴۸,۰۷۰)	۱۰۱,۷۰۵,۵۲۶,۱۶۵	
۵۹	شفر و گوشت زاكرس شهرف كرء	۱۴,۳۴۱,۱۱۸	۱۹۱,۳۱۰,۵۱۴,۱۲۰	۱۸۲,۶۱۴,۲۷۳,۱۸۱	۱۸۱,۷۴۴,۹۸۸	۹۵۶,۵۵۲,۵۷۱	۷,۵۵۷,۹۴۳,۳۸۰	.	
۶۰	سفاءن آففك	۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۱,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۳,۵۴۴,۴۳۷,۶۰۴	۵۰۵,۲۱۹,۵۰۰	۲,۶۵۹,۰۵۰,۰۰۰	۱۵۵,۱۰۱,۳۹۲,۸۹۶	.	
۶۱	بانك ملت	۱۲۳,۸۹۵	۳۶۰,۶۵۸,۳۴۵	۲۳۴,۰۲۹,۰۴۷	۳۴۲,۶۲۵	۱۸۰,۳,۲۹۲	۱۲۴,۴۸۳,۳۸۱	.	
۶۲	ءراورءه هاف نسوزآءر	۲۰,۷۲۴,۴۹۸	۶۴,۲۸۷,۳۹۲,۷۹۶	۵۱,۱۵۹,۶۱۴,۹۷۸	۶۱۰,۷۳۰,۲۳	۳۳۱,۴۴۶,۹۶۴	۱۲,۷۴۵,۲۶۷,۸۳۱	۲۵,۲۷۳,۱۲۵,۱۰۷	
۶۳	بانك ءاورمفاءه	۲۱۸,۳۴۷,۶۹۷	۸۵۶,۴۱۲,۰۷۱,۰۸۱	۶۲۴,۳۲۹,۰۶۰,۹۸۰	۸۱۳,۵۹۱,۴۶۸	۴,۲۸۲,۰۶۰,۳۵۵	۲۲۶,۹۸۷,۳۵۸,۲۷۸	(۱۸,۴۸۹,۱۱۶,۰۴۲)	
۶۴	گواهي سفرءه ءمام سكه بهار آزاءف طرء ءفءفء	۱,۰۳۸	۷۴۵,۷۹۴,۶۹۶,۰۰۰	۵۷۷,۳۵۳,۵۹۵,۶۱۴	۹۳۲,۲۴۳,۲۷۰	.	۱۶۷,۵۰۸,۸۵۷,۰۱۶	.	
۶۵	پءخش هءرء	۶,۱۲۹,۰۴۷	۲۰۰,۴۱۹,۸۳۶,۹۰۰	۱۵۰,۳۶۵,۰۷۳,۹۵۴	۱۹۰,۳۹۸,۸۴۵	۱,۰۰۲,۰۹۹,۱۸۵	۴۸,۸۶۲,۲۶۴,۹۱۶	(۶,۴۸۳,۱۴۶,۰۸۷)	
۶۶	سرمافه گءارف ءامفن اءءماءف	۲,۷۸۱,۸۲۹	۴,۲۷۵,۶۷۱,۱۷۳	۳,۸۲۳,۱۲۱,۴۴۴	۴,۰۶۱,۸۸۸	۲۱,۲۷۸,۳۵۶	۴۲۷,۱۰۹,۴۸۶	۲۳,۰۹۰,۲۳۶,۸۰۵	
۶۷	صءءف آما	۷۷,۸۶۷,۴۶۸	۳۶۵,۹۷۷,۰۹۹,۶۰۰	۴۱۸,۹۶۷,۰۸۸,۳۶۳	۳۴۷,۶۷۸,۲۴۵	۱,۸۲۹,۸۸۵,۴۹۸	(۵۵,۱۶۷,۵۵۲,۵۰۶)	.	
۶۸	فولاء مفراركه اصفهان	۳۸۵,۹۰۲,۶۱۷	۱,۷۳۹,۴۳۴,۱۵۵,۱۶۴	۱,۰۸۲,۵۴۸,۷۶۱,۳۴۰	۱,۶۴۲,۹۶۲,۴۴۷	۸,۶۴۷,۱۷۰,۷۷۶	۶۳۶,۵۹۵,۲۶۰,۶۰۱	۴۲۹,۵۳۲,۹۹۰,۸۲۸	

دوره مالی شش ماهه منتهی به

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹	کشت و صنعت شریف آباد	۳۱,۴۶۴,۳۷۷	۱۸۱,۳۳۴,۸۱۱,۵۲۰	۲۲۶,۱۸۲,۴۶۴,۶۹۸	۱۷۳,۱۷۳,۰۷۱	۹۰۶,۱۷۴,۰۵۸	(۴۶,۰۲۶,۰۰۰,۳۰۷)	.
۷۰	سیمرغ	۱۹۹,۴۵۳,۱۰۱	۳۰۶,۷۵۸,۸۶۹,۳۳۸	۳۳۳,۵۳۲,۲۴۶,۳۳۰	۲۹۱,۴۲۰,۹۲۶	۱,۵۳۳,۷۹۴,۳۴۷	(۲۸,۶۰۸,۵۹۲,۲۶۵)	.
۷۱	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۶۲۱,۴۲۸,۰۰۹	۷۷۷,۴۱۸,۹۴۹,۲۵۹	۸۶۵,۹۸۶,۵۰۹,۹۳۷	۷۳۸,۵۴۸,۰۰۲	۳,۸۸۷,۰۹۴,۷۴۶	(۹۳,۱۹۳,۲۰۳,۴۲۶)	(۲۷,۲۸۵,۶۰۹,۱۳۲)
۷۲	صنایع ارتباطی آوا	۳۴۹,۹۹۹	۱,۹۰۹,۹۹۲,۲۶۰	۱,۶۵۱,۷۴۱,۸۱۲	۱۱,۳۶۴,۴۵۵	.	۲۴۶,۸۸۶,۰۹۳	.
۷۳	معدنکاران نسوز	۱۴,۸۹۱,۹۳۹	۶۶۹,۳۹۲,۶۵۸,۰۵۰	۶۵۳,۱۵۷,۵۰۷,۳۴۲	۶۳۵,۹۲۳,۰۲۵	۳,۳۴۶,۹۶۳,۲۹۰	۱۲,۲۵۲,۲۶۴,۳۹۳	.
۷۴	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۴,۲۱۹,۵۶۳	۴۵۲,۱۸۲,۱۰۳,۴۰۰	۴۳۷,۰۳۳,۲۸۹,۵۹۶	۴۲۹,۵۷۲,۹۹۸	۲,۲۶۰,۹۱۰,۵۱۷	۱۲,۴۵۸,۳۰۰,۲۸۹	.
۷۵	پتروشیمی پردیس	۸,۰۵۰,۰۰۰	۲,۴۱۲,۳۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۴,۸۱۹,۰۲۸,۲۵۰	۲,۲۹۱,۷۳۶,۳۲۵	۱۲,۰۶۱,۷۱۷,۵۰۰	۸۰۳,۱۷۱,۰۲۷,۹۲۵	(۲۵,۲۰۶,۶۲۲,۸۷۵)
۷۶	نساجی بابکان	۲۲۵,۰۰۰	۳,۶۹۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۸۹۱,۹۴۱,۳۲۳	۲۱,۹۶۸,۸۸۸	.	۱,۷۷۸,۳۳۹,۷۹۰	.
۷۷	کشت و دامداری فکا	۴۴,۴۱۱,۸۵۷	۱۳۷,۰۵۴,۹۹۰,۷۰۲	۱۱۹,۹۵۶,۶۶۸,۲۸۸	۱۳۰,۲۰۲,۳۴۱	۶۸۵,۲۷۴,۹۵۴	۱۶,۲۸۲,۸۴۵,۲۱۹	.
۷۸	محصولات کاغذی لطیف	۱۸۹,۷۷۱,۵۴۲	۵۲۲,۲۵۱,۲۸۳,۵۸۴	۴۶۷,۰۵۱,۱۹۶,۳۸۵	۴۹۶,۱۳۸,۷۱۹	۲,۶۱۱,۲۵۶,۴۱۸	۵۲,۰۹۲,۶۹۲,۰۶۲	.
۷۹	مبین انرژی خلیج فارس	۱۰۶,۳۵۶,۱۱۳	۹۸۳,۷۹۴,۰۴۵,۲۵۰	۷۴۴,۲۹۱,۹۹۰,۶۵۸	۹۳۴,۶۰۴,۳۳۳	۴,۹۱۸,۹۷۰,۲۲۶	۲۳۳,۶۴۸,۴۸۰,۰۲۳	(۳۵,۵۸۲,۵۶۷,۸۱۶)
۸۰	سرمایه گذاری پارس توشه	۶۷,۸۳۱,۶۶۳	۳۲۹,۴۵۸,۳۸۷,۱۹۱	۲۳۸,۲۵۳,۶۹۳,۲۲۶	۳۱۲,۹۸۵,۴۶۸	۱,۶۴۷,۲۹۱,۹۳۶	۸۹,۲۴۴,۴۱۶,۵۶۱	(۲۴,۰۸۱,۵۹۱,۵۱۲)
۸۱	نفت بهران	۳۶,۸۶۶,۵۰۴	۵۵۶,۳۹۷,۱۱۲,۱۰۸	۴۸۰,۳۸۸,۳۱۸,۳۵۹	۵۲۸,۴۸۲,۲۵۷	۲,۷۸۱,۴۸۵,۵۶۱	۷۲,۵۹۸,۸۲۵,۹۳۲	(۱۵,۹۰۶,۳۷۲,۷۱۶)
۸۲	معدنی و صنعتی گل گهر	۴۱۵,۸۳۶,۴۷۱	۹۳۸,۴۳۰,۶۳۰,۲۰۰	۸۹۷,۷۷۱,۴۵۲,۲۸۴	۸۹۱,۵۰۹,۱۰۷	۴,۶۹۲,۱۵۳,۱۹۶	۳۵,۰۷۵,۵۲۴,۶۱۳	.
۸۳	فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۵۶۳,۳۰۷	۱۹۳,۲۹۶,۳۷۲,۹۴۰	۱۵۹,۳۴۸,۲۶۴,۸۳۰	۱۸۳,۶۳۱,۴۵۹	۹۶۶,۴۸۱,۳۶۵	۳۲,۷۹۷,۸۹۵,۲۸۶	۵۴,۷۶۶,۲۹۶,۸۳۷
۸۴	پتروشیمی شیراز	۴,۸۴۱,۲۴۹	۲۰۰,۶۶۹,۷۷۱,۰۵۰	۱۳۰,۴۱۷,۲۲۰,۷۰۸	۱۹۰,۶۳۶,۲۸۲	۱,۰۰۳,۳۴۸,۸۵۵	۶۹,۰۵۸,۵۶۵,۲۰۴	۲۰,۳۷۸,۱۷۶,۸۴۲
۸۵	پارس مینو	۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۴,۰۵۲,۷۳۱	۲,۱۵۵,۰۷۵	۱۱,۳۴۲,۵۰۰	۴۰,۹۴۹,۶۹۴	.
۸۶	شرکت س استان کردستان	۸۴,۸۵۵,۷۹۹	۳۶,۸۲۷,۴۱۶,۷۶۶	۳۶,۰۸۲,۲۹۳,۶۳۶	۳۴,۹۸۶,۰۴۶	۱۸۴,۱۳۷,۰۸۴	.	.
۸۷	سیمان هگمتان	۹,۳۲۲,۰۱۸	۱,۰۶۹,۹۸۱,۱۲۶,۰۴۰	۵۹۶,۱۰۴,۷۹۹,۹۵۲	۱,۰۱۶,۴۸۲,۱۶۵	۵,۳۴۹,۹۰۶,۱۳۰	۴۶۷,۵۱۰,۰۳۷,۷۹۳	۱۰۱,۸۲۶,۸۶۱,۷۱۴
۸۸	تولید ژلاتین کپسول ایران	۷,۰۴۶,۶۴۴	۷۷۷,۳۴۴,۸۳۳,۲۰۰	۶۹۸,۳۷۹,۹۱۷,۵۹۴	۷۳۸,۳۸۲,۵۹۲	۳,۸۸۶,۲۲۴,۱۶۶	۷۴,۲۴۰,۳۰۸,۸۴۸	.
۸۹	دوده صنعتی پارس	۵۰,۰۴۴,۷۵۸	۳۶۱,۳۲۳,۱۵۲,۷۶۰	۳۳۱,۸۱۲,۴۳۴,۶۸۷	۳۴۳,۲۵۶,۹۹۵	۱,۸۰۶,۶۱۵,۷۶۴	۲۷,۳۶۰,۸۴۵,۳۱۴	۴۵,۴۸۳,۷۰۰,۲۴۹
۹۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۹,۸۹۱,۸۷۸	۷۵۳,۶۷۷,۴۸۸,۰۴۰	۶۲۵,۲۲۱,۴۰۹,۲۰۷	۷۱۵,۰۴۳,۶۱۴	۳,۷۶۳,۳۸۷,۴۴۰	۱۲۲,۹۷۷,۶۴۷,۷۷۹	.
۹۱	پالایش نفت بندرعباس	۱۰۴,۹۱۳,۵۵۹	۱,۰۳۴,۴۱۸,۸۷۱,۳۹۲	۹۶۷,۸۴۲,۷۹۳,۱۳۷	۹۸۲,۶۹۷,۲۸۸	۵,۱۷۲,۰۹۴,۳۵۷	۶۰,۴۲۱,۲۸۵,۹۸۰	۴,۴۶۶,۹۶۵,۰۰۰
۹۲	سیمان داراب	۹,۲۵۹,۰۶۹	۳۸۰,۹۱۸,۰۹۸,۶۶۰	۲۳۹,۷۸۸,۰۵۵,۷۷۵	۳۶۱,۸۷۲,۱۹۴	۱,۹۰۴,۵۹۰,۴۹۳	۱۲۸,۸۶۳,۵۸۰,۱۹۸	(۱۲,۹۱۱,۶۳۹,۰۲۲)
۹۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	۴۴,۳۴۴,۳۲۰	۱,۱۶۲,۹۸۸,۴۹۷,۷۹۲	۹۶۷,۱۳۶,۷۵۹,۸۳۱	۱,۰۴۸,۱۹۰,۰۷۳	۵,۸۱۴,۹۴۲,۴۸۹	۱۸۸,۹۳۱,۹۵۶,۳۶۳	(۷,۶۵۹,۹۵۷,۷۴۶)
۹۴	فولاد امیرکبیر کاشان	.	.	.	.	.	.	۶,۹۲۳,۲۴۲
۹۵	شرکت بهمن لیزینگ	.	.	.	.	.	.	(۸,۸۷۴,۳۴۹,۶۷۴)
۹۶	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	(۵,۹۱۰,۳۰۹,۶۳۸)
۹۷	سرمایه گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	.	(۳۴,۰۲۱,۱۶۲,۴۴۰)
۹۸	نشاسته و گلوکز آردینه	.	.	.	.	.	.	۳,۶۴۱,۶۰۳,۹۲۳
۹۹	نفت پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	(۱۴,۰۰۶,۹۰۰,۰۶۶)

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰	پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	.	۶,۳۲۵,۵۷۸,۵۱۰
۱۰۱	پتروشیمی جم پیلن	.	.	.	.	.	.	(۴۳۲,۳۵۱,۴۳۵)
۱۰۲	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	۴۹۱,۶۷۹,۴۷۶
۱۰۳	پتروشیمی بوعلی سینا	.	.	.	.	.	.	۸۵,۳۴۹,۷۲۸,۰۰۰
۱۰۴	پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	۶۰,۷۸۲,۳۰۲,۹۵۲
۱۰۵	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۱۱۹,۲۲۵,۷۰۶,۵۳۰
۱۰۶	شوگو پارس	.	.	.	.	.	.	۳,۶۹۳,۴۰۷,۲۵۰
۱۰۷	گلتنک سازان سپاهان	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۴۰۸,۰۰۵,۸۲۸)
۱۰۸	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	۱,۱۰۹,۹۴۱,۳۸۴
۱۰۹	حقاری شمال	.	.	.	.	.	.	۵۲,۶۵۴,۷۹۷,۸۷۷
۱۱۰	پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	.	۱۸,۵۲۸,۴۳۰,۳۴۸
۱۱۱	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۶۳,۳۷۲,۹۳۲
۱۱۲	تمام سکه طرح جدید ۰۲۱ ملت	.	.	.	.	.	.	۱۲۰,۲۲۴,۵۳۱,۲۵۰
۱۱۳	بیمه ما	.	.	.	.	.	.	(۸,۴۳۱,۰۳۲,۷۳۲)
۱۱۴	بانک اقتصادنویین	.	.	.	.	.	.	(۳۳,۸۸۱,۰۵۰,۷۶۳)
۱۱۵	پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	۱,۴۶۵,۰۸۶,۶۹۹
۱۱۶	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	۶۲۹,۳۹۷,۱۹۳
۱۱۷	زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	.	۹,۹۳۰,۰۱۴,۴۶۹
۱۱۸	بانک سینا	.	.	.	.	.	.	(۵,۳۲۸,۱۹۸,۷۹۹)
۱۱۹	تولید برق عسلویه مینا	.	.	.	.	.	.	(۹۱۳,۹۶۸,۵۳۷)
۱۲۰	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	.	.	.	.	.	.	۱۶۰,۵۶۷,۲۶۸,۳۱۴
۱۲۱	سپیدار سیستم آسیا	.	.	.	.	.	.	۲۹,۲۶۴,۴۴۶,۲۶۶
۱۲۲	بانک سامان	.	.	.	.	.	.	(۱۸,۱۰۱,۹۸۱,۳۵۱)
۱۲۳	سخت آژند	.	.	.	.	.	.	(۱۱,۹۰۰,۷۱۰,۰۳۸)
۱۲۴	نوردو قطعات فولادی	.	.	.	.	.	.	۵,۲۴۴,۴۵۹,۲۶۹
			۴۵,۰۶۵,۱۹۶,۵۵۳,۶۸۷	۳۴,۶۳۰,۸۲۸,۵۲۷,۲۴۱	۴۳,۹۰۰,۳۵۹,۴۰۵	۲۱۷,۱۷۰,۵۸۹,۰۷۷	۱۰,۱۷۳,۲۹۷,۰۷۷,۹۳۰	۱,۸۴۶,۳۹۰,۹۰۵,۰۵۵

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور	۶۳,۵۷۴,۴۷۳	۲۰۷,۷۶۱,۳۷۷,۷۶۴	۱۸۵,۲۵۶,۰۱۴,۳۲۲	۱۹۷,۳۷۳,۳۰۹	۱,۰۳۸,۸۰۶,۸۸۹	۲۱,۲۶۹,۱۸۳,۲۴۴	۰
۲	ح. مبین انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۸۳,۹۵۹,۷۷۹
			۲۰۷,۷۶۱,۳۷۷,۷۶۴	۱۸۵,۲۵۶,۰۱۴,۳۲۲	۱۹۷,۳۷۳,۳۰۹	۱,۰۳۸,۸۰۶,۸۸۹	۲۱,۲۶۹,۱۸۳,۲۴۴	۱,۹۸۳,۹۵۹,۷۷۹

۳-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

دوره مالی شش ماهه منتهی به

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ. ۳۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۰۲۱,۰۶۵
۲	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲,۶۹۷,۷۲۱)
۳	صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۲,۲۱۳,۵۳۸
			۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۲,۵۳۶,۸۸۲

۴-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اختیار تبیی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به

ردیف	اختیار	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ارزشیابی اوراق اختیارخ شپنا-۴۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۸,۶۰۴,۴۹۶	۰
۲	ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶۵,۸۵۸,۸۹۰)	۰
۳	ارزشیابی اوراق اختیارخ شپنا-۵۰۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۶,۶۵۵,۲۶۰	۰
			۰	۰	۰	۰	۱۲۹,۴۰۰,۸۶۶	۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۲۱- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل -ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
۱	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۸,۰۵۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۲۹۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۹۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۱۰/۱۸	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۳۰,۰۸۲,۳۸۱	۷,۲۴۰	۲۱۷,۷۹۶,۴۳۸,۴۴۰	.	۲۱۷,۷۹۶,۴۳۸,۴۴۰	۲۴۲,۵۱۱,۳۳۷,۶۰۰
۳	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۵۹,۷۵۸,۰۹۲	۱,۱۷۰	۱۸۶,۹۱۶,۹۶۷,۶۴۰	.	۱۸۶,۹۱۶,۹۶۷,۶۴۰	۱۷۴,۷۷۴,۵۶۶,۶۴۰
۴	سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۸۶,۴۱۹,۳۷۱	۱,۱۰۰	۹۵,۰۶۱,۱۹۸,۱۰۰	(۱,۴۷۴,۳۱۳,۹۲۹)	۹۳,۵۸۶,۸۸۴,۱۷۱	۱۰۷,۵۰۱,۱۳۳,۵۳۰
۵	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۸,۳۷۱,۰۶۴	۴,۴۰۰	۸۰,۸۳۳,۶۸۱,۶۰۰	(۱,۶۸۰,۶۲۵,۸۴۱)	۷۹,۱۵۲,۰۵۵,۷۵۹	.
۶	سیمان مازندران	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۱۴,۰۵۲,۶۴۳	۵,۰۰۰	۷۰,۲۶۳,۲۱۵,۰۰۰	(۲,۲۸۱,۵۷۵,۵۷۰)	۶۷,۹۸۱,۶۳۹,۴۳۰	۱۷,۲۸۵,۱۸۵,۵۵۹
۷	س.ص.بازنشتی کارکنان بانکها	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱۵۷,۵۵۵,۷۸۲	۳۰۰	۴۷,۲۶۶,۷۳۴,۶۰۰	.	۴۷,۲۶۶,۷۳۴,۶۰۰	۴۴,۱۸۲,۱۵۳,۵۰۰
۸	سیمرغ	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۹۹,۴۵۳,۱۰۱	۲۰۰	۳۹,۸۹۰,۶۲۰,۲۰۰	(۵,۷۳۲,۰۸۳,۲۵۵)	۳۴,۱۵۸,۵۳۶,۹۴۵	.
۹	کشت و صنعت شریف آباد	۱۴۰۵/۰۱/۲۵	۱۴۰۴/۰۱/۲۵	۳۱,۴۶۴,۳۷۷	۸۹۰	۲۸,۰۰۳,۲۹۵,۵۳۰	(۲,۰۹۴,۰۳۶,۰۴۱)	۲۵,۹۰۹,۲۵۹,۴۸۹	.
۱۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۲۲,۸۳۳,۸۰۶	۹۵۷	۲۱,۸۵۰,۹۹۵,۳۴۲	.	۲۱,۸۵۰,۹۹۵,۳۴۲	.
۱۱	سیمان کرمان	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۲,۴۶۸,۴۷۹	۶,۲۱۶	۱۵,۳۴۴,۰۶۵,۴۶۴	(۱,۱۵۶,۳۹۲,۵۲۱)	۱۴,۱۸۷,۶۷۲,۹۴۳	۸,۱۰۴,۹۷۲,۸۶۷
۱۲	سیمان سپاهان	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۳,۸۱۹,۱۹۱	۱,۳۸۰	۵,۳۶۷,۰۸۳,۵۸۰	.	۵,۳۶۷,۰۸۳,۵۸۰	.
۱۳	سود سهام شرکت س استان کردستان	-	-	.	.	۶,۹۴۹,۴۷۱,۶۶۵	.	۶,۹۴۹,۴۷۱,۶۶۵	۸,۱۶۵,۳۲۰,۸۵۹
۱۴	شرکت بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	-	-	.	.	.	.	.	۹,۷۱۶,۳۷۹,۷۶۰
						۱,۱۱۳,۳۹۲,۷۶۷,۱۶۱	(۱۴,۴۱۹,۰۳۷,۱۵۷)	۱,۰۹۸,۹۷۳,۷۴۰,۰۰۴	۸۳۳,۶۱۵,۹۵۰,۳۱۵

۲۲- 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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱
۲۲-۱ سود اوراق مشارکت	۲,۱۷۲,۸۲۲,۹۹۳	۲۲,۱۹۷,۹۳۲,۱۹۳
۲۲-۲ سود سپرده بانکی	۱۷۰,۴۲۵,۴۴۸,۶۰۲	۱۱۰,۰۹۵,۶۱۷,۷۹۵
	۱۷۲,۵۹۸,۲۷۱,۵۹۵	۳۳,۲۹۳,۵۴۹,۹۸۸

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مقید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال			ریال	ریال
۲,۲۸۵,۴۳۷,۳۴۲	۲,۱۷۲,۸۲۲,۹۹۳	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۱۴۰۰/۰۵/۰۵	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	
۷,۵۷۱,۹۶۱,۵۲۳	-	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۱۶	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۳۰۸۱۶	
۱,۰۰۱۷,۹۳۶,۹۸۷	-	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۳۱۲۲۳	
۸,۱۵۴,۹۱۴,۷۵۵	-	۲۰,۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۱۳۰-ش.خ ۳۱۱۱۰	
۲,۵۰۴,۴۳۵,۸۲۸	-	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ماهه ۱۸٪	
۶۶۳,۲۴۵,۷۵۸	-	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	سود اوراق مشارکت مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۹	
۲۲,۱۹۷,۹۳۲,۱۹۳	۲,۱۷۲,۸۲۲,۹۹۳						

۲- سود سپرده بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد		ریال	ریال
۱۳,۵۴۳,۵۱۰	۱۱,۸۵۳,۵۹۷	۵	کوتاه مدت		سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰
۱۳۵,۰۴۳,۹۸۰	۷۵۳,۸۳۹	۵	کوتاه مدت		سود سپرده بانک-پاسارگاد شماره حساب ۱۵۵۲۲۱۵۵۱-۲۰۷۸۱۰۰
۱۰,۹۴۷,۰۳۰,۳۰۵	۶۷,۶۶۶,۴۷۷,۵۵۷	۵	کوتاه مدت		سود سپرده بانک-خاورمیانه : خنقر : ۷۴۶۸۹-۰۷۰-۱۰-۸۱-۱۰۰۹
-	۴۲۳,۹۱۴	۵	کوتاه مدت		سود سپرده بانک صادرات شعبه طالقانی شماره حساب ۲۱۹۰۹۷۳۶۷۰۰۱
-	۲۷,۷۴۵,۹۳۹,۰۷۷	۵	کوتاه مدت		سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۲۰۷۳۰۳۱۵۵۲۲۱۵۵۲
-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۶۱۸	۵	کوتاه مدت		سود سپرده بانک صادرات شماره حساب ۴۰۷۵۵۹۱۴۹۰۰۲
۱۱,۰۹۵,۶۱۷,۷۹۵	۱۷۰,۴۲۵,۴۴۸,۶۰۲				سودخالص

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۲۳- 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 ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۴۳۷,۲۰۴,۷۶۴	۲۱,۷۳۱,۱۶۵,۳۷۱	درآمد تنزیل سود سهام
۰	۴,۲۶۰,۹۷۹	سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
۱۷,۴۳۷,۲۰۴,۷۶۴	۲۱,۷۳۵,۴۲۶,۳۵۰	

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱۹,۵۶۹,۴۵۳,۵۶۴	۲۴۹,۰۰۷,۰۳۵,۹۳۳	مدیر
۶۳,۴۴۷,۹۷۶,۹۱۱	۴۳,۶۶۹,۰۰۹,۱۸۸	مدیر مبدنی بر عملکرد
۷۳۹,۷۲۶,۰۲۰	۷۴۱,۸۰۳,۱۶۰	متولی
۱۱۸,۴۷۱,۴۷۳,۳۹۲	۱۷۲,۸۰۸,۳۸۲,۰۶۹	بازارگردان
۳۴۳,۵۷۰,۸۵۰	۵۴۳,۹۸۸,۹۸۴	حسابرس
۴۰۲,۵۷۲,۲۰۰,۷۳۷	۴۶۶,۷۷۰,۲۱۹,۳۳۴	

۲۵- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۴۶۷۱,۳۷۳,۰۶۴	۷,۱۹۹,۹۲۱,۲۷۲	هزینه آبونمان نرم افزار
۳۵,۸۹۰,۳۳۲	۵۱۳,۴۲۴,۸۴۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۰۰۳,۸۳۲,۹۲۸	۴,۳۷۰,۴۵۱,۱۶۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۰	۱۸۴,۸۰۴,۶۱۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۳۳۸,۶۴۶,۲۴۰	۴۶۴,۱۶۳,۸۷۶	هزینه رتبه بندی
۶۶۵۳,۲۸۰	۱۲,۳۷۷,۰۳۰	هزینه کارمزد بانکی
۸,۰۵۶,۳۹۵,۸۴۴	۱۲,۷۴۵,۱۴۲,۷۹۸	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۲۶- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۹۸۸,۷۳۴,۰۰۰,۵۸۰	۱۳,۹۶۷,۴۲۵,۸۶۵,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۱۸۴,۵۶۴,۰۳۸,۰۰۰)	(۴,۳۵۵,۷۷۲,۳۴۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحد های سرمایه گذاری
(۱۹۵,۸۴۰,۰۳۷,۴۲۰)	۹,۶۱۱,۶۵۳,۶۲۵,۰۰۰	

۲۷- تعهدات، دارایی ها و بدهی های احتمالی

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰/۱۴٪
		عادی	۱۴,۷۹۸,۵۸۰	۲/۰۳٪
شرکت سپدگردان مفید	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
	مدیر صندوق	عادی	۱۱۸,۳۸۴,۵۷۸	۱۶/۲۳٪
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	عادی	۲۵,۸۵۶,۹۵۱	۳/۵۵٪
صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی	مدیر صندوق مشترک	عادی	۸۳,۲۹۳,۴۸۵	۱۱/۴۲٪
حسن قاسمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۱٪
محمد رضا زمانی فر	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۲۰,۵۶۷	۰/۰۳٪
محمد مقدسی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۶,۱۸۴	۰/۰۰٪
جمع			۲۴۳,۶۷۰,۳۴۵	۳۲/۴۲٪

۲۹- 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	۴۳,۸۲۱,۲۱۱,۸۷۲,۲۰۲	(۱,۹۶۲,۷۸۶,۰۵۰,۲۰۶)
شرکت سپد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیر)	۱۵۳,۳۲۲,۶۱۸,۱۸۰	(۲۴۹,۰۰۷,۰۳۵,۹۳۳)
شرکت سپد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان(مدیرمنتی بر عملکرد)	۴۳,۶۶۹,۰۰۹,۱۸۸	(۴۳,۶۶۹,۰۰۹,۱۸۸)
موسسه حسابرسی رهیافت و همکاران	متولی صندوق	کارمزد ارکان(متولی)	۷۴۱,۸۰۳,۱۶۰	(۷۴۱,۸۰۳,۱۶۰)
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان(بازارگردان)	۱۷۲,۸۰۸,۳۸۲,۰۶۹	(۱۷۲,۸۰۸,۳۸۲,۰۶۹)
موسسه حسابرسی داریا روش	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان(حسابرس)	۵۴۳,۹۸۸,۹۸۴	(۵۴۳,۹۸۸,۹۸۴)

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص داریی ها

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