

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵ 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	گردش خالص دارائی ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۸	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 اطلس مفید بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۱۰ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان مفید	رضا ابراهیمی قلعه حسن شماره ثبت: ۱۳۰۷۳۰۹۲
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی

تلفن: ۰۲۱-۸۷۰۰
فکس: ۰۲۱-۸۱۹۰۹

تهران، خیابان نلسون ماندلا (آفریقا)، بالاتر از چهارراه جهان کودک،
نیش دیدار شمالی، پلاک ۵۱، کدپستی: ۱۵۱۸۹-۴۳۳۱۸

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
ارقام نگر آریا
شماره ثبت: ۱۷۷۵۵
www.atlasetf.com
شماره تماس: ۰۲۱-۸۱۹۰۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت خالص داراییها

به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۴۲,۸۲۴,۹۳۹,۷۷۸,۷۷۶	۵۸,۱۶۲,۸۰۸,۴۶۲,۵۰۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲,۹۴۸,۵۷۲,۰۳۲,۴۵۰	۲,۷۳۱,۲۵۷,۷۹۱,۰۲۳	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۲,۵۳۸,۶۸۹,۱۵۷,۲۰۷	۶۰۸,۷۶۰,۴۵۷,۲۱۵	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۴۷۷,۸۹۱,۸۳۴,۲۸۱	۶۰۴,۶۰۹,۲۵۵,۹۷۱	۸	حسابهای دریافتی
۵,۹۱۳,۵۱۴,۱۱۱	۹,۱۹۱,۷۸۱,۲۰۶	۹	سایر داراییها
.	۳۸۷,۴۰۶	۱۰	جاری کارگزاران
۴۹,۷۹۶,۰۰۶,۳۱۶,۸۲۵	۶۲,۱۱۶,۶۲۸,۱۳۵,۳۲۹		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۶۳۳,۷۰۳,۷۸۶	.	۱۰	جاری کارگزاران
۷۹۴,۷۸۹,۳۸۵,۶۷۵	۴۲۵,۷۵۸,۳۵۱,۱۹۲	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱۸,۲۲۹,۳۴۶,۵۱۷	۲۷,۹۳۹,۲۸۰,۹۴۷	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۸۱۳,۶۵۲,۴۳۵,۹۷۸	۴۵۳,۶۹۷,۶۳۲,۱۳۹		جمع بدهی ها
۴۸,۹۸۲,۳۵۳,۸۸۰,۸۴۷	۶۱,۶۶۲,۹۳۰,۵۰۳,۱۹۰	۱۳	خالص دارایی ها
۶۹۸,۴۹۰,۲۴۰	۷۴۶,۶۷۰,۲۴۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۷۰,۱۲۶	۸۲,۵۸۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

صورت سود (زیان)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۱,۹۵۵,۸۱۳,۰۰۸,۰۸۹	۵۸۳,۴۷۵,۶۶۸,۶۲۳	۱۴	سود فروش اوراق بهادار
۱۰,۱۹۴,۶۹۵,۶۶۲,۰۴۰	۶,۷۵۸,۰۸۳,۰۷۰,۳۶۲	۱۵	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۰۹۸,۹۷۳,۷۴۰,۰۰۴	۱,۱۴۷,۰۰۱,۴۸۰,۴۸۱	۱۶	سود سهام
۱۷۲,۵۹۸,۲۷۱,۵۹۵	۳۶۷,۲۷۱,۱۹۴,۳۴۹	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۱,۷۳۵,۴۲۶,۳۵۰	۴۳,۰۷۴,۳۱۰,۷۳۹	۱۸	سایر درآمدها
۱۳,۴۴۳,۸۱۶,۱۰۸,۰۷۸	۸,۸۹۸,۹۰۵,۷۲۴,۵۵۴		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۴۶۶,۷۷۰,۲۱۹,۳۳۴)	(۷۳۳,۲۹۹,۴۴۲,۲۲۹)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱۲,۷۴۵,۱۴۲,۷۹۸)	(۲۱,۰۹۰,۶۴۹,۹۸۲)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۴۷۹,۵۱۵,۳۶۲,۱۳۲)	(۷۵۴,۳۹۰,۰۹۲,۲۱۱)		جمع هزینه‌ها
۱۲,۹۶۴,۳۰۰,۷۴۵,۹۴۶	۸,۱۴۴,۵۱۵,۶۳۲,۳۴۳		سودخالص

۳۶/۹۸٪

۲۷/۴۵٪

۱۳/۱۱٪

۱۹/۷۸٪

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

سود خالص

= بازده میانگین سرمایه گذاری

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

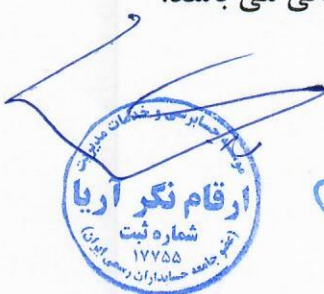
بازده سرمایه گذاری

پایان دوره

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود(زیان)خالص

خالص داراییهای پایان دوره

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



نسیب گردان مفید
شماره ثبت: ۱۳۷۴۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

گردش خالص داراییها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		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 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲,۸۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۶۹۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۸۵۰,۰۰۰	
(۹۰۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۱۸۰,۰۰۰)	(۱,۲۱۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۶۷۰,۰۰۰)	سود(زیان) خالص تعدیلات
۱۲,۹۶۴,۳۰۰,۷۴۵,۹۴۶	.	۸,۱۴۴,۵۱۵,۶۳۲,۳۴۳	.	
۹,۶۱۱,۶۵۳,۶۲۵,۰۰۰	.	۴,۰۵۴,۲۶۰,۹۹۰,۰۰۰	.	۲۱
۴۷,۶۱۲,۹۵۱,۵۹۱,۶۱۱	۷۲۹,۲۲۲,۲۴۰	۶۱,۶۶۲,۹۳۰,۵۰۳,۱۹۰	۷۴۶,۶۷۰,۲۴۰	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

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 صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحد‌های 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 میان‌دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

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 و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا درسال 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 شرکت های 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 میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

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.

۳-۲-۳- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی: سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی به عنوان سرمایه‌گذاری جاری سریع معامله طبقه بندی و ارزیابی آن در مقاطع گزارشگری مالی مطابق با مفاد استاندارد حسابداری شماره ۱۵ صورت می‌پذیرد.

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 سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

شرح نحوه محاسبه هزینه		عنوان هزینه
هزینه های تاسیس معادل بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق		هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)
صفر ریال		هزینه های برگزاری مجمع صندوق
<p>الف) از محل دارایی ها: 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.</p> <p>ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق</p>		کارمزد مدیر
سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق و حداقل ۲.۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۳۰۰ میلیون ریال.		کارمزد متولی
سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق		کارمزد بازارگردان
سالانه مبلغ ثابت ۱،۵۰۰ میلیون ریال		حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد.		حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال باشد		حق پذیرش و عضویت در کانون ها
<p>هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه در قالب چهار آیتم ذیل و با ارائه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع.</p> <p>۱: ۸،۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه.</p> <p>۲: ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها</p>		هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها
از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	ارزش دارایی ها به میلیارد ریال
۰/۰۰۰۰۳	۰/۰۰۰۲۴	ضریب
مبلغ ثابت ۱.۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال برای دوره ۳۶۵ روزه.		کارمزد رتبه بندی

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اطلس مفید
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان‌دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس عقید

بازداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۴۰۴/۰۷/۳۰			۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
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	
۱۴/۳۲٪	۷,۱۳۰,۹۰۵,۷۴۱,۲۰۷	۵,۲۵۰,۹۱۹,۵۲۳,۵۹۷	۱۷/۲۶٪	۱۰,۷۲۰,۷۹۸,۹۵۰,۴۴۳	۶,۲۷۴,۸۱۵,۴۵۱,۱۴۳	محصولات شیمیایی
۱۱/۱۱٪	۵,۵۳۲,۱۸۶,۴۹۹,۳۴۵	۲,۵۶۱,۶۲۷,۸۹۷,۰۳۳	۱۰/۸۲٪	۶,۷۲۱,۹۴۹,۲۸۳,۷۵۶	۴,۸۶۱,۱۶۹,۴۶۸,۴۷۰	سیمان، آهک و گچ
۱۳/۳۱٪	۶,۶۲۹,۶۵۵,۳۴۶,۳۷۵	۴,۶۰۳,۱۷۸,۳۹۳,۳۰۱	۱۴/۴۵٪	۸,۹۷۶,۰۴۸,۴۳۰,۴۰۹	۵,۲۹۹,۷۱۳,۲۶۲,۰۰۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳/۵۱٪	۱,۷۴۵,۴۶۰,۴۴۰,۰۰۵	۱,۳۵۲,۴۳۳,۷۱۸,۵۷۷	۵/۴۱٪	۳,۳۵۹,۱۶۲,۳۷۰,۱۱۶	۲,۶۷۷,۳۵۹,۵۰۶,۳۰۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۹/۲۴٪	۴,۶۰۲,۸۹۸,۹۷۹,۸۱۷	۳,۶۷۵,۴۹۴,۵۹۴,۸۷۹	۱۱/۱۸٪	۶,۹۴۳,۰۸۴,۰۶۱,۸۷۳	۵,۰۴۲,۶۵۲,۵۳۰,۴۷۸	مواد و محصولات دارویی
۰/۹۲٪	۴۵۶,۲۷۹,۹۶۲,۳۲۹	۷۵۹,۶۹۱,۴۱۹,۴۸۶	۰/۱۱٪	۶۸,۰۱۱,۱۷۲,۵۰۹	۲۲۶,۹۸۱,۰۰۸,۸۸۳	فلزات اساسی
۱/۴۰٪	۶۹۷,۲۳۱,۰۹۵,۹۳۴	۴۱۱,۴۹۸,۳۳۶,۷۵۳	۱/۲۴٪	۷۷۰,۶۱۲,۴۶۶,۹۶۹	۴۶۳,۶۷۸,۷۴۸,۳۹۳	سرمایه گذاریها
۲/۵۵٪	۱,۲۶۷,۶۴۲,۲۳۵,۹۶۰	۱,۵۵۸,۶۷۳,۷۲۴,۱۶۵	۱/۷۰٪	۱,۰۵۴,۳۹۰,۳۱۱,۲۱۳	۱,۳۱۰,۳۴۴,۵۹۱,۶۸۷	استخراج کانه های فلزی
۵/۳۵٪	۲,۶۶۴,۴۵۹,۰۲۹,۸۰۹	۲,۶۶۶,۱۱۹,۹۲۴,۴۵۸	۶/۵۳٪	۴,۰۵۴,۷۰۵,۶۵۰,۱۶۸	۲,۶۹۸,۰۹۰,۹۹۷,۳۳۱	زراعت و خدمات وابسته
۵/۱۸٪	۲,۵۷۷,۷۹۵,۵۷۳,۹۵۸	۲,۳۲۴,۰۶۹,۲۴۶,۰۵۶	۲/۱۰٪	۱,۳۰۳,۴۴۲,۵۸۶,۱۳۸	۱,۰۶۵,۹۷۹,۲۱۹,۱۴۸	قند و شکر
۳/۵۹٪	۱,۷۸۷,۹۶۶,۴۸۰,۸۴۶	۱,۲۸۳,۶۱۸,۶۶۰,۳۶۲	۳/۴۵٪	۲,۱۴۱,۷۷۶,۹۱۴,۰۴۴	۱,۷۴۱,۹۶۶,۸۷۲,۰۵۴	بانکها و موسسات اعتباری
۳/۷۲٪	۱,۸۵۱,۹۴۸,۹۹۴,۷۱۵	۱,۴۰۸,۷۴۰,۱۵۲,۸۱۲	۴/۴۹٪	۲,۷۹۱,۴۸۸,۶۰۳,۶۶۹	۲,۴۳۸,۵۶۹,۴۳۱,۰۷۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱/۲۷٪	۶۳۱,۲۷۳,۱۲۸,۲۴۰	۴۸۳,۰۵۴,۷۱۶,۸۴۲	۲/۱۰٪	۱,۳۰۲,۷۴۸,۱۱۰,۹۷۵	۱,۴۶۸,۹۱۴,۴۱۴,۸۱۵	ماشین آلات و تجهیزات
۱/۵۷٪	۷۷۹,۳۲۷,۰۷۱,۱۵۶	۷۲۶,۹۹۵,۰۸۰,۱۳۹	۱/۴۹٪	۹۲۷,۷۵۲,۹۹۶,۵۱۵	۷۲۶,۹۹۵,۰۸۰,۱۳۹	استخراج سایر معادن
۱/۶۲٪	۸۰۸,۰۸۱,۶۲۴,۵۸۱	۷۳۹,۶۵۵,۹۸۴,۰۷۸	۲/۴۹٪	۱,۵۴۴,۶۶۰,۵۸۱,۷۵۳	۱,۳۵۹,۱۰۸,۱۱۶,۰۵۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰/۹۴٪	۴۷۰,۲۶۶,۵۷۰,۹۷۹	۴۶۵,۹۹۵,۵۴۷,۷۵۲	۰/۹۲٪	۵۷۳,۳۳۶,۳۲۸,۲۳۷	۵۲۷,۹۳۶,۷۰۷,۶۰۲	کاشی و سرامیک
۱/۳۸٪	۶۸۷,۴۳۳,۸۰۸,۱۹۱	۷۳۲,۱۵۱,۰۵۱,۱۴۰	۱/۰۲٪	۶۳۳,۱۹۷,۰۳۱,۲۴۴	۷۳۲,۱۵۱,۰۵۱,۱۴۰	منسوجات
۰/۸۸٪	۴۳۹,۱۲۳,۵۹۸,۶۰۰	۴۹۵,۴۹۰,۶۳۱,۴۵۹	۰/۷۴٪	۴۵۹,۱۸۳,۶۵۴,۵۰۶	۴۹۵,۴۹۰,۶۳۱,۴۵۹	محصولات کاغذی
۰/۵۷٪	۲۸۵,۶۲۰,۷۵۲,۷۳۰	۴۶۲,۰۹۶,۹۹۰,۷۵۱	۰/۷۴٪	۴۶۱,۳۹۱,۸۵۲,۲۸۳	۵۶۷,۷۸۹,۷۲۴,۷۷۴	ساخت محصولات فلزی
۰/۵۰٪	۲۴۶,۹۶۹,۷۷۰,۹۰۲	۳۲۱,۴۴۵,۷۸۱,۲۳۳	۰/۳۳٪	۲۰۲,۹۹۸,۵۷۵,۴۸۴	۳۲۱,۴۴۵,۷۸۱,۲۳۳	لاستیک و پلاستیک
۰/۷۶٪	۳۷۸,۲۲۸,۲۶۸,۸۲۵	۴۷۲,۰۹۹,۲۰۵,۴۴۸	۰/۸۱٪	۵۰۱,۲۳۱,۴۹۰,۳۲۷	۴۷۲,۰۹۹,۲۰۵,۴۴۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۰۰٪	.	.	۰/۹۸٪	۶۰۸,۶۴۳,۶۶۷,۹۰۶	۴۹۹,۴۶۸,۴۵۷,۵۳۳	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰/۰۰٪	.	.	۱/۰۷٪	۶۶۷,۲۳۳,۰۰۳,۶۸۹	۸۱۰,۶۹۴,۳۸۷,۶۶۳	خودرو و ساخت قطعات
۱/۹۶٪	۹۷۳,۶۲۵,۹۲۱,۸۷۲	۱,۰۵۷,۵۹۱,۴۰۳,۸۵۴	۱/۲۶٪	۷۸۵,۲۷۱,۰۳۶,۰۱۸	۱,۰۵۷,۵۹۱,۴۰۳,۸۵۴	مخابرات

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس عقد
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۷/۳۰			۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
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	
۰/۳۶٪	۱۸۰,۵۶۹,۱۸۲,۵۰۰	۱۵۶,۳۳۸,۱۲۳,۵۲۰	۰/۹۵٪	۵۸۹,۷۸۹,۳۳۲,۲۶۵	۵۵۲,۱۰۱,۰۵۶,۸۰۵	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۸۶/۰۰٪	۴۲,۸۲۴,۹۳۹,۷۷۸,۷۷۶	۳۳,۹۶۸,۹۸۰,۱۰۷,۶۹۵	۹۳/۶۳٪	۵۸,۱۶۲,۸۰۸,۴۶۲,۵۰۸	۴۳,۶۹۳,۰۸۷,۱۰۵,۴۸۳	

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
 سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۷/۳۰			۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
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	
۰/۹۷٪	۶۰۰,۳۲۸,۸۴۹,۷۵۰	۶۷,۷۸۵,۵۲۰,۱۱۸	۰/۰۰٪	.	.	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه
۱/۹۲٪	۱,۱۹۱,۷۹۷,۶۰۴,۴۸۰	۴۸۵,۹۱۸,۰۴۱,۴۴۱	۰/۰۰٪	.	.	شمش طلا
۰/۰۰٪	.	.	۰/۲۹٪	۱۷۷,۶۱۳,۰۹۷,۰۵۴	۹۹,۹۹۸,۲۴۵,۹۷۷	شمش نقره
۱/۸۶٪	۱,۱۵۶,۴۴۵,۵۷۸,۲۲۰	۵۱۱,۰۰۶,۳۲۹,۰۱۱	۴/۱۱٪	۲,۵۵۳,۶۴۴,۶۹۳,۹۶۹	۱,۰۷۰,۱۹۳,۳۲۹,۰۱۱	گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید
۴/۷۵٪	۲,۹۴۸,۵۷۲,۰۳۲,۴۵۰	۱,۰۶۴,۷۰۹,۸۹۰,۵۷۰	۴/۴۰٪	۲,۷۳۱,۲۵۷,۷۹۱,۰۲۳	۱,۱۷۰,۱۹۱,۵۷۴,۹۸۸	

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۵/۰۱/۳۱		
مبلغ	درصد از کل داراییها	مبلغ	درصد از کل داراییها	نام شرکت سرمایه پذیر
۴۶۴,۲۴۶	۰/۱۶٪	۱۰۰,۷۶۵,۱۱۷,۳۴۸		بانک پاسارگاد
۳,۳۰۰,۴۴۰	۰/۰۰٪	۲۱,۳۲۸,۶۰۷		بانک ملت
۲,۵۳۸,۶۸۵,۱۵۴,۴۳۷	۰/۸۲٪	۵۰۷,۹۷۳,۹۷۳,۱۷۶		بانک خاورمیانه
۲۳۸,۰۸۴	۰/۰۰٪	۳۸,۰۸۴		بانک صادرات
۲,۵۳۸,۶۸۹,۱۵۷,۲۰۷	۰/۹۸٪	۶۰۸,۷۶۰,۴۵۷,۲۱۵		

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۷/۳۰		۱۴۰۵/۰۱/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۳۸۷,۸۹۱,۸۳۴,۲۸۱	۶۰۳,۸۴۷,۶۶۰,۸۴۱	(۷,۳۹۹,۴۸۳,۲۶۶)	۲۵	۶۱۱,۲۴۷,۱۴۴,۱۰۷
.	۷۶۱,۵۹۵,۱۳۰	(۱۵,۱۱۷,۱۴۲)	مختلف	۷۷۶,۷۱۲,۲۷۲
۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.
۱,۴۷۷,۸۹۱,۸۳۴,۲۸۱	۶۰۴,۶۰۹,۲۵۵,۹۷۱	(۷,۴۱۴,۶۰۰,۴۰۸)		۶۱۲,۰۲۳,۸۵۶,۳۷۹

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

دریافتنی از بازارگردان (صندوق 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.

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۱,۶۸۳,۵۵۶	.	(۵۰۱,۶۸۳,۵۵۶)	.
۵,۱۲۰,۶۴۴,۱۴۴	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۶۸,۰۴۱,۰۴۱)	۸,۰۵۲,۶۰۳,۱۰۳
۱۷۲,۳۰۳,۴۱۹	۴,۹۲۷,۸۴۹,۳۴۳	(۳,۹۶۰,۹۷۴,۶۵۹)	۱,۱۳۹,۱۷۸,۱۰۳
۱۱۸,۸۸۲,۹۹۲	.	(۱۱۸,۸۸۲,۹۹۲)	.
۵,۹۱۳,۵۱۴,۱۱۱	۱۳,۷۲۷,۸۴۹,۳۴۳	(۱۰,۴۴۹,۵۸۲,۲۴۸)	۹,۱۹۱,۷۸۱,۲۰۶

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 اطلس مفید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

مانده ابتدای سال - بستانکار	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان سال - بدهکار	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۳۳,۷۰۳,۷۸۶)	۱۹,۴۵۵,۲۱۱,۶۸۶,۲۹۱	(۱۹,۴۵۴,۵۷۷,۵۹۵,۰۹۹)	۳۸۷,۴۰۶	کارگزاری مفید
(۶۳۳,۷۰۳,۷۸۶)	۱۹,۴۵۵,۲۱۱,۶۸۶,۲۹۱	(۱۹,۴۵۴,۵۷۷,۵۹۵,۰۹۹)	۳۸۷,۴۰۶	

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۵۰,۹۱۴,۵۳۶,۴۹۱	۳۴۸,۷۴۸,۳۷۴,۲۰۳	۲۴۸,۷۴۸,۳۷۴,۲۰۳	مدیر (شرکت سیدگردان مفید)
۸۳۲,۳۷۷,۱۵۶	۶۲۳,۸۳۵,۵۳۱	۶۲۳,۸۳۵,۵۳۱	متولی (موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا)
۲۴۱,۹۴۲,۴۷۲,۰۲۸	۱۷۵,۵۷۲,۴۴۲,۹۹۸	۱۷۵,۵۷۲,۴۴۲,۹۹۸	بازارگردان (صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مفید)
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۳,۶۹۸,۴۶۰	۸۱۳,۶۹۸,۴۶۰	حسابرس (موسسه حسابرسی داریاروش)
۷۹۴,۷۸۹,۳۸۵,۶۷۵	۴۲۵,۷۵۸,۳۵۱,۱۹۲	۴۲۵,۷۵۸,۳۵۱,۱۹۲	

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	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۵۹۴,۱۴۵,۵۳۶	۲۲,۴۰۳,۶۴۳,۶۵۹	۲۲,۴۰۳,۶۴۳,۶۵۹	ذخیره آونمان
۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸	۱,۵۵۶,۴۱۱,۲۴۸	ذخیره تصفیه
۵,۰۷۸,۷۸۹,۷۳۳	۳,۹۷۹,۲۲۶,۰۴۰	۳,۹۷۹,۲۲۶,۰۴۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۸,۲۲۹,۳۴۶,۵۱۷	۲۷,۹۳۹,۲۸۰,۹۴۷	۲۷,۹۳۹,۲۸۰,۹۴۷	

۱۳- 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		۱۴۰۵/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۸,۹۱۲,۲۳۷,۸۴۱,۷۴۸	۶۹۷,۴۹۰,۲۴۰	۶۱,۵۸۰,۳۴۶,۶۱۶,۴۸۹	۷۴۵,۶۷۰,۲۴۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۰,۱۲۶,۰۳۹,۰۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۸۳,۸۸۶,۷۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۸,۹۸۲,۳۵۳,۸۸۰,۸۴۷	۶۹۸,۴۹۰,۲۴۰	۶۱,۶۶۳,۹۳۰,۵۰۳,۱۹۰	۷۴۶,۶۷۰,۲۴۰	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی مان دوره های
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۱۴-۱	۴۴۹,۷۲۳,۶۷۰,۸۸۲	۹۶۷,۸۸۲,۷۸۷,۳۹۷
۱۴-۲	.	۳۰۱,۴۰۴,۵۹۰
۱۴-۳	۱۳۲,۸۷۷,۱۵۸,۴۵۸	۹۵۲,۴۹۴,۳۰۶,۸۰۴
۱۴-۴	.	۱,۰۴۵,۰۹۳,۹۲۹
۱۴-۵	۸۷۴,۸۳۹,۳۸۳	۳۴,۰۸۹,۴۱۵,۳۶۹
	<u>۵۸۳,۴۷۵,۶۶۸,۶۲۳</u>	<u>۱,۹۵۵,۸۱۳,۰۰۸,۰۸۹</u>

۱۴-۱- سود ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱	کارخانجات قند قزوین	.	.	.	.	.	.	ریال (۴,۳۸۵)
۲	صنایع کاشی و سرامیک سینا	.	.	.	.	.	.	ریال (۹,۴۱۷)
۳	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	ریال ۷,۰۰۴,۰۳۴,۴۲۴
۴	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	ریال ۹,۳۲۰,۷۰۴,۲۱۰
۵	صنایع ارتباطی آوا	.	.	.	.	.	.	ریال ۷۶۱,۹۵۹,۹۱۸
۶	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۰,۴۰۳,۸۸۰	۴۶۸,۶۳۵,۰۵۲,۱۵۰	(۳۹۸,۰۴۹,۸۰۰,۳۶۳)	(۱,۲۷۹,۳۷۱,۱۹۹)	(۲,۳۴۳,۱۷۵,۲۶۲)	۶۶,۹۶۲,۷۰۵,۳۲۶	۷,۵۸۷,۹۹۴,۹۷۰	
۷	سپیندار سیستم آسیا	.	.	.	.	.	.	ریال ۲۳,۴۹۷,۹۹۱,۵۵۳
۸	سرمایه گذاری صنعت نفت	.	.	.	.	.	.	ریال ۱۹,۶۶۷,۱۹۵,۲۰۵
۹	نفت پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	ریال ۳۰,۳۹۴,۸۲۴,۱۳۴
۱۰	پتروشیمی سازند	.	.	.	.	.	.	ریال ۷,۷۹۱,۴۸۵,۵۹۰
۱۱	بانک سامان	.	.	.	.	.	.	ریال ۴۵,۴۵۴,۳۷۱,۰۱۸
۱۲	نساجی بابکان	.	.	.	.	.	.	ریال ۴۴۰,۸۴۵,۵۳۰
۱۳	پویا زرکان آق دره	.	.	.	.	.	.	ریال ۱۹۸,۷۶۷,۴۳۹,۸۰۲
۱۴	تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	ریال (۳,۷۳۱)
۱۵	سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.	ریال (۹,۵۲۷)
۱۶	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	ریال ۱۸۸,۳۱۴,۸۸۶,۸۲۷
۱۷	پالایش نفت اصفهان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۲۷۶,۵۲۱,۰۱۰	(۱۴۶,۱۲۵,۳۵۰,۰۳۱)	(۱۵۰,۳۶۱,۸۶۲)	(۷۹۱,۳۸۲,۶۰۴)	۱۱,۲۰۹,۴۲۶,۵۱۳	۶۲۳,۹۲۷,۱۷۲	
۱۸	دوده صنعتی پارس	۶۳,۷۷۳,۱۴۹	۳۱۳,۹۹۹,۷۵۷,۷۲۹	(۳۱۳,۳۹۴,۶۲۱,۲۹۵)	(۸۰۸,۱۳۳,۷۷۷)	(۱,۵۶۹,۹۹۸,۸۰۲)	(۱,۷۷۲,۹۹۶,۱۴۵)	(۷۲۱,۷۴۳,۰۹۱)	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلالی غدیر
یادداشت های توضیحی صورت های مالی ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۵

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	.	.	.	.	.	۱۵,۳۹۶,۳۴۸,۱۷۹	.
۲۰	فولاد خوزستان	۱۸۲,۵۰۰,۸۳۱	۲۸۵,۴۵۹,۶۲۸,۶۱۲	(۲۵۲,۵۲۹,۶۱۱,۸۶۹)	(۲۷۱,۱۸۴,۱۷۷)	(۱,۴۲۷,۲۹۸,۱۴۴)	۳۱,۳۳۱,۵۲۴,۴۲۲	(۱,۸۱۱)
۲۱	بیمه ما	.	.	.	.	.	.	۵,۲۲۰,۲۹۶,۵۳۵
۲۲	سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	(۳,۵۱۱)
۲۳	سخت آژند	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۸۷۵,۹۸۳)
۲۴	پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	۱۲,۳۰۹,۲۶۸,۹۴۱
۲۵	صنایع فرآلیاز ایران	۱۲,۵۹۶,۶۶۵	۱۴,۳۴۶,۱۴۶,۱۵۱	(۱۰,۹۹۴,۰۶۵,۶۹۸)	(۳۹,۱۶۴,۷۳۰)	(۷۱,۷۳۰,۷۳۱)	۳,۲۴۱,۱۸۴,۹۹۲	۱,۰۰۲,۰۰۲,۵۶۴
۲۶	پتروشیمی تندگوینان	.	.	.	.	.	.	۲۵,۴۵۰,۲۴۲,۵۰۴
۲۷	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	.	(۱۳۵,۱۹۰,۷۴۹)
۲۸	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۰,۴۴۳,۴۱۴	۱۴۸,۴۰۵,۹۶۹,۲۹۰	(۱۲۷,۲۸۱,۳۳۴,۹۴۵)	(۴۰۵,۱۴۶,۹۶۱)	(۷۴۲,۰۲۹,۸۵۴)	۱۹,۹۷۷,۴۵۷,۵۳۰	۳۹,۱۹۵,۵۶۳,۵۶۹
۲۹	نورد و قطعات فولادی	.	.	.	.	.	.	۱۳,۷۰۷,۸۹۷,۲۹۳
۳۰	گلنک سازان سپاهان	.	.	.	.	.	.	۳۳,۱۱۰,۱۴۸,۰۱۱
۳۱	بانک ملت	۱۱۹,۶۳۹	۱۴۳,۴۴۷,۱۶۱	(۱۴۵,۵۶۶,۸۲۹)	(۳۹۱,۶۰۱)	(۷۱۷,۲۳۶)	(۳,۲۲۸,۵۰۵)	(۳,۳۷۵,۳۶۳)
۳۲	فراآورده های نسوز آذر	.	.	.	.	.	.	۳,۱۷۹,۸۶۵,۰۴۰
۳۳	ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	(۱۴۵,۷۲۶,۴۰۳)
۳۴	زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	.	(۵,۶۶۰,۲۹۱,۹۵۱)
۳۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	۱۰۹,۶۲۷,۷۴۴,۳۳۷
۳۶	صنعتی آما	۲	۲	(۴,۶۷۱)	.	.	(۴,۶۶۹)	(۵,۴۱۶)
۳۷	کانی کرین طبس	.	.	.	.	.	.	۹۱۵,۳۵۷,۱۵۲
۳۸	سرمایه گذاری سپه	۱	۱	(۶,۸۷۴)	.	.	(۶,۸۷۳)	۵,۰۰۰,۵۴۴,۵۱۹
۳۹	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱۴۴,۹۹۹,۶۴۷,۰۷۰
۴۰	بانک سینا	.	.	.	.	.	.	۱۷,۶۷۰,۲۶۶,۴۴۵
۴۱	توسعه معدنی و صنعتی صبا نور	.	.	.	.	.	.	(۴,۰۰۵)
۴۲	آریان کیمیا تک	.	.	.	.	.	.	(۸,۵۹۹)
۴۳	قندهکمتان	.	.	.	.	.	.	(۴,۵۵۱)
۴۴	س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	.	.	.	.	.	.	۸,۱۵۲,۱۸۲,۴۷۷
۴۵	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۱۵,۰۲۲,۹۳۸	۲۴۷,۵۰۸,۸۶۴,۶۲۳	(۲۳۲,۲۲۱,۵۹۸,۸۵۴)	(۶۸۸,۷۲۳,۰۵۳)	(۱,۳۳۷,۵۴۴,۳۱۶)	۱۳,۳۶۰,۹۹۸,۴۰۰	.
۴۶	سیمان سپاهان	۱	۱	(۱۳,۹۵۳)	.	.	(۱۳,۹۵۳)	.
۴۷	تولید زلاتین کیسول ایران	۱,۸۳۸,۹۶۵	۲۳۴,۱۵۱,۳۳۱,۸۵۰	(۲۱۸,۳۵۷,۳۶۶,۳۴۴)	(۴۰۶,۸۹۶,۰۴۷)	(۱,۱۷۰,۷۵۶,۱۵۱)	۱۴,۳۱۶,۳۱۳,۴۰۸	.
۴۸	شرکت آهن و فولاد ارفع	۹,۱۴۳,۰۲۲	۱۲۹,۹۶۲,۴۹۶,۱۴۰	(۱۲۱,۸۷۸,۴۰۷,۸۶۶)	(۱۲۳,۴۶۲,۱۹۷)	(۶۴۹,۸۱۲,۴۹۵)	۷,۳۱۰,۸۱۳,۵۸۲	.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلاق عقد
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۵/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۶,۸۶۹,۲۱۷	۱,۴۹۰,۹۴۷,۱۷۳,۵۰۰	(۱,۳۶۲,۱۷۶,۶۰۳,۱۰۱)	(۲,۵۹۴,۲۸۸,۲۷۰)	(۷,۴۵۴,۷۳۵,۸۷۲)	۱۱۸,۷۲۱,۵۴۶,۲۵۷	
۵۰	کربن ایران	۱۱,۵۱۰,۵۵۶	۸۶,۶۳۲,۸۴۸,۸۹۰	(۸۴,۲۱۳,۶۲۱,۸۹۱)	(۲۳۶,۵۰۵,۸۱۶)	(۴۳۳,۱۶۴,۲۵۵)	۱,۷۴۹,۵۵۶,۹۲۸	
۵۱	پالایش نفت بندرعباس	۱۸۱,۵۵۰,۸۶۱	۸۹۱,۶۶۵,۳۲۷,۴۸۴	(۷۴۵,۵۲۴,۱۸۶,۴۹۶)	(۲,۴۴۶,۶۷۵,۶۲۸)	(۴,۴۵۸,۳۲۶,۶۴۵)	۱۳۹,۲۵۶,۱۳۸,۷۱۵	
۵۲	ح. کاشی الوند	۱۶,۳۹۵,۱۴۸	۴۳,۹۲۲,۶۰۱,۴۹۲	(۴۳,۳۵۱,۶۰۷,۶۷۲)	.	.	۵۷۰,۹۹۳,۸۲۰	
۵۳	لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۹,۵۶۵,۴۳۱	۹۵,۳۹۰,۸۷۹,۲۲۰	(۷۰,۹۶۲,۱۵۷,۱۹۴)	(۲۶۰,۴۱۶,۴۹۷)	(۴۷۶,۹۵۴,۳۹۶)	۲۳,۶۹۱,۳۵۱,۱۳۳	
			۴,۶۰۹,۴۴۷,۹۴۵,۳۰۶	(۴,۱۲۷,۲۰۵,۹۲۵,۸۴۶)	(۹,۶۹۰,۷۲۱,۸۱۵)	(۲۲,۸۲۷,۶۳۶,۷۶۳)	۴۴۹,۷۲۳,۶۷۰,۸۸۲	۹۶۷,۸۸۲,۷۸۷,۳۹۷

۱۴-۲- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام:

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۵/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	ح. پست بانک ایران	-	.	.	.	.	.	۳۰۱,۴۰۴,۵۹۰
			.	.	.	.	.	۳۰۱,۴۰۴,۵۹۰

۱۴-۳- سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۵/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۰ صادرات	-	.	.	.	.	.	۲۷,۵۰۳,۴۰۶,۴۹۲
۲	شمش طلا	۸۴,۷۲۸	۱,۲۶۷,۸۳۹,۰۸۹,۷۶۰	(۱,۱۹۱,۷۹۷,۶۰۴,۴۸۰)	(۳,۰۴۲,۸۱۳,۶۹۲)	.	۷۲,۹۹۸,۶۷۱,۵۸۸	۳۹۸,۸۹۷,۶۸۰,۵۵۹
۳	گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید	-	.	.	.	.	.	۲۹۷,۷۱۲,۵۵۱,۲۷۲
۴	تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه	۵۲۲,۰۰۰	۶۶۰,۳۳۳,۷۷۰,۰۰۰	(۶۰۰,۳۲۸,۸۴۹,۷۵۰)	(۱۲۶,۴۳۳,۳۸۰)	.	۵۹,۸۷۸,۴۸۶,۸۷۰	۲۲۸,۳۸۰,۶۶۸,۴۸۱
			۱,۹۲۸,۱۷۲,۸۵۹,۷۶۰	(۱,۷۹۲,۱۲۶,۴۵۴,۲۳۰)	(۳,۱۶۹,۲۴۷,۰۷۲)	.	۱۳۲,۸۷۷,۱۵۸,۴۵۸	۹۵۲,۴۹۴,۳۰۶,۸۰۴

۱۴-۴- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۵/۰۱/۳۱

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	اسناد خزانه-م ابودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰۰	-	.	.	.	.	.	۱,۰۴۵,۰۹۳,۹۲۹
			.	.	.	.	.	۱,۰۴۵,۰۹۳,۹۲۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مفید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره های

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۴-۵- سود ناشی از فروش اختیار تبعی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۱/۳۱

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

ردیف	اختیار	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱	اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۹	۳,۱۳۷,۹۸۵,۸۶۹	
۲	اختیارخ وبملت-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷	(۱,۵۵۸,۵۹۰,۸۷۴)	
۳	اختیارخ فولاد-۳۲۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸	(۶,۴۶۴,۶۳۵,۰۲۵)	
۴	اختیارخ فولاد-۳۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۸	۵,۷۶۰,۰۷۹,۳۱۳	
۵	اختیارخ شستا-۱۳۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲ (ضستنا ۱۰۳۹۱)	.	(۹۲۳,۷۲۵,۷۱۳)
۶	اختیارخ شستا-۱۴۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲ (ضستنا ۱۰۴۰۱)	.	۴۰۸,۰۷۹,۵۴۷
۷	اختیارخ شستا-۱۰۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰ (ضستنا ۱۱۲۵۱)	.	۵,۸۴۸,۲۴۵
۸	اختیارخ شستا-۱۱۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰ (ضستنا ۱۱۲۶۱)	.	۱۴۹,۸۴۸,۷۹۷
۹	اختیارخ شستا-۱۲۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۱۰ (ضستنا ۱۱۲۷۱)	.	۸۷۸,۲۲۳,۷۵۱
۱۰	اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱ (ضخودا ۱۲۳۴۱)	.	۳۳۰,۶۵۵,۸۶۹
۱۱	اختیارخ شستا-۱۰۵۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸ (ضستنا ۱۲۲۶۱)	.	۷,۷۵۵,۷۶۰
۱۲	اختیارخ شستا-۱۱۵۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸ (ضستنا ۱۲۲۷۱)	.	۲۴۲,۴۷۸,۹۵۳
۱۳	اختیارخ فولاد-۴۵۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱ (ضفلا ۱۲۰۷۱)	.	۶۰,۲۹۸,۶۶۰
۱۴	اختیارخ فولاد-۵۵۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱ (ضفلا ۱۲۰۹۱)	.	۴,۲۳۲,۳۳۰,۱۰۵
۱۵	اختیارخ فولاد-۶۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱ (ضفلا ۱۲۱۰۱)	.	۱۳,۴۹۸,۶۸۰,۱۷۰
۱۶	اختیارخ فولاد-۶۵۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱ (ضفلا ۱۲۱۱۱)	.	۲,۷۲۱,۵۵۴,۱۶۰
۱۷	اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴ (ضملت ۱۱۶۹۱)	.	۵۶,۰۶۳,۰۲۷
۱۸	اختیارخ وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴ (ضملت ۱۱۷۰۱)	.	۶۹,۲۶۶,۸۲۶
۱۹	اختیارخ وبملت-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴ (ضملت ۱۱۷۱۱)	.	۷,۹۳۱,۱۱۸
۲۰	اختیارخ وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴ (ضملت ۱۱۷۲۱)	.	۱۰۹,۰۹۹,۸۷۳
۲۱	اختیارخ شپنا-۴۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸ (ضشنا ۱۲۱۹۱)	.	(۱۹,۳۳۳,۰۱۵)
۲۲	اختیارخ شپنا-۴۵۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸ (ضشنا ۱۲۲۰۱)	.	(۲۴۸,۱۳۳,۹۳۷)
۲۳	اختیارخ شپنا-۵۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸ (ضشنا ۱۲۲۱۱)	.	۱۹۷,۲۱۳,۵۹۶
۲۴	اختیارخ شپنا-۵۵۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸ (ضشنا ۱۲۲۲۱)	.	۹,۵۴۸,۷۹۱,۴۴۵
۲۵	اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	.	(۲۹,۷۴۸,۶۶۸)
۲۶	اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰ (ضستنا ۱۲۸۱۱)	.	۶۳,۳۳۰,۵۷۷
۲۷	اختیارخ وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۷ (ضملت ۰۱۱۴۱)	.	۲,۷۲۰,۴۹۶,۸۸۶
۲۸	اختیارخ شپنا-۶۰۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸ (ضشنا ۱۲۲۳۱)	.	۲,۴۰۹,۳۳۷
		۳۴,۰۸۹,۴۱۵,۳۶۹	۸۷۴,۸۳۹,۲۸۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس سفید

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۷۶۲,۲۵۶,۰۱۶,۴۰۲	۵,۸۴۱,۴۶۱,۲۲۲,۳۵۳	۱۵-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام
۲۱,۲۶۹,۱۸۳,۲۴۴	۹۹۴,۸۸۱,۱۸۲	۱۵-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۴۱۱,۰۴۱,۰۶۱,۵۲۸	۹۱۵,۶۲۶,۹۶۶,۸۲۷	۱۵-۳ سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی
۱۳۹,۴۰۰,۸۶۶	.	۱۵-۴ سود تحقق نیافته نگهداری اختیار تبیی
۱۰,۱۹۴,۶۹۵,۶۶۲,۰۴۰	۶,۷۵۸,۰۸۳,۰۷۰,۳۶۲	

۱۵-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام :

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به					سهام	ردیف
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۶۹,۲۲۴,۶۰۵	.	.	.	.	.	.	۱ کانی کرین طبس
۲۲۴,۷۱۹,۰۸۹,۱۸۸	۲۵,۹۲۰,۴۸۶,۶۹۰	(۲,۹۸۲,۳۱۳,۶۹۰)	(۱,۶۲۸,۳۴۳,۲۷۵)	(۵۶۵,۹۳۱,۵۹۴,۳۸۵)	۵۹۶,۴۶۲,۷۳۸,۰۴۰	۱۲۶,۶۳۷,۵۲۴	۲ سرمایه گذاری سپه
۷,۰۲۰,۵۸۶,۵۹۶	.	.	.	.	.	.	۳ فرآورده های سیمان شرق
۲۳,۰۴۹,۰۰۳,۷۳۲	۴۴,۳۶۹,۶۴۲,۸۶۸	(۹۴۱,۶۱۰,۵۰۹)	(۵۱۴,۱۱۹,۳۳۸)	(۱۴۲,۴۹۶,۷۲۹,۱۶۵)	۱۸۸,۲۲۳,۱۰۱,۸۸۰	۲۳,۴۲۳,۱۴۷	۴ کاشی پارس
۳۱۱,۶۷۵,۲۷۶,۱۴۴	۱۶۵,۴۷۱,۷۲۰,۲۱۵	(۷,۲۷۱,۶۷۲,۲۸۰)	(۳,۹۷۰,۳۳۳,۰۶۵)	(۱,۲۷۷,۶۲۰,۷۳۰,۴۴۰)	۱,۴۵۴,۳۳۴,۴۵۶,۰۰۰	۱۸۱,۷۹۱,۸۰۷	۵ نفت سیاهان
(۱۱,۷۸۵,۰۱۲,۹۲۵)	۲۲۷,۰۷۰,۵۵۳,۵۶۱	(۵,۱۵۰,۴۹۹,۱۴۳)	(۲,۸۱۲,۱۷۲,۵۳۲)	(۷۹۵,۰۶۶,۶۰۳,۴۳۴)	۱,۰۲۰,۰۹۹,۸۲۸,۶۷۰	۴۷,۱۸۷,۳۴۹	۶ داروپخش (هلدینگ)
۱۴۱,۵۴۴,۷۱۶,۲۰۹	(۱۶,۳۷۴,۷۶۰,۴۳۶)	(۱,۴۳۹,۱۲۶,۳۹۰)	(۷۸۵,۷۶۳,۰۰۹)	(۳۰۱,۹۷۵,۱۴۹,۰۵۷)	۲۸۷,۸۲۵,۲۷۸,۰۲۰	۳,۹۴۹,۸۴۶	۷ سیمان خوزستان
۴۰,۴۴۵,۷۱۰,۲,۹۹۴	۶۸,۷۰۳,۸۶۱,۶۲۱	(۳,۵۳۷,۸۴۶,۲۱۹)	(۱,۹۳۱,۶۶۴,۰۳۶)	(۶۳۳,۳۹۵,۸۷۱,۹۴۴)	۷۰۷,۵۶۹,۲۴۳,۸۲۰	۴۱,۶۴۶,۲۱۸	۸ سرمایه گذاری صندوق بازتنستگي
۳۱۲,۰۹۴,۱۹۷,۶۶۰	(۲۲۷,۴۳۵,۲۳۳,۱۱۰)	(۴,۵۵۱,۲۸۵,۵۹۴)	(۲,۴۸۵,۰۰۱,۹۳۴)	(۱,۱۳۰,۶۵۶,۰۶۴,۳۸۲)	۹۱۰,۲۵۷,۱۱۸,۸۰۰	۲۰,۷۸۲,۱۲۶	۹ پتروشیمی جم
۳۸,۱۵۰,۳۰۹,۹۴۳	۴,۰۷۴,۴۶۳,۳۲۵	(۳,۸۲۹,۱۲۵,۷۶۶)	(۲,۰۹۰,۷۰۲,۶۶۸)	(۷۵۵,۸۳۰,۸۶۱,۴۸۱)	۷۶۵,۸۲۵,۱۵۳,۲۴۰	۲۶۰,۴۸۴,۷۴۶	۱۰ توسعه معدنی و صنعتی صبانور
۲۴,۹۸۶,۸۸۴,۷۵۴	.	.	.	.	.	.	۱۱ آریان کیمیا تک
۸۵,۹۹۶,۳۸۶,۹۵۱	(۹۰,۲۲۹,۴۰۹,۶۱۴)	(۲,۹۰۱,۲۸۴,۵۰۲)	(۱,۵۸۴,۱۰۱,۳۳۸)	(۶۶۶,۰۰۰,۹۲۴,۰۷۴)	۵۸۰,۲۵۶,۹۰۰,۳۰۰	۱۱۹,۶۴۰,۵۹۸	۱۲ قندهکمتان
۷,۷۵۸,۱۵۷,۲۲۳	.	.	.	.	.	.	۱۳ فرآوری زغال سنگ پروده طبس
۲,۴۵۳,۹۲۷,۶۷۶	.	.	.	.	.	.	۱۴ شرکت آهن و فولاد ارفع
۶۵,۷۷۹,۶۹۶,۵۰۷	.	.	.	.	.	.	۱۵ س.ص.بازتنستگي کارکنان بانکها
۱۱۱,۱۵۶,۱۹۸,۸۸۰	.	.	.	.	.	.	۱۶ پتروشیمی خارک

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	.	.	.	.	.	۷,۵۹۳,۷۴۹,۱۶۴	.
۱۸	صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۱,۰۴۸,۶۴۶	۱۴۳,۶۳۲,۳۹۸,۰۰۰	(۱۲۰,۷۰۲,۱۴۳,۰۵۳)	(۳۹۲,۱۱۶,۴۴۷)	(۷۱۸,۱۶۱,۹۹۰)	۲۱,۸۱۹,۹۷۶,۵۱۰	.
۱۹	فروسلیس ایران	.	.	.	.	.	.	.
۲۰	کارخانجات قند قزوین	۱۰۱,۲۹۰,۰۲۶	۷۳۳,۳۳۹,۷۸۸,۲۴۰	(۶۸۴,۱۲۳,۹۹۱,۹۶۷)	(۲,۰۰۲,۰۱۷,۶۲۳)	(۳,۶۶۶,۶۹۸,۹۴۱)	۴۳,۵۴۷,۰۷۹,۷۱۰	.
۲۱	پالایش نفت تبریز	۳۷,۹۲۴,۶۵۲	۹۸۲,۲۴۸,۴۸۶,۸۰۰	(۹۲۰,۷۴۱,۳۴۷,۴۴۹)	(۲,۶۸۱,۵۳۸,۳۶۹)	(۴,۹۱۱,۲۴۲,۴۳۴)	۵۳,۹۱۴,۳۵۸,۵۴۸	.
۲۲	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۶,۷۴۸,۳۹۷	۱۳۶,۳۳۱,۹۵۱,۵۸۰	(۱۳۹,۵۱۶,۴۷۵,۰۳۷)	(۳۷۲,۱۸۶,۳۳۸)	(۶۸۱,۶۵۹,۷۵۸)	(۴,۳۳۸,۳۶۹,۴۴۳)	.
۲۳	دامداری تلیسه نمونه	۶۹,۳۵۹,۲۸۴	۳۱۸,۲۸۹,۷۵۴,۲۷۶	(۳۶۹,۴۴۳,۳۹۸,۱۸۴)	(۸۶۸,۹۳۱,۰۲۹)	(۱,۵۹۱,۴۴۸,۷۷۱)	۴۶,۳۸۶,۰۷۶,۲۹۲	.
۲۴	سیمان سپاهان	۵,۲۵۰,۴۰۷	۵۰,۶۱۳,۹۲۳,۴۸۰	(۷۳,۲۶۱,۶۳۹,۴۸۸)	(۱۳۸,۱۷۶,۰۱۱)	(۲۵۳,۰۶۹,۶۱۷)	(۳۳,۰۳۸,۹۶۱,۶۳۶)	.
۲۵	نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۳۴,۶۸۰,۹۶۶	۶۳۸,۱۲۹,۷۷۴,۴۰۰	(۶۸۷,۴۲۳,۸۰۸,۱۹۰)	(۱,۷۴۲,۰۹۴,۲۸۴)	(۳,۱۹۰,۶۴۸,۸۷۲)	(۵۴,۲۲۶,۷۷۶,۹۴۶)	.
۲۶	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۶۵,۶۰۲,۱۰۳	۵۰۵,۱۳۶,۱۹۳,۱۰۰	(۳۷۸,۲۲۸,۲۶۸,۸۲۵)	(۱,۳۷۹,۰۲۱,۸۰۷)	(۲,۵۲۵,۶۸۰,۹۶۶)	۱۲۳,۰۰۲,۲۲۱,۵۰۲	.
۲۷	سپید ماکیان	۱۴۰,۶۷۵,۹۹۱	۱,۹۳۱,۴۸۱,۳۵۶,۴۳۰	(۹۷۳,۹۴۸,۷۲۴,۵۱۱)	(۵,۲۷۲,۹۴۴,۱۰۳)	(۹,۶۵۷,۴۰۶,۷۸۲)	۹۴۲,۶۰۲,۲۸۱,۰۳۴	.
۲۸	تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	.
۲۹	سیمان فارس و خوزستان	۴۸,۳۳۶,۷۳۸	۷۵۸,۸۸۶,۶۲۹,۶۰۰	(۸۴۶,۶۹۳,۷۲۴,۸۷۱)	(۲,۰۷۱,۷۶۰,۴۹۹)	(۳,۷۹۴,۴۳۳,۱۴۸)	(۹۳,۶۷۲,۲۸۸,۹۱۸)	.
۳۰	داروسازی ابوریحان	۸,۲۸۸,۱۹۸	۲۰۴,۵۵۲,۷۲۶,۶۴۰	(۲۰۲,۶۷۶,۵۲۷,۳۵۸)	(۵۵۸,۴۲۸,۹۴۴)	(۱,۰۲۲,۷۶۳,۶۳۳)	۲۹۵,۰۰۶,۸۰۵	.
۳۱	بهار رز عالیس چناران	۱۳۴,۳۸۵,۸۴۶	۴۰۰,۲۰۱,۰۴۹,۳۸۸	(۴۰۲,۷۴۹,۱۸۴,۹۲۰)	(۱,۰۹۲,۵۴۸,۸۶۵)	(۲,۰۰۱,۰۰۵,۲۴۷)	(۵,۶۴۱,۶۸۹,۶۴۴)	.
۳۲	کاشی الوند	۶۹,۴۰۹,۴۴۲	۲۴۵,۸۴۸,۲۴۲,۵۶۴	(۳۶۹,۵۷۹,۸۵۲,۴۲۸)	(۶۷۱,۱۶۵,۷۰۵)	(۱,۲۲۹,۲۴۱,۲۱۸)	(۲۵,۶۳۲,۰۱۵,۷۸۷)	.
۳۳	گسترش نفت و گاز پارسین	۱۱۷,۶۲۱,۳۰۸	۳,۱۷۶,۹۵۱,۵۲۹,۰۸۰	(۲,۶۵۶,۷۳۳,۱۷۵,۴۰۶)	(۸,۶۷۳,۰۷۷,۶۷۴)	(۱۵,۸۸۴,۷۵۷,۶۴۵)	۴۹۵,۶۷۰,۵۱۸,۳۵۵	.
۳۴	سیمان ساوه	۸۲,۳۸۷,۶۳۷	۶۳۲,۷۳۷,۰۵۲,۱۶۰	(۷۱۹,۰۵۹,۴۴۰,۳۱۵)	(۱,۷۲۷,۳۷۲,۱۵۲)	(۳,۱۶۳,۶۸۵,۲۶۱)	(۹۱,۲۱۳,۴۴۵,۵۶۸)	.
۳۵	سیمان کرمان	۳,۴۶۸,۴۷۹	۱۹۸,۰۵۰,۱۵۰,۹۰۰	(۱۵۴,۶۷۰,۱۷۱,۹۳۰)	(۵۴۰,۶۷۶,۹۱۲)	(۹۹۰,۳۵۰,۷۵۵)	۴۱,۸۴۹,۰۵۱,۳۰۳	.
۳۶	صنایع لاستیکی سپند	۱۰,۳۲۱,۸۹۶	۲۰۴,۵۷۹,۹۷۸,۷۲۰	(۲۴۶,۹۶۹,۷۷۰,۹۰۱)	(۵۵۸,۵۰۳,۳۴۲)	(۱,۰۲۲,۸۹۹,۸۹۴)	(۴۳,۹۷۱,۱۹۵,۴۱۷)	.
۳۷	داروسازی فارابی	۳۵,۱۸۰,۴۲۴	۲۱۷,۷۶۶,۸۲۴,۵۶۰	(۱۷۰,۳۰۹,۲۵۹,۳۲۳)	(۵۹۴,۵۰۳,۴۳۱)	(۱,۰۸۸,۸۳۴,۱۲۳)	۴۵,۷۷۴,۲۲۷,۶۸۳	.
۳۸	پالایش نفت اصفهان	۳۱۳,۱۴۹,۵۲۱	۱,۹۲۵,۸۶۹,۵۵۴,۱۵۰	(۱,۶۴۷,۳۳۶,۹۱۷,۰۹۸)	(۵,۲۵۷,۶۳۳,۸۸۳)	(۹,۶۲۹,۳۴۷,۷۷۱)	۲۶۳,۶۴۵,۶۶۵,۳۹۸	.
۳۹	پست بانک ایران	۲۱۷,۴۴۷,۵۰۰	۱,۰۵۵,۴۹۰,۱۶۵,۰۰۰	(۱,۱۷۴,۹۱۸,۱۶۴,۱۳۲)	(۲,۸۸۱,۴۸۸,۱۵۰)	(۵,۲۷۷,۴۵۰,۸۲۵)	(۱۲۷,۵۸۶,۹۳۸,۱۰۷)	.
۴۰	صنایع فروآلیاژ ایران	۸۱,۳۰۹,۷۰۹	۶۸,۵۴۰,۹۹۴,۳۹۶	(۷۰,۸۷۷,۸۷۶,۷۹۵)	(۱۸۷,۱۱۶,۹۱۵)	(۳۴۲,۷۰۴,۹۷۲)	(۲,۸۶۶,۷۰۴,۲۸۶)	.
۴۱	سرمایه گذاری سیمان تامین	.	.	.	.	.	.	.
۴۲	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	.	.
۴۳	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۹۷,۱۸۴,۲۲۲	۲,۶۷۷,۷۶۱,۷۳۴,۷۶۰	(۲,۴۰۷,۱۱۶,۶۹۴,۳۱۰)	(۷,۳۱۰,۲۸۹,۵۲۶)	(۱۳,۳۸۸,۸۰۸,۶۷۴)	۲۴۹,۹۴۵,۹۴۲,۲۴۰	.
۴۴	تولیدی برنا باطری	.	.	.	.	.	.	.
۴۵	نفت ایرانول	۱۲,۸۲۱,۳۱۳	۶۶۴,۷۸۵,۰۷۹,۰۵۰	(۴۲۲,۴۹۷,۶۱۸,۱۲۰)	(۱,۸۱۴,۸۶۳,۲۶۶)	(۳,۳۲۳,۹۲۵,۳۹۵)	۲۳۷,۱۴۸,۶۷۲,۲۶۹	.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس سفید

بازرسی های توضیحی صورتهای مالی سال ۱۳۹۵

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۲,۲۱۸,۴۳۵	۶۳,۲۰۳,۲۱۳,۱۵۰	(۷۳,۷۸۷,۱۷۳,۵۳۱)	(۱۷۲,۵۴۴,۷۷۲)	(۳۱۶,۰۱۶,۰۶۶)	(۱۱,۰۷۲,۵۲۱,۲۱۹)	۲۰,۲۲۲,۰۰۷,۸۰۹
۴۷	اخشان خراسان	.	.	.	.	.	.	۲۳۳,۱۳۳,۳۷۷
۴۸	حمل و نقل گهرترابر سیرجان	.	.	.	.	.	.	۴,۹۱۵,۶۱۱,۱۱۹
۴۹	سیمان مازندران	۲۹,۱۸۷,۰۶۶	۱,۰۲۶,۸۰۰,۹۸۱,۸۷۶	(۱,۳۷۴,۸۷۵,۰۵۶,۹۹۶)	(۲,۸۰۳,۱۶۶,۶۸۱)	(۵,۱۳۴,۰۰۴,۹۰۹)	(۳۵۶,۰۱۱,۳۴۶,۷۱۰)	۲۱۶,۹۶۸,۶۵۱,۱۲۹
۵۰	سرمایه گذاری صدرتامین	.	.	.	.	.	.	۲۴۴,۹۵۷,۰۴۹,۰۷۴
۵۱	کارخانجات داروپخش	۲۸۴,۶۱۶,۴۹۴	۶۸۵,۰۷۱,۹۰۱,۰۵۸	(۵۵۰,۰۰۲,۳۶۲,۲۷۳)	(۱,۸۷۰,۲۴۶,۲۹۰)	(۳,۴۲۵,۳۵۹,۵۰۵)	۱۲۹,۷۷۳,۹۳۲,۹۹۰	۲۳,۳۷۹,۴۳۵,۵۹۴
۵۲	پاکدیس	۵,۵۸۲,۲۶۹	۱۴۵,۱۳۸,۹۹۴,۰۰۰	(۱۵۰,۶۵۶,۸۲۹,۶۶۰)	(۳۹۶,۲۲۹,۴۵۴)	(۷۲۵,۶۹۴,۹۷۰)	(۶,۶۳۹,۷۶۰,۰۸۴)	(۶,۲۹۳,۳۰۶,۲۳۸)
۵۳	کشت و دام قیام اصفهان	۶۴,۰۴۶,۸۶۰	۳۴۸,۴۱۴,۹۱۸,۴۰۰	(۲۸۹,۶۷۹,۳۰۴,۳۸۲)	(۹۵۱,۱۷۲,۷۲۷)	(۱,۷۴۲,۰۷۴,۵۹۲)	۵۶,۰۴۲,۳۶۶,۶۹۹	(۱۱,۱۰۲,۷۳۹,۲۰۶)
۵۴	ساجی هدیه البرز مشهد	.	.	.	.	.	.	۸,۸۶۸,۱۰۸,۰۱۷
۵۵	سیمان ارومیه	۷,۵۱۴,۹۷۱	۹۴۴,۰۲۰,۶۵۷,۰۲۰	(۱,۰۱۳,۷۱۳,۸۶۴,۳۹۰)	(۲,۵۷۷,۲۰۳,۶۹۴)	(۴,۷۲۰,۱۵۳,۳۸۵)	(۷۶,۹۸۰,۵۶۴,۳۴۹)	۴۴۳,۳۸۵,۰۴۵,۷۸۵
۵۶	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۲,۳۶۴,۷۴۸,۰۷۰)
۵۷	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۱۴,۳۴۱,۱۱۸	۳۴۳,۷۹۹,۰۰۶,۰۰۰	(۱۹۸,۱۵۵,۴۵۸,۰۳۵)	(۶۶۵,۵۷۱,۲۸۶)	(۱,۲۱۸,۹۹۵,۰۲۰)	۴۳,۷۵۸,۹۸۱,۶۴۹	۷,۵۵۷,۹۴۳,۳۸۰
۵۸	سیمان آبیگ	۲۳,۱۶۳,۳۴۲	۱,۰۰۱,۱۱۹,۶۴۱,۳۴۰	(۱,۲۲۶,۱۸۱,۵۱۸,۸۰۰)	(۲,۷۳۳,۰۵۶,۶۲۱)	(۵,۰۰۵,۵۹۸,۲۰۶)	(۲۳۲,۸۰۰,۵۳۲,۳۸۷)	۱۵۵,۱۰۱,۲۹۲,۸۹۶
۵۹	بانک ملت	۷۳,۹۴۱	۶۴,۵۵۰,۴۹۳	(۷۰,۷۵۱,۲۰۰)	(۱۷۶,۲۳۳)	(۳۲۲,۷۵۲)	(۶,۶۹۹,۶۸۲)	۱۲۴,۴۸۳,۳۸۱
۶۰	فرآورده های نسوزآذر	.	.	.	.	.	.	۱۲,۷۴۵,۲۶۷,۸۳۱
۶۱	بانک خاورمیانه	۴۱۹,۳۵۶,۳۱۵	۱,۱۰۲,۹۰۷,۱۰۸,۴۵۰	(۱,۰۷۱,۳۷۵,۱۷۹,۴۸۲)	(۳,۰۱۰,۹۳۶,۴۰۶)	(۵,۵۱۴,۵۳۵,۵۴۲)	۲۳,۱۰۶,۴۵۷,۰۲۰	۲۲۶,۹۸۷,۳۵۸,۲۷۸
۶۲	پخش هجرت	۷۹,۱۰۳,۰۱۲	۲۱۲,۹۴۵,۳۰۸,۳۰۴	(۱۵۱,۸۳۹,۰۶۶,۰۷۰)	(۵۸۱,۳۴۰,۶۹۲)	(۱,۰۶۴,۷۲۶,۵۴۲)	۵۹,۴۶۰,۱۷۵,۰۰۰	۴۸,۸۶۲,۲۶۴,۹۱۶
۶۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	.	.	.	.	.	.	۴۲۷,۱۰۹,۴۸۶
۶۴	صنعتی آما	۱۶۷,۵۶۲,۵۹۳	۴۶۴,۹۸۶,۱۹۵,۵۷۵	(۳۹۱,۳۱۳,۴۸۸,۸۵۸)	(۱,۲۶۹,۴۱۲,۳۱۴)	(۲,۳۲۴,۹۳۰,۹۷۸)	۷۰,۰۷۸,۳۶۳,۲۲۵	(۵۵,۱۶۷,۵۵۲,۵۰۶)
۶۵	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۶۳۶,۵۹۵,۲۶۰,۶۰۱
۶۶	کشت و دامداری فکا	۴۴,۴۱۱,۸۵۷	۲۳۶,۷۱۵,۱۹۷,۸۱۰	(۱۷۳,۲۳۵,۲۰۷,۷۱۳)	(۶۴۶,۲۳۲,۴۹۰)	(۱,۱۸۳,۵۷۵,۹۸۹)	۶۱,۶۵۰,۱۸۱,۶۱۸	۱۶,۲۸۲,۸۴۵,۲۱۹
۶۷	محصولات کاغذی لطیف	۱۸۹,۲۶۸,۲۱۹	۴۶۲,۷۶۰,۷۹۵,۴۵۵	(۴۴۹,۱۲۳,۵۹۸,۶۰۸)	(۱,۲۶۳,۳۳۶,۹۷۲)	(۲,۳۱۳,۸۰۳,۹۷۷)	۲۰,۰۶۰,۰۵۵,۸۹۸	۵۲,۰۹۲,۶۹۲,۰۶۲
۶۸	مبین انرژی خلیج فارس	۱۱۴,۱۹۸,۷۰۸	۱,۶۹۶,۹۹۲,۸۰۰,۸۸۰	(۱,۵۴۴,۸۸۷,۲۶۳,۳۱۴)	(۴,۶۳۲,۷۹۰,۳۴۶)	(۸,۴۸۴,۹۶۴,۰۰۴)	۱۳۸,۹۸۷,۷۸۳,۲۱۶	۲۳۳,۶۴۸,۴۸۰,۰۲۳
۶۹	سرمایه گذاری پارس توشه	۵۸,۸۰۱,۷۷۵	۳۴۸,۱۰۶,۵۰۸,۰۰۰	(۳۱۹,۷۳۱,۹۱۷,۲۷۹)	(۹۵۰,۳۳۰,۷۶۷)	(۱,۷۴۰,۵۳۲,۵۴۰)	۲۵,۶۸۳,۷۲۷,۴۱۴	۸۹,۲۴۴,۴۱۶,۵۶۱
۷۰	نفت بهران	۳۷,۱۶۶,۵۰۴	۷۵۱,۸۷۸,۳۷۵,۹۳۰	(۵۹۷,۷۷۵,۹۷۸,۲۱۳)	(۲,۰۵۲,۶۳۷,۹۶۶)	(۳,۷۵۹,۳۹۱,۸۸۰)	۱۴۸,۲۹۰,۳۷۷,۸۶۱	۷۲,۵۹۸,۸۲۵,۹۳۲
۷۱	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۷,۹۶۶,۹۹۲	۲۸۱,۲۸۵,۲۵۱,۷۹۲	(۲۶۵,۳۱۰,۵۸۷,۱۹۴)	(۷۶۷,۹۰۸,۷۳۷)	(۱,۴۰۶,۴۲۶,۳۵۹)	۱۳,۸۰۰,۳۲۹,۶۰۲	۳۵,۰۷۵,۵۲۴,۶۱۳
۷۲	فجر انرژی خلیج فارس	۸۷,۳۴۲,۸۸۸	۱,۱۱۶,۲۴۲,۱۰۸,۶۴۰	(۱,۳۳۶,۸۹۰,۷۰۹,۶۵۷)	(۳,۰۴۷,۳۴۰,۹۵۷)	(۵,۵۸۱,۲۱۰,۵۴۲)	(۲۲۹,۲۷۷,۱۵۲,۵۱۷)	۳۲,۷۹۷,۸۹۵,۲۸۶
۷۳	پتروشیمی شیراز	۲۰,۸۴۱,۲۴۹	۱,۲۶۵,۶۸۹,۰۵۱,۷۷۰	(۸۲۵,۶۶۶,۳۸۳,۴۶۷)	(۳,۴۵۵,۳۳۱,۱۱۱)	(۶,۳۳۸,۴۴۵,۲۵۹)	۴۲۰,۲۳۸,۸۹۱,۹۳۳	۶۹,۰۵۸,۵۶۵,۲۰۴
۷۴	پارس مینو	.	.	.	.	.	.	۴۰,۹۴۹,۶۹۴

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس مشهد

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی سالانه دوره های

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۷۵	شرکت س استان کردستان	۸۴,۸۵۵,۷۹۹	۳۶,۸۲۷,۴۱۶,۷۶۶	(۳۶,۶۰۸,۲۹۳,۶۳۶)	(۱۰۰,۵۳۸,۸۴۸)	(۱۸۴,۱۳۷,۰۸۴)	(۶۵,۵۵۲,۸۰۲)	.
۷۶	سیمان هگمتان	.	.	.	.	.	.	۴۶۷,۵۱۰,۰۳۷,۷۹۳
۷۷	تولید ژلاتین کیسول ایران	۴,۸۹۳,۸۳۷	۶۱۸,۰۹۱,۶۱۳,۱۰۰	(۵۸۱,۰۹۰,۶۴۵,۱۳۲)	(۱,۶۸۷,۳۹۰,۱۰۴)	(۳,۰۹۰,۴۵۸,۰۶۶)	۳۲,۲۲۳,۱۱۹,۸۰۸	۷۴,۲۴۰,۳۰۸,۸۴۸
۷۸	دوده صنعتی پارس	.	.	.	.	.	.	۲۷,۳۶۰,۸۴۵,۳۱۴
۷۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۳,۴۰۲,۷۹۴	۱,۱۹۶,۸۲۲,۱۰۹,۰۲۰	(۷۹۹,۳۳۸,۸۱۶,۷۱۲)	(۳,۲۶۷,۳۲۴,۳۵۸)	(۵,۹۸۴,۱۱۰,۵۴۵)	۳۸۸,۲۳۱,۸۵۷,۴۰۵	۱۲۲,۹۷۷,۶۴۷,۷۷۹
۸۰	پالایش نفت بندرعباس	۳۴۸,۰۲۵,۶۷۵	۲,۴۱۵,۲۹۸,۱۸۴,۵۰۰	(۱,۴۸۰,۸۲۵,۴۶۹,۶۳۸)	(۶,۵۹۳,۷۶۴,۰۴۴)	(۱۲,۰۷۶,۴۹۰,۹۳۳)	۹۱۵,۸۰۲,۴۵۹,۸۹۵	۶۰,۴۲۱,۲۸۵,۹۸۰
۸۱	سیمان داراب	۹,۰۳۹,۲۵۳	۴۰۵,۱۴۲,۵۸۲,۱۱۰	(۴۰۱,۲۰۶,۱۴۳,۸۲۵)	(۱,۱۰۶,۰۳۹,۲۴۹)	(۲,۰۲۵,۷۱۲,۹۱۱)	۸۰۴,۶۸۶,۱۲۵	۱۳۸,۸۶۳,۵۸۰,۱۹۸
۸۲	سرمایه گذاری نارویی تامین	۴۶,۱۸۳,۷۴۲	۱,۶۱۶,۴۳۰,۹۷۰,۰۰۰	(۱,۲۰۵,۵۶۸,۹۹۳,۷۸۳)	(۴,۴۱۲,۸۵۶,۵۴۸)	(۸,۰۸۲,۱۵۴,۸۵۰)	۳۹۸,۳۶۶,۹۶۴,۸۱۹	۱۸۸,۹۳۱,۹۵۶,۳۶۳
۸۳	شرکت ارتباطات سیار ایران	۲۱۰,۳۶۳,۷۶۱	۷۹۱,۳۸۸,۴۶۸,۸۸۲	(۹۷۳,۶۲۵,۹۲۱,۸۷۲)	(۳,۱۶۰,۴۹۰,۵۲۰)	(۳,۹۵۶,۹۴۲,۳۴۴)	(۱۸۸,۳۵۴,۸۸۵,۸۵۴)	.
۸۴	پالایش نفت تهران	۳۷۵,۴۰۷,۳۹۷	۸۵۱,۵۵۹,۶۷۱,۵۲۴	(۷۴۴,۴۲۵,۳۸۷,۰۴۷)	(۲,۳۲۴,۷۵۷,۹۰۳)	(۴,۲۵۷,۷۹۸,۳۵۸)	۱۰۰,۵۵۱,۷۲۸,۲۱۶	.
۸۵	مهرماه میهن	۱۸۰,۲۲۵,۵۶۷	۵۹۴,۳۸۳,۹۱۹,۹۶۶	(۵۷۶,۳۳۲,۱۱۵,۷۸۵)	(۴,۵۹۴,۵۸۷,۷۰۱)	.	۱۳,۴۵۷,۳۱۶,۴۸۰	.
۸۶	تراکتورسازی ایران	۵۷۸,۴۱۱,۴۴۸	۹۶۴,۷۹۰,۲۹۵,۲۶۴	(۱,۲۹۷,۴۰۰,۹۰۸,۹۳۲)	(۲,۶۳۲,۸۷۷,۵۰۶)	(۴,۸۲۳,۹۵۱,۴۷۶)	(۳۴۰,۰۶۸,۴۴۲,۶۵۰)	.
۸۷	پتروشیمی اروند	۱۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۵۵,۵۷۲,۴۱۶)	(۱۴,۳۸۷,۱۰۰)	(۲۶,۳۵۰,۰۰۰)	۸۷۳,۶۹۰,۴۸۴	.
۸۸	صنایع غذایی رضوی	۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۱,۵۴۲,۰۷۰,۹۱۳)	(۱,۲۹۵,۰۰۲,۸۰۰)	(۲,۳۷۱,۸۰۰,۰۰۰)	۱۹,۱۵۱,۱۲۶,۲۸۷	.
۸۹	پارس دارو	۱۰,۹۵۹,۳۰۶	۲۵۲,۵۰۲,۴۱۰,۲۴۰	(۲۷۹,۱۰۵,۱۴۰,۵۰۸)	(۶۸۹,۳۳۱,۵۸۰)	(۱,۲۶۲,۵۱۲,۰۵۱)	(۲۸,۵۵۴,۵۷۳,۸۹۹)	.
۹۰	گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۲,۴۰۰,۰۰۰	۶,۹۹۳,۶۰۰,۰۰۰	(۷,۳۵۵,۱۴۰,۸۸۴)	(۱۹,۰۹۲,۵۲۸)	(۳۴,۹۶۸,۰۰۰)	(۴۱۵,۶۰۱,۴۱۲)	.
۹۱	سیمان تهران	۵۰,۶۳۹,۵۶۶	۴۰۳,۰۹۰,۹۴۵,۲۶۰	(۴۶۵,۶۵۳,۴۷۹,۴۱۲)	(۱,۱۰۰,۴۳۸,۲۸۱)	(۲,۰۱۵,۴۵۴,۷۲۷)	(۶۵,۶۷۸,۴۲۷,۰۶۰)	.
۹۲	داروسازی شهید قاضی	۲۱,۰۱۱,۱۲۲	۱۶۲,۸۳۶,۱۹۵,۵۰۰	(۱۵۱,۷۰۹,۱۰۲,۰۰۰)	(۴۴۴,۵۴۲,۸۱۴)	(۸۱۴,۱۸۰,۹۷۸)	۹,۸۶۸,۳۶۹,۷۰۸	.
۹۳	کشت و صنعت شریف آباد	۳۱,۴۶۴,۳۷۷	۳۲۴,۳۹۷,۷۲۶,۸۷۰	(۳۲۲,۳۸۹,۳۲۸,۱۹۹)	(۸۸۵,۶۰۵,۷۹۴)	(۱,۶۲۱,۹۸۸,۶۳۴)	۸۹,۵۰۰,۸۰۴,۲۴۳	(۴۶,۰۲۶,۰۰۰,۳۰۷)
۹۴	صنایع خاکچینی ایران	۲۵,۶۶۴,۶۵۰	۶۱۳,۳۸۵,۱۳۵,۰۰۰	(۴۹۹,۴۶۸,۴۵۷,۵۳۳)	(۱,۶۷۴,۵۴۱,۴۱۹)	(۳,۰۶۶,۹۲۵,۶۷۵)	۱۰۹,۱۷۵,۲۱۰,۳۷۳	.
۹۵	سیمرغ	۳۳۶,۸۸۱,۰۳۲	۶۸۳,۱۹۴,۷۳۲,۸۹۶	(۵۵۹,۵۷۸,۷۸۱,۶۵۵)	(۱,۸۶۵,۱۲۱,۶۳۱)	(۳,۴۱۵,۹۷۳,۶۶۴)	۱۱۸,۳۳۴,۸۵۵,۹۵۶	(۲۸,۶۰۸,۵۹۲,۳۶۵)
۹۶	گسترش سوخت سبزرگرس(سهامی عام)	۵۷۳,۸۶۳,۸۰۰	۴۸۳,۷۶۷,۱۸۳,۴۰۰	(۵۰۲,۱۳۶,۲۹۱,۷۶۳)	(۱,۳۲۰,۶۸۴,۶۱۱)	(۲,۴۱۸,۸۳۵,۹۱۷)	(۲۳,۱۰۸,۶۲۸,۶۹۱)	(۹۳,۱۹۳,۲۰۳,۴۲۶)
۹۷	معدنکاران نسوز	۶۶,۰۲۰,۳۶۴	۹۳۴,۹۸۰,۳۹۴,۹۶۸	(۷۷۹,۳۲۷,۰۷۱,۱۵۶)	(۲,۵۵۲,۴۹۶,۴۷۸)	(۴,۶۷۴,۹۰۱,۹۷۵)	۱۴۸,۴۲۵,۹۲۵,۳۵۹	۱۲,۲۵۲,۲۶۴,۳۹۳
۹۸	دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۶۷,۲۱۰,۹۷۶	۵۷۳,۳۰۹,۶۲۵,۲۸۰	(۵۶۷,۷۲۸,۲۱۳,۴۳۹)	(۱,۵۶۵,۱۳۵,۲۷۷)	(۲,۸۶۶,۵۴۸,۱۲۶)	۱,۱۴۹,۷۲۸,۴۳۸	۱۲,۴۵۸,۳۳۰,۲۸۹
۹۹	پتروشیمی پردیس	۲۸۶,۹۰۲,۸۸۶	۳,۷۳۸,۹۱۸,۴۱۰,۳۵۲	(۲,۱۱۴,۷۰۰,۶۲۵,۲۶۲)	(۱۰,۲۰۷,۲۴۷,۲۶۰)	(۱۸,۶۹۴,۵۹۲,۰۵۲)	۱,۵۹۵,۳۱۵,۹۴۵,۷۷۸	۸۰۳,۱۷۱,۰۲۷,۹۲۵
۱۰۰	گروه بهمن	۴۶۹,۵۷۴,۶۴۷	۶۷۲,۴۳۰,۸۹۴,۵۰۴	(۸۱۰,۶۹۴,۳۸۷,۶۶۳)	(۱,۸۳۵,۷۳۶,۳۴۲)	(۳,۳۶۲,۱۵۴,۴۷۳)	(۱۴۳,۴۶۱,۳۸۳,۹۷۴)	.
۱۰۱	پتروشیمی فناوران	۶,۴۸۱,۹۷۴	۲۶,۶۴۰,۹۱۳,۱۴۰	(۴۴,۶۴۹,۷۹۱,۹۶۲)	(۷۲,۷۲۹,۶۹۳)	(۱۳۳,۲۰۴,۵۶۶)	(۱۸,۲۱۴,۸۱۳,۰۸۱)	.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلالی سفید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره های
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۲	تولیدی کوچین	۲۶,۰۸۲,۳۵۲	۱۸۲,۹۹۳,۷۸۱,۶۳۲	(۱۶۷,۹۱۰,۰۶۱,۰۶۵)	(۴۹۹,۵۷۳,۰۲۴)	(۹۱۴,۹۶۸,۹۰۸)	۱۳,۶۶۹,۱۷۸,۶۳۵	.
۱۰۳	سیمان هگمتان	۹,۱۶۷,۳۳۵	۱,۰۰۲,۸۱۳,۶۸۱,۷۵۰	(۱,۱۸۰,۶۵۱,۷۰۱,۱۶۹)	(۲,۷۳۷,۶۸۱,۳۵۱)	(۵,۰۱۴,۰۶۸,۴۰۹)	(۱۸۵,۵۸۹,۷۶۹,۱۷۹)	.
۱۰۴	لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۱۶۶,۱۱۰,۳۴۵	۱,۴۲۳,۵۶۴,۷۹۹,۶۵۰	(۱,۲۲۲,۳۰۶,۳۴۵,۱۹۷)	(۳,۸۸۶,۳۳۱,۹۰۳)	(۷,۱۱۷,۸۲۳,۹۹۸)	۱۸۰,۲۵۴,۲۹۸,۵۵۲	.
۱۰۵	صنایع ارتباطی آوا	-	.	.	.	.	.	۲۴۶,۸۸۶,۰۹۳
۱۰۶	نساجی بابکان	-	.	.	.	.	.	۱,۷۷۸,۳۳۹,۷۹۰
۱۰۷	شرکت خمیرمایه رضوی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۴,۶۷۵,۶۱۰,۰۰۰)	(۹۶۶,۴۲۰,۰۰۰)	(۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۶,۵۸۷,۹۷۰,۰۰۰	.
			۵۸,۶۰۰,۵۱۶,۳۸۴,۵۵۱	(۵۲,۳۰۶,۰۷۳,۱۷۰,۵۴۳)	(۱۶۲,۹۵۱,۳۲۹,۳۳۲)	(۲۹۰,۰۳۰,۶۶۲,۳۳۳)	۵,۸۴۱,۴۶۱,۲۲۲,۳۵۳	۹,۷۶۲,۲۵۶,۰۱۶,۴۰۲

۱۵-۲- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام :

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۱/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح توسعه معدنی و صنعتی صبانور	-	.	.	.	.	.	۲۱,۲۶۹,۱۸۳,۲۴۴
۲	ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۱۵,۴۷۰,۴۱۰	۱۵,۳۹۳,۰۵۷,۹۵۰	(۱۴,۲۷۹,۱۸۸,۴۳۰)	(۴۲,۰۲۳,۰۴۸)	(۷۶,۹۶۵,۲۹۰)	۹۹۴,۸۸۱,۱۸۲	.
			۱۵,۳۹۳,۰۵۷,۹۵۰	(۱۴,۲۷۹,۱۸۸,۴۳۰)	(۴۲,۰۲۳,۰۴۸)	(۷۶,۹۶۵,۲۹۰)	۹۹۴,۸۸۱,۱۸۲	۲۱,۲۶۹,۱۸۳,۲۴۴

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلالی متحد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی همان دوره های

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۵-۳- سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					ردیف
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		سهام
.	۷۷,۶۱۴,۸۵۱,۰۷۷	.	(۴۲۷,۳۹۶,۹۴۶)	(۹۹,۹۹۸,۲۴۵,۹۷۷)	۱۷۸,۰۴۰,۳۹۴,۰۰۰	۴۴,۹۳۷	۱ شمش نقره
۱۶۷,۵۰۸,۸۵۷,۰۱۶	۸۳۸,۰۱۲,۱۱۵,۷۵۰	.	(۳,۱۹۶,۰۵۰,۹۳۱)	(۱,۷۱۵,۶۳۳,۵۷۸,۳۱۹)	۲,۵۵۶,۸۴۰,۷۴۴,۹۰۰	۱,۴۸۳	۲ گواهی سپرده تمام سکه بهار آزادی طرح جدید
۹۴,۹۳۹,۵۷۵,۳۲۶	.	.	.	.	.	-	۳ تمام سکه طرح جدید ۰۳۱۲ رفاه
۱۴۸,۵۹۲,۶۲۹,۱۸۶	.	.	.	.	.	-	۴ شمش طلا
۴۱۱,۰۴۱,۰۶۱,۵۳۸	۹۱۵,۶۲۶,۹۶۶,۸۲۷	.	(۳,۶۲۳,۳۴۷,۸۷۷)	(۱,۸۱۵,۶۳۰,۸۲۴,۱۹۶)	۲,۷۳۴,۸۸۱,۱۳۸,۹۰۰		

۱۵-۴- سود تحقق نیافته نگهداری اختیار تبعی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				ردیف
سود (زیان) تحقق نیافته-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته-ریال	مالیات-ریال	کارمزد - ریال	ارزش دفتری - ریال	بهای فروش - ریال		اختیار
۳۶۸,۶۰۴,۴۹۶	۱ اختیارخ شینا-۴۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷
(۴۶۵,۸۵۸,۸۹۰)	۲ اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰
۲۲۶,۶۵۵,۳۶۰	۳ اختیارخ شینا-۵۰۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷
۱۲۹,۴۰۰,۸۶۶	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس عفتد
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۶- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام-		هزینه تنزیل-ریال	خالص درآمد سود سهام-	
						ریال	ریال		ریال	ریال
۱	پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۷,۲۶۴,۶۳۳	۱۱,۰۰۰	۷۹,۹۱۰,۹۶۳,۰۰۰	۰	۷۹,۹۱۰,۹۶۳,۰۰۰	۲۹۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۲	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۳۷,۵۴۰,۴۳۶	۸,۷۰۰	۳۲۶,۶۰۱,۷۹۳,۲۰۰	۰	۳۲۶,۶۰۱,۷۹۳,۲۰۰	۲۱۷,۷۹۶,۴۳۸,۴۴۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۳	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۸	۱۹۷,۱۸۴,۲۲۲	۱,۵۰۰	۲۹۵,۷۷۶,۳۳۳,۰۰۰	۰	۲۹۵,۷۷۶,۳۳۳,۰۰۰	۱۸۶,۹۱۶,۹۶۷,۶۴۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۴	سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۷۴,۴۶۳,۸۴۴	۱,۶۵۰	۱۲۲,۸۶۵,۳۴۴,۲۵۰	۰	۱۲۲,۸۶۵,۳۴۴,۲۵۰	۹۳,۵۸۶,۸۸۴,۱۷۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۵	توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	-	-	۷۹,۱۵۲,۰۵۵,۷۵۹	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۶	سیمان مازندران	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۲۹,۱۸۷,۰۶۶	۸,۳۰۰	۲۴۲,۲۵۲,۶۴۷,۸۰۰	(۷,۳۹۹,۴۸۳,۲۶۶)	۲۳۴,۸۵۳,۱۶۴,۵۳۴	۶۷,۹۸۱,۶۳۹,۴۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۷	س.ص.بازنستگي کارکنان بانکها	-	-	-	-	-	-	-	۴۷,۲۶۶,۷۳۴,۶۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۸	سیمرغ	-	-	-	-	-	-	-	۳۴,۱۵۸,۵۳۶,۹۴۵	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۹	کشت و صنعت شریف آباد	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۹۰۹,۲۵۹,۴۸۹	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۱۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۲۶	۶۵,۶۰۲,۱۰۳	۱,۰۵۵	۶۹,۲۱۰,۲۱۸,۶۶۵	۰	۶۹,۲۱۰,۲۱۸,۶۶۵	۲۱,۸۵۰,۹۹۵,۳۴۲	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۱۱	سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۱۸۷,۶۷۲,۹۴۳	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۱۲	سیمان سپاهان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۵,۲۵۰,۴۰۷	۱,۷۴۰	۹,۱۳۵,۷۰۸,۱۸۰	۰	۹,۱۳۵,۷۰۸,۱۸۰	۵,۳۶۷,۰۸۳,۵۸۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۱۳	سود سهام شرکت س استان کردستان	-	-	-	-	۷,۲۰۷,۹۵۵,۶۵۲	۰	۷,۲۰۷,۹۵۵,۶۵۲	۶,۹۴۹,۴۷۱,۶۶۵	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
۱۴	گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
						۱,۱۵۴,۴۰۰,۹۶۳,۷۴۷	(۷,۳۹۹,۴۸۳,۲۶۶)	۱,۱۴۷,۰۰۱,۴۸۰,۴۸۱	۱,۰۹۸,۹۷۳,۷۴۰,۰۰۴	

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۱
سود اوراق مشارکت	ریال	ریال
۱۷-۱	۰	۲,۱۷۲,۸۲۲,۹۹۳
سود سپرده بانکی	ریال	ریال
۱۷-۲	۳۶۷,۲۷۱,۱۹۴,۳۴۹	۱۷۰,۴۲۵,۴۴۸,۶۰۲
	<u>۳۶۷,۲۷۱,۱۹۴,۳۴۹</u>	<u>۱۷۲,۵۹۸,۲۷۱,۵۹۵</u>

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلالی مفید
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی هر برگ	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار	
ریال	ریال	درصد	ریال			
۲,۱۷۲,۸۲۲,۹۹۳	۰	-	-	-	-	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره صملی ۴۰۴-۶ماهه ۱۸٪
۲,۱۷۲,۸۲۲,۹۹۳	۰					

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود ناخالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱۱,۸۵۳,۵۹۷	۱۴۸,۶۵۷,۷۳۸,۱۵۹	۰	۱۴۸,۶۵۷,۷۳۸,۱۵۹	مختلف	مختلف	بانک ملت
۲۷,۷۴۶,۶۹۲,۹۱۶	۱۰۹,۳۶۸,۷۶۸,۸۳۰	(۱۵,۱۱۷,۱۴۲)	۱۰۹,۳۸۳,۸۸۵,۹۷۲	مختلف	مختلف	بانک پاسارگاد
۶۷,۶۶۶,۴۷۷,۵۵۷	۱۰۹,۲۴۴,۶۸۷,۳۶۰	۰	۱۰۹,۲۴۴,۶۸۷,۳۶۰	مختلف	مختلف	بانک خاورمیانه
۷۵,۰۰۰,۴۲۴,۵۳۲	۰	۰	۰	مختلف	مختلف	بانک صادرات
۱۷۰,۴۲۵,۴۴۸,۶۰۲	۳۶۷,۲۷۱,۱۹۴,۳۴۹	(۱۵,۱۱۷,۱۴۲)	۳۶۷,۲۸۶,۳۱۱,۴۹۱			

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطللس مفید
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره های
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۸- سایر درآمدها

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۲۱,۷۳۱,۱۶۵,۳۷۱	۴۲,۷۲۹,۰۵۱,۳۴۲
۴,۲۶۰,۹۷۹	.
.	۳۴۵,۲۵۹,۳۹۷
۲۱,۷۳۵,۴۲۶,۳۵۰	۴۳,۰۷۴,۳۱۰,۷۳۹

درآمد تنزیل سود سهام
 سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
 تعدیل کارمزد کارگزار

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۲۴۹,۰۰۷,۰۳۵,۹۳۳	۴۲۴,۹۶۶,۱۰۹,۶۶۴
۴۳,۶۶۹,۰۰۹,۱۸۸	.
۷۴۱,۸۰۳,۱۶۰	۱,۱۳۴,۲۴۶,۴۲۰
۱۷۲,۸۰۸,۳۸۲,۰۶۹	۳۰۶,۳۸۵,۳۸۷,۶۸۵
۵۴۳,۹۸۸,۹۸۴	۸۱۳,۶۹۸,۴۶۰
۴۶۶,۷۷۰,۲۱۹,۳۳۴	۷۳۳,۲۹۹,۴۴۲,۲۲۹

کارمزد مدیر
 کارمزد مدیر مبتنی بر عملکرد
 کارمزد متولی
 کارمزد بازارگردان
 حق الزحمه حسابرس

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۷,۱۹۹,۹۲۱,۲۷۲	۱۵,۱۷۲,۳۵۰,۳۶۷
۵۱۳,۴۲۴,۸۴۸	۵۰۱,۶۸۳,۵۵۶
۴,۳۷۰,۴۵۱,۱۶۲	۴,۵۹۱,۴۰۱,۱۳۹
۱۸۴,۸۰۴,۶۱۰	۱۱۸,۸۸۲,۹۹۲
۴۶۴,۱۶۳,۸۷۶	۶۸۳,۱۲۵,۳۱۶
۱۲,۳۷۷,۰۳۰	۲۳,۲۰۶,۶۱۲
۱۲,۷۴۵,۱۴۲,۷۹۸	۲۱,۰۹۰,۶۴۹,۹۸۲

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

۲۱- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱
ریال ۱۳,۹۶۷,۴۲۵,۸۶۵,۰۰۰ (۴,۳۵۵,۷۷۲,۲۴۰,۰۰۰)	ریال ۱۳,۰۴۵,۲۸۵,۸۰۰,۰۰۰ (۸,۹۹۱,۰۲۴,۸۱۰,۰۰۰)
۹,۶۱۱,۶۵۳,۶۲۵,۰۰۰	۴,۰۵۴,۲۶۰,۹۹۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۲- تعهدات، دارایی ها و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد هرگونه دارایی، تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد و مالکیت دارایی های صندوق فاقد هر گونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام
۰/۱۳٪	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید
۰/۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان مفید
۰/۱۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	
۰/۱۴٪	۱,۰۸۲,۳۷۹	عادی	مدیریت مشترک	شرکت بیمه زندگی مفید
۶/۲۹٪	۴۶,۹۵۰,۶۰۹	عادی	بازارگردان	اختصاصی بازارگردانی مفید
۸/۰۰٪	۵۹,۷۰۴,۴۸۱	عادی	مدیریت مشترک	شرکت کارگزاری مفید
۱۲/۱۵٪	۹۰,۷۱۴,۱۰۰	عادی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی یکم مفید
۵/۳۶٪	۴۰,۰۴۰,۱۸۰	عادی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری ثابت حامی دوم مفید
۰/۱۵۵٪	۴,۱۳۷,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری ثابت آوند مفید
۰/۱۰۰٪	۱۳,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	حسن قاسمی
۰/۱۰۰٪	۱۶,۱۸۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد رضا زمانی فر
۰/۱۰۰٪	۱۸,۵۶۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمد مقدسی
۳۲/۷۷٪	۲۴۴,۶۷۶,۴۹۶			جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اطلس سفید

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۶۳۴,۰۹۱,۱۹۲	۳۸۷,۴۰۶
شرکت سبد گردان مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۴۲۴,۹۶۶,۱۰۹,۶۶۴	(۲۴۸,۷۴۸,۳۷۴,۲۰۳)
موسسه حسابرسی ارقام نگر	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۱,۱۳۴,۲۴۶,۴۲۰	(۶۲۳,۸۳۵,۵۳۱)
اختصاصی بازارگردانی مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۳۰۶,۳۸۵,۳۸۷,۶۸۵	(۱۷۵,۵۷۲,۴۴۲,۹۹۸)
موسسه حسابرسی داریا روش	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۸۱۳,۶۹۸,۴۶۰	(۸۱۳,۶۹۸,۴۶۰)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویداد های با اهمیتی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد وجود نداشته است. صورت های مالی مذکور بر اساس آخرین ارزش بازار سرمایه گذاری ها در اوراق افشا شده است. با توجه به وقوع جنگ تحمیلی سوم و مشخص نبودن آثار آن، تعدیل اقلام صورت های مالی از این بابت صورت نگرفته است. بنابراین تجزیه و تحلیل صورت های مالی بر اساس آثار رویداد فوق می‌بایست صورت گیرد.