

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید
گزارش حسابرس مستقل
به انضمام
صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلّس مفید

شماره صفحه	عنوان مطالب
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۲۹	صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل به مدیریت صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

اظهاری نظر

۱. صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید شامل صورت خالص داراییها در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارائیهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو متصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

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

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳. مسئولیت تهیه و ارائه متصفانه 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 واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی

۴. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور

گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطللس مفید

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 خطرهای 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 به منظور 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.
- 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.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

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

گزارش حسابرس مستقل - اداعه
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطللس مفید

- ۲-۵. پخشنامه 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.
- ۳-۵. ماده ۳۵ اساسنامه مبنی بر انتشار آگهی دعوت به مجامع مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۳، ۱۴۰۴/۰۱/۱۰ و ۱۴۰۴/۰۱/۱۸ حداقل ده روز قبل از برگزاری مجامع در تانمای صندوق.
- ۴-۵. ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۵۰، سود سهام مربوط به شرکت داروسازی ابوریحان، سخت‌آزند، داروسازی فارابی و کارخانجات داروپخش، سرمایه‌گذاری دارویی تأمین و زغال‌سنگ پرورده طبس علیرغم پی‌گیری‌های انجام شده در موعد تعیین شده وصول نشده است.
- ۵-۵. حد نصاب سرمایه‌گذاری گواهی سپرده کالایی به میزان حداکثر ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق در برخی مقاطع دوره مورد گزارش
۶. حسب رعایت ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری، طبق بررسی‌های بعمل آمده، صندوق فافد هر گونه محدودیت از جمله تضامین و توثیق دارایی‌های خویش به نفع سایر اشخاص ثالث در پایان دوره مورد گزارش می‌باشد.
۷. گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی مورد گزارش صندوق براساس مفاد بند ۲-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.
۸. محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (*NAV*) ارزش آماری، قسمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری براساس بند ۳-۳ ماده ۴۹ اساسنامه، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.
۹. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، با عنایت به انجام عملیات مالی صندوق توسط شرکت سیدگردان مفید و به موجب آخرین گزارش حسابرسی شرکت سیدگردان مفید برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نشده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دارپاروش
(حسابداران رسمی)

۲۲ تیرماه ۱۴۰۴

محمد حاجی‌پور
عضویت: ۸۱۱۰۰۱

سیدعلی شیرازی
عضویت: ۸۱۱۰۳۷



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطللس مفید

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اطللس 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 اطللس 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 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 ۱۴۰۴/۰۲/۲۸ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

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

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 دریافتنی	۹	۳۹۵,۰۴۱,۷۵۸,۶۲۱	۴۶۰,۴۷۱,۴۳۲,۹۷۱
سایر حسابهای دریافتنی	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 بدهی ها		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.



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
۹/۹۵٪	۳۶/۹۸٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۰/۱۴٪	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.



نائب مدیران مفید
شماره ثبت ۳۹۴۷۴

وحدت سرمایه گذاری
شماره ثبت ۳۶۵۳۰
(حسابداری رسمی)

صندوق سر ماده گذاری "توسعه اطلالی" مینو

صورت گردش خالص دار آنها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	
۲۲,۸۷۲,۳۲۸,۶۹۱,۷۴۰	۵۶,۶۷۰,۴۲۴	۲۳,۱۲۵,۵۹۷,۲۲۰,۶۶۵	۵۳۸,۰۸۲,۳۴۰	
-	۵۱۱,۳۹۸,۳۱۶	-	-	
۳۳۸,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۳۱,۵۰۰	۲,۸۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۳۲۰,۰۰۰	
(۳۱۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۹۲۱,۰۰۰)	(۹۰۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۱۸۰,۰۰۰)	
۲,۳۹۲,۰۹۵,۸۵۶,۰۲۰	-	۱۲,۹۶۴,۳۰۰,۷۴۵,۹۴۶	-	
(۱۹۵,۸۴۰,۰۳۷,۴۲۰)	-	۹,۶۱۶,۵۳۶,۲۵۰,۰۰۰	-	۲۶
۲۴,۹۸۷,۶۵۸,۹,۵۱۰,۳۴۰	۵۵۹,۸۷۹,۲۴۰	۴۷,۶۱۲,۹۵۱,۵۹۱,۶۱۱	۷۲۹,۲۲۲,۲۴۰	

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره

سید حامد خان بیڑہ

واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تَعْدِلَات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

اسمیت گوردان مقیم
شماره ثبت : ۱۵۲۹۷۱۵۱۵

[illegible]

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.

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 سبدگردان مفید	۱۰,۰۰۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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 ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرسان 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 سرمایه گذاری 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 شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرسان 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.

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 مثبته یا 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 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 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
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
حق‌الزحمه 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 پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبته و یا 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 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.



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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد بهای کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
محصولات شیمیایی	۵,۰۲۰,۰۱۰,۵۵۱,۹۰۷	۸,۰۹۱,۳۹۵,۶۰۹,۸۷۳	۱۶/۱۹٪	۴,۶۵۲,۵۷۹,۹۴۴,۶۸۵	۵,۴۴۴,۱۷۲,۴۹۱,۳۴۶
سازمان، آهک و گچ	۲,۳۳۴,۰۹۹,۵۱۴,۳۹۰	۴,۹۶۲,۰۳۶,۹۰۷,۶۳۴	۹/۹۳٪	۱,۵۱۴,۴۴۷,۲۴۴,۷۷۱	۳,۰۰۹,۴۲۹,۵۰۶,۴۵۳
باربردهای نفتی، کف و سوخت هسته ای	۳,۶۹۰,۰۱۰,۸۴۴,۷۳۳	۴,۸۱۱,۱۶۷,۶۹۲,۰۱۴	۹/۷۹٪	۱,۶۴۴,۶۹۹,۱۲۴,۳۳۱	۱,۲۳۸,۵۹۱,۴۷۱,۵۰۸
تورکهای چند رشته ای صنعتی	۱,۹۹۸,۲۴۶,۳۱۸,۲۷۷	۳,۳۲۷,۵۵۷,۸۹۱,۹۸۹	۶/۸۶٪	۱,۳۲۰,۸۷۸,۲۵۵,۰۰۷	۱,۶۲۹,۳۰۴,۱۶۰,۰۰۲
روداد و محصولات دارویی	۳,۰۲۲,۲۴۶,۴۷۱,۳۹۸	۳,۴۴۹,۴۶۵,۴۳۲,۹۱۵	۶/۵۰٪	۱,۴۸۲,۳۷۶,۰۰۸,۶۵۲	۱,۳۶۵,۱۸۳,۹۹۶,۵۴۳
فولاد اساسی	۲,۳۴۹,۴۸۱,۴۳۳,۳۱۲	۳,۷۸۲,۸۳۵,۰۱۳,۰۴۴	۵/۵۷٪	۲,۷۴۳,۳۱۹,۵۷۱,۵۷۸	۲,۵۵۵,۶۵۷,۳۰۳,۸۷۷
برایه گازیها	۷۶۷,۲۴۶,۷۰۶,۵۶۱	۱,۱۴۱,۷۷۷,۱۹۵,۷۴۵	۲/۲۹٪	۸۰۷,۸۳۵,۵۶۵,۴۶۹	۳,۰۲۶,۶۶۴,۶۳۷,۷۱۴
استخراج کانه های فلزی	۲,۱۳۵,۲۵۸,۳۰۴,۵۵۴	۲,۵۵۷,۹۹۰,۶۶۹,۶۳۰	۵/۱۲٪	۵۸۴,۲۴۲,۱۱۵,۳۰۴	۵۶۷,۵۳۳,۱۱۳,۷۳۵
رانت و خدمات وابسته	۲,۳۴۷,۳۵۰,۰۵۱,۹۰۳	۲,۳۴۲,۸۴۰,۲۰۰,۰۵۱	۴/۶۹٪	۵۱۵,۴۱۱,۰۹۹,۵۴۴	۳۰۹,۱۶۷,۶۵۸,۳۶۰
سنگ و شکر	۱,۳۶۱,۸۴۴,۵۶۷,۴۹۰	۲,۰۵۴,۰۷۰,۲۷۸,۰۰۷	۴/۱۱٪	۲۷۰,۸۰۵,۶۹۱,۳۳۱	۲۷۸,۳۹۸,۸۲۳,۱۹۵
تنگناها و موسسات اعتباری	۱,۳۸۳,۷۷۷,۷۲۰,۳۰۴	۱,۸۶۵,۳۰۷,۷۱۶,۶۸۶	۳/۷۳٪	۶۹۴,۲۲۲,۱۶۴,۳۱۶	۷۰۶,۳۲۷,۸۱۷,۹۶۰
رشته برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۱۴۸,۷۹۱,۶۵۲,۸۰۳	۱,۱۷۰,۰۰۸,۶۳۰,۷۹۷	۲/۳۳٪	۱,۱۴۸,۷۹۱,۶۵۲,۸۰۳	۹۰۳,۶۴۰,۲۵۵,۴۹۰
تجهیزات و ماشین آلات	۵۰۸,۳۲۰,۸۴۷,۴۴۱	۷۸۲,۳۵۵,۷۹۱,۵۰۰	۱/۵۷٪	۳۵۲,۶۷۵,۰۵۷,۷۱۶	۴۴۰,۸۵۳,۹۲۶,۸۸۳
استخراج سایر معادن	۶۵۳,۱۵۷,۵۰۷,۳۴۲	۶۶۵,۴۰۹,۷۷۱,۷۳۵	۱/۳۳٪	۰	۰
محصولات غذایی و آرایشی به جز قند و شکر	۵۵۵,۰۵۹,۸۳۲,۳۸۰	۵۸۶,۳۸۶,۴۵۰,۷۹۱	۱/۱۷٪	۰	۰
تانی و سرلیک	۴۴۵,۹۹۵,۵۵۲,۵۲۲	۵۶۰,۰۵۸,۴۲۱,۰۴۷	۱/۱۲٪	۳۸۱,۱۳۰,۸۰۵,۳۰۱	۳۲۲,۲۴۶,۵۱۱,۷۷۶
سوپرات	۵۷۷,۵۹۳,۴۵۶,۰۰۹	۵۵۳,۵۳۷,۱۶۱,۰۷۴	۱/۱۱٪	۰	۰
محصولات کاذبی	۴۴۸,۰۸۳,۲۴۴,۹۹۹	۵۱۹,۱۴۴,۸۸۸,۴۴۷	۱/۰۴٪	۱۸۲,۶۸۰,۹۵۵,۸۷۱	۱۵۲,۹۲۲,۸۵۷,۴۵۷
بافت محصولات فلزی	۴۱۸,۹۶۷,۰۸۸,۴۶۳	۴۳۳,۷۹۹,۵۳۵,۵۵۷	۰/۷۳٪	۰	۰
تنگنا و پلاستیک	۲۷۴,۷۷۱,۰۰۹,۱۰۴	۳۵۲,۱۷۱,۵۰۳,۵۷۳	۰/۷۰٪	۱۳۶,۸۱۶,۳۲۰,۱۶۰	۱۳۳,۸۴۰,۴۸۲,۴۸۰
مل و نقل، آبارداری و ارتباطات	۲۴۴,۹۴۵,۰۳۸,۸۱۹	۲۶۹,۷۵۹,۹۱۵,۲۶۹	۰/۵۴٪	۴,۱۱۹,۴۰۵,۳۲۵	۴,۱۸۹,۱۷۷,۱۷۱
سایر محصولات کلی غیر فلزی	۱۱۲,۴۲۳,۱۳۹,۱۳۰	۱۰۲,۵۶۵,۴۶۸,۱۷۰	۰/۲۱٪	۱۲۲,۹۴۲,۰۷۲,۴۳۰	۹۰,۳۷۱,۰۷۲,۲۲۲
استخراج ذغال سنگ	۹۸,۵۲۶,۳۴۶,۳۲۸	۸۲,۴۶۴,۷۸۵,۳۷۳	۰/۱۷٪	۳۲۰,۹۹۹,۱۱۳,۰۴۰	۲۳۶,۰۳۴,۶۷۰,۴۲
پروژه و ساخت قطعات	۱۱,۰۰۹,۹۸۸,۰۰۰	۱۳,۵۲۸,۹۶۱,۰۰۰	۰/۰۳٪	۰	۰
خدمات و ارتباطات	۱,۶۵۱,۷۴۱,۸۱۲	۱,۸۹۸,۶۷۲,۹۰۵	۰/۰۰٪	۰	۰
سایر	۰	۰	۰/۰۰٪	۱۳۶,۴۴۴,۰۷۲,۴۶۹	۲۳۵,۲۸۸,۴۵۵,۶۷۴
سایر	۰	۰	۰/۰۰٪	۵۵,۱۱۸۶-۷,۳۲۷	۳۹,۰۲۷,۲۵۹,۵۵۱
سایر	۰	۰	۰/۰۰٪	۶۱,۹۱۹,۰۴۹,۲۵۶	۳۲,۳۷۷,۳۲۴,۴۶۱
جمع	۲۲,۳۲۷,۶۶۵,۹۹۲,۷۵۱	۲۲,۳۸۷,۷۷۸,۹۲۰,۴۴۶	۸۶/۸۴٪	۱۹,۱۰۸,۴۵۶,۲۶۸,۰۴۲	۲۱,۳۸۱,۵۹۴,۳۲۸,۸۵۰

سرمایه گذاری در گواهی سپرده کتایی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۷/۲۰			۱۴۰۴/۰۱/۳۱			صنعت
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	نام سکه طرح جدید ۰۲۱۲ رفاه
۰.۶۸٪	۰	۰	۰.۷۸٪	۲۸۱,۱۴۵,۱۹۲,۲۲۵	۶۷,۷۸۵,۵۲۰,۱۱۸	
۰.۲۹٪	۹۲۵,۳۳۲,۲۳۵,۱۵۹	۵۲۲,۳۵۱,۲۷۶,۲۳۵	۱۰.۳٪	۴۹۶,۹۶۴,۲۳۷,۲۸۷	۱۹۶,۵۳۵,۸۵۴,۷۷۵	سکه طلا
۱.۷۳٪	۴۰,۸۶۸,۰۶۳۴,۸۴۱	۲۹۴,۰۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱.۵۳٪	۷۴۴,۹۶۲,۴۵۲,۶۲۰	۵۱۱,۰۰۶,۳۲۹,۰۱۱	واحد سبده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید
۰.۳۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	نام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات
۱.۰/۶۲٪	۱,۲۳۴,۲۱۴,۸۷۰,۰۰۰	۸۱۶,۴۲۶,۲۷۶,۲۳۵	۴/۲۵٪	۱,۶۲۲,۸۷۱,۸۸۲,۴۴۲	۷۷۵,۲۲۷,۷۰۳,۹۰۴	

بانک و اسرار گد شعبه دفتر تهر- ۲۰۷۲۰۴۱۵۵۲۲۱۵۵۲

۱۴۰۳/۰۷/۲۰		۱۴۰۴/۰۱/۲۱	
نام شرکت سرمایه پذیر	نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود
بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر- ۲۰۷۲۰۴۱۵۵۲۱۵۵۲	=	=	۰.۰۰٪
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	مبلغ
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه انرژی های تجدید پذیر
 مادر: صندوق توسعه انرژی های تجدید پذیر
 مدیر عامل: شمس الدین حسینی به ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۱۳۰۴/۰۷/۳۰	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱
درصد به کل داراییها	خالصی ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالصی ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
۰.۳۷٪	۶۳,۵۳۱,۰۶۰,۷۰	۰.۱۰٪	-	-	-
۰.۱۰٪	۳۳,۰۵۶,۶۳۳,۳۳	۰.۱۰٪	-	-	-
۰.۱۰٪	-	۰.۱۰٪	۳۳,۰۳۳,۳۳۳,۰۴	۹۸,۸۳۳,۵۷۷	۶۱,۸۶۱,۰۳۳,۸۳۳
۰.۳۷٪	۸۸,۰۱۱,۵۷۰,۴۹۵	۰.۱۰٪	۳۳,۰۳۳,۳۳۳,۰۴	۹۸,۸۳۳,۵۷۷	۶۱,۸۶۱,۰۳۳,۸۳۳

۱۳۰۴/۰۷/۳۰	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱
تغییرات شده	تغییرات شده	تغییرات شده	تغییرات شده	تغییرات شده	تغییرات شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۹,۹۳۷,۶۶۰,۳۱۳	۳۵۹,۳۱۱,۷۵۸,۶۸۸	۱۳,۶۶۳,۸۳۳,۰۶۳	۲۵	۲۰,۹۷۰,۵۶۰,۱۶۸۰	۳
۵۳۳,۷۳۲,۵۵۷	۳	-	مختلف	-	-
۴۶۰,۴۷۱,۴۳۳,۹۷۱	۳۹۵,۰۴۱,۷۵۸,۶۴۱	۱۴,۶۶۳,۸۳۳,۰۶۳	-	۴۰,۹۷۰,۵۶۰,۱۶۸۳	-

۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۰۳,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۳,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۳,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۳,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۳,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۳,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰

به دلیل مشکلات بانکی در جابجایی وجه، مبلغ صدور در روز بعد وارز شده است.

۱- سایر داراییها

۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱	۱۳۰۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۳۳۳,۸۳۸	۵۱۳,۳۳۳,۸۳۸	۵۱۳,۳۳۳,۸۳۸	۵۱۳,۳۳۳,۸۳۸	۵۱۳,۳۳۳,۸۳۸	۵۱۳,۳۳۳,۸۳۸
۲,۳۱۶,۳۷۱,۰۷۰	۲,۷۸۳,۳۳۳,۳۵۳	۲,۷۸۳,۳۳۳,۳۵۳	۲,۷۸۳,۳۳۳,۳۵۳	۲,۷۸۳,۳۳۳,۳۵۳	۲,۷۸۳,۳۳۳,۳۵۳
-	۲۶۳,۱۶۳,۸۷۶	۲۶۳,۱۶۳,۸۷۶	۲۶۳,۱۶۳,۸۷۶	۲۶۳,۱۶۳,۸۷۶	۲۶۳,۱۶۳,۸۷۶
۳۳۸,۰۳۶۸۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۳۳۴,۶۰۰,۵۰۶	۷,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰

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

اوراق با درآمد ثابت استاندارد - موجهه ۳۰,۸۸۱-۳۰,۸۸۱٪
 اوراق با درآمد ثابت معکوز اجاره سمل ۳-۳۰-مجموعه ۷٪
 معکوز اجاره سمل ۳-۳۰-مجموعه ۷٪

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

سود سهام دریافتی
 سود دریافتی سوره بانکی

۱۰- سایر حسابهای دریافتی
 سایر حسابهای دریافتی به شرح زیر است:

بعضی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری

مخارج عضویت در کانون ها
 آیین نامه نرم افزار صندوق
 مخارج رتبه بندی
 خدمات سوره گذاری و نگهداری و نگهداری سرمایه گذاری



۱۲ - موجودی نقد

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۵۷۶,۲۰۹,۶۵۳	۵۰۹,۲۵۰	بانک ملت شعبه پایه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۰
-	۹۶۸,۲۲۶	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۰۰۰-۸۱۰۰-۱۵۵۲۲۱۵۵
۱۱,۸۸۴,۶۱۰,۳۲۲	۳,۰۲۶,۱۲۲,۱۹۶,۱۸۳	بانک خاورمیانه شعبه آفریقا - ۱۰۰۰-۸۱۰۰-۷۰۷-۷۳۶۸۹
۳۰,۹۰۸,۴۱۴	۷۳۸,۹۲۶	بانک صادرات شعبه بورس کلا - ۰۳۱۹۰۹۷۳۶۷۰۰۱
۸۰,۰۷۰,۳۹۶	-	بانک پاسارگاد شعبه هفت تیر - ۱۰۰۰-۸۱۰۰-۱۵۵۲۲۱۵۵
۱۲,۵۷۱,۷۹۸,۹۸۵	۳,۰۲۶,۱۲۴,۴۱۲,۶۲۵	

۱۳ - جاری کارگزاران

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

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال - پست‌انکار	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان سال - بدهکار
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری مفید	(۸۹,۱۸۳,۲۲۸,۵۸۶)	۲۰,۹۷۳,۸۰۴,۵۲۵,۲۹۱	۲۲,۸۴۷,۴۰۷,۳۲۶,۹۱۱	(۱,۹۶۲,۷۸۶,۰۵۰,۲۰۶)
	(۸۹,۱۸۳,۲۲۸,۵۸۶)	۲۰,۹۷۳,۸۰۴,۵۲۵,۲۹۱	۲۲,۸۴۷,۴۰۷,۳۲۶,۹۱۱	(۱,۹۶۲,۷۸۶,۰۵۰,۲۰۶)

۱۴ - پرداختی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
مدیر	ریال	ریال	
مدیر (مبتنی بر عملکرد)	۲۵۳,۰۹۳,۲۱۲,۲۶۲	۱۵۳,۲۲۲,۶۱۸,۱۸۰	
متولی	-	۲۳,۶۶۹,۰۰۰,۹۱۸	
بازارگردان	۸۳۲,۲۲۶,۵۶۷	۷۴۱,۸۰۳,۱۶۰	
حسابرس	۱۲۲,۲۲۴,۸۰۷,۱۹۷	۱۷۲,۸۰۸,۳۸۲,۰۶۹	
	۲۷۳,۹۲۹,۱۵۰	۵۴۳,۹۸۸,۹۸۴	
	۳۷۷,۷۲۶,۲۹۷,۳۷۷	۳۷۱,۰۰۸,۵۰۱,۵۸۱	

۱۵ - حساب های پرداختی به سرمایه گذاران

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

	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	ریال	ریال	
حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
	۶۲,۰۸۰,۵۲۵,۰۰۰	-	
	۷۴,۰۸۰,۵۲۵,۰۰۰	-	

۱۶ - حساب های پرداختی های تجاری

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

	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
اختیار شش - ۱۴۰۳/۰۴/۱۰ - ۱۴۰۴/۰۴/۱۰ (شش ماهه)	ریال	ریال	
اختیار شش - ۱۴۰۳/۰۴/۱۰ - ۱۴۰۴/۰۴/۱۰ (شش ماهه)	-	۵۴۷,۸۵۸,۸۹۰	
اختیار شش - ۱۴۰۳/۰۴/۱۰ - ۱۴۰۴/۰۴/۱۰ (شش ماهه)	-	۱,۴۵۳,۹۷۵,۵۰۴	
اختیار شش - ۱۴۰۳/۰۴/۱۰ - ۱۴۰۴/۰۴/۱۰ (شش ماهه)	-	۵۲۵,۱۴۴,۷۴۰	
اختیار شش - ۱۴۰۳/۰۴/۱۰ - ۱۴۰۴/۰۴/۱۰ (شش ماهه)	-	۲,۵۲۶,۹۷۹,۱۲۴	

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 اهنوعان
۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۳۸	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۳۸	ذخیره تصفیه
۷,۴۱۳,۰۷۹,۱۱۵	۲,۳۱۵,۴۰۰,۴۰۱	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	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	
۲۳,۰۸۲,۶۱۹,۴۰۸,۹۰۸	۵۳۷,۰۰۸۲,۲۴۰	۴۷,۵۲۷,۶۵۸,۸۰۵,۷۰۹	۷۲۸,۲۲۲,۲۴۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۲,۸۷۷,۸۱۱,۷۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۲۹۲,۷۸۵,۹۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۳,۱۲۵,۵۹۷,۲۲۰,۶۶۵	۵۳۸,۰۰۸۲,۲۴۰	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 تبیی
۶۹,۸۳۰,۳۴۵,۸۱۸	۱,۹۵۵,۸۱۳,۰۰۸,۰۸۹		



صندوق سر ماهه گذاری توسطه اولیس سفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

۱-۹- سود ناشی از فروش سهام سرمایه پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	کارخانجات قد قزوین	۱	۱	۲۳۸۶	۶۵,۲۲۶,۹۹۰,۰۳۲	۲۳۸۶	۰	۰	۰
۲	صنایع کاغذی و سوشیک سینا	۱	۱	۹,۳۱۸	۲۸,۷۷۳,۶۰۶,۷۸۳	۹,۳۱۸	۰	۰	۰
۳	سرمایه‌گذاری توکانو (ادامپریک)	۱	۱	۲۳,۱۶۵,۳۶۲,۹۱۰	۲۳,۱۶۵,۳۶۲,۹۱۰	۲۳,۱۶۵,۳۶۲,۹۱۰	۰	۰	۰
۴	گسترش سوخت سوزاگراس (سپاهی علم)	۱	۱	۷۸,۳۳۱,۸۸۴,۷۶۳	۷۸,۳۳۱,۸۸۴,۷۶۳	۷۸,۳۳۱,۸۸۴,۷۶۳	۰	۰	۰
۵	صنایع اریلی یا	۱	۱	۲,۳۳۸,۱۶۲,۳۳۰	۲,۳۳۸,۱۶۲,۳۳۰	۲,۳۳۸,۱۶۲,۳۳۰	۰	۰	۰
۶	نظام سکه طرح جدید ۳۱۰ صلتوات	۱	۱	۵۸۸,۶۱۷,۰۵۰,۰۰۰	۵۸۸,۶۱۷,۰۵۰,۰۰۰	۵۸۸,۶۱۷,۰۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۷	دارویی و نهاده های راگراس طرو	۱	۱	۷۸,۱۱۷,۷۵۰,۰۰۰	۷۸,۱۱۷,۷۵۰,۰۰۰	۷۸,۱۱۷,۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۸	سپیدار سیستم آسما	۱	۱	۲۵۰,۳۷۵,۵۵۰,۱۰۰	۲۵۰,۳۷۵,۵۵۰,۱۰۰	۲۵۰,۳۷۵,۵۵۰,۱۰۰	۰	۰	۰
۹	سرمایه گذاری صنعت نفت	۱	۱	۸۹,۳۳۴,۶۲۳,۰۳۶	۸۹,۳۳۴,۶۲۳,۰۳۶	۸۹,۳۳۴,۶۲۳,۰۳۶	۰	۰	۰
۱۰	نفت پاسارگاد	۱	۱	۸۹,۱۱۴,۵۴۲,۷۵۰	۸۹,۱۱۴,۵۴۲,۷۵۰	۸۹,۱۱۴,۵۴۲,۷۵۰	۰	۰	۰
۱۱	پتروشیمی شیراز	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۱۲	پالک سامان	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۱۳	نشانهای بانکان	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۱۴	پونا زاکان اقی دره	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۱۵	تراکتورسازی ایران	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۱۶	سیمان فارس و خوزستان	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۱۷	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۱۸	پالایش نفت اصفهان	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۱۹	دوره صنعتی پارس	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۲۰	بن الهلی توسعه صن. معادن غدیر	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۲۱	فولاد خوزستان	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۲۲	بیمه ما	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۲۳	سرمایه گذاری پارس توسعه	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۲۴	سخت آژند	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۲۵	پتروشیمی شیراز	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۲۶	صنایع فولاد ایران	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۲۷	پتروشیمی تندگوگان	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰
۲۸	اغن و فولاد غدیر ایرانیان	۱	۱	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۱۶۹,۹۶۴,۳۷۲,۵۳۳	۰	۰	۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (ازمان) فروش	سود (ازمان) فروش	ریال
ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (ازمان) فروش	سود (ازمان) فروش	ریال
۳۹	سرمایه‌گذاری غیرقابل‌بازگشت	۱۷,۲۵۰,۰۶۳	۱۵۷,۲۵۰,۰۷۰	۱۱۷,۵۵۱,۸۰۸	۱۳۸,۸۰۰,۶۰۵	۷۸۸,۳۸۰,۰۰۵	۳۹,۱۹۵,۵۳۳,۵۳۹	۳۹,۱۹۵,۵۳۳,۵۳۹	۵۵۳۳,۲۵۱,۷۳۹
۴۰	شخصی طلا	۹۹,۳۳۳	۹۷,۸۳۰,۰۰۰	۵۷۲,۳۳۱,۳۳۶	۵۷۲,۳۳۱,۳۳۶	-	۳۹,۸۸۹,۶۸۰,۵۵۹	۳۹,۸۸۹,۶۸۰,۵۵۹	۶۰,۳۳۳,۴۵۸,۸۸۸
۴۱	تور و قطعات فولادی	۵,۵۳۳,۲۵۱	۵۰,۸۱۶,۷۱۱,۵۷۰	۳۶,۸۱۶,۳۹۸,۱۱۷	۳۶,۸۱۶,۳۹۸,۱۱۷	۲۵۲,۱۳۳,۵۳۷	۱۳,۷۰۷,۸۸۷,۳۹۳	۱۳,۷۰۷,۸۸۷,۳۹۳	-
۴۲	علائق سازان سپهران	۱۷,۹۸۷,۳۳۷	۸۸,۹۳۷,۳۸۱,۷۶۴	۵۵,۳۰۷,۸۸۰,۰۰۰	۵۵,۳۰۷,۸۸۰,۰۰۰	۳۳۳,۳۳۶,۳۱۷	۳۳,۳۱۰,۱۳۸,۰۰۰	۳۳,۳۱۰,۱۳۸,۰۰۰	۵,۵۳۳,۷۸۱,۱۲۸
۴۳	بانک ملت	۲,۳۱۵,۰۰۰	۷,۱۳۰,۳۳۱,۰۶۴	۷,۱۳۰,۳۳۶,۵۱۵	۷,۱۳۰,۳۳۶,۵۱۵	۵۸,۸۱۱,۱۹۵	۳۵,۸۳۸,۵۵۷	۳۵,۸۳۸,۵۵۷	-
۴۴	فراورده مالی سپوزاژ	۲,۰۷۱,۶۷۱	۱۰,۰۱۵,۸۳۳,۷۱۰	۷,۶۷۱,۰۵۸,۳۷۰	۷,۶۷۱,۰۵۸,۳۷۰	۱۰,۳۳۸,۳۳۵	۵۲,۵۷۸,۳۶۵	۵۲,۵۷۸,۳۶۵	-
۴۵	گرمی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید	۷۵۵	۷۱۸,۵۵۳,۴۳۸,۰۰۰	۴۱۹,۹۳۴,۰۸۹,۳۳۹	۴۱۹,۹۳۴,۰۸۹,۳۳۹	-	۳۷,۷۱۷,۵۵۱,۳۷۳	۳۷,۷۱۷,۵۵۱,۳۷۳	-
۴۶	ایران خودرو	۱۵۰,۰۰۰	۵,۰۷۱,۵۱۸,۳۹۰	۵,۱۸۲,۰۹۹,۲۸۳	۵,۱۸۲,۰۹۹,۲۸۳	۳۸,۱۷۱,۹۱۶	۳۵,۳۵۷,۵۱۳	۳۵,۳۵۷,۵۱۳	-
۴۷	زغال سنگ پرونده شمس	۱۱,۲۴۰,۳۶۹	۱۵۰,۳۳۶,۵۵۳,۶۵۰	۱۵۵,۱۰۲,۳۳۳,۶۶۴	۱۳۳,۸۱۷,۷۸۸	۷۵۱,۶۸۲,۷۸۷	۱۰۹,۲۳۶,۳۳۶	۱۰۹,۲۳۶,۳۳۶	-
۴۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۱۸,۳۵۷,۱۳۳	۳۰۸,۵۳۹,۶۳۱,۷۳۳	۳۱۷,۳۷۵,۱۳۱,۷۷۰	۳۱۷,۳۷۵,۱۳۱,۷۷۰	۲۸۹,۰۵۷,۳۱۰	۲۰,۳۳۶,۹۸۰,۰۰۰	۲۰,۳۳۶,۹۸۰,۰۰۰	۳۸,۳۳۳,۲۳۳,۳۳۳
۴۹	صنعتی ادا	۱	۱	۵,۳۱۷	۵,۳۱۷	-	۵,۳۱۷	۵,۳۱۷	-
۴۰	کلیس کربن شمس	۲۵۰,۰۰۰	۴,۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۶۸۰,۳۷۰	۳,۵۰۰,۶۸۰,۳۷۰	۲۳,۳۳۷,۵۰۰	۹۱۵,۳۵۸,۱۵۳	۹۱۵,۳۵۸,۱۵۳	-
۴۱	سرمایه‌گذاری سپه	۳,۸۱۷,۸۱۶	۲۱,۱۳۳,۶۹۶,۵۰۴	۱۶,۰۰۰,۳۰۱,۵۳۳	۱۶,۰۰۰,۳۰۱,۵۳۳	۲۰,۰۷۵,۶۶۴	۵۰,۰۰۰,۵۳۳,۵۱۹	۵۰,۰۰۰,۵۳۳,۵۱۹	۳۷,۸۸۸,۷۳۵
۴۲	فولاد مبارکه اصفهان	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۱	۳۳۳,۶۶۷,۵۵۹,۵۵۱	۲۸۶,۲۸۶,۳۰۷,۳۳۶	۲۸۶,۲۸۶,۳۰۷,۳۳۶	۴۱۲,۱۷۱,۵۳۵	۲,۵۸۱,۳۳۷,۸۰۰	۲,۵۸۱,۳۳۷,۸۰۰	۱۰,۱۳۳,۳۳۶,۱۳۳
۴۳	بانک سینا	۲۰,۳۵۵,۷۰۴	۲۲,۶۶۵,۵۱۶,۱۰۰	۷۶,۷۳۰,۳۰۰,۸۰۶	۷۶,۷۳۰,۳۰۰,۸۰۶	۹۰,۳۱۶,۲۷۵	۳۲۳,۸۱۷,۵۸۳	۳۲۳,۸۱۷,۵۸۳	۳,۱۸۱
۴۴	توسعه معدنی و صنعتی صنوبر	۱	۱	۳,۰۰۶	۳,۰۰۶	-	-	-	-
۴۵	ایران کیمیا تک	۱	۱	۸,۶۰۰	۸,۶۰۰	-	-	-	-
۴۶	فدکستان	۱	۱	۴,۵۵۳	۴,۵۵۳	-	-	-	-
۴۷	تمام سکه طرح جدید ۲۰۱۲، روانه	۱۶۹,۹۰۰	۵۶۱,۰۱۵,۸۵۸,۰۰۰	۳۳۱,۹۳۳,۹۵۷,۷۸۰	۷۰,۱۳۶,۵۳۹	-	۳۳۸,۳۳۸,۰۶۶,۳۸۱	۳۳۸,۳۳۸,۰۶۶,۳۸۱	-
۴۸	سرمایه‌گذاری شرکتان بانکها	۱۶,۱۷۳,۸۳۳	۳۳,۸۳۳,۹۱۵,۸۸۳	۲۵,۳۸۸,۳۱۶,۷۵۰	۳۳,۳۳۱,۱۵۹	۱۶۹,۱۷۳,۵۱۷	۸,۱۵۳,۸۸۳,۳۳۷	۸,۱۵۳,۸۸۳,۳۳۷	-
۴۹	پژوهشی خود پیلان	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰	شرکت ارتباطات سیمار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۱	صندوق سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۲	حاج و نقل کهر تراز سیمار	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۳	شوکر پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۴	سرمایه‌گذاری صندوق‌های	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۵	پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۶	بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۷	رضوان ۲۰۱۰، زمین زردان (ب)	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۸	فولاد امیر کبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	-	-

ردیف	سپاهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کل ورود	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال
۵۹	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	*	*	*	*	*	ریال	۶۸۳۰۰۸۳۲،۱۱۴
۶۰	شرکت بیمه ایرانیک	*	*	*	*	*	ریال	(۱۱۰۳۰۷۰۸۸۳،۵۳۱)
۶۱	پتروشیمی خارک	*	*	*	*	*	ریال	۴،۸۱۳،۵۵۳،۶۷۵
۶۲	سین انرژی خلیج فارس	*	*	*	*	*	ریال	۵۵۱،۵۳۰۰۰۰۰
۶۳	صفا فولاد خلیج فارس	*	*	*	*	*	ریال	(۱۰،۷۳۳،۵۱۰۰۰۰۰)
۶۴	سرمایه گذاری حسا تاسمن	*	*	*	*	*	ریال	۷۸،۳۵۴،۴۸۵
۶۵	گروه عالی صبا تاسمن	*	*	*	*	*	ریال	(۳۳۴۰۰۰۵۳۸۰۰۰)
۶۶	زیتون ۲۱۰ دکن سحر خبر(ب)	*	*	*	*	*	ریال	۵۷،۳۱۱،۳۳۲،۳۹۹
۶۷	مدانی و صنعتی گل گهر	*	*	*	*	*	ریال	(۵۵۷۰۰۰۳۰۷۰۰)
۶۸	فجر انرژی خلیج فارس	*	*	*	*	*	ریال	۱۷۳،۵۸۸،۹۷۳
۶۹	پتروشیمی پارس	*	*	*	*	*	ریال	(۶۳۳۰۰۰۵۰۳۳۰۰)
۷۰	کاوش پارس	*	*	*	*	*	ریال	۱۱۰۰۱۷۹،۳۹۸
۷۱	نفت سپاهان	*	*	*	*	*	ریال	۱،۵۸۱،۷۳۴
۷۲	مخابرات ایران	*	*	*	*	*	ریال	۱۷،۳۵۱،۳۰۹،۱۸۲
۷۳	سیمان غرب	*	*	*	*	*	ریال	۱،۵۵۵،۶۹۹،۸۳۸
۷۴	تولید برق صنوبریه مینا	*	*	*	*	*	ریال	۳،۵۶۹،۵۳۴،۶۷۸
۷۵	تولیدی مخازن کار طبیعی اسپاتاما	*	*	*	*	*	ریال	۳۰۵،۳۵۸،۳۷۱
۷۶	کارخانجات داروپخش	*	*	*	*	*	ریال	۳۹۷،۷۳۳،۷۶۴
۷۷	پتروشیمی زاگرس	*	*	*	*	*	ریال	۱،۵۳۰۰۸۳۷۰۰۰
۷۸	خکاری شمال	*	*	*	*	*	ریال	۷۸،۵۰۹،۳۶۹۰۰۰
۷۹	پتروشیمی امیرکبیر	*	*	*	*	*	ریال	۳۳،۳۳۹،۸۸۱،۵۵۸
۸۰	مس صنایع شیمیایی ایران	*	*	*	*	*	ریال	(۱۰،۷۳۳،۳۳۶،۳۳۶)
۸۱	فورسیس ایران	*	*	*	*	*	ریال	(۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
۸۲	بانک اقتصاد نوین	*	*	*	*	*	ریال	(۳۳۶۶۶،۷۳۵،۳۷۰)
۸۳	فولاد افراسیاهان	*	*	*	*	*	ریال	۳۳۶،۳۶۸۰۰۰۰
۸۴	سرمایه گذاری سیلان تاسمن	*	*	*	*	*	ریال	۶،۵۵۴۰۰۰۳۵،۸۳۹
۸۵	ملی صنایع مس ایران	*	*	*	*	*	ریال	۱۷،۵۵۵،۱۶۲،۶۶۰
۸۶	زیتون ۲۱۰ دکن وحدت جام(ب)	*	*	*	*	*	ریال	۵،۱۵۰۰۰۳۱۳،۸۳۹

دورہ مالی شش ماہہ منتهی بہ
 ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

سود (بان) فروش ریال	حالات ریال	کاربرد - ریال	ارزش دفتری - ریال
(۹۳۳۷۵۸۱۳)	۱۹,۱۲۳,۷۵۰	۲۵۰,۱۹,۵۸۲	(۹۰۲,۱۰,۰۹۷)
۴۰۸,۰۲۹,۵۳۷	*	۳۹۲,۸۲۹	۴۰۸,۳۳۷,۳۹۵
۵۸۳,۸۳۵	۵۱۹,۷۵۰	۶۲,۹۱۸	۶,۳۳۰,۹۱۳
۱۳,۸۳۸,۹۷۷	۱۳,۸۵۷,۵۰۰	۱,۵۹۲,۳۳۵	۱,۵۵۳,۳۹۸,۵۳۳
۸۸۸,۳۳۳,۷۵۱	۶۴,۶۵۰,۰۰۰	۷,۱۳۷,۱۲۵	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۵
۳۳۰,۶۵۵,۸۶۹	*	۳۳۳,۶۵۹	۳۳۰,۸۹۰,۵۲۸
۷,۷۵۵,۷۶۰	۵۱۹,۷۵۰	۶۲,۶۰۴	۸,۳۳۸,۹۱۴
۳۳۳,۳۷۸,۹۵۳	۲۰,۷۵۱,۷۵۰	۲,۳۸۹,۱۱۷	۳۵۵,۶۱۹,۸۲۰
۶۰,۳۰۸,۶۶۰	*	۲۳,۳۳۳	۶۰,۳۳۳,۱۰۳
۴,۳۳۳,۳۳۰,۱۰۵	۱۹۲,۵۰۰	۱,۱۰۶,۳۳۵	۴,۳۳۳,۶۲۸,۸۵۱
۱۳,۳۸۹,۶۸۰,۱۷۰	*	۳,۸۵۳,۳۳۳	۱۳,۵۰۲,۵۳۳,۵۹۲
۲,۳۷۱,۵۵۳,۱۶۰	*	۷۱۷,۹۱۰	۲,۳۷۲,۳۷۲,۷۰۰
۵۵,۶۳۰,۱۲۷	*	۲۰۴,۳۳۷	۵۵,۶۳۶,۳۳۴
۶۹,۳۵۶,۸۲۶	۹,۵۹۲,۰۰۰	۱,۳۷۹,۷۶۳	۸۰,۱۳۸,۵۹۰
۷,۹۳۱,۱۱۸	*	۸۱۹,۳۳۵	۸,۷۵۰,۳۳۳
۱۰۹,۰۹۹,۸۷۳	۶۹,۹۵۳,۰۰۰	۷,۹۵۵,۵۳۷	۸۸,۰۳۸,۸۱۰
(۱۹,۳۳۳,۰۱۵)	*	۳۹,۰۷۵	(۱۹,۳۰۳,۹۹۰)
(۳۳۸,۱۳۳,۹۱۷)	*	۸۵,۰۵۱	(۳۳۸,۰۳۸,۸۸۶)
۱۹۷,۲۱۳,۵۹۶	*	۱۳۲,۱۲۰	۱۹۷,۳۴۷,۷۱۶
۹,۵۳۸,۹۸۱,۳۳۵	۸۲,۵۰۰	۲,۵۹۲,۳۵۵	۹,۵۵۱,۵۷۴,۲۱۰
(۳۹,۳۳۸,۶۶۸)	*	۱۸,۵۰۸	(۳۹,۳۳۰,۱۶۰)
۶۲,۳۳۰,۵۷۷	*	۵۵,۱۷۸	۶۲,۳۸۵,۷۰۵
۲,۳۷۰,۳۷۶,۶۵۵	۱۰۵,۲۵۶,۳۰۱	۱۳,۵۳۷,۳۷۷	۲,۸۳۸,۳۳۰,۶۸۳
۲۳۰۹,۳۳۷	*	۶۳۳	۲۳۰۹,۹۸۰
۳۴,۰۸۹,۴۱۵,۳۶۹	۳۰۴,۵۲۷,۸۰۱	۳۵,۷۶۷,۴۲۳	۳۴,۳۳۹,۷۱۰,۵۹۳

۱۹-۳ - سود لابی از فروش اختیار نہیں:

ردیف	اختیار
۱	اختیار شستا-۱۲۵-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)
۲	اختیار شستا-۱۲۵-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۰۳۰)
۳	اختیار شستا-۱۵۰-۱۰-۱۵-۱۶ (شستا ۱۱۳۵)
۴	اختیار شستا-۱۵۰-۱۰-۱۵-۱۶ (شستا ۱۱۳۵)
۵	اختیار شستا-۱۲۵-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۱۳۵)
۶	اختیار شستا-۱۲۵-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۱۳۵)
۷	اختیار خود-۱۲۰-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)
۹	اختیار شستا-۱۵۰-۱۰-۱۵-۱۶ (شستا ۱۳۳۱)
۱۰	اختیار شستا-۱۵۰-۱۰-۱۵-۱۶ (شستا ۱۳۳۱)
۱۱	اختیار خود-۱۲۰-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)
۱۲	اختیار خود-۱۲۰-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)
۱۳	اختیار خود-۱۲۰-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)
۱۴	اختیار خود-۱۲۰-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)
۱۵	اختیار خود-۱۲۰-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)
۱۶	اختیار وملت-۲۰۰-۲۰-۲۰-۲۰ (شستا ۱۳۳۱)
۱۷	اختیار وملت-۲۰۰-۲۰-۲۰-۲۰ (شستا ۱۳۳۱)
۱۸	اختیار وملت-۲۰۰-۲۰-۲۰-۲۰ (شستا ۱۳۳۱)
۱۹	اختیار وملت-۲۰۰-۲۰-۲۰-۲۰ (شستا ۱۳۳۱)
۲۰	اختیار شستا-۱۲۰-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)
۲۱	اختیار شستا-۱۲۰-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)
۲۲	اختیار شستا-۱۲۰-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)
۲۳	اختیار شستا-۱۲۰-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)
۲۴	اختیار شستا-۱۲۰-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)
۲۵	اختیار شستا-۱۲۰-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)
۲۶	اختیار شستا-۱۲۰-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)
۲۷	اختیار وملت-۲۰۰-۲۰-۲۰-۲۰ (شستا ۱۳۳۱)
۲۸	اختیار شستا-۱۲۰-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)
۲۹	اختیار شستا-۱۲۰-۱۲-۱۳-۱۴ (شستا ۱۳۳۱)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۳۶,۳۹۰,۹۰۵,۰۵۵	۱۰,۱۷۳,۳۱۷,۰۷۷,۹۳۰	۳-۱
۱,۵۸۳,۹۵۹,۱۷۹	۳۱,۲۳۹,۱۸۳,۳۳۳	۳-۲
۱۷۳,۵۳۳,۸۸۲	*	۳-۳
*	۱۳۹,۳۰۰,۸۵۶	۳-۴
۱,۸۴۸,۵۳۷,۳۰۱,۷۱۶	۱۰,۱۹۴,۹۵۵,۶۲۲,۰۴۰	

۳- سود تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق یافته نگهداری سهام
 سود تحقق یافته نگهداری حق تقدم سهام
 سود تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
 سود تحقق یافته نگهداری اعتبار تسهیلات



ردیف	سهم	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	حالیات	سود (زیان) تحقق یافته	ریال	سود (زیان) تحقق یافته	ریال	ریال
۱۰۰	پتروشیمی شازند	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
۱۰۱	پتروشیمی جم پل	۱۰۱	۱۰۱	۱۰۱	۱۰۱	۱۰۱	۱۰۱	۱۰۱	۱۰۱	۱۰۱	۱۰۱
۱۰۲	شرکت ارتباطات سراسر ایران	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲	۱۰۲
۱۰۳	پتروشیمی پویا سبیا	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳
۱۰۴	پتروشیمی تندگوگان	۱۰۴	۱۰۴	۱۰۴	۱۰۴	۱۰۴	۱۰۴	۱۰۴	۱۰۴	۱۰۴	۱۰۴
۱۰۵	ملی صنایع مس ایران	۱۰۵	۱۰۵	۱۰۵	۱۰۵	۱۰۵	۱۰۵	۱۰۵	۱۰۵	۱۰۵	۱۰۵
۱۰۶	شوگو پارس	۱۰۶	۱۰۶	۱۰۶	۱۰۶	۱۰۶	۱۰۶	۱۰۶	۱۰۶	۱۰۶	۱۰۶
۱۰۷	گلنگ سازان سپاهان	۱۰۷	۱۰۷	۱۰۷	۱۰۷	۱۰۷	۱۰۷	۱۰۷	۱۰۷	۱۰۷	۱۰۷
۱۰۸	پتروشیمی زاگرس	۱۰۸	۱۰۸	۱۰۸	۱۰۸	۱۰۸	۱۰۸	۱۰۸	۱۰۸	۱۰۸	۱۰۸
۱۰۹	خفاری شمال	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹
۱۱۰	پتروشیمی نوری	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰	۱۱۰
۱۱۱	بن الهللی توسعه صن. معادن غدیر	۱۱۱	۱۱۱	۱۱۱	۱۱۱	۱۱۱	۱۱۱	۱۱۱	۱۱۱	۱۱۱	۱۱۱
۱۱۲	تنام سنگ طرح جدید ۲۱۱-صنعت	۱۱۲	۱۱۲	۱۱۲	۱۱۲	۱۱۲	۱۱۲	۱۱۲	۱۱۲	۱۱۲	۱۱۲
۱۱۳	بیمه ما	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۳
۱۱۴	بانک اقتصاد نوین	۱۱۴	۱۱۴	۱۱۴	۱۱۴	۱۱۴	۱۱۴	۱۱۴	۱۱۴	۱۱۴	۱۱۴
۱۱۵	پالایش نفت تهران	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵
۱۱۶	بانک صادرات ایران	۱۱۶	۱۱۶	۱۱۶	۱۱۶	۱۱۶	۱۱۶	۱۱۶	۱۱۶	۱۱۶	۱۱۶
۱۱۷	زغال سنگ پروده طلس	۱۱۷	۱۱۷	۱۱۷	۱۱۷	۱۱۷	۱۱۷	۱۱۷	۱۱۷	۱۱۷	۱۱۷
۱۱۸	بانک سینا	۱۱۸	۱۱۸	۱۱۸	۱۱۸	۱۱۸	۱۱۸	۱۱۸	۱۱۸	۱۱۸	۱۱۸
۱۱۹	تولید برق صنوبریه سینا	۱۱۹	۱۱۹	۱۱۹	۱۱۹	۱۱۹	۱۱۹	۱۱۹	۱۱۹	۱۱۹	۱۱۹
۱۲۰	تنام سنگ طرح جدید ۲۱۰-صادرات	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰
۱۲۱	سینا سیستم اسیا	۱۲۱	۱۲۱	۱۲۱	۱۲۱	۱۲۱	۱۲۱	۱۲۱	۱۲۱	۱۲۱	۱۲۱
۱۲۲	بانک سامان	۱۲۲	۱۲۲	۱۲۲	۱۲۲	۱۲۲	۱۲۲	۱۲۲	۱۲۲	۱۲۲	۱۲۲
۱۲۳	سخت اژده	۱۲۳	۱۲۳	۱۲۳	۱۲۳	۱۲۳	۱۲۳	۱۲۳	۱۲۳	۱۲۳	۱۲۳
۱۲۴	نورده قلیات فولادی	۱۲۴	۱۲۴	۱۲۴	۱۲۴	۱۲۴	۱۲۴	۱۲۴	۱۲۴	۱۲۴	۱۲۴
۱۸۴۶۳۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰			۱۸۴۶۳۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۴۶۳۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۴۶۳۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۴۶۳۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۴۶۳۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۴۶۳۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۴۶۳۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۴۶۳۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۴۶۳۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰۱۱۷۳۲۹۷۰۷۷۹۳۰			۱۰۱۱۷۳۲۹۷۰۷۷۹۳۰	۱۰۱۱۷۳۲۹۷۰۷۷۹۳۰	۱۰۱۱۷۳۲۹۷۰۷۷۹۳۰	۱۰۱۱۷۳۲۹۷۰۷۷۹۳۰	۱۰۱۱۷۳۲۹۷۰۷۷۹۳۰	۱۰۱۱۷۳۲۹۷۰۷۷۹۳۰	۱۰۱۱۷۳۲۹۷۰۷۷۹۳۰	۱۰۱۱۷۳۲۹۷۰۷۷۹۳۰	۱۰۱۱۷۳۲۹۷۰۷۷۹۳۰
۲۱۷۰۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۲۱۷۰۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۷۰۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۷۰۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۷۰۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۷۰۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۷۰۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۷۰۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۷۰۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۷۰۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۴۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۴۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۳۳۶۳۰۸۷۸۵۳۷۲۳۱			۳۳۶۳۰۸۷۸۵۳۷۲۳۱	۳۳۶۳۰۸۷۸۵۳۷۲۳۱	۳۳۶۳۰۸۷۸۵۳۷۲۳۱	۳۳۶۳۰۸۷۸۵۳۷۲۳۱	۳۳۶۳۰۸۷۸۵۳۷۲۳۱	۳۳۶۳۰۸۷۸۵۳۷۲۳۱	۳۳۶۳۰۸۷۸۵۳۷۲۳۱	۳۳۶۳۰۸۷۸۵۳۷۲۳۱	۳۳۶۳۰۸۷۸۵۳۷۲۳۱
۴۵۰۶۵۰۱۹۶۵۵۳۶۸۷			۴۵۰۶۵۰۱۹۶۵۵۳۶۸۷	۴۵۰۶۵۰۱۹۶۵۵۳۶۸۷	۴۵۰۶۵۰۱۹۶۵۵۳۶۸۷	۴۵۰۶۵۰۱۹۶۵۵۳۶۸۷	۴۵۰۶۵۰۱۹۶۵۵۳۶۸۷	۴۵۰۶۵۰۱۹۶۵۵۳۶۸۷	۴۵۰۶۵۰۱۹۶۵۵۳۶۸۷	۴۵۰۶۵۰۱۹۶۵۵۳۶۸۷	۴۵۰۶۵۰۱۹۶۵۵۳۶۸۷

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

۳۱- سود سهام

ردیف	نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	نماد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام- ریال	حزبه توزیع	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
۱	پژوهشی پردیس	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۸۰۰۰۰۰۰	۳۷۰۰۰	۲۹۷۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۲۹۷۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۲۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۲	گسترش عت و فکر پارسین	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۳۰۰۸۲۳۸۱	۷,۲۴۰	۲۱۷,۷۹۶,۳۳۸,۴۴۰	۰	۲۱۷,۷۹۶,۳۳۸,۴۴۰	۳۳۲,۵۱۱,۳۳۷,۶۰۰
۳	سرمایه گذاری و فکر پارسینک	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۵۹,۷۵۸,۰۹۳	۱,۱۷۰	۱۸۵,۹۱۶,۹۵۷,۶۴۰	۰	۱۸۵,۹۱۶,۹۵۷,۶۴۰	۱۷۳,۷۷۳,۵۶۶,۶۴۰
۴	سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۸۶,۳۱۹,۳۷۱	۱,۱۰۰	۹۵,۰۶۱,۱۹۸,۱۰۰	(۱,۳۳۳,۳۱۲,۹۳۹)	۹۳,۷۲۷,۸۸۴,۱۷۱	۱۰۷,۵۰۱,۱۳۳,۵۳۰
۵	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۸,۳۷۱,۰۶۴	۴,۴۰۰	۸۰,۸۳۳,۶۸۱,۶۰۰	(۱,۶۸۰,۶۲۵,۸۳۱)	۷۹,۱۵۲,۰۵۵,۷۵۹	۰
۶	سیمان مارآندران	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۱۴۰,۵۲۶,۶۴۳	۵,۰۰۰	۷۰,۳۶۳,۳۱۵,۰۰۰	(۳,۲۸۱,۵۷۵,۵۷۰)	۶۷,۰۸۱,۷۳۹,۴۳۰	۱۷,۲۸۵,۱۸۵,۵۵۹
۷	م.ص.پارسینگی کارکن بانکها	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱۵۷,۵۵۵,۷۸۲	۳۰۰	۳۷,۲۶۶,۷۳۳,۶۰۰	۰	۳۷,۲۶۶,۷۳۳,۶۰۰	۳۲,۱۸۲,۱۵۲,۵۰۰
۸	سیمغ	۱۴۰۳/۱۰/۳۱	۱۹۹,۳۵۲,۱۰۱	۲۰۰	۳۹,۸۹۰,۶۲۰,۴۰۰	(۵,۷۳۲,۰۸۲,۳۵۵)	۳۴,۱۵۸,۵۳۶,۹۴۵	۰
۹	گنت و صنعت نریند آزاد	۱۴۰۳/۱۰/۲۵	۳۱,۳۶۶,۳۷۷	۸۹۰	۲۸,۰۰۳,۳۹۵,۵۳۰	(۲,۰۹۳,۰۳۶,۰۳۱)	۲۵,۹۰۹,۳۵۹,۳۸۹	۰
۱۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۳۲,۸۳۲,۸۰۶	۹۵۷	۳۱,۸۵۰,۹۹۵,۳۴۲	۰	۳۱,۸۵۰,۹۹۵,۳۴۲	۰
۱۱	سیمان کرمان	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۲,۳۶۸,۳۷۹	۶,۳۱۶	۱۵,۳۳۴,۰۶۵,۲۶۴	(۱,۱۵۶,۳۹۲,۵۲۱)	۱۴,۱۸۷,۶۷۲,۹۴۳	۸۱۰,۴۰۹,۷۳۸,۵۶۷
۱۲	سیمان سپاهان	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۳,۸۸۹,۱۹۱	۱,۲۸۰	۵,۳۶۷,۰۸۲,۵۸۰	۰	۵,۳۶۷,۰۸۲,۵۸۰	۰
۱۳	سود سهام شرکت م.ص.لستان کرمان	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۰	۰	۶,۹۴۹,۳۷۱,۶۶۵	۰	۶,۹۴۹,۳۷۱,۶۶۵	۸,۱۴۵,۳۳۰,۸۵۹
۱۴	شرکت بین المللی توسعه م.ص.مکان غدیر	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۷۷۶,۳۷۹,۷۶۰
					۱,۱۱۳,۳۹۲,۷۶۷,۱۶۱	(۱۴,۴۱۹,۰۳۷,۱۵۷)	۱,۰۹۸,۹۷۳,۷۴۰,۰۰۴	۸۳۳,۶۱۵,۹۵۰,۳۱۵

۳۲- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۲,۱۹۷,۹۳۲,۱۹۳	۲,۱۷۲,۸۳۲,۹۹۳	۳۲-۱
۱۱۰,۹۵۵,۱۷۷,۹۵	۱۷۰,۳۳۵,۴۳۸,۶۰۳	۳۲-۲
۳۳,۳۹۳,۵۳۹,۹۸۸	۱۷۲,۵۶۸,۲۷۱,۵۹۵	

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی



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

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	منبع آسبی هر برگ	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار
ریال	ریال	درصد	ریال		
۲,۳۸۵,۳۳۷,۳۳۲	۲,۱۷۲,۸۳۲,۹۹۳	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۴/۰۵/۰۵
۷,۵۷۱,۱۶۱,۵۳۳	۰	۱۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۴۰۴/۰۹/۱۶
۱,۰۱۷,۹۳۶,۹۸۷	۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۳	۱۴۰۴/۱۲/۳۳
۸,۱۵۴,۹۱۳,۷۵۵	۰	۲۰,۵٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۰
۲,۵۰۳,۳۳۵,۸۲۸	۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۳۹۹/۰۷/۱۳
۶۶۳,۳۴۵,۷۵۸	۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۰۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۵
۲۲,۱۹۷,۹۳۲,۱۹۳	۲,۱۷۲,۸۳۲,۹۹۳				

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید
۱۳,۵۳۳,۵۱۰	۱۱,۸۵۳,۵۹۷	۵	کوتاه مدت
۱۳۵,۰۳۳,۹۸۰	۷۵۳,۸۳۹	۵	کوتاه مدت
۱۰,۹۳۷,۰۳۰,۳۰۵	۶۷۶,۶۶۶,۳۳۷,۵۵۷	۵	کوتاه مدت
۰	۲۳۳,۹۱۴	۵	کوتاه مدت
۰	۲۷,۳۴۵,۹۳۱,۰۷۷	۵	کوتاه مدت
۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	کوتاه مدت
۱۱,۰۹۵,۶۱۷,۷۹۵	۱۷۰,۴۲۵,۴۴۸,۶۰۲		

۲۳-۱- سود اوراق مشارکت:

سود اوراق مشارکت حکومت محکوم اداره حملی ۳-۲-۳۸۵۳۷٪
سود اوراق مشارکت سرمایه عام دولت ۹۳-ش ۸۱۶-۳۰۳۰۸۱۶٪
سود اوراق مشارکت سرمایه عام دولت ۱۲۶-ش ۱۲۳۳۳-۳۱۲۳۳٪
سود اوراق مشارکت سرمایه عام دولت ۱۳۰-ش ۱۱۰-۳۱۱۰٪
سود اوراق مشارکت حکومت محکوم اداره فارس ۱۳۷-۱۸۵۵۳۳٪
سود اوراق مشارکت سرمایه عام دولت ۵-ش ۹-۳۰۹٪

۲۳-۲- سود سپرده بانکی:

سود سپرده بانکی-حکومت شماره حساب ۵۲۱۱۸۲۵۲۳۰
سود سپرده بانکی-پاسارگاد شماره حساب ۳۰۷۸۱۰۰۱۵۵۳۲۱۵۵۱
سود سپرده بانکی-خاورشاه: دفتر: ۷۰۳۳۶۸۹۱-۸۱۰-۱۰۰۹-۱۰۰۹
سود سپرده بانکی صادرات شعبه طالقانی شماره حساب ۲۱۹۰۹۷۳۶۷۰۰۱
سود سپرده بانکی پاسارگاد شعبه هفت تیر شماره حساب ۳۰۷۳۰۳۱۵۵۳۲۱۵۵۲
سود سپرده بانکی صادرات شماره حساب ۳۰۷۵۵۱۱۳۹۰۰۲
سود خالص

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
.	۴,۲۶۰,۹۷۹
۱۷,۴۳۷,۲۰۴,۷۶۴	۲۱,۷۳۵,۴۲۶,۳۵۰

درآمد تنزیل سود سهام
سایر درآمدهای تنزیل سود بانک

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
۶۳,۴۴۷,۹۷۶,۹۱۱	۴۳,۶۶۹,۰۰۹,۱۸۸
۷۳۹,۷۲۶,۰۲۰	۷۴۱,۸۰۳,۱۶۰
۱۱۸,۴۷۱,۴۷۳,۳۹۲	۱۷۲,۸۰۸,۳۸۲,۰۶۹
۲۴۳,۵۷۰,۸۵۰	۵۴۳,۹۸۸,۹۸۴
۴۰۲,۵۷۲,۲۰۰,۷۳۷	۴۶۶,۷۷۰,۲۱۹,۳۳۴

مدیر
مدیر مبتنی بر عملکرد
متولی
بازارگردان
حسابرس

۲۵- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۴,۶۷۱,۳۷۳,۰۶۴	۷,۱۹۹,۹۲۱,۲۷۲
۳۵,۸۹۰,۳۳۲	۵۱۳,۴۲۴,۸۴۸
۳۰۰,۳۸۳۲,۹۲۸	۴,۳۷۰,۴۵۱,۱۶۲
.	۱۸۴,۸۰۴,۶۱۰
۳۳۸,۶۴۶,۲۴۰	۴۶۴,۱۶۳,۸۷۶
۶۶۵۳,۲۸۰	۱۲,۳۷۷,۰۳۰
۸,۰۵۶,۳۹۵,۸۴۴	۱۲,۷۴۵,۱۴۲,۷۹۸

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 کارمزد بانکی

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	۱۳,۹۶۷,۲۲۵,۸۶۵,۰۰۰
(۱,۱۸۴,۵۶۴,۰۳۸,۰۰۰)	(۴,۳۵۵,۷۷۲,۲۴۰,۰۰۰)
(۱۹۵,۸۴۰,۰۳۷,۴۲۰)	۹,۶۱۱,۴۵۳,۶۲۵,۰۰۰

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

۲۷- تعهدات، دارایی ها و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد هرگونه دارایی، 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 سیدگردان مفید	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
		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	۸۳,۹۳۳,۴۸۵	۱۱/۴۲٪
حسن قاسمی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
محمد رضا زمانی فر	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۲۰,۵۶۷	۰/۰۳٪
محمد مقدسی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۶,۱۸۴	۰/۰۰٪
جمع			۲۳۳,۶۷۰,۳۴۵	۲۳/۴۲٪

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 سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۵۳,۲۲۲,۶۱۸,۱۸۰	(۲۴۹,۰۰۷,۰۳۵,۹۳۳)
شرکت سید گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیریت 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)	۱۷۳,۸۰۸,۳۸۲,۰۶۹	(۱۷۳,۸۰۸,۳۸۲,۰۶۹)
موسسه حسابرسی داربا روش	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۵۲۳,۹۸۸,۹۸۴	(۵۲۳,۹۸۸,۹۸۴)

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی 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.