

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطللس مفید

صورت‌های مالی میان دوره ای

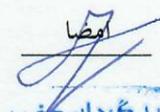
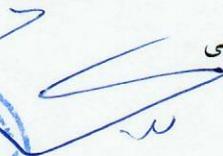
دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطللس مفید مربوط به دوره سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ 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	• صورت گردش خالص دارائی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب. ارکان صندوق
۶	پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹	ث. وضعیت مالیاتی
۱۰-۲۵	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی میان دوره‌ای در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری توسعه 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 ۱۴۰۴/۱۱/۲۹ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مفید	رضا ابراهیمی قلعه حسن	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

خالص دانیها

به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴۲,۸۲۴,۹۳۹,۷۷۸,۷۷۶	۶۸,۴۴۷,۰۲۷,۴۴۱,۳۴۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲,۹۴۸,۵۷۲,۰۳۲,۴۵۰	۲,۵۴۲,۸۸۳,۳۷۱,۳۴۶	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۲,۵۳۸,۶۸۹,۱۵۷,۲۰۷	۷,۰۳۰,۶۲۳,۸۹۴,۹۸۴	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۴۷۷,۸۹۱,۸۳۴,۲۸۱	۹۰۰,۴۸۰,۲۰۰,۱۳۸	۸	حسابهای دریافتی
۵,۹۱۳,۵۱۴,۱۱۱	۳,۸۱۹,۳۹۳,۰۳۱	۹	سایر دارایی ها
۴۹,۷۹۶,۰۰۶,۳۱۶,۸۲۵	۷۸,۹۲۴,۸۳۴,۳۰۰,۸۴۳		جمع دارایی ها
			بدهی ها
۶۳۳,۷۰۳,۷۸۶	۴۳۹,۹۳۴,۸۵۰,۴۱۲	۱۰	جاری کارگزاران
۷۹۴,۷۸۹,۳۸۵,۶۷۵	۳۴۲,۱۰۹,۱۱۶,۹۳۱	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۸,۲۲۹,۳۴۶,۵۱۷	۱۲,۰۳۵,۴۸۲,۲۹۹	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
.	۴,۹۹۴,۷۵۳,۶۰۶	۱۳	حسابهای پرداختنی تجاری
۸۱۳,۶۵۲,۴۳۵,۹۷۸	۷۹۹,۰۷۴,۲۰۳,۲۴۸		جمع بدهی ها
۴۸,۹۸۲,۳۵۳,۸۸۰,۸۴۷	۷۸,۱۲۵,۷۶۰,۰۹۷,۵۹۵	۱۴	خالص دارایی ها
۶۹۸,۴۹۰,۲۴۰	۸۱۳,۷۴۰,۲۴۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۷۰,۱۲۶	۹۶,۰۰۸		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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

سیدگداز مفید
شماره ثبت: ۱۳۹۳۷۴۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت سود و (زیان)

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۷۱۴,۷۵۵,۴۰۳,۶۰۳	۵۸۴,۱۷۵,۸۳۲,۸۸۲	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۸,۸۲۲,۷۸۹,۶۰۱,۴۹۹	۱۷,۸۴۸,۶۲۳,۱۹۰,۶۰۹	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۱۳,۷۴۴,۹۷۹,۵۳۰	۴۳۰,۵۰۲,۰۹۰,۵۳۴	۱۷	سود سهام
۶۷,۱۴۰,۱۹۵,۹۷۲	۲۲۹,۲۲۱,۷۰۵,۱۷۱	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰,۱۹۲,۳۶۷,۵۲۸	۴۳,۰۷۲,۵۹۳,۹۶۸	۱۹	سایر درآمدها
۱۰,۱۳۸,۶۲۲,۵۴۸,۱۳۲	۱۹,۱۳۵,۵۹۵,۴۱۳,۱۵۴		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۳۰۴,۹۹۶,۸۰۷,۹۱۹)	(۳۴۲,۱۱۸,۱۶۷,۰۳۷)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۶,۰۵۲,۱۷۳,۲۱۶)	(۱۰,۵۴۸,۲۲۹,۳۶۹)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۳۱۱,۰۴۸,۹۸۱,۱۳۵)	(۳۵۲,۶۶۶,۳۹۶,۴۰۶)		جمع هزینه‌ها
۹,۸۲۷,۵۷۳,۵۶۶,۹۹۷	۱۸,۷۸۲,۹۲۹,۰۱۶,۷۴۸		سود خالص
۳۲/۳۶%	۳۱/۶۹%	۱	بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۵/۵۵%	۲۳/۹۲%	۲	بازده سرمایه گذاری پایان دوره

$$\text{بازده میانگین سرمایه گذاری} = \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$$

$$\text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره} = \frac{\text{تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان سال}}$$



یادداشت های توضیحی همراه، بخش جمعی ناپذیر صورتهای مالی می باشد. **تام نگر آریا**
 شماره ثبت: ۱۷۷۵۵
 شماره ثبت: ۱۴۹۴۷۴۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

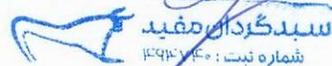
صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

صورت گردش خالص داراییها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۲۳,۱۲۵,۵۹۷,۲۲۰,۶۶۵	۵۳۸,۰۸۲,۲۴۰	۴۸,۹۸۲,۳۵۳,۸۸۰,۸۴۷	۶۹۸,۴۹۰,۲۴۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱,۱۷۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۰۶۰,۰۰۰	۱,۶۰۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۳۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۱۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۹,۸۲۷,۵۷۳,۵۶۶,۹۹۷	.	۱۸,۷۸۲,۹۲۹,۰۱۶,۷۴۸	.	سود خالص
۴,۴۲۵,۷۵۸,۵۲۰,۰۰۰	.	۹,۲۰۷,۹۷۷,۲۰۰,۰۰۰	.	تعدیلات
۳۸,۳۴۰,۵۲۹,۳۰۷,۶۶۲	۶۳۴,۲۴۲,۲۴۰	۷۸,۱۲۵,۷۶۰,۰۹۷,۵۹۵	۸۱۳,۷۴۰,۲۴۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان‌دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 ۵۶ 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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا در سال ۱۳۸۳ تحت شماره ۱۷۷۵۵ با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران ثبت گردیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷

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- مبنای تهیه صورتهای مالی

۳-۱- خلاصه اهم رویه های حسابداری

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

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان‌دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۱-۲-۳- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در 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 قابل معامله (ETF) " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۳-۳- 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 مهلت مقرر 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.

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

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره های آتی

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

۵-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان‌دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)	هزینه های 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 با 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 ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲.۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۳۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق‌الزحمة حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱،۵۰۰ میلیون ریال
حق‌الزحمة 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 مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع. ۱: ۸،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
ضریب	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰
کارمزد رتبه بندی	مبلغ ثابت ۱،۶۵۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۴۰۴

۳-۶- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ 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:

۱۴۰۴/۰۷/۳۰			۱۴۰۴/۱۰/۳۰			
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۴/۳۳٪	۷,۱۳۰,۹۰۵,۷۴۱,۲۰۷	۵,۲۵۰,۹۱۹,۵۲۳,۵۹۷	۱۵/۳۵٪	۱۲,۱۱۳,۴۴۷,۵۰۲,۹۸۱	۶,۱۳۲,۱۴۳,۳۰۸,۹۷۵	محصولات شیمیایی
۱۱/۱۱٪	۵,۵۳۲,۱۸۶,۴۹۹,۳۴۵	۲,۵۶۱,۶۲۷,۸۹۷,۰۳۳	۹/۷۳٪	۷,۶۷۶,۹۸۷,۶۴۰,۶۶۶	۴,۷۵۰,۶۵۵,۸۴۲,۵۷۸	سیمان، آهک و گچ
۱/۴۰٪	۶۹۷,۲۳۱,۰۹۵,۹۳۴	۴۱۱,۴۹۸,۳۳۶,۷۵۳	۱/۱۸٪	۹۲۹,۱۵۰,۹۳۷,۷۲۶	۴۶۳,۶۷۸,۷۴۸,۳۹۳	سرمایه گذاریها
۱۳/۳۱٪	۶,۶۲۹,۶۵۵,۳۴۶,۳۷۵	۴,۶۰۳,۱۷۸,۳۹۳,۳۰۱	۱۳/۹۳٪	۱۰,۹۹۷,۸۸۳,۳۰۴,۶۲۱	۴,۹۸۱,۶۶۸,۲۴۲,۰۱۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰/۹۲٪	۴۵۶,۲۷۹,۹۶۲,۲۲۹	۷۵۹,۶۹۱,۴۱۹,۴۸۶	۰/۱۳٪	۹۹,۲۰۲,۹۹۲,۴۵۵	۲۳۴,۹۰۸,۹۳۴,۶۹۱	فلزات اساسی
۹/۲۴٪	۴,۶۰۲,۸۹۸,۹۷۹,۸۱۷	۳,۶۷۵,۴۹۴,۵۹۴,۸۷۹	۱۰/۶۷٪	۸,۴۲۵,۰۳۳,۲۵۶,۲۴۱	۴,۹۱۸,۳۶۵,۲۳۹,۰۳۵	مواد و محصولات دارویی
۳/۵۱٪	۱,۷۴۵,۴۶۰,۴۴۰,۰۰۵	۱,۳۵۲,۴۳۳,۷۱۸,۵۷۷	۵/۳۵٪	۴,۲۲۰,۶۱۱,۲۸۶,۰۷۰	۲,۶۷۷,۳۵۹,۵۰۶,۳۰۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۵/۳۵٪	۲,۶۶۴,۴۵۹,۰۲۹,۸۰۹	۲,۶۶۶,۱۱۹,۹۲۴,۴۵۸	۵/۶۹٪	۴,۴۸۹,۲۰۸,۰۸۱,۲۲۳	۲,۶۶۶,۱۱۹,۹۲۴,۴۵۸	زراعت و خدمات وابسته
۲/۵۵٪	۱,۲۶۷,۶۴۲,۲۳۵,۹۶۰	۱,۵۵۸,۶۷۳,۷۲۴,۱۶۵	۱/۶۵٪	۱,۳۰۵,۸۰۱,۸۸۹,۷۹۶	۱,۳۱۰,۳۴۴,۵۹۱,۶۸۷	استخراج کانه های فلزی
۳/۷۲٪	۱,۸۵۱,۹۴۸,۶۹۴,۷۱۵	۱,۴۰۸,۷۴۰,۱۵۲,۸۱۲	۴/۵۰٪	۳,۵۵۱,۴۹۳,۸۱۶,۱۶۸	۲,۴۳۸,۵۶۹,۴۳۱,۰۷۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵/۱۸٪	۲,۵۷۷,۷۹۵,۵۷۳,۹۵۸	۲,۳۲۴,۰۶۹,۲۴۶,۰۵۶	۱/۸۰٪	۱,۴۲۳,۷۱۰,۲۸۸,۵۹۰	۹۸۴,۴۵۵,۱۹۴,۳۲۲	قند و شکر
۳/۵۹٪	۱,۷۸۷,۹۶۶,۴۸۰,۸۴۶	۱,۲۸۳,۶۱۸,۶۶۰,۳۶۲	۳/۱۵٪	۲,۴۸۷,۴۷۹,۸۷۸,۱۱۸	۱,۷۴۱,۹۴۶,۸۷۲,۰۵۴	بانکها و موسسات اعتباری
۱/۲۷٪	۶۳۱,۲۷۳,۱۲۸,۲۴۰	۴۸۳,۰۵۴,۷۱۶,۸۴۲	۲/۰۹٪	۱,۶۴۵,۶۱۹,۳۰۸,۵۷۲	۱,۴۳۰,۶۳۰,۷۹۶,۱۷۸	ماشین آلات و تجهیزات
۰/۹۴٪	۴۷۰,۲۶۶,۵۷۰,۹۷۹	۴۶۵,۹۹۵,۵۴۷,۷۵۲	۰/۸۳٪	۶۵۳,۹۶۲,۹۵۰,۳۸۵	۵۲۷,۹۳۶,۷۰۷,۶۰۲	کاشی و سرامیک
۰/۸۸٪	۴۳۹,۱۲۳,۵۹۸,۶۰۰	۴۹۵,۴۹۰,۶۳۱,۴۵۹	۰/۷۵٪	۵۹۴,۷۷۸,۹۹۱,۳۳۸	۴۹۵,۴۹۰,۶۳۱,۴۵۹	محصولات کاغذی
۰/۷۶٪	۳۷۸,۲۲۸,۲۶۸,۸۲۵	۴۷۲,۰۹۹,۲۰۵,۴۴۸	۰/۶۶٪	۵۲۱,۴۱۰,۹۳۹,۹۳۸	۴۷۲,۰۹۹,۲۰۵,۴۴۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۵۷٪	۲۸۵,۶۲۰,۷۵۲,۷۳۰	۴۶۲,۰۹۶,۹۹۰,۷۵۱	۰/۵۷٪	۴۴۶,۰۹۵,۲۵۷,۵۴۱	۵۶۷,۷۸۹,۷۲۴,۷۷۴	ساخت محصولات فلزی
۱/۶۲٪	۸۰۸,۰۸۱,۶۲۴,۵۸۱	۷۳۹,۶۵۵,۹۸۴,۰۷۸	۲/۰۷٪	۱,۶۳۶,۱۵۸,۴۵۸,۴۸۱	۱,۲۰۴,۵۸۴,۱۰۴,۳۷۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰/۱۵۰٪	۲۴۶,۹۶۹,۷۷۰,۹۰۲	۳۲۱,۴۴۵,۷۸۱,۳۳۳	۰/۳۳٪	۲۵۳,۲۸۷,۳۲۴,۵۰۷	۳۲۱,۴۴۵,۷۸۱,۳۳۳	لاستیک و پلاستیک
۰/۱۰۰٪	.	.	۰/۱۸۸٪	۶۹۶,۷۵۶,۹۳۵,۳۱۰	۴۹۹,۴۶۸,۴۵۷,۵۳۳	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱/۳۸٪	۶۸۷,۴۲۳,۸۰۸,۱۹۱	۷۳۲,۱۵۱,۰۵۱,۱۴۰	۰/۹۰٪	۷۰۸,۹۰۵,۳۷۱,۹۳۶	۷۳۲,۱۵۱,۰۵۱,۱۴۰	منسوجات
۰/۱۰۰٪	.	.	۱/۱۱٪	۸۷۹,۲۳۷,۹۰۳,۶۰۵	۸۱۰,۶۹۴,۳۸۷,۶۶۳	خودرو و ساخت قطعات
۱/۹۶٪	۹۷۳,۶۲۵,۹۲۱,۸۷۲	۱,۰۵۷,۵۹۱,۴۰۳,۸۵۴	۱/۲۳٪	۹۷۲,۷۱۷,۴۴۴,۹۳۴	۱,۰۵۷,۵۹۱,۴۰۳,۸۵۴	مخابرات
۱/۵۷٪	۷۷۹,۳۲۷,۰۷۱,۱۵۶	۷۲۶,۹۹۵,۰۸۰,۱۳۹	۱/۴۷٪	۱,۱۵۹,۵۲۷,۴۷۰,۵۷۷	۷۲۶,۹۹۵,۰۸۰,۱۳۹	استخراج سایر معادن
۰/۱۳۶٪	۱۸۰,۵۶۹,۱۸۲,۵۰۰	۱۵۶,۳۳۸,۱۲۳,۵۲۰	۰/۷۱٪	۵۵۸,۵۵۸,۲۰۹,۵۶۵	۵۵۲,۱۰۱,۰۵۶,۸۰۵	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۸۶/۰۰٪	۴۲,۸۲۴,۹۳۹,۷۷۸,۷۷۶	۳۳,۹۶۸,۹۸۰,۱۰۷,۶۹۵	۸۶/۷۳٪	۶۸,۴۴۷,۰۲۷,۴۴۱,۳۴۴	۴۲,۶۹۹,۱۹۴,۲۲۳,۷۸۰	

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

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

۱۴۰۴/۰۷/۳۰			۱۴۰۴/۱۰/۳۰		
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
۱/۲۱٪	۶۰۰,۳۲۸,۸۴۹,۷۵۰	۶۷,۷۸۵,۵۲۰,۱۱۸	۰٪	۰	۰
۲۳۹٪	۱,۱۹۱,۷۹۷,۶۰۴,۴۸۰	۴۸۵,۹۱۸,۰۴۱,۴۴۱	۰٪	۰	۰
۲۳۲٪	۱,۱۵۶,۴۴۵,۵۷۸,۲۲۰	۵۱۱,۰۰۶,۳۲۹,۰۱۱	۲/۹۷٪	۲,۳۴۰,۲۱۰,۷۷۸,۷۷۱	۱,۰۷۰,۱۹۳,۳۲۹,۰۱۱
۰٪	۰	۰	۰٪	۲۰۲,۶۷۲,۵۹۲,۵۷۵	۹۹,۹۹۸,۲۴۵,۹۷۷
۵/۹۲٪	۲,۹۴۸,۵۷۲,۰۳۲,۴۵۰	۱,۰۶۴,۷۰۹,۸۹۰,۵۷۰	۳/۲۲٪	۲,۵۴۲,۸۸۳,۳۷۱,۳۴۶	۱,۱۷۰,۱۹۱,۵۷۴,۹۸۸

تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه

شمش طلا

گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید

شمش نقره

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۱۰/۳۰			
مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	
۴۶۴,۲۴۶	۲/۵۳٪	۲,۰۰۰,۰۰۹,۶۹۹,۱۰۷	مختلف	مختلف	متعدد
۳,۳۰۰,۴۴۰	۳/۸۰٪	۳,۰۰۰,۰۱۰,۲۷۲,۳۳۶	مختلف	مختلف	متعدد
۲,۵۳۸,۶۸۵,۱۵۴,۴۳۷	۲/۵۷٪	۲,۰۳۰,۶۰۳,۶۸۵,۴۵۷	مختلف	مختلف	متعدد
۲۳۸,۰۸۴	۰٪	۲۳۸,۰۸۴	مختلف	مختلف	متعدد
۲,۵۳۸,۶۸۹,۱۵۷,۲۰۷	۶/۳۴٪	۷,۰۳۰,۶۲۳,۸۹۴,۹۸۴			

بانک پاسارگاد

بانک ملت

بانک خاورمیانه

بانک صادرات

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۱۰/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۳۸۷,۸۹۱,۸۳۴,۲۸۱	۸۶۴,۴۸۸,۴۸۳,۳۲۶	(۵۹,۴۷۶,۰۰۰,۶۶۶)	۲۵	۹۲۳,۹۶۴,۴۸۳,۹۹۲
.	۳۵,۹۹۱,۷۱۶,۸۱۲	(۲۵۴,۸۵۸,۵۰۶)	مختلف	۳۶,۲۴۶,۵۷۵,۳۱۸
۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.		.
۱,۴۷۷,۸۹۱,۸۳۴,۲۸۱	۹۰۰,۴۸۰,۲۰۰,۱۳۸	(۵۹,۷۳۰,۸۵۹,۱۷۲)		۹۶۰,۲۱۱,۰۵۹,۳۱۰

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

دریافتنی از صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید

۹- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۱۰/۳۰

مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹۸,۶۵۳,۲۸۶	(۳۰۳,۰۳۰,۲۷۰)	.	۵۰۱,۶۸۳,۵۵۶
۲۰۲۷,۶۳۷,۸۱۴	(۳۰,۹۳۰,۰۰۶,۳۳۰)	.	۵,۱۲۰,۶۴۴,۱۴۴
۱,۵۴۶,۰۲۷,۴۱۹	(۲,۰۲۶,۱۸۰,۱۱۲)	۳,۳۹۹,۹۰۴,۱۱۲	۱۷۲,۳۰۳,۴۱۹
۴۷,۰۷۴,۵۱۲	(۷۱,۸۰۸,۴۸۰)	.	۱۱۸,۸۸۲,۹۹۲
۳,۸۱۹,۳۹۳,۰۳۱	(۵,۴۹۴,۰۲۵,۱۹۲)	۳,۳۹۹,۹۰۴,۱۱۲	۵,۹۱۳,۵۱۴,۱۱۱

مخارج عضویت در کانون ها

شرکت نرم افزار تدبیر پرداز

مخارج رتبه بندی

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۴/۱۰/۳۰

مانده ابتدای دوره - (بستانکار)	گردش - بدهکار	گردش - (بستانکار)	مانده پایان دوره - (بستانکار)	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۳۳,۷۰۳,۷۸۶)	۱۷,۰۴۸,۶۹۹,۳۸۲,۹۰۹	(۱۷,۴۸۸,۰۰۰,۵۲۹,۵۳۵)	(۴۳۹,۹۳۴,۸۵۰,۴۱۲)	کارگزاری مفید
(۶۳۳,۷۰۳,۷۸۶)	۱۷,۰۴۸,۶۹۹,۳۸۲,۹۰۹	(۱۷,۴۸۸,۰۰۰,۵۲۹,۵۳۵)	(۴۳۹,۹۳۴,۸۵۰,۴۱۲)	

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۵۵۰,۹۱۴,۵۳۶,۴۹۱	۱۹۵,۷۸۷,۴۲۸,۱۷۲
۸۳۲,۳۷۷,۱۵۶	۵۶۷,۱۲۳,۲۱۰
۲۴۱,۹۴۲,۴۷۲,۰۲۸	۱۴۵,۳۴۷,۷۱۶,۳۱۹
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۸۴۹,۲۳۰
۷۹۴,۷۸۹,۳۸۵,۶۷۵	۳۴۲,۱۰۹,۱۱۶,۹۳۱

شرکت سبدگردان مفید
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید
موسسه حسابرسی داریاروش

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۱۱,۵۹۴,۱۴۵,۵۳۶	۸,۹۲۳,۵۴۶,۸۹۱
۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸
۵,۰۷۸,۷۸۹,۷۳۳	۱,۵۵۵,۵۲۴,۱۶۰
۱۸,۲۲۹,۳۴۶,۵۱۷	۱۲,۰۳۵,۴۸۲,۲۹۹

ذخیره آبونمان - شرکت تدبیرپرداز
ذخیره تصفیه
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

۱۳- حسابهای پرداختی تجاری

حسابهای پرداختی تجاری بابت اختیار معامله به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
.	۴,۹۹۴,۷۵۳,۶۰۶	اختیارخ فولاد-۳۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۱۴۱۱۱ (ضفلا)
۰	۴,۹۹۴,۷۵۳,۶۰۶	

۱۴- خالص داراییها

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

۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۴/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۸,۹۱۲,۲۲۷,۸۴۱,۷۴۸	۶۹۷,۴۹۰,۲۴۰	۷۸,۰۲۹,۷۵۱,۸۶۷,۶۲۵	۸۱۲,۷۴۰,۲۴۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۰,۱۲۶,۰۳۹,۰۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۸,۲۲۹,۹۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۸,۹۸۲,۳۵۳,۸۸۰,۸۴۷	۶۹۸,۴۹۰,۲۴۰	۷۸,۱۲۵,۷۶۰,۰۹۷,۵۹۵	۸۱۳,۷۴۰,۲۴۰	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلالی مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۰

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۴۴۹,۱۵۲,۶۷۸,۱۹۲	۶۸۶,۴۳۱,۳۵۰,۷۰۳
۱۵-۲	۵۷۰,۹۹۲,۶۹۹	۳۰۱,۴۰۴,۵۹۰
	.	۱,۰۴۵,۰۹۳,۹۳۹
۱۵-۳	۱,۵۷۵,۰۰۳,۵۳۳	(۵۳۵,۷۵۲,۱۱۱)
۱۵-۴	۱۳۲,۸۷۷,۱۵۸,۴۵۸	۲۷,۵۰۳,۴۰۶,۴۹۲
	۵۸۴,۱۷۵,۸۳۲,۸۸۲	۷۱۴,۷۵۵,۴۰۳,۶۰۳

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

ردیف	سهام	تعداد	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰			دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱	کارخانجات قند قزوین	.	.	.	.	.	ریال (۴,۳۸۵)
۲	سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	.	.	.	.	.	۷,۰۰۴,۰۳۴,۴۲۴
۳	سخت آژند	.	.	.	.	.	(۱۵,۸۷۵,۹۸۳)
۴	پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	۱۲,۳۰۹,۲۶۸,۹۴۱
۵	سرمایه‌گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	۱۹,۶۶۷,۱۹۵,۲۰۵
۶	نفت پاسارگاد	.	.	.	.	.	۱۵,۳۰۰,۷۳۳,۷۰۸
۷	بانک سامان	.	.	.	.	.	۴۵,۴۵۴,۳۷۱,۰۱۸
۸	آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	(۸,۵۹۹)
۹	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	۱۴۴,۹۹۹,۶۴۹,۸۷۴
۱۰	بانک سینا	.	.	.	.	.	۱۷,۶۷۰,۲۶۶,۴۴۵
۱۱	سرمایه‌گذاری سپه	۱	۱	.	.	(۵,۷۵۲)	۵,۰۰۰,۵۴۴,۵۱۹	
۱۲	زغال سنگ پروده طیس	.	.	.	.	.	(۵,۶۶۰,۲۹۱,۹۵۱)
۱۳	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	۱۰۹,۶۲۷,۷۴۴,۳۳۷
۱۴	صنایع فروآلیاز ایران	۱۲,۵۹۶,۶۶۵	۱۴,۳۴۶,۱۴۶,۱۵۱	(۱۰,۹۹۴,۰۶۵,۶۹۸)	(۷۱,۷۳۰,۷۳۱)	۳,۲۴۱,۱۸۴,۹۹۲	۱,۰۰۲,۰۰۲,۵۶۴	
۱۵	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۰,۴۴۳,۴۱۴	۱۴۸,۴۰۵,۹۶۹,۲۹۰	(۱۲۷,۲۸۱,۳۳۴,۹۴۵)	(۴۰۵,۱۴۶,۹۶۱)	۱۹,۹۷۷,۴۵۷,۵۳۰	۳۹,۱۹۵,۵۶۳,۵۶۹	
۱۶	نوردو قطعات فولادی	.	.	.	.	.	۱۱۳,۴۸۷,۷۲۱
۱۷	غلtek سازان سپاهان	.	.	.	.	.	۳۳,۱۱۰,۱۴۸,۰۱۱
۱۸	گسترش سوخت سیزاگرس(سهامی عام)	.	.	.	.	.	۹,۳۲۰,۷۰۴,۲۱۰
۱۹	سپیدار سیستم آسیا	.	.	.	.	.	۲۳,۴۹۷,۹۹۱,۵۵۳
۲۰	گسترش نفت و گاز پارسینان	.	.	.	.	.	۱۸۸,۳۱۴,۸۸۶,۸۲۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلالی مفید
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دورهای
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۶۲۳,۹۳۷,۱۷۲	۱۱,۲۰۹,۴۲۶,۵۱۳	(۷۹۱,۳۸۲,۶۰۴)	(۱۵۰,۳۶۱,۸۶۲)	(۱۴۶,۱۲۵,۳۵۰,۰۳۱)	۱۵۸,۲۷۶,۵۲۱,۰۱۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان	۲۱
۱۵,۳۹۶,۳۴۸,۱۷۹	.	.	.	.	.	.	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۲۲
۵,۲۲۰,۲۹۶,۵۳۵	.	.	.	.	.	.	بیمه ما	۲۳
(۷۲۱,۷۴۳,۰۹۱)	(۴۶۵,۵۵۳,۸۶۲)	(۱,۵۶۹,۹۹۸,۸۰۲)	(۸۰۸,۱۳۳,۷۷۷)	(۳۱۲,۰۸۷,۱۷۹,۰۱۲)	۳۱۳,۹۹۹,۷۵۷,۷۲۹	۶۳,۷۷۳,۱۴۹	دوده صنعتی پارس	۲۴
.	۳۱,۳۳۱,۵۳۴,۴۲۲	(۱,۴۲۷,۲۹۸,۱۴۴)	(۳۷۱,۱۸۴,۱۷۷)	(۲۵۲,۵۲۹,۶۱۱,۸۶۹)	۲۸۵,۴۵۹,۶۲۸,۶۱۲	۱۸۲,۵۰۰,۸۳۱	فولاد خوزستان	۲۵
.	۱۳,۳۶۰,۹۹۸,۴۰۰	(۱,۲۳۷,۵۴۴,۳۱۶)	(۶۸۸,۷۲۳,۰۵۳)	(۲۳۲,۲۲۱,۵۹۸,۸۵۴)	۲۴۷,۵۰۸,۸۶۴,۶۲۳	۱۱۵,۰۲۲,۹۳۸	معدنی و صنعتی گل گهر	۲۶
.	(۱۳,۹۵۲)	.	.	(۱۳,۹۵۳)	۱	۱	سیمان سپاهان	۲۷
.	۶۶,۹۶۳,۷۰۵,۳۲۶	(۲,۳۴۳,۱۷۵,۲۶۲)	(۱,۲۷۹,۳۷۱,۱۹۹)	(۳۹۸,۰۴۹,۸۰۰,۳۶۳)	۴۶۸,۶۳۵,۰۵۲,۱۵۰	۱۰,۴۰۳,۸۸۰	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۲۸
.	۷,۳۱۰,۸۱۳,۵۸۲	(۶۴۹,۸۱۲,۴۹۵)	(۱۲۳,۴۶۲,۱۹۷)	(۱۲۱,۸۷۸,۴۰۷,۸۶۶)	۱۲۹,۹۶۲,۴۹۶,۱۴۰	۹,۱۴۳,۰۲۲	شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۹
.	۱۳۹,۲۵۶,۱۳۸,۷۱۵	(۴,۴۵۸,۳۲۶,۶۴۵)	(۲,۴۲۶,۶۷۵,۶۲۸)	(۷۴۵,۵۲۴,۱۸۶,۴۹۶)	۸۹۱,۶۶۵,۳۲۷,۴۸۴	۱۸۱,۵۵۰,۸۶۱	پالایش نفت بندرعباس	۳۰
.	۲۳,۶۹۱,۳۵۱,۱۳۳	(۴۷۶,۹۵۴,۳۹۶)	(۲۶۰,۴۱۶,۴۹۷)	(۷۰,۹۶۲,۱۵۷,۱۹۴)	۹۵,۳۹۰,۸۷۹,۲۲۰	۹,۵۶۵,۴۳۱	لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۳۱
.	۱۱۷,۴۱۴,۱۰۳,۹۸۳	(۷,۴۵۴,۷۳۵,۸۷۲)	(۲,۵۹۴,۲۸۸,۲۷۰)	(۱,۳۶۳,۴۸۴,۰۴۵,۳۷۵)	۱,۴۹۰,۹۴۷,۱۷۳,۵۰۰	۲۶,۸۶۹,۲۱۷	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۳۲
.	۱۴,۲۱۶,۲۱۳,۴۰۸	(۱,۱۷۰,۷۵۶,۱۵۱)	(۴۰۶,۸۹۶,۰۴۷)	(۲۱۸,۳۵۷,۳۶۶,۲۴۴)	۲۳۴,۱۵۱,۳۳۱,۸۵۰	۱,۸۳۸,۹۶۵	تولید ژلاتین کپسول ایران	۳۳
.	(۳,۲۲۸,۵۰۵)	(۷۱۷,۲۳۶)	(۳۹۱,۶۰۱)	(۱۴۵,۵۶۶,۸۲۹)	۱۴۳,۴۴۷,۱۶۱	۱۱۹,۶۳۹	بانک ملت	۳۴
.	(۴,۶۶۹)	.	.	(۴,۶۷۱)	۲	۲	صنعتی آما	۳۵
.	۱,۷۴۹,۵۵۶,۹۲۸	(۴۳۳,۱۶۴,۲۵۵)	(۲۳۶,۵۰۵,۸۱۶)	(۸۴,۲۱۳,۶۲۱,۸۹۱)	۸۶,۶۳۲,۸۴۸,۸۹۰	۱۱,۵۱۰,۵۵۶	کربن ایران	۳۶
۶۸۶,۴۳۱,۲۵۰,۷۰۳	۴۴۹,۱۵۲,۶۷۸,۱۹۲	(۲۲,۸۲۷,۶۲۶,۷۶۳)	(۹,۶۹۰,۷۲۱,۸۱۵)	(۴,۰۸۳,۸۵۴,۳۱۷,۰۴۴)	۴,۵۶۵,۵۲۵,۳۴۳,۸۱۴			

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰						
سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	مالیات-ریال	کارمزد-ریال	ارزش دفتری-ریال	بهای فروش-ریال	تعداد	سهام	ردیف
.	۵۷۰,۹۹۳,۸۲۰	.	.	(۴۳,۳۵۱,۶۰۷,۶۷۲)	۴۳,۹۲۲,۶۰۱,۴۹۲	۱۶,۳۹۵,۱۴۸	ح. کاشی الوند	۱
۳۰۱,۴۰۴,۵۹۰	.	.	.	.	.	.	ح.پست بانک ایران	۲
.	(۱,۱۲۱)	.	.	(۵۰,۲۹۳,۹۵۸,۵۵۰)	۵۰,۲۹۳,۹۵۷,۴۲۹	۴۴,۸۲۵,۲۷۵	ح. سرمایه گذاری سپه	۳
۳۰۱,۴۰۴,۵۹۰	۵۷۰,۹۹۳,۶۹۹	.	.	(۹۳,۶۴۵,۵۶۶,۲۲۲)	۹۴,۲۱۶,۵۵۸,۹۲۱			

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلالی مفید
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی همان دوره‌های
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴

۱۵-۳- سود(زیان) ناشی از فروش اختیار تبعی :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۱	اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۹/۱۹/۱۴۰۴						۳,۱۲۵,۰۹۸,۶۲۶	
۲	اختیارخ وبملت-۱۱۰۰-۱۷/۱۷/۱۴۰۴						(۱,۵۵۰,۰۹۵,۰۹۳)	
۴	اختیارخ شستا-۱۳۵۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۳						.	(۹۳۴,۱۲۴,۴۸۷)
۵	اختیارخ شستا-۱۴۵۰-۱۲/۱۲/۱۴۰۳						.	۴۰۸,۳۷۲,۳۷۶
							۱,۵۷۵,۰۰۳,۵۳۳	(۵۲۵,۷۵۲,۱۱۱)

۱۵-۴- سود(زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
۱	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۵۳۲,۰۰۰	۶۶۰,۳۳۲,۷۷۰,۰۰۰	(۶۰۰,۳۲۸,۸۴۹,۷۵۰)	(۱۲۶,۴۳۳,۳۸۰)	.	۵۹,۸۷۸,۴۸۶,۸۷۰	
۲	شمش طلا	۸۴,۷۲۸	۱,۲۶۷,۸۳۹,۰۸۹,۷۶۰	(۱,۱۹۱,۷۹۷,۶۰۴,۴۸۰)	(۳,۰۴۲,۸۱۳,۶۹۲)	.	۷۲,۹۹۸,۶۷۱,۵۸۸	
۳	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	-	.	.	.	.	.	۲۷,۵۰۳,۴۰۶,۴۹۲
							۱۳۲,۸۷۷,۱۵۸,۴۵۸	۲۷,۵۰۳,۴۰۶,۴۹۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلالی عقید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی مان دوره‌های
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۵۸۶,۱۰۰,۵۰۶,۸۸۶	۱۷,۱۱۹,۹۴۷,۶۰۰,۱۲۲	۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام
۲۲۹,۷۰۴,۳۳۳,۲۹۵	۷۲۷,۲۵۲,۵۴۷,۱۴۱	۱۶-۲ (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی
۱	.	۱۶-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۶,۹۸۴,۷۵۱,۳۱۷	۱,۴۲۳,۰۴۳,۳۴۶	۱۶-۴ سود تحقق نیافته اختیار معامله
۸,۸۲۲,۷۸۹,۶۰۱,۴۹۹	۱۷,۸۴۸,۶۲۳,۱۹۰,۶۰۹	

۱۶-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام :

دوره سه ماهه منتهی به		دوره سه ماهه منتهی به					ردیف	سهام
۱۴۰۳/۱۰/۳۰		۱۴۰۴/۱۰/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱,۵۷۷,۲۳۱,۴۶۰	.	.	.	.	.	.	۱ کاتی کربن طیس
۲۶۷,۱۶۴,۷۸۷,۴۰۶	۱۶۶,۶۵۸,۱۳۶,۵۴۲	(۳,۶۹۱,۴۸۳,۸۲۵)	(۳,۰۱۵,۵۵۰,۱۶۸)	(۵۶۵,۹۳۱,۵۹۴,۳۸۵)	۷۳۸,۲۹۶,۷۶۴,۹۲۰	۱۲۶,۶۳۷,۵۲۴	۲ سرمایه‌گذاری سپه	
۱۹,۴۶۱,۸۳۰,۱۸۹	.	.	.	.	.	.	۳ فرآورده های سیمان شرق
۴۳,۵۳۰,۲۴۹,۹۶۰	۶۳,۶۶۰,۵۷۴,۳۰۸	(۱,۰۳۸,۸۱۶,۵۶۹)	(۵۶۷,۱۹۳,۸۴۷)	(۱۴۲,۴۹۶,۷۲۹,۱۶۶)	۲۰۷,۷۶۳,۲۱۳,۸۹۰	۲۳,۴۲۳,۱۴۷	۴ کاشی پارس	
۲۶۳,۲۵۷,۶۵۱,۹۸۳	۳۹۰,۹۵۴,۹۱۵,۶۲۹	(۸,۴۰۷,۸۷۱,۰۷۴)	(۴,۵۹۰,۶۹۷,۶۰۶)	(۱,۲۷۷,۶۲۰,۷۳۰,۴۴۱)	۱,۶۸۱,۵۷۴,۲۱۴,۷۵۰	۱۸۱,۷۹۱,۸۰۷	۵ نفت سپاهان	
۵۱,۶۰۴,۷۱۶,۴۱۷	۴۶۰,۷۱۵,۲۸۱,۶۱۳	(۶,۳۲۷,۸۳۳,۵۰۱)	(۳,۴۵۴,۹۹۱,۶۳۱)	(۷۹۵,۰۶۶,۶۰۳,۴۳۵)	۱,۲۶۵,۵۶۴,۷۰۰,۱۸۰	۴۷,۱۸۷,۳۴۹	۶ داروپخش (هلدینگ)	
۱۱۶,۹۲۶,۵۳۶,۷۱۸	۴۰,۶۵۱,۲۵۳,۷۵۹	(۱,۷۲۶,۴۷۷,۶۸۷)	(۹۴۲,۶۵۶,۸۱۷)	(۳۰۱,۹۷۵,۱۴۹,۰۵۷)	۳۴۵,۲۹۵,۵۳۷,۳۲۰	۳,۹۴۹,۸۴۶	۷ سیمان خوزستان	
۳۰۳,۹۹۵,۱۷۵,۵۰۴	۲۶۶,۶۵۲,۰۱۳,۳۳۹	(۵,۰۳۹,۱۹۳,۳۷۸)	(۲,۷۵۱,۳۹۹,۰۳۸)	(۶۳۳,۳۹۵,۸۷۱,۹۴۵)	۱,۰۰۷,۸۳۸,۴۷۵,۶۰۰	۴۱,۶۴۶,۲۱۸	۸ سرمایه‌گذاری صندوق بازتنشنگی	
۱۷۱,۴۵۵,۱۹۸,۵۳۳	۱۱۷,۷۶۸,۳۴۴,۸۶۸	(۶,۲۹۰,۷۴۹,۵۴۰)	(۳,۴۳۴,۷۴۹,۲۴۹)	(۱,۱۳۰,۶۵۶,۰۶۴,۳۸۳)	۱,۲۵۸,۱۴۹,۹۰۸,۰۴۰	۲۰,۷۸۲,۱۳۶	۹ پتروشیمی جم	
۱۴,۱۶۲,۲۲۲,۵۸۱	۱۸۲,۹۳۶,۵۳۲,۹۷۲	(۴,۷۳۰,۴۰۳,۹۸۷)	(۲,۵۸۲,۸۰۰,۰۳۱)	(۷۵۵,۸۳۰,۸۶۱,۴۸۲)	۹۴۶,۰۸۰,۵۹۷,۴۷۲	۲۶۰,۴۸۴,۷۴۶	۱۰ توسعه معدنی و صنعتی صبانور	
۳۰,۶۱۹,۱۷۳,۷۰۴	.	.	.	.	.	.	۱۱ آریان کیمیا تک
۵۳,۱۹۳,۶۴۲,۶۱۳	۳۵,۶۰۹,۳۱۳,۱۳۴	(۳,۵۳۵,۳۷۹,۶۷۱)	(۱,۹۳۰,۳۱۷,۲۰۰)	(۶۶۶,۰۰۰,۹۲۴,۰۷۵)	۷۰۷,۰۷۵,۹۳۴,۱۸۰	۱۱۹,۶۴۰,۵۹۸	۱۲ قندهکمتان	
۲۳,۲۷۴,۴۷۱,۶۶۸	.	.	.	.	.	.	۱۳ فرآوری زغال سنگ پروده طیس
۴۲,۳۵۲,۹۷۳,۹۵۰	.	.	.	.	.	.	۱۴ شرکت آهن و فولاد ارفع
۹۷,۵۷۲,۶۳۴,۷۴۲	.	.	.	.	.	.	۱۵ س.ص.بازتنشنگی کارکنان بانکها
۱۰۷,۰۰۲,۸۲۲,۴۷۰	.	.	.	.	.	.	۱۶ پتروشیمی خارک
۱,۲۱۵,۴۷۳,۳۴۴	.	.	.	.	.	.	۱۷ توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۴۴,۱۷۲,۹۱۲,۱۸۱	۵۱,۷۴۹,۶۲۱,۶۱۸	(۸۶۸,۹۷۶,۰۰۸)	(۴۷۴,۴۶۰,۹۰۰)	(۱۲۰,۷۰۲,۱۴۳,۰۵۴)	۱۷۳,۷۹۵,۲۰۱,۵۸۰	۱۱۰,۴۸,۶۴۶	۱۸ صنایع کاشی و سرامیک سینا	
۲۳,۹۸۹,۸۳۲,۰۸۰	.	.	.	.	.	.	۱۹ فروسیلیس ایران
۱۱۹,۷۷۸,۹۰۹,۸۹۶	۱۱۹,۵۰۰,۰۸۴,۳۴۰	(۳,۶۳۸,۶۲۶,۸۴۲)	(۱,۹۸۶,۶۹۰,۲۵۶)	(۶۰,۲۵۹,۹۶۷,۱۴۲)	۷۲۷,۷۲۵,۳۶۸,۴۸۰	۹۰,۷۳۸,۸۲۴	۲۰ کارخانجات قند قزوین	
۱۱۵,۱۷۴,۴۱۵,۰۵۳	۴۴۴,۹۹۸,۰۲۴,۳۳۰	(۵,۳۲۸,۸۹۱,۰۸۷)	(۲,۸۵۴,۹۷۴,۵۳۴)	(۶۰,۲۶۹,۳۲۷,۴۵۹)	۱,۰۴۵,۷۷۸,۲۱۷,۴۰۰	۲۷,۹۲۴,۶۵۲	۲۱ پالایش نفت تبریز	
۱۵,۱۲۸,۰۶۴,۲۸۴	.	.	.	.	.	.	۲۲ نفت پاسارگاد
۵۳,۲۲۶,۳۹۲,۹۵۰	۱۱,۳۸۳,۲۲۶,۵۳۵	(۷۶۰,۳۷۷,۲۳۴)	(۴۱۵,۱۶۵,۹۶۴)	(۱۳۹,۵۱۶,۴۷۵,۰۳۷)	۱۵۲,۰۷۵,۴۴۴,۷۶۰	۱۶,۷۴۸,۳۹۷	۲۳ م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۱۰/۳۰

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۱۰/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۲۴	دامداری تلیسه نمونه	۶۹,۳۵۹,۲۸۴	۳۸۷,۷۱۸,۳۹۷,۵۶۰	(۲۶۹,۴۴۳,۲۹۸,۱۸۵)	(۱,۰۵۸,۴۷۱,۲۲۵)	(۱,۹۳۸,۵۹۱,۹۸۸)	۲۵,۹۹۴,۷۱۳,۸۶۹	
۲۵	سیمان سپاهان	۵,۲۵۰,۴۰۷	۵۵,۲۸۶,۷۸۵,۷۱۰	(۷۳,۲۶۱,۶۳۹,۴۸۸)	(۱۵۰,۹۳۳,۹۳۵)	(۲۷۶,۴۳۳,۹۳۹)	۱۰,۱۲۹,۰۵۱,۸۲۲	
۲۶	پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	۴۴,۶۷۲,۷۳۶,۸۳۳
۲۷	نخربسی و نساجی خسروی خراسان	۳۴,۶۸۰,۹۶۶	۷۱۴,۴۲۷,۸۹۹,۶۰۰	(۶۸۷,۴۲۳,۸۰۸,۱۹۰)	(۱,۹۵۰,۲۸۸,۱۶۶)	(۳,۵۷۲,۱۳۹,۴۹۸)	(۱۰,۶۹۴,۹۲۸,۹۲۰)	
۲۸	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۶۵,۶۰۲,۱۰۳	۵۲۵,۴۷۳,۸۴۵,۰۳۰	(۳۷۸,۲۳۸,۲۶۸,۸۲۶)	(۱,۴۳۴,۵۴۰,۸۶۷)	(۲,۶۲۷,۳۶۴,۲۲۵)	۵۰,۹۷۸,۲۱۳,۳۳۰	
۲۹	سپید ماکیان	۱۳۸,۵۴۰,۳۴۶	۱,۹۸۸,۰۵۳,۹۶۵,۱۰۰	(۹۴۱,۹۷۷,۶۵۱,۶۳۸)	(۵,۴۲۷,۲۸۷,۳۲۵)	(۹,۹۴۰,۳۶۹,۸۲۶)	۲۱۴,۴۴۶,۸۶۰,۱۷۰	
۳۰	تراکتورسازی ایران	۳۵۷,۴۲۸,۴۸۸	۱,۳۹۳,۱۰۳,۹۸۴,۱۲۰	(۱,۳۵۹,۱۱۷,۳۹۰,۳۹۵)	(۳,۵۲۷,۴۴۳,۸۷۷)	(۶,۴۶۰,۵۱۹,۹۳۱)	۸۳,۵۴۸,۴۷۵,۸۶۰	
۳۱	سیمان فارس و خوزستان	۴۸,۳۳۶,۷۲۸	۸۵۹,۴۲۷,۰۲۳,۸۴۰	(۸۴۶,۶۹۳,۷۳۴,۸۷۲)	(۲,۳۴۶,۱۳۵,۷۷۵)	(۴,۲۹۷,۱۳۵,۱۱۹)	۷۴,۸۷۹,۰۹۸,۱۴۲	
۳۲	داروسازی ابوریحان	۸,۲۸۸,۱۹۸	۳۸۳,۷۰۵,۰۱۷,۵۴۰	(۳۰۲,۶۶۶,۵۳۷,۲۵۸)	(۷۷۴,۵۱۴,۶۹۸)	(۱,۴۱۸,۵۲۵,۰۸۸)	۶۳,۵۲۱,۷۸۹,۶۴۲	
۳۳	بهار رز عالیس چناران	۹۴,۰۷۰,۰۹۲	۵۱۴,۵۶۳,۴۰۳,۲۴۰	(۴۰۲,۷۴۹,۱۸۴,۹۲۱)	(۱,۴۰۴,۷۵۸,۰۹۱)	(۳,۵۷۳,۸۱۷,۰۱۶)	(۲,۴۷۱,۶۵۷,۵۵۵)	
۳۴	کاشی الوند	۶۹,۴۰۹,۴۴۲	۳۷۷,۴۹۸,۹۴۹,۱۱۶	(۳۶۹,۵۷۹,۸۵۲,۴۲۸)	(۷۵۷,۵۷۲,۱۳۱)	(۱,۳۸۷,۴۹۴,۷۴۶)	۷۵,۸۷۸,۸۸۸,۵۰۲	
۳۵	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۱۳,۶۲۱,۳۰۸	۲,۸۸۶,۴۸۴,۱۲۴,۰۴۰	(۲,۵۱۴,۰۵۱,۰۳۳,۳۳۸)	(۷,۸۸۰,۱۰۱,۶۵۹)	(۱۴,۴۳۳,۴۲۰,۶۳۰)	۷۷۰,۰۱۳,۳۱۳,۹۶۶	
۳۶	سیمان ساوه	۸۲,۳۸۷,۶۳۷	۷۰۷,۷۰۹,۸۰۱,۸۳۰	(۷۱۹,۰۵۹,۴۴۰,۳۱۶)	(۱,۹۳۳,۰۴۷,۷۵۹)	(۳,۵۳۸,۵۴۹,۰۰۹)	۱۹۷,۳۷۹,۷۸۴,۷۳۸	
۳۷	سیمان کرمان	۳,۴۶۸,۴۷۹	۱۹۵,۴۱۴,۱۰۶,۸۶۰	(۱۵۴,۶۷۰,۱۷۱,۹۳۱)	(۵۳۳,۴۸۰,۵۱۳)	(۹۷۷,۰۷۰,۵۳۴)	۳۳,۹۸۵,۰۱۲,۹۶۷	
۳۸	صنایع لاستیکی سهند	۱۰,۳۲۱,۸۹۶	۳۵۵,۴۶۰,۴۸۸,۰۸۰	(۳۴۶,۹۶۹,۷۷۰,۹۰۲)	(۶۹۶,۸۶۱,۱۳۳)	(۱,۲۷۶,۳۰۲,۴۴۰)	۷۱,۱۹۸,۷۹۸,۰۰۵	
۳۹	داروسازی فارابی	۳۵,۱۸۰,۴۲۴	۲۴۶,۴۶۲,۹۶۸,۰۰۰	(۱۷۰,۳۰۹,۲۵۹,۳۳۳)	(۶۷۲,۲۹۷,۹۰۳)	(۱,۳۳۱,۳۱۴,۸۴۰)	۴۳,۲۱۲,۹۰۳,۱۵۳	
۴۰	بالایش نفت اصفهان	۳۱۳,۱۴۹,۵۲۱	۲,۵۱۴,۵۹۰,۶۵۳,۶۳۰	(۱,۶۴۷,۳۳۶,۹۱۷,۰۹۹)	(۶,۸۶۴,۸۳۲,۴۸۴)	(۱۲,۵۷۲,۹۵۳,۲۶۸)	۲۸۷,۰۸۸,۶۴۳,۰۸۱	
۴۱	پست بانک ایران	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۷۴,۹۱۸,۱۶۴,۱۳۳)	(۳,۲۱۷,۷۹۶,۴۰۰)	(۵,۸۹۳,۴۰۰,۰۰۰)	۱۳۰,۳۶۶,۶۸۲,۴۱۰	
۴۲	صنایع فروآلیاز ایران	۸۱,۳۰۹,۷۰۹	۹۱,۳۶۰,۹۲۲,۶۲۵	(۷۰,۸۷۷,۸۷۶,۷۹۵)	(۳۴۹,۴۱۵,۳۱۹)	(۴۵۶,۸۰۴,۶۱۳)	۲۶,۵۷۰,۶۱۵,۸۷۵	
۴۳	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	۵۰,۰۶۵,۰۷,۱۳۹
۴۴	پتروشیمی تندگوین	.	.	.	.	.	۱۳,۳۰۳,۵۳۵,۶۶۶
۴۵	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	۱۹,۳۶۵,۱۹۸,۵۹۰
۴۶	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۹۷,۱۸۴,۳۲۲	۳,۲۴۵,۶۵۲,۲۹۴,۱۲۰	(۲,۴۰۷,۱۱۶,۶۹۴,۲۷۳)	(۸,۸۶۰,۶۳۰,۷۶۳)	(۱۶,۳۲۸,۲۶۱,۴۷۱)	۶۳۰,۳۶۵,۸۹۹,۳۵۲	
۴۷	تولیدی برنا باطری	.	.	.	.	.	۳,۲۰۴,۹۲۷,۰۰۰
۴۸	نفت ایرانول	۱۳,۸۲۱,۳۱۳	۷۹۲,۳۵۷,۱۴۳,۴۰۰	(۴۲۳,۴۹۷,۶۱۸,۱۲۱)	(۲,۱۶۳,۱۳۵,۰۰۱)	(۳,۹۶۱,۷۸۵,۷۱۷)	۱۱۳,۴۱۴,۹۰۳,۵۶۰	
۴۹	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۲,۲۱۸,۴۳۵	۷۵,۶۲۶,۴۴۹,۱۵۰	(۷۳,۷۸۷,۱۷۳,۵۳۱)	(۲۰۶,۴۶۰,۲۰۶)	(۳۷۸,۱۳۲,۲۶۶)	۱۳,۳۸۳,۱۶۰,۶۸۶	
۵۰	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	.	.	.	.	.	۸۷۴,۵۳۳,۰۵۲
۵۱	سیمان مازندران	۲۹,۱۸۷,۰۶۶	۱,۳۸۴,۳۳۰,۹۰۴,۰۰۰	(۱,۳۷۴,۸۷۵,۰۵۷,۰۰۰)	(۳,۵۰۵,۹۵۰,۳۶۸)	(۶,۴۲۱,۱۵۴,۵۲۰)	۲۰۷,۰۱۰,۶۳۰,۷۷۶	
۵۲	سرمایه گذاری صدر تامین	.	.	.	.	.	۱۱۵,۴۵۷,۴۶۰,۹۹۰
۵۳	کارخانجات داروبخش	۳۸۴,۱۶۶,۴۹۴	۷۷۷,۰۰۳,۰۲۸,۶۲۰	(۵۵۰,۰۰۲,۳۶۲,۲۷۴)	(۲,۱۲۱,۲۱۸,۲۶۸)	(۳,۸۸۵,۰۱۵,۱۴۳)	۳۷,۸۷۵,۷۷۵,۶۱۲	
۵۴	پاکدیس	۵,۵۸۲,۳۶۹	۱۷۶,۱۲۰,۵۸۶,۹۵۰	(۱۵۰,۶۵۶,۸۳۹,۶۶۱)	(۴۸۰,۸۰۹,۲۰۲)	(۸۸۰,۶۰۲,۹۳۵)	(۵,۷۳۸,۴۰۰,۷۸۸)	
۵۵	کشت و دام قیام اصفهان	۶۴,۰۴۶,۸۶۰	۳۸۸,۷۶۴,۴۴۰,۲۰۰	(۳۸۹,۶۷۹,۳۰۴,۳۸۲)	(۱,۰۶۱,۳۳۶,۹۳۲)	(۱,۹۴۳,۸۲۳,۲۰۱)	۴۳,۸۹۵,۰۹۶,۹۴۴	
۵۶	سیمان ارومیه	۷,۵۱۴,۹۷۱	۹۴۷,۷۱۲,۹۹۲,۸۱۰	(۱,۰۱۳,۷۱۳,۸۶۴,۳۹۱)	(۳,۵۸۷,۳۵۶,۴۷۰)	(۴,۷۳۸,۵۶۴,۹۶۴)	۳۰۸,۷۴۵,۷۱۸,۶۱۰	
۵۷	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	۸۶,۹۹۰,۶۴۸,۶۹۶
۵۸	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱۴,۳۴۱,۱۱۸	۲۶۵,۸۸۴,۳۳۷,۷۲۰	(۱۹۸,۱۵۵,۴۵۸,۰۳۵)	(۷۲۵,۸۶۴,۲۱۵)	(۱,۳۲۹,۴۲۱,۶۳۹)	۱۸,۶۷۷,۴۵۸,۳۹۱	
۵۹	سیمان آبیک	۲۳,۱۶۳,۳۴۲	۱,۳۴۱,۵۵۵,۱۳۱,۳۰۰	(۱,۳۳۶,۱۸۱,۵۱۸,۸۰۱)	(۳,۳۸۹,۴۴۵,۵۰۸)	(۶,۲۰۷,۷۷۵,۶۵۶)	۶۲,۴۴۹,۶۷۲,۴۴۶	
۶۰	بانک ملت	۵۲,۰۰۰	۷۶,۴۴۰,۰۰۰	(۷۰,۷۵۱,۲۰۱)	(۳۰,۸۶۸۱)	(۳۸۲,۲۰۰)	(۵۱,۳۰۹,۰۴۱)	
۶۱	فرآورده‌های نسوز آذر	.	.	.	.	.	۲۵,۵۰۶,۴۵۳,۰۵۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مشهد

یادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی مان دورهای

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۱۰/۳۰

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۱۰/۳۰

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۶۲	بانک خاورمیانه	۴۱۹,۳۵۶,۳۱۵	۱,۳۳۸,۱۰۱,۴۴۹,۶۰۵	(۱۰,۷۱۰,۳۷۵,۱۷۹,۴۸۳)	(۳,۶۲۵,۷۱۶,۹۵۷)	(۶,۶۴۰,۵۰۷,۳۴۸)	۴۷,۷۲۱,۹۸۰,۸۸۰	۲۴۶,۵۶۰,۴۵۹,۹۱۷
۶۳	پخش هجرت	۷۹,۱۰۳,۰۱۲	۲۴۶,۵۶۳,۰۸۸,۴۰۴	(۱۵۱,۸۳۹,۰۶۶,۰۷۱)	(۶۷۳,۱۱۹,۹۶۱)	(۱,۳۳۲,۸۲۰,۴۴۲)	۸۵,۱۱۳,۱۱۰,۹۸۰	۹۲,۸۱۹,۰۸۱,۹۳۰
۶۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	(۱,۳۱۸,۴۰۷,۹۷۷)	-
۶۵	صنعتی آما	۱۶۷,۵۶۳,۵۹۳	۴۴۹,۵۷۰,۴۳۷,۰۱۹	(۳۹۱,۳۱۳,۴۸۸,۸۵۹)	(۱,۲۲۷,۳۲۷,۲۹۳)	(۲,۲۴۷,۸۵۲,۱۸۵)	(۱۸,۴۱۹,۱۴۱,۳۴۶)	۵۴,۷۸۱,۷۶۸,۶۸۲
۶۶	فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۴۸۹,۷۴۸,۹۵۸,۱۰۵	-
۶۷	کشت و صنعت شریف آباد	۳۱,۴۶۴,۳۷۷	۳۳۹,۱۱۷,۳۸۳,۴۲۰	(۲۳۲,۳۸۹,۳۳۸,۱۹۹)	(۸۹۸,۴۹۰,۴۵۷)	(۱,۶۴۵,۵۸۶,۹۱۷)	۱۸,۱۹۶,۷۸۵,۸۰۵	۹۴,۱۸۳,۹۷۷,۸۴۷
۶۸	سیمرغ	۳۴,۸۸۱,۰۳۲	۹۰۲,۱۶۷,۴۰۳,۶۹۶	(۵۵۹,۵۷۸,۷۸۱,۶۵۶)	(۳,۴۶۳,۹۱۷,۰۱۲)	(۴,۵۱۰,۸۳۷,۰۱۸)	(۱,۳۴۷,۸۳۵,۳۶۸)	۳۳۵,۶۱۴,۸۶۸,۰۱۰
۶۹	گسترش سوخت سبزاگرس	۵۷۳,۸۶۳,۸۰۰	۶۴۳,۳۰۱,۳۱۹,۸۰۰	(۵۰۳,۱۳۶,۳۹۱,۷۶۴)	(۱,۷۵۶,۲۱۳,۶۰۳)	(۳,۳۱۶,۵۰۶,۵۹۹)	۱۰۰,۳۰۹,۹۴۹,۳۶۵	۱۳۵,۱۹۲,۳۰۸,۸۳۴
۷۰	صنایع ارتباطی آوا	-	-	-	-	-	۱,۶۹۶,۵۷۴,۶۵۸	-
۷۱	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۶۷,۲۱۰,۹۷۶	۶۸۸,۹۱۳,۵۰۴,۰۰۰	(۵۶۷,۷۲۸,۲۱۳,۴۳۹)	(۱,۸۸۰,۷۳۱,۱۳۶)	(۳,۴۴۴,۵۶۲,۵۲۰)	۷,۰۰۵,۲۵۴,۰۵۰	۱۱۵,۸۵۸,۹۹۶,۹۰۵
۷۲	پتروشیمی پردیس	۷,۳۶۹,۹۴۰	۴,۴۶۵,۶۶۷,۷۴۴,۲۰۰	(۲,۱۱۴,۷۰۰,۶۲۵,۲۶۲)	(۱۲,۱۹۱,۳۷۲,۹۴۲)	(۲۲,۳۲۸,۳۳۸,۷۲۱)	۴۱۳,۱۰۸,۳۷۸,۷۵۰	۲,۳۱۶,۴۴۷,۵۰۷,۳۷۵
۷۳	نساجی بایکان	-	-	-	-	-	۲۵۰,۹۶۶,۳۰۳	-
۷۴	کشت و دامداری فکا	۴۴,۴۱۱,۸۵۷	۲۶۲,۴۷۴,۰۷۴,۸۷۰	(۱۷۳,۳۳۵,۲۰۷,۷۱۴)	(۷۱۶,۵۵۴,۳۲۴)	(۱,۳۱۲,۳۷۰,۳۷۴)	۱۴,۵۷۸,۴۸۳,۰۶۳	۸۷,۲۰۹,۹۴۲,۵۵۸
۷۵	محصولات کاغذی لطیف	۱۸۹,۳۶۸,۳۱۹	۵۹۹,۴۱۲,۴۴۹,۵۷۳	(۳۴۹,۱۳۳,۵۹۸,۶۰۹)	(۱,۶۴۳,۳۹۵,۹۸۷)	(۲,۹۹۷,۰۶۲,۲۴۸)	۳۵,۵۵۹,۴۳۰,۷۴۰	۱۵۵,۶۵۵,۳۹۲,۷۲۹
۷۶	پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	۴۴۵,۰۸۷,۵۵۲,۸۴۱	-
۷۷	مبین انرژی خلیج فارس	۱۱۴,۱۹۸,۷۰۸	۲,۱۳۷,۵۲۱,۹۳۰,۰۴۰	(۱,۵۴۴,۸۸۷,۲۶۳,۳۱۵)	(۵,۸۰۸,۱۳۴,۸۶۹)	(۱۰,۶۳۷,۶۰۹,۶۵۰)	۲۳۳,۶۴۸,۴۸۰,۰۳۳	۵۶۶,۱۸۸,۹۲۳,۲۰۶
۷۸	سرمایه گذاری پارس توشه	۵۸,۸۰۱,۷۷۵	۳۶۶,۳۳۵,۰۵۸,۲۵۰	(۳۱۹,۷۳۱,۹۱۷,۲۸۰)	(۱,۰۰۰,۰۹۴,۰۷۹)	(۱,۸۳۱,۶۷۵,۳۹۱)	۱۲۲,۸۲۳,۵۹۲,۰۴۱	۴۴,۷۷۱,۳۷۰,۹۷۰
۷۹	نفت پهران	۳۷,۱۶۶,۵۰۴	۷۹۶,۸۴۹,۸۴۵,۷۶۰	(۵۹۷,۷۷۵,۹۷۸,۲۱۳)	(۲,۱۷۵,۴۰۰,۰۷۹)	(۳,۹۸۴,۳۴۹,۲۳۹)	۱۳۷,۴۸۳,۶۰۱,۹۹۹	۱۹۲,۹۱۴,۳۱۸,۳۳۹
۸۰	فجر انرژی خلیج فارس	۸۷,۳۴۲,۸۸۸	۱,۴۵۱,۶۳۸,۷۹۸,۵۶۰	(۱,۳۳۶,۸۹۰,۷۰۹,۶۵۷)	(۳,۹۶۳,۹۷۳,۹۲۰)	(۷,۲۵۸,۱۹۳,۹۹۳)	۳۲,۷۹۷,۸۹۵,۲۸۶	۱۰۳,۵۲۶,۹۲۰,۹۹۰
۸۱	پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	۵۶,۰۶۴,۹۶۷,۵۶۹	-
۸۲	پارس مینو	-	-	-	-	-	۷۳,۳۶۲,۳۶۹	-
۸۳	شرکت س استان کردستان	۸۴,۸۵۵,۷۹۹	۳۶,۸۲۷,۴۱۶,۷۶۶	(۳۶۶,۰۸۳,۲۹۳,۶۳۶)	(۱۰۰,۵۳۸,۸۴۸)	(۱,۸۴,۱۳۷,۰۸۴)	-	(۶۵,۵۵۲,۸۰۳)
۸۴	سیمان هگمتان	۹,۱۶۷,۳۳۵	۱,۱۷۶,۱۶۷,۷۹۷,۵۰۰	(۱,۱۸۰,۶۵۱,۷۰۱,۱۶۹)	(۳,۳۱۰,۹۳۸,۰۸۷)	(۵,۸۸۰,۸۳۸,۹۸۸)	۳۰,۸۸۶,۶۶۷,۶۷۵	(۱۳,۵۷۵,۶۸۰,۷۴۴)
۸۵	تولید ژلاتین کبوسل ایران	۴,۸۹۳,۸۳۷	۶۹۷,۱۲۷,۰۸۰,۶۵۰	(۵۸۱,۰۹۰,۶۴۵,۱۳۳)	(۱,۹۰۳,۱۵۶,۹۳۰)	(۳,۴۸۵,۶۳۵,۴۰۳)	۲۴۸,۸۰۱,۸۷۸,۷۱۹	۱۱۰,۶۴۷,۶۴۳,۱۹۴
۸۶	دوده صنعتی پارس	-	-	-	-	-	۷۰,۱۴۳,۳۵۸,۱۶۷	-
۸۷	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۳,۴۰۲,۷۹۴	۱,۴۶۸,۷۲۰,۸۵۲,۱۸۰	(۷۹۹,۳۳۸,۸۱۶,۷۱۳)	(۴,۰۰۹,۶۰۷,۹۳۶)	(۷,۲۴۴,۶۰۴,۳۶۱)	۱۵۸,۸۳۶,۶۶۶,۸۹۵	۶۵۸,۰۲۸,۸۲۳,۳۸۰
۸۸	نوردو قطعات فولادی	-	-	-	-	-	۱۳,۳۹۳,۱۲۹,۷۲۶	-
۸۹	سیمان داراب	۹۰,۲۹,۳۵۳	۵۰۴,۸۳۵,۵۳۵,۲۳۰	(۴۰۱,۲۰۶,۱۴۳,۸۳۶)	(۱,۳۷۸,۱۷۳,۷۱۱)	(۲,۵۲۴,۱۲۷,۶۷۶)	۱۰۰,۲,۴۱۵,۸۳۹,۱۴۲	۹۹,۷۱۷,۰۹۰,۰۱۷
۹۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۴۶,۱۸۳,۷۴۲	۲۰,۱۵,۴۵۸,۵۰۰,۸۸۰	(۱,۲۰۵,۵۶۸,۹۹۳,۷۸۴)	(۵,۵۰۲,۲۰۱,۷۰۷)	(۱۰,۰۷۷,۲۹۲,۵۰۴)	۲۴۱,۲۷۵,۸۳۲,۱۷۷	۷۹۴,۳۱۰,۰۱۳,۸۸۵
۹۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۲۱۰,۳۶۳,۷۶۱	۹۸۰,۳۹۵,۱۲۶,۲۶۰	(۹۷۳,۶۲۵,۹۳۱,۸۷۲)	(۲,۶۷۶,۳۰۵,۶۹۵)	(۴,۹۰۱,۴۷۵,۶۳۱)	-	(۹۰,۸۴۷,۹۳۸)
۹۲	پالایش نفت تهران	۲۲۷,۷۱۲,۳۳۳	۱,۰۹۲,۳۳۶,۰۱۳,۴۳۱	(۷۴۴,۴۲۵,۳۸۷,۰۴۷)	(۲,۹۸۲,۰۷۷,۳۱۷)	(۵,۴۶۱,۶۸۰,۰۶۷)	-	۳۲۹,۴۶۶,۸۶۹,۰۰۰
۹۳	پالایش نفت بندرعباس	۳۴۸,۰۳۵,۶۷۵	۳,۱۶۰,۰۷۳,۱۲۹,۰۰۰	(۱,۴۸۰,۸۲۵,۴۶۹,۶۳۹)	(۸,۶۲۶,۹۹۹,۶۴۲)	(۱۵,۸۰۰,۳۶۵,۶۴۵)	-	۱,۶۵۴,۸۲۰,۲۹۴,۰۷۴
۹۴	مهرمام میهن	۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۳,۹۰۹,۵۰۰,۰۰۰	(۵۷۶,۳۳۲,۱۱۵,۷۸۵)	(۴,۳۵۱,۲۹۰,۴۳۵)	-	-	(۱۷,۷۷۳,۹۰۶,۳۲۰)
۹۵	پتروشیمی اروند	۱۰۰,۰۰۰	۶,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۵۵,۵۷۲,۴۱۶)	(۱۷,۳۱۹,۱۲۰)	(۳۱,۷۲۰,۰۰۰)	-	۱,۹۳۹,۳۸۸,۳۶۴
۹۶	صنایع غذایی رضوی	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۱,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۱,۵۴۲,۰۷۰,۹۱۳)	(۱,۵۸۶,۵۶۱,۳۴۰)	(۲,۹۰۵,۷۹۰,۰۰۰)	-	۱۲۵,۱۲۳,۵۷۷,۷۴۷
۹۷	پارس دارو	۵,۲۸۷,۳۳۶	۱۵۱,۰۵۶,۳۳۲,۵۲۰	(۱۵۴,۸۱۷,۸۴۹,۰۶۵)	(۴۱۲,۳۸۳,۷۸۸)	(۷۵۵,۳۸۱,۶۶۳)	-	(۴,۹۲۹,۱۸۱,۹۹۶)
۹۸	گروه مالی نماد غدیر	۲,۴۰۰,۰۰۰	۹,۱۸۹,۶۰۰,۰۰۰	(۷,۳۵۵,۱۴۰,۸۸۴)	(۲۵,۰۸۷,۶۰۸)	(۴۵,۹۴۸,۰۰۰)	-	۱,۷۶۳,۴۲۳,۵۰۸

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس عقد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی مان دورهای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰					ردیف	سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد		
-	(۱۴,۲۵۴,۴۳۹,۸۲۸)	(۱,۷۱۷,۷۰۴,۹۲۸)	(۹۳۷,۸۶۶,۸۹۰)	(۳۵۵,۱۳۹,۸۵۳,۵۲۰)	۳۴۲,۵۴۰,۹۸۵,۵۰۰	۳۷,۱۳۹,۵۶۶	سیمان تهران	
-	۲۹,۰۴۹,۱۷۹,۲۵۳	(۹۱۰,۸۳۳,۱۳۹)	(۴۹۷,۳۱۴,۳۴۸)	(۱۵۱,۷۰۹,۱۰۳,۰۰۰)	۱۸۲,۱۶۶,۴۲۷,۷۴۰	۲۱,۰۱۱,۱۲۲	داروسازی شهید قاضی	
-	۱۹۷,۲۸۸,۴۷۷,۷۷۷	(۳,۵۱۰,۹۲۴,۱۲۰)	(۱,۹۱۶,۹۶۴,۵۷۰)	(۴۹۹,۴۸۴,۴۵۷,۵۳۳)	۷۰۲,۱۸۴,۸۲۴,۰۰۰	۲۵,۶۶۴,۶۵۰	صنایع خاک چینی ایران	
-	۳۸۰,۳۰۰,۳۹۹,۴۲۱	(۵,۸۴۲,۸۰۲,۳۱۴)	(۳,۱۹۰,۱۷۰,۰۰۹)	(۷۷۹,۳۲۷,۰۷۱,۱۵۶)	۱,۱۶۸,۵۶۰,۴۴۳,۸۰۰	۱۶,۵۰۵,۰۹۱	معدنکاران نسوز	
-	۶۸,۵۴۳,۵۱۵,۹۴۱	(۴,۴۳۰,۴۳۶,۷۹۴)	(۳,۴۱۹,۰۱۸,۴۹۰)	(۸۱۰,۶۹۴,۳۸۷,۶۶۴)	۸۸۶,۰۸۷,۳۵۸,۸۸۹	۴۶۹,۵۷۴,۶۴۷	گروه بهمن	
-	۸۷,۴۴۴,۷۱۹,۷۱۸	(۱,۸۴۹,۴۶۸,۸۷۱)	(۱,۰۰۹,۸۱۰,۰۰۴)	(۲۷۹,۵۸۹,۷۷۵,۶۲۴)	۳۶۹,۸۹۳,۷۷۴,۲۱۷	۱۳۸,۴۸۵,۱۲۷	معدنی و صنعتی گل گهر	
-	۵۹۹,۴۰۳,۴۸۷,۴۰۰	(۷,۱۸۰,۸۵۲,۳۴۳)	(۳,۹۲۰,۷۴۵,۳۷۹)	(۸۲۵,۶۶۶,۳۸۳,۴۶۸)	۱,۴۳۶,۱۷۰,۴۶۸,۵۹۰	۲۰,۸۴۱,۲۴۹	پتروشیمی شیراز	
-	(۲,۰۰۶,۵۰۴,۸۶۲)	(۳۱۴,۸۷۷,۴۳۸)	(۱۱۷,۳۳۳,۰۸۱)	(۴۴,۴۹۹,۷۹۱,۹۶۳)	۴۲,۹۷۵,۴۸۷,۶۲۰	۶,۴۸۱,۹۷۴	پتروشیمی فناوران	
-	۸۰۰,۹۷۷,۲۴۹,۲	(۱۰۷,۸۱۲,۵۰۰)	(۵۸,۸۶۵,۶۲۵)	(۱۳,۳۸۶,۰۴۹,۳۸۳)	۲۱,۵۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	تولیدی کوچین	
-	۶۸۹,۵۶۷,۲۹۶,۱۳۲	(۹,۶۸۴,۲۲۷,۲۸۴)	(۵,۲۸۷,۵۸۸,۰۹۷)	(۱,۳۳۲,۳۰۶,۳۴۵,۱۹۷)	۱,۹۳۶,۸۴۵,۴۵۶,۷۰۰	۱۶۶,۱۱۰,۲۴۵	لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	
-	۹۸۰,۷۶,۳۷۵,۰۰۰	(۱,۷۷۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۷۰,۵۱۵,۰۰۰)	(۲۵۴,۶۷۵,۶۱۰,۰۰۰)	۳۵۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خمیرمایه رضوی	
۸,۵۸۶,۱۰۰,۵۰۶,۸۸۶	۱۷,۱۱۹,۹۴۷,۶۰۰,۱۲۲	(۳۴۲,۰۴۳,۶۰۱,۷۵۳)	(۱۹۱,۱۰۷,۰۹۶,۹۸۹)	(۵۱,۳۱۸,۵۳۱,۵۵۱,۴۶۹)	۶۸,۹۷۱,۶۲۹,۸۵۰,۳۳۳			

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳					ردیف	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۴,۰۹۴,۴۷۸,۰۰۹	-	-	-	-	-	-	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲- رفاه	
۱۸۵,۸۵۴,۱۷۶,۴۸۱	-	-	-	-	-	-	شمش طلا	
-	۱۰۳,۶۷۴,۳۴۶,۵۹۸	-	(۴۸۷,۵۸۴,۴۲۵)	(۹۹,۹۹۸,۲۴۵,۹۷۷)	۲۰۳,۱۶۰,۱۷۷,۰۰۰	۴۴,۹۳۷	شمش نقره	
۱۹,۷۵۵,۶۸۸,۸۰۵	۶۲۴,۵۷۸,۲۰۰,۵۴۳	-	(۲,۹۲۸,۹۳۴,۶۳۸)	(۱,۷۱۵,۶۳۲,۵۷۸,۳۱۹)	۲,۳۴۳,۱۳۹,۷۰۳,۴۰۰	۱,۴۸۳	گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید	
۲۲۹,۷۰۴,۳۴۳,۳۹۵	۷۲۷,۲۵۲,۵۴۷,۱۴۱	-	(۳,۴۱۶,۵۰۹,۰۶۳)	(۱,۸۱۵,۶۳۰,۸۲۴,۱۹۶)	۲,۵۴۶,۲۹۹,۸۸۰,۴۰۰			

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس عفسد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی عمان دورهای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۱۶-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام	ردیف
۱	۰	۰	۰	۰	۰	-	صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪	۲
۱	۰	۰	۰	۰	۰			

۱۶-۴- سود تحقق نیافته اختیار معامله به شرح زیر می باشد :

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام	ردیف
۰	۶۲۰,۳۶۳,۹۵۳	۰	(۶,۴۸۰,۲۳۸)	(۷,۹۲۷,۹۲۵,۸۰۸)	۸,۵۵۴,۷۷۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۰,۰۰۰	اختیارخ فولاد-۳۲۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸	۱
۰	۸۰۲,۶۷۹,۳۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ فولاد-۳۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸	۲
۱۱,۵۰۷,۹۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ شستا-۱۰۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۳
۳۹۲,۰۹۷,۴۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ شستا-۱۱۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۴
۱,۴۰۹,۲۰۹,۵۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ شستا-۱۲۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰	۵
۶,۵۱۷,۷۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ شستا-۱۰۵۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۶
۳۲۶,۴۲۴,۸۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ شستا-۱۱۵۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۷
۳۳,۵۸۸,۵۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ فولاد-۴۵۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۸
-۴۴,۰۹۹,۹۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ فولاد-۵۵۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۹
۱,۴۷۵,۷۹۸,۳۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ فولاد-۶۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۰
۲,۱۴۷,۵۷۸,۶۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ فولاد-۶۵۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱	۱۱
۵۶,۶۴۶,۷۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۱۲
۸۳,۰۹۷,۴۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۱۳
۱۸,۴۱۷,۷۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ وبملت-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۱۴
۱۱۳,۸۴۳,۸۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۱۵
۴۷,۵۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ شینا-۵۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۶
۱,۱۴۳,۶۷۴,۳۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ شینا-۵۵۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۷
۴۰,۰۵۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اختیارخ شینا-۶۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۸
۶,۹۸۴,۷۵۱,۳۱۷	۱,۴۲۳,۰۴۳,۳۴۶	۰	(۶,۴۸۰,۲۳۸)	(۷,۹۲۷,۹۲۵,۸۰۸)	۸,۵۵۴,۷۷۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مشهد
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۱۰/۳۰

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۱۰/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
سیمان سپاهان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱.۷۴۰	۹,۱۳۵,۷۰۸,۱۸۰	(۱,۰۹۰,۹۹۵,۳۰۷)	۸,۰۴۴,۷۱۲,۸۷۳	۵,۱۰۸,۱۷۶,۰۲۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۲	۸.۷۰۰	۳۲۶,۶۰۱,۷۹۳,۲۰۰	(۴۵,۶۱۲,۶۲۵,۲۱۴)	۲۸۰,۹۸۹,۱۶۷,۹۸۶	۱۸۷,۷۱۱,۲۱۶,۱۲۹
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۱.۰۰۰	۷۹,۹۱۰,۹۶۳,۰۰۰	(۳,۹۰۴,۴۴۴,۴۴۶)	۷۶,۰۰۶,۵۱۸,۵۵۴	۲۹۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۶	۱۰.۵۵	۶۹,۲۱۰,۲۱۸,۶۶۵	(۸,۶۶۶,۸۲۷,۸۶۲)	۶۰,۵۴۳,۳۹۰,۸۰۳	۲۰,۶۰۸,۸۱۹,۸۹۶
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۲	۶۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۱,۱۰۷,۸۲۷)	۱,۲۳۸,۸۹۲,۱۶۳	.
شرکت سرمایه گذاری استان کردستان	-	-	.	۳,۶۷۹,۴۰۸,۱۴۵	.	۳,۶۷۹,۴۰۸,۱۴۵	۲,۴۶۶,۷۶۷,۴۷۷
				۴۸۹,۹۷۸,۰۹۱,۱۹۰	(۵۹,۴۷۶,۰۰۰,۶۶۶)	۴۳۰,۵۰۲,۰۹۰,۵۲۴	۵۱۳,۷۴۴,۹۷۹,۵۳۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰
سود اوراق مشارکت	۱۸-۱	۱,۱۲۴,۶۸۰,۲۹۷
سود سپرده بانکی	۱۸-۲	۶۶,۰۱۵,۵۱۵,۶۷۵
		۶۷,۱۴۰,۱۹۵,۹۷۲
		۲۲۹,۲۲۱,۷۰۵,۱۷۱

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت:

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۱۰/۳۰

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
-	-	ریال	درصد	ریال	ریال
-	-	.	-	۱,۱۲۴,۶۸۰,۲۹۷	.
-	-	.	-	۱,۱۲۴,۶۸۰,۲۹۷	.

سود اوراق مشارکت صکوک اجاره صملی ۰۴:

۱۸-۲- سود سپرده بانکی:

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۱۰/۳۰

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۱۰/۳۰

سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳,۶۵۷,۵۷۴,۸۵۸	(۱۷۴,۶۹۷,۶۲۰)	۸۳,۴۸۲,۸۷۷,۲۳۸	۷۰,۸۴,۲۶۳
۴۹,۶۰۲,۷۳۹,۷۰۷	(۸۰,۱۶۰,۸۸۶)	۴۹,۵۲۲,۵۷۸,۸۲۱	۲۳,۴۰۲,۷۱۹,۹۷۲
۹۶,۲۱۶,۲۴۹,۱۱۲	.	۹۶,۲۱۶,۲۴۹,۱۱۲	۴۲,۶۰۵,۴۲۹,۴۰۷
.	.	.	۲۸۲,۰۳۳
۲۲۹,۴۷۶,۵۶۳,۶۷۷	(۲۵۴,۸۵۸,۵۰۶)	۲۲۹,۲۲۱,۷۰۵,۱۷۱	۶۶,۰۱۵,۵۱۵,۶۷۵

ملت

پاسارگاد

خاورمیانه

صادرات

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۱۹- سایر درآمدها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲۰,۱۸۸,۱۰۶,۵۴۹	۴۲,۷۲۷,۳۳۴,۵۷۱
۴,۲۶۰,۹۷۹	.
.	۳۴۵,۲۵۹,۳۹۷
۲۰,۱۹۲,۳۶۷,۵۲۸	۴۳,۰۷۲,۵۹۳,۹۶۸

درآمد تفاوت تنزیل سود سهام سال قبل
سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
تعدیل کارمزد کارگزاری

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۲۳۰,۰۷۷,۳۶۷,۹۹۱	۱۹۵,۷۹۶,۴۷۸,۲۷۸
۳۶۸,۸۵۲,۴۰۰	۵۶۷,۱۲۳,۲۱۰
۷۴,۲۸۰,۰۹۵,۷۶۸	۱۴۵,۳۴۷,۷۱۶,۳۱۹
۲۷۰,۴۹۱,۷۶۰	۴۰۶,۸۴۹,۲۳۰
۳۰۴,۹۹۶,۸۰۷,۹۱۹	۳۴۲,۱۱۸,۱۶۷,۰۳۷

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
کارمزد بازارگردان
حق الزحمه حسابرس

۲۱- سایر هزینهها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۳,۳۵۹,۱۳۴,۹۶۱	۷,۷۱۷,۲۱۸,۸۸۸
۱۹۴,۲۷۵,۸۸۰	۳۰۳,۰۳۰,۲۷۰
۲,۲۶۰,۳۸۴,۶۷۲	۲,۱۶۷,۶۹۹,۲۵۹
۸۹,۰۶۴,۵۹۰	۷۱,۸۰۸,۴۸۰
۱۴۴,۱۷۲,۱۱۳	۲۷۶,۲۷۶,۰۰۰
۵,۱۴۱,۰۰۰	۱۲,۱۹۶,۴۷۲
۶,۰۵۲,۱۷۳,۲۱۶	۱۰,۵۴۸,۲۲۹,۳۶۹

هزینه آبونمان نرم افزار
حق پذیرش و عضویت در کانونها
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه رتبه بندی
هزینه کارمزد بانکی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

۲۲- تعدیلات

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۵,۳۷۱,۷۱۰,۸۷۰,۰۰۰	۱۲,۲۵۶,۷۵۲,۸۰۰,۰۰۰
(۹۴۵,۹۵۲,۳۵۰,۰۰۰)	(۳,۰۴۸,۷۷۵,۶۰۰,۰۰۰)
۴,۴۲۵,۷۵۸,۵۲۰,۰۰۰	۹,۲۰۷,۹۷۷,۲۰۰,۰۰۰

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

۲۳- تعهدات، بدهی‌های و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات، دارایی‌ها و بدهی‌های احتمالی می‌باشد و مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می‌باشد.

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامدار ممتاز	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰/۱۲%
		سهام عادی	۴۹,۷۰۴,۴۸۱	۶/۱۱%
شرکت سبذگردان مفید	مدیر صندوق	سهام عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۲%
		سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰%
شرکت بیمه زندگی مفید (سهامی عام)		سهام عادی	۱۰,۰۸۲,۳۷۹	۰/۱۳%
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	سهام عادی	۳۹,۵۷۷,۲۶۰	۴/۱۶%
صندوق سرمایه‌گذاری ثابت آوند مفید	مدیر صندوق مشترک	سهام عادی	۴,۱۳۷,۰۰۰	۰/۵۱%
صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی یکم	مدیر صندوق مشترک	سهام عادی	۹۰,۷۱۴,۱۰۰	۱۱/۱۵%
صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی دوم	مدیر صندوق مشترک	سهام عادی	۳۶,۹۲۶,۴۰۵	۴/۵۴%
محمدرضا زمانی فر	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۶,۱۸۴	۰/۰۰%
محمد مقدسی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۶,۱۸۴	۰/۰۰%
حسن قاسمی	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۳,۰۰۰	۰/۰۰%
جمع			۲۲۴,۱۸۶,۹۹۳	۲۷/۵۵%

۲۵- 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	۳۴,۵۳۶,۶۹۹,۹۱۲,۴۴۴	(۴۳۹,۹۳۴,۸۵۰,۴۱۲)
شرکت سبذگردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱۹۵,۷۹۶,۴۷۸,۲۷۸	(۱۹۵,۷۸۷,۴۲۸,۱۷۲)
موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۵۶۷,۱۲۳,۲۱۰	(۵۶۷,۱۲۳,۲۱۰)
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۱۴۵,۳۴۷,۷۱۶,۳۱۹	(۱۴۵,۳۴۷,۷۱۶,۳۱۹)
موسسه حسابرسی داریا روش	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۴۰۶,۸۴۹,۲۳۰	(۴۰۶,۸۴۹,۲۳۰)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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