

**صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

**صورت‌های مالی میان دوره ای**

**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴**

**صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴**

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص داراییها
۳	صورت سود و زیان
۴	گردش خالص دارائی ها
	<b>یادداشت‌های توضیحی:</b>
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۶	پ. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۲	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) 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 ۱۳۹۴/۰۵/۳۱ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

امضا	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق

موسسه حسابرسی متین خردمند

متولی صندوق

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

**صورت خالص داراییها**

**در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴**

۱۳۹۳.۰۷.۳۰	۱۳۹۴.۰۴.۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۲۸۴,۵۴۸,۹۷۰,۹۲۳	۲۴۳,۱۵۰,۳۶۳,۵۳۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹,۱۰۰,۰۱۹,۲۰۶	۱۷,۹۵۱,۹۹۱,۰۶۶	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۳,۷۹۰,۴۱۰,۱۲۸	۱۱,۹۳۶,۴۱۴,۴۸۹	۷	حسابهای دریافتی
۲,۲۶۱,۶۸۴,۵۱۱	۲,۲۵۴,۳۲۴,۰۳۸	۸	سایر داراییها
۱۰,۱۴۶,۷۰۸,۹۲۶	۷۷۲,۹۵۳,۰۶۳	۹	موجودی نقد
<b>(۶۲,۵۵۷,۶۰۸)</b>	۲۰۱,۴۶۳,۶۱۱	۱۰	جاری کارگزاران
<b>۳۱۹,۷۸۵,۲۳۶,۰۸۶</b>	<b>۲۷۶,۲۶۷,۵۰۹,۷۹۸</b>		جمع داراییها
			<u>بدهی ها</u>
۳,۰۱۳,۵۰۴,۵۳۲	۲,۶۳۶,۶۸۱,۵۱۶	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۰	۶,۷۰۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۹۹,۸۱۷,۲۹۹	۱۷۶,۴۸۶,۰۰۹	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>۳,۱۱۳,۳۲۱,۸۳۱</b>	<b>۹,۵۱۹,۳۶۷,۵۲۵</b>		جمع بدهیها
<b>۳۱۶,۶۷۱,۹۱۴,۲۵۵</b>	<b>۲۶۶,۷۴۸,۱۴۲,۲۷۳</b>	۱۴	خالص داراییها
<b>۳۳,۰۱۳,۹۲۴</b>	<b>۲۸,۰۱۳,۹۲۴</b>		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
<b>۹,۵۹۲</b>	<b>۹,۵۲۲</b>		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**صورت سود و زیان**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴**

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳.۰۷.۳۰	۱۳۹۳.۰۴.۳۱	۱۳۹۴.۰۴.۳۱		
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
(۸,۲۷۱,۸۶۳,۷۵۶)	۳۳۹,۴۳۴,۷۸۱	(۱۱,۲۴۲,۰۸۷,۸۰۰)	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۷۵,۰۲۳,۷۰۰,۶۳۷)	(۷۱,۳۸۹,۴۳۲,۷۳۴)	(۱۳,۹۷۴,۷۶۵,۴۳۳)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۲,۹۵۳,۴۵۸,۹۲۱	۴۷,۵۸۲,۸۱۰,۷۲۲	۲۵,۸۱۱,۹۹۸,۹۶۷	۱۷	سود سهام
۱۸,۷۵۰,۶۷۴,۰۹۲	۱۷,۵۵۳,۷۵۳,۸۴۵	۲,۱۵۶,۱۹۶,۶۹۲	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۱۷,۵۷۸	.	۶۶۲,۱۳۴,۱۰۹	۱۹	سایر درآمدها
(۱۱,۵۹۰,۷۱۳,۸۰۲)	(۵,۹۱۳,۴۳۳,۳۸۶)	۳,۴۱۳,۴۶۶,۵۳۵		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
۹,۹۰۷,۵۳۶,۹۰۵	۷,۳۶۵,۲۵۳,۳۷۷	۶,۸۹۷,۱۲۶,۱۶۷	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۱,۲۱۳,۴۷۷,۴۷۱	۸۴۵,۲۹۳,۵۴۸	۴۶۲,۰۲۹,۱۸۳	۲۱	سایر هزینه‌ها
۱۱,۱۲۱,۰۱۴,۳۷۶	۸,۲۱۰,۵۴۶,۸۲۵	۷,۳۵۹,۱۵۵,۳۵۰		جمع هزینه‌ها
(۳۲,۷۱۱,۷۲۸,۱۷۸)	(۱۴,۱۲۳,۹۸۰,۲۱۱)	(۳,۹۴۵,۶۸۸,۸۱۵)		سود خالص
-۱۳.۹۰٪	-۶.۷۶٪	-۱.۳۵٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
-۴.۲۵٪	-۱.۹۶٪	۰.۰۲٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال

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

$$\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده} = \frac{\text{خالص داراییهای پایان دوره} + \text{خالص داراییهای اول دوره}}{۲}$$

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

**صورت گردش خالص دارائیا**

**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴**

صورت گردش خالص دارائیا						
سال مالی منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۳.۰۷.۳۰		۱۳۹۳.۰۴.۳۱		۱۳۹۴.۰۴.۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۶۷۱,۹۱۴,۲۵۵	۳۳,۰۱۳,۹۲۴	
۵۴۳,۱۳۹,۲۴۰,۰۰۰	۵۴,۳۱۳,۹۲۴	۵۴۳,۱۳۹,۲۴۰,۰۰۰	۵۴,۳۱۳,۹۲۴	۰	۰	
(۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	
(۲۲,۷۱۱,۷۲۸,۱۷۸)		(۱۴,۱۲۳,۹۸۰,۲۱۱)	۰	(۳,۹۴۵,۶۸۸,۸۱۵)		
۹,۲۴۴,۴۰۲,۴۳۳		۶,۱۳۹,۵۹۹,۷۱۴	۰	۴,۰۲۱,۹۱۶,۸۳۳		۲۲
<b>۳۱۶,۶۷۱,۹۱۴,۲۵۵</b>	<b>۳۳,۰۱۳,۹۲۴</b>	<b>۴۰۸,۱۵۴,۸۵۹,۵۰۳</b>	<b>۴۱,۶۱۳,۹۲۴</b>	<b>۲۶۶,۷۴۸,۱۴۲,۲۷۳</b>	<b>۲۸,۰۱۳,۹۲۴</b>	

خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره  
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره  
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره  
 سود(زیان) خالص  
 تعدیلات  
 خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره

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

**صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴**

**۱- اطلاعات کلی صندوق**

**۱-۱- تاریخچه فعالیت**

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

**۱-۲- اطلاع رسانی**

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.atlasetf.com](http://www.atlasetf.com) درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) 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
۱	شرکت کارگزاری مفید (سهامی خاص)	۹۹۰,۰۰۰	۹۹
۲	مهدی آذرخش	۱۰,۰۰۰	۱
	مجموع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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

**متولی صندوق:** متولی صندوق، موسسه حسابرسی متین خردمند است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۱/۱۴ به شماره ثبت ۱۱۲۴ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۱۶۸۵۶۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران - بلوار میرداماد میدان محسنی خیابان شاه نظری پلاک ۴۱ ساختمان پویا واحد ۸

**بازارگردان:** بازارگردان صندوق شرکت تامین سرمایه سپهر (سهامی-خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۰۶ با شماره ثبت ۴۱۹۲۹۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۰۸۹۹۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، بلوار آفریقا، نبش آرش غربی، پلاک ۱۱۳-ساختمان سپهر آفریقا طبقه ۵.

**حسابرس صندوق:** حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۱۲ به شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران خ مطهری - بعد از قائم مقام فراهانی - پلاک ۲۳۱ - طبقه ۳.

### ۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی یا غیر فرابورسی و گواهی سپرده بانکی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

## ۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

## ۳-۴- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل مخارج تأسیس و برگزاری مجامع می باشد. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس ظرف مدت پنج سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال می‌باشد.



**صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴**

**۴-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) از وجوه جذب‌شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق با رعایت مفاد دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۹۱/۰۷/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰/۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۰۰ ریال خواهد بود.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

**۴-۵- بدهی به ارکان صندوق**

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

#### ۴-۶- 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.

#### ۴-۷- 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.

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴**

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۳.۰۷.۳۰		۱۳۹۴.۰۴.۳۱				
درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۱.۲٪	۸۷,۵۷۵,۰۴۷,۲۸۸	۶۷,۷۵۱,۱۷۶,۳۷۳	۱۳.۹٪	۵۵,۱۵۱,۶۳۹,۴۹۰	۳۸,۵۳۲,۱۵۸,۲۵۵	محصولات شیمیایی
۱۶.۹٪	۵۵,۵۴۵,۱۰۴,۵۵۸	۵۴,۰۷۵,۷۴۸,۱۴۵	۱۶.۴٪	۵۴,۳۲۳,۶۶۳,۶۸۹	۴۵,۱۹۰,۱۵۸,۶۰۰	مخابرات
۸.۷٪	۴۰,۱۵۶,۶۳۳,۹۰۲	۲۷,۹۵۴,۸۶۸,۱۶۶	۱۱.۳٪	۳۷,۷۶۱,۱۳۳,۶۸۸	۳۱,۲۷۰,۴۷۵,۰۴۴	واسطه گری های مالی و پولی
۱۰.۲٪	۴۸,۸۱۱,۱۴۶,۲۴۲	۳۲,۵۸۱,۵۲۳,۸۷۹	۶.۴٪	۳۸,۵۴۰,۵۵۳,۰۹۳	۱۷,۶۵۲,۰۳۶,۹۱۰	فلزات اساسی
۴.۰٪	۱۵,۲۰۹,۵۷۵,۱۹۰	۱۲,۷۴۷,۴۶۴,۸۰۰	۳.۶٪	۱۶,۴۶۹,۵۷۵,۱۹۰	۹,۸۹۷,۱۰۰,۰۰۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۳.۸٪	۱۵,۲۱۴,۰۵۴,۵۹۳	۱۲,۲۴۰,۹۶۰,۸۲۱	۱۰.۶٪	۲۹,۸۵۷,۶۳۱,۷۸۴	۲۹,۱۷۳,۶۸۱,۶۷۰	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۲٪	۵,۱۸۲,۲۲۱,۰۸۳	۳,۹۷۶,۶۰۶,۸۳۷	۰.۹٪	۲,۷۹۶,۵۷۴,۹۴۱	۲,۵۷۱,۲۲۱,۰۵۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵.۷٪	۲۲,۳۳۱,۷۰۲,۹۵۴	۱۸,۱۲۵,۹۵۰,۳۶۵	۵.۶٪	۱۹,۰۶۵,۳۹۲,۷۸۸	۱۵,۵۸۳,۰۲۹,۹۹۱	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱.۶٪	۸,۲۴۴,۴۵۲,۹۹۴	۵,۰۵۶,۸۸۹,۸۰۷	۱.۲٪	۸,۷۸۵,۲۱۸,۴۱۹	۳,۳۱۳,۱۷۲,۶۵۳	استخراج کانه های فلزی
۴.۳٪	۱۶,۳۰۵,۰۴۷,۴۷۱	۱۳,۷۵۸,۱۹۲,۰۴۶	۵.۰٪	۱۵,۸۳۴,۲۳۶,۰۹۵	۱۳,۷۴۴,۸۰۱,۲۲۸	خودرو و ساخت قطعات
۲.۱٪	۹,۸۲۶,۱۹۹,۶۴۷	۶,۶۷۶,۱۱۱,۸۴۱	۲.۰٪	۷,۷۴۴,۸۸۳,۴۲۶	۵,۶۴۵,۷۲۴,۷۶۰	سرمایه گذاریها
۱.۶٪	۷,۲۸۸,۸۵۶,۹۲۶	۴,۹۹۷,۰۴۵,۷۹۰	۱.۲٪	۸,۲۳۵,۰۵۳,۱۹۹	۳,۵۳۴,۴۹۶,۸۸۸	سیمان، آهک و گچ
۱.۵٪	۷,۶۶۸,۷۴۶,۳۴۱	۴,۸۴۹,۵۷۹,۰۰۰	۰.۰٪	.	.	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۳.۰٪	۱۱,۳۰۱,۸۳۸,۲۵۸	۹,۵۰۲,۹۲۴,۳۷۷	۳.۳٪	۱۰,۵۹۸,۵۶۰,۳۹۴	۹,۰۰۵,۷۳۴,۶۲۵	مواد و محصولات دارویی
۰.۳٪	۱,۶۷۰,۴۷۹,۲۶۴	۹۰۰,۶۳۶,۱۰۰	۰.۴٪	۱,۶۷۰,۴۷۹,۲۶۴	۹۷۴,۸۶۴,۳۵۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۲.۹٪	۷,۲۲۸,۴۲۷,۶۹۷	۹,۳۵۳,۲۹۲,۵۷۶	۳.۷٪	۱۲,۳۰۷,۰۱۴,۴۸۸	۱۰,۲۶۶,۲۴۹,۷۷۶	لاستیک و پلاستیک
۰.۰٪	.	.	۱.۶٪	۳,۳۷۸,۶۸۳,۴۰۰	۴,۵۵۲,۶۶۶,۰۰۰	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۰٪	.	.	۰.۸٪	۲,۰۱۹,۴۶۷,۱۴۲	۲,۲۴۲,۷۹۱,۷۲۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
<b>۸۹.۰٪</b>	<b>۳۵۹,۵۵۹,۵۳۳,۴۰۸</b>	<b>۲۸۴,۵۴۸,۹۷۰,۹۲۳</b>	<b>۸۸.۰٪</b>	<b>۳۲۴,۵۳۹,۷۵۰,۴۹۰</b>	<b>۲۴۳,۱۵۰,۳۶۳,۵۳۱</b>	<b>جمع</b>

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴**

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۳.۰۷.۳۰		۱۳۹۴.۰۴.۳۱						نام اوراق
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	ارزش اسمی	سود متعلقه	نرخ سود	تاریخ سررسید	
۰	۰.۰۰٪	۱,۰۱۹,۲۸۵,۲۶۲	۰.۳۷٪	۱,۰۰۰,۷۲۶,۰۰۰	۱۸,۵۵۹,۲۶۲	۲۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	شرکت شرکت واسط مالی مهر (صمینا)
۰	۰.۰۰٪	۱۰,۲۷۵,۳۲۶	۰.۰۰٪	۱۰,۲۲۲,۵۰۶	۵۲,۸۲۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
۰	۰.۰۰٪	۱۲,۴۱۸,۱۳۸,۹۹۰	۴.۴۹٪	۱۲,۱۰۲,۰۷۰,۷۳۰	۳۱۶,۰۶۸,۲۶۰	۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۱,۲۶۷,۶۶۵,۲۶۳	۰.۴۳٪	۴,۵۲۷,۹۱۱,۷۸۱	۱.۶۴٪	۴,۵۰۳,۵۰۶,۳۰۲	۲۴,۴۰۵,۴۷۹	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۵,۲۶۴,۸۲۸,۱۱۷	۱.۶۵٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	شرکت واسط مالی آذر (صپارس)
۲,۴۸۰,۶۶۵,۸۲۶	۰.۷۸٪	.	۰.۰۰٪	.	.	۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	اجاره ماهان سه ماهه ۲۰ درصد
<b>۹,۱۱۳,۱۵۹,۲۰۶</b>	<b>۰.۴۳٪</b>	<b>۱۷,۹۷۵,۶۱۱,۳۵۹</b>	<b>۶.۵۱٪</b>	<b>۱۷,۶۱۶,۵۲۵,۵۳۸</b>	<b>۳۵۹,۰۸۵,۸۲۱</b>			
<b>(۱۳,۱۴۰,۰۰۰.۰۰)</b>		<b>(۲۳,۶۲۰,۲۹۳.۰۰)</b>						
<b>۹,۱۰۰,۰۱۹,۲۰۶</b>		<b>۱۷,۹۵۱,۹۹۱,۰۶۶</b>						سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت

**۷- حسابهای دریافتنی**

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۳.۰۷.۳۰		۱۳۹۴.۰۴.۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	سود سهام دریافتنی
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۳,۶۱۱,۳۶۰,۴۵۸	۱۱,۹۰۶,۶۹۸,۸۲۳	۷۳۴,۷۵۸,۷۲۷	۲۰	۱۲,۶۴۱,۴۵۷,۵۵۰	
۱۷۹,۰۴۹,۶۷۰	۲۹,۷۱۵,۶۶۶	۸,۱۴۱	۲۰	۲۹,۷۲۳,۸۰۷	سود دریافتنی سپرده نزد بانک ملت
<b>۱۳,۷۹۰,۴۱۰,۱۲۸</b>	<b>۱۱,۹۳۶,۴۱۴,۴۸۹</b>	<b>۷۳۴,۷۶۶,۸۶۸</b>		<b>۱۲,۶۷۱,۱۸۱,۳۵۷</b>	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴**

**۸- سایر داراییها**

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آیین‌نامه نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل داراییهای صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۳۹۳.۰۷.۳۰		۱۳۹۴.۰۴.۳۱		
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳,۱۴۵,۱۶۸	۱۶۳,۰۸۱,۴۳۵	۲۶۸,۰۶۳,۷۳۳	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۱۴۵,۱۶۸
۲,۲۰۸,۵۳۹,۳۴۳	۲,۰۹۱,۲۴۲,۶۰۳	۵۱۸,۵۶۹,۴۸۷	۴۰۱,۲۷۲,۷۴۷	۲,۲۰۸,۵۳۹,۳۴۳
<b>۲,۲۶۱,۶۸۴,۵۱۱</b>	<b>۲,۲۵۴,۳۲۴,۰۳۸</b>	<b>۷۸۶,۶۳۳,۲۲۰</b>	<b>۷۷۹,۲۷۲,۷۴۷</b>	<b>۲,۲۶۱,۶۸۴,۵۱۱</b>

آیین‌نامه نرم افزار صندوق  
مخارج تأسیس  
جمع

مخارج تأسیس اضافه شده بابت برگشت مازاد محاسبه شده دوره های قبل می باشد.

**۹- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳.۰۷.۳۰		۱۳۹۴.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۱۴۶,۷۰۸,۹۲۶	۵,۹۹۳,۲۲۴	۴۹۶۶۶۶۶۶۵	بانک ملت شعبه چهارراه ولیعصر -
-	۷۶۶,۹۵۹,۸۳۹	۵۲۱۱۸۲۵۲۰	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید -
<b>۱۰,۱۴۶,۷۰۸,۹۲۶</b>	<b>۷۷۲,۹۵۳,۰۶۳</b>		جمع

**۱۰- جاری کارگزاران**

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

۱۳۹۳.۰۷.۳۰		۱۳۹۴.۰۴.۳۱		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش-بستانکار	گردش- بدهکار	مانده ابتدای دوره
(۶۲,۵۵۷,۶۰۸)	۲۰۱,۴۶۳,۶۱۱	۱۹۷,۶۱۵,۷۶۹,۷۱۸	۱۹۷,۸۷۹,۷۹۰,۹۳۷	(۶۲,۵۵۷,۶۰۸)
<b>(۶۲,۵۵۷,۶۰۸)</b>	<b>۲۰۱,۴۶۳,۶۱۱</b>	<b>۱۹۷,۶۱۵,۷۶۹,۷۱۸</b>	<b>۱۹۷,۸۷۹,۷۹۰,۹۳۷</b>	<b>(۶۲,۵۵۷,۶۰۸)</b>

نام شرکت کارگزاری  
کارگزاری مفید  
جمع

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

**گزارش مالی صان دوره ای**

**یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴**

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۳.۰۷.۳۰	۱۳۹۴.۰۴.۳۱	
	ریال	ریال	
	۱,۸۵۶,۷۵۹,۲۲۴	۱,۵۲۸,۳۳۳,۵۶۶	مدیر
	.	۱۶۸,۲۳۵,۹۳۶	متولی
	۱,۱۱۰,۹۵۲,۱۸۷	۹۰۰,۲۰۶,۶۴۴	بازارگردان
	۴۵,۷۹۳,۱۲۱	۳۹,۹۰۵,۳۷۰	حسابرس
	<b>۳,۰۱۳,۵۰۴,۵۳۲</b>	<b>۲,۶۳۶,۶۸۱,۵۱۶</b>	جمع

**۱۲- بدهی به سرمایه گذاران**

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۳.۰۷.۳۰	۱۳۹۴.۰۴.۳۱	
	.	.	بابت درخواست صدور
	.	۶,۷۰۶,۲۰۰,۰۰۰	بابت درخواست ابطال
	<b>۰</b>	<b>۶,۷۰۶,۲۰۰,۰۰۰</b>	

بدهی به سرمایه گذاران بابت ابطال ۷۰۰,۰۰۰ مورخ ۱۳۹۴.۰۴.۳۱ می باشد.

**۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر**

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۳.۰۷.۳۰	۱۳۹۴.۰۴.۳۱	
	ریال	ریال	ذخیره تصفیه
	۹۹,۸۰۵,۷۹۹	۱۷۶,۴۷۴,۵۰۹	
	۱۱,۵۰۰	۱۱,۵۰۰	واریزی های نامشخص
	<b>۹۹,۸۱۷,۲۹۹</b>	<b>۱۷۶,۴۸۶,۰۰۹</b>	

**۱۴- خالص داراییها**

۱۳۹۳.۰۷.۳۰		۱۳۹۴.۰۴.۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۰۷,۰۷۹,۸۴۲,۹۱۴	۳۲,۰۱۳,۹۲۴	۲۵۷,۲۲۶,۱۵۸,۰۵۳	۳۷,۰۱۳,۹۲۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹,۵۹۲,۰۷۱,۳۴۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۲۱,۹۸۴,۳۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۳۱۶,۶۷۱,۹۱۴,۲۵۵</b>	<b>۳۳,۰۱۳,۹۲۴</b>	<b>۲۶۶,۷۴۸,۱۴۲,۳۷۳</b>	<b>۳۸,۰۱۳,۹۲۴</b>	

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴**

**۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
(۶,۳۷۵,۴۸۲,۶۸۹)	۶۰۸,۸۴۰,۴۹۲	(۱۱,۵۱۲,۵۸۷,۵۱۳)	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱,۷۸۵,۴۰۶,۲۶۷)	(۲۴۲,۳۱۰,۹۱۱)	۰	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
(۱۱۰,۹۷۴,۸۰۰)	(۲۷,۰۹۴,۸۰۰)	۲۷۰,۴۹۹,۷۱۳	۱۵-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
<b>(۸,۲۷۱,۸۶۳,۷۵۶)</b>	<b>۳۳۹,۴۳۴,۷۸۱</b>	<b>(۱۱,۲۴۲,۰۸۷,۸۰۰)</b>		



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱			دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۰۴.۳۱		
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱	ارتباطات سیار ایران	۷۱,۱۲۷	۱,۷۰۷,۱۰۵,۲۳۳	۲,۰۱۶,۴۴۰,۰۷۰	۹,۰۳۰,۵۸۲	۸,۵۳۵,۵۲۷	(۳۲۶,۹۰۰,۹۴۶)	۰	
۲	بانک انصار	۱۶۴,۷۷۷	۴۴۰,۱۸۴,۰۲۹	۴۰۱,۴۳۵,۲۹۶	۲,۳۲۸,۵۷۷	۲,۲۰۰,۹۲۱	۳۴,۳۱۹,۲۳۵	۰	
۳	بانک پاسارگاد	۱,۱۳۵,۴۹۹	۲,۰۹۱,۳۹۲,۳۲۱	۲,۸۲۷,۹۵۰,۶۳۹	۱۱,۰۶۳,۴۶۶	۱۰,۰۴۵,۹۵۹	(۷۵۸,۰۷۸,۷۴۳)	(۱۱۹,۷۳۲,۳۵۷)	
۴	بانک صادرات ایران	۱۶۰,۰۰۰	۱,۵۳۶,۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۹,۴۳۶,۰۵۵	۸,۱۲۵,۹۶۹	۷,۶۸۰,۵۰۰	(۲۹۹,۱۴۲,۵۲۴)	۰	
۵	بانک ملت	۹۳۳,۸۳۷	۲,۱۵۴,۳۳۶,۲۵۳	۲,۲۱۴,۲۸۷,۷۲۰	۱۱,۳۹۶,۴۳۵	۱۰,۷۷۱,۶۸۲	(۸۲,۱۱۹,۵۸۴)	(۵۷۴,۳۲۲,۷۱۳)	
۶	پارس خودرو	۱	۱	۶۵۷	-	-	(۶۵۶)	۴,۱۸۷,۲۶۲	
۷	پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۸۵,۹۸۵	۳,۱۷۵,۴۷۵,۷۵۰	۳,۹۹۰,۵۹۸,۰۱۶	۱۶,۷۹۸,۲۶۶	۱۵,۸۷۷,۳۷۹	(۸۴۷,۷۹۷,۹۱۱)	۰	
۸	پتروشیمی جم	۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۷۳۱,۹۷۸	۹,۹۱۳,۳۹۴	۹,۷۰۰,۰۰۱	(۲۴۰,۳۴۵,۳۷۳)	(۸۵۰,۷۵۱,۷۱۲)	
۹	پتروشیمی خارک	۳۹۴,۴۱۵	۷,۳۲۲,۸۷۵,۰۹۱	۷,۲۲۵,۶۵۳,۲۱۸	۳۸,۷۳۸,۰۰۴	۳۶,۶۱۴,۳۷۸	۲۱,۸۶۹,۴۹۱	(۵۲۲,۷۶۱,۳۳۴)	
۱۰	پتروشیمی خراسان	۱۹,۴۱۴	۱۴۶,۳۷۱,۸۶۱	۱۸۸,۷۰۷,۹۶۲	۷۴۷,۴۵۱	۷۳۱,۳۵۹	(۴۳,۹۱۴,۹۱۱)	۰	
۱۱	پتروشیمی زاگرس	۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۴,۱۱۸,۲۵۱	۷,۹۱۱,۰۳۳,۰۲۱	۲۹,۵۰۵,۷۳۷	۲۸,۸۷۰,۵۹۰	(۲,۱۹۵,۲۹۱,۰۹۷)	(۹۷۹,۹۴۹,۳۰۷)	
۱۲	توسعه معادن روی ایران	۱	۱	۳,۵۷۴	-	-	(۳,۵۷۳)	(۸۳۶,۹۶۷,۹۶۷)	
۱۳	خدمات انفورماتیک	۴۰,۰۰۰	۵۱۰,۱۶۰,۰۰۰	۳۶۲,۱۶۷,۱۹۷	۲,۶۹۸,۷۴۴	۱,۴۲,۷۴۳,۲۵۹	۲۳۲,۱۹۰,۴۸۸	۲۳۲,۱۹۰,۴۸۸	
۱۴	ذوب آهن اصفهان	۱۰,۵۰۰,۰۳۶	۲,۰۲۸,۴۴۸,۱۸۲	۲,۹۰۳,۱۰۰,۴۳۹	۱۰,۳۶۵,۳۶۸	۱۰,۱۴۲,۲۴۰	(۸۹۵,۱۵۹,۸۶۵)	۰	
۱۵	زامیاد	۵۰۰,۰۰۰	۸۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۹۷,۷۴۵,۵۵۰	۴,۳۶۲,۵۰۰	۴,۳۶۲,۵۰۰	۱۶۵,۷۷۶,۴۲۵	۰	
۱۶	سایپا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۹,۴۴۲,۹۴۶	۸,۱۳۶,۰۱۷	۷,۶۹۰,۰۰۰	(۲۱۷,۳۶۸,۹۶۳)	۰	
۱۷	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۱۲,۹۱۷	۵۷۸,۰۱۹,۵۴۸	۷۰۳,۲۷۷,۸۶۴	۳,۰۵۷,۷۲۲	۲,۸۹۰,۰۹۸	(۱۳۱,۲۰۶,۱۳۶)	۱۷۱,۸۴۹,۷۲۲	
۱۸	سرمایه گذاری ملی ایران	۱,۰۰۱,۰۶۷	۱,۹۲۶,۹۰۹,۹۳۰	۲,۶۶۳,۳۲۱,۲۲۰	۱۰,۱۹۳,۳۶۰	۹,۶۳۴,۵۵۰	(۷۵۶,۳۳۹,۲۰۰)	۰	
۱۹	شرکت بهمن لیزینگ	۲۲,۰۰۰	۵۸,۱۶۸,۰۰۰	۳۶,۴۷۲,۰۶۲	۲۹۷,۲۳۷	۲۹۰,۸۴۰	۲۱,۱۰۷,۸۶۱	۰	
۲۰	شرکت ملی صنایع مس ایران	۵۰,۰۰۰	۱,۱۱۳,۴۶۹,۵۶۸	۱,۹۶۷,۷۹۱,۱۰۴	۵,۸۹۰,۲۵۶	۵,۵۶۷,۳۴۵	(۸۶۵,۷۷۹,۱۳۷)	۰	
۲۱	صنایع شیمیایی خلیج فارس	۶۰۰,۰۰۰	۷,۴۳۵,۶۱۵,۹۵۰	۱۰,۴۶۴,۶۷۸,۸۹۱	۳۹,۳۳۴,۴۰۷	۳۷,۱۷۸,۰۸۰	(۳,۱۰۵,۵۷۵,۴۳۸)	(۴۸۴,۷۳۴,۴۹۹)	
۲۲	فولاد خوزستان	۵۷۷,۶۷۳	۳,۰۴۴,۶۸۹,۷۸۲	۴,۹۹۹,۳۲۳,۹۷۱	۱۶,۱۰۶,۴۰۳	۱۵,۲۲۳,۴۴۹	(۱,۹۸۵,۹۶۴,۰۴۱)	(۲۰۶۶۰۹,۷۳۱)	
۲۳	فولاد مبارکه اصفهان	۱۶۶,۶۶۶	۳۲۶,۷۰۳,۹۹۸	۵۷۰,۲۷۳,۵۷۰	۱,۷۲۸,۲۵۹	۱,۶۳۳,۵۲۱	(۲۴۶,۹۳۱,۳۵۲)	۰	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	دوره مالی نه ماهه منتهی به			سال مالی منتهی به
					دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
					۱۳۹۴.۰۴.۳۱	۱۳۹۳.۰۴.۳۱	۱۳۹۳.۰۷.۳۰	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴	کارت اعتباری ایران کیش	۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۲,۲۴۷,۸۶۷	۳,۱۳۰,۰۵۶,۸۴۶	۱۱,۹۶۷,۲۸۹	۱۱,۳۱۱,۲۴۱	(۶۲,۵۷۸,۳۸۰)	
۲۵	کویر تایر	۴۱۳,۷۱۹	۵,۷۴۱,۵۹۲,۲۸۲	۵,۷۴۱,۵۱۷,۶۲۷	.	.	۱۱۵,۳۶۶,۰۸۴	
۲۶	گروه بهمن	۲,۵۰۷,۹۴۸	۴,۷۹۴,۲۷۰,۷۴۱	۵,۶۸۴,۰۵۹,۲۰۱	۲۵,۳۶۱,۶۸۸	۲۳,۹۷۱,۳۵۵	(۹۳۹,۱۲۱,۵۰۳)	
۲۷	گروه صنعتی بارز	۲۷,۱۸۰	۱۵۷,۷۲۱,۴۶۳	۱۴۸,۷۰۶,۸۱۳	۸۳۴,۳۴۴	۷۸۸,۶۰۷	۷,۳۹۱,۶۹۹	
۲۸	نفت تهران	۱۸۰,۹۸۸	۲,۳۷۷,۶۶۶,۹۸۴	۲,۵۸۱,۷۱۷,۱۴۰	۱۲,۰۴۸,۸۶۱	۱۱,۲۸۸,۳۳۴	(۳۳۷,۴۸۷,۳۵۱)	
۲۹	نوسازی و ساختمان تهران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۸۳,۴۳۲,۱۸۶	۴,۸۴۹,۵۷۹,۰۰۰	۴۳,۲۹۰,۳۵۸	۴۰,۹۱۷,۱۶۳	۳۳۴۹۶۴۵۶۶۵	
۳۰	ایران خودرو	.	.	.	.	.	۷۳۰,۶۲۷,۹۸۰	
۳۱	بانک پارسیان	.	.	.	.	.	(۹۵,۱۲۶,۷۲۴)	
۳۲	پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	(۳۲۸,۴۴۱,۰۹۸)	
۳۳	پتروشیمی فن آوران	-	-	.	.	.	(۱,۵۴۵,۵۹۶,۸۷۹)	
۳۴	پتروشیمی مارون	.	.	.	.	.	۴۰۵,۲۲۱,۵۲۳	
۳۵	تجارت الکترونیک پارسیان	.	.	.	.	.	(۱۱,۳۰۷,۷۶۴)	
۳۶	تولید برق عسلویه مینا	.	.	.	.	.	۴۰,۷۱۸,۵۳۹	
۳۷	داروسازی جابر ابن حیان	.	.	.	.	.	(۴۲۶,۶۱۲)	
۳۸	سرمایه گذاری غدیر	.	.	.	.	.	(۲۳۵,۹۴۶,۱۰۲)	
۳۹	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	.	.	.	.	.	(۹۶,۹۵۳,۸۱۱)	
۴۰	سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	.	.	.	.	.	۸,۷۲۰,۸۲۹	
۴۱	صندوق سرمایه‌گذاری اطلس-سهام	.	.	.	.	.	(۷۳,۵۱۹)	
۴۲	فرآورده های نسوز پارس	.	.	.	.	.	(۳۷۸,۱۴۲,۰۷۰)	
۴۳	کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	۲۸,۲۰۴,۱۷۶	
۴۴	گروه صنعتی پاکشو	.	.	.	.	.	۲۵۲,۳۳۲,۷۰۱	
۴۵	نفت سپاهان	.	.	.	.	.	(۵۸۱,۶۰۲,۰۱۲)	
			۶۹,۱۳۷,۴۷۵,۲۷۲	۷۹,۹۹۹,۵۰۹,۶۴۷	۳۳۳,۵۷۳,۷۱۹	۳۱۶,۹۷۹,۴۱۹	(۶,۳۷۵,۴۸۲,۶۸۹)	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۵-۲ - سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی
								۱۳۹۴.۰۴.۳۱	۱۳۹۳.۰۷.۳۰
۱	ت-ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	(۲۰۲,۸۳۶,۶۳۷)	(۲۰۲,۸۳۶,۶۳۷)
۲	ت-بانک پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۳۹,۴۷۴,۲۷۴)	(۳۹,۴۷۴,۲۷۴)
۳	ت-معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	(۱,۵۴۳,۰۹۵,۳۵۶)	(۱,۵۴۳,۰۹۵,۳۵۶)
								(۱,۷۸۵,۴۰۶,۲۶۷)	(۲۴۲,۳۱۰,۹۱۱)

۱۵-۳ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی
								۱۳۹۴.۰۴.۳۱	۱۳۹۳.۰۷.۳۰
۱	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۶,۵۶۰	۱۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۷۲,۰۲۲,۵۶۰	۱۲,۸۱۷,۴۴۰	.	(۲۴,۸۴۰,۰۰۰)	۶۶۱۵,۰۰۰	(۲۱,۵۱۰,۰۰۰)
۲	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱,۹۰۰	۱,۹۰۱,۵۶۱,۸۰۶	۱,۹۰۲,۶۱۸,۶۴۱	۱,۴۷۱,۸۰۹	.	(۲,۵۲۸,۶۴۴)	.	.
۳	اجاره ماهان سه ماهه ۲۰ درصد	۱,۶۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۷,۵۶۱,۶۰۰	۱,۲۳۸,۴۰۰	.	۱,۲۰۰,۰۰۰	.	(۶,۲۵۵,۰۰۰)
۴	اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۱,۷۴۲,۴۰۰	۱,۸۵۷,۶۰۰	.	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	۱۱,۰۸۲,۴۰۰	(۲۱,۵۲۲,۴۰۰)
۵	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	۹,۶۰۰	۹,۹۴۹,۶۵۹,۰۵۰	۹,۷۹۱,۱۱۵,۹۹۴	۷,۷۰۱,۰۳۵	.	۱۵۰,۸۴۲,۰۲۱	.	.
۶	شرکت واسط مالی آذر (صپارس)	۵,۰۰۰	۵,۱۴۵,۸۹۰,۰۰۰	۴,۹۹۶,۱۳۰,۰۰۰	۳,۹۸۲,۹۱۹	.	۱۴۵,۷۷۷,۰۸۱	.	.
۷	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۵,۰۰۰	۵,۰۳۲,۱۷۷,۵۰۰	۵,۰۱۵,۰۳۳,۲۷۴	۳,۸۹۴,۹۰۴	.	۱۳,۲۴۹,۳۲۲	.	.
۸	واسط مالی مرداد (صمیمنا)	۶,۴۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۴,۶۴۶,۴۰۰	۴,۹۵۳,۶۰۰	.	(۹,۶۰۰,۰۰۰)	.	(۹,۰۰۰,۰۰۰)
۹	اجاره چادر ملو (صچاد)	.	.	.	.	.	.	۳,۷۸۰,۰۰۰	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
۱۰	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۰۰,۰۰۰)
۱۱	واسط مالی فروردین (ذصامید)	.	.	.	.	.	.	۴,۱۱۷,۴۰۰	(۱۰,۶۸۷,۴۰۰)
۱۲	پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	.	(۴,۵۰۰,۰۰۰)
۱۳	شرکت واسط مالی خرداد (ذجوپارا)	.	.	.	.	.	.	.	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
			۴۸,۹۸۹,۲۸۸,۳۵۶	۴۸,۶۸۰,۸۷۰,۸۶۹	۳۷,۹۱۷,۷۰۷	.	۲۷۰,۴۹۹,۷۱۳	۲۷,۰۹۴,۸۰۰	(۱۱۰,۹۷۴,۸۰۰)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱
ریال	ریال	ریال
(۷۱,۹۰۸,۹۶۹,۸۸۰)	(۶۹,۰۴۴,۲۴۰,۱۶۵)	(۱۳,۹۵۳,۱۸۵,۱۳۷)
(۳,۱۰۱,۵۹۰,۷۵۷)	(۲,۲۹۱,۴۷۷,۲۹۰)	۰
(۱۳,۱۴۰,۰۰۰)	(۵۳,۷۱۵,۲۷۹)	(۲۱,۵۸۰,۲۹۶)
<b>(۷۵,۰۲۳,۷۰۰,۶۳۷)</b>	<b>(۷۱,۳۸۹,۴۳۲,۷۳۴)</b>	<b>(۱۳,۹۷۴,۷۶۵,۴۳۳)</b>

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم خرید سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	دوره مالی نه ماهه منتهی به		تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در سود متعلق به هر سهم	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
			۱۳۹۴.۰۴.۳۱	۱۳۹۳.۰۷.۳۰			۱۳۹۴.۰۴.۳۱	۱۳۹۳.۰۷.۳۰
			خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال		خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال	
۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۶,۸۷۶,۸۱۴,۶۴۴	۷,۴۷۴,۰۶۵,۹۰۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۵,۴۱۰	۶,۸۷۶,۸۱۴,۶۴۴	
۲	شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۴/۰۲/۲۴	۴۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۰,۹۶۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۵	۵۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴	شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱,۹۶۲,۶۰۹,۵۷۰	۴,۱۷۹,۴۱۰,۴۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۱۴	۳,۶۷۰	۱,۹۶۲,۶۰۹,۵۷۰	
۵	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱,۸۰۲,۸۳۲,۹۲۰	۳,۶۴۶,۵۸۹,۲۵۰	۱۳۹۳/۰۸/۲۹	۱,۶۱۰	۱,۸۰۲,۸۳۲,۹۲۰	
۶	شرکت کویر تایر	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱,۴۴۸,۰۱۶,۵۰۰	-	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۳,۵۰۰	۱,۴۴۸,۰۱۶,۵۰۰	
۷	شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱,۴۴۰,۱۷۶,۰۵۰	-	۱۳۹۴/۰۳/۲۰	۱,۱۵۰	۱,۴۴۰,۱۷۶,۰۵۰	
۸	شرکت گروه صنعتی بارز	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱,۳۳۱,۴۶۱,۰۰۰	-	۱۳۹۴/۰۳/۰۹	۲,۱۰۰	۱,۳۳۱,۴۶۱,۰۰۰	
۹	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱,۱۰۶,۱۲۷,۸۰۰	۱,۳۳۱,۴۲۱,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۸	۱,۸۰۰	۱,۱۰۶,۱۲۷,۸۰۰	
۱۰	شرکت پتروشیمی جم	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱,۰۵۲,۳۹۱,۰۰۰	۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۱,۵۰۰	۱,۰۵۲,۳۹۱,۰۰۰	
۱۱	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۹۲۸,۳۹۹,۲۴۰	۵۹۶,۱۴۹,۶۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۳۳۰	۹۲۸,۳۹۹,۲۴۰	
۱۲	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۸۹۷,۵۱۰,۶۰۰	-	۱۳۹۴/۰۴/۰۴	۴۵۰	۸۹۷,۵۱۰,۶۰۰	
۱۳	شرکت خدمات انفورماتیک	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۳۳۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۴	شرکت سیمان شاهرود	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۴/۰۲/۱۹	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۵	شرکت داروسازی جابر ابن حیان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۴۴۰,۱۸۹,۵۰۰	-	۱۳۹۴/۰۳/۲۳	۱,۷۰۰	۴۴۰,۱۸۹,۵۰۰	
۱۶	شرکت رایان سایا	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۱۵۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۷	شرکت پتروشیمی مبین	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۴۹,۴۸۰,۰۰۰	-	۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۲۶۰	۲۴۹,۴۸۰,۰۰۰	
۱۸	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۰۹,۰۲۵,۰۰۰	-	۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۲۴۵	۱۰۹,۰۲۵,۰۰۰	
۱۹	شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۶۹,۹۰۷,۱۷۳	-	۱۳۹۴/۰۳/۱۰	۱۶۰	۶۹,۹۰۷,۱۷۳	
۲۰	شرکت سیمان خوزستان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۵۴,۲۰۸,۰۰۰	-	۱۳۹۴/۰۳/۰۳	۸۸۰	۵۴,۲۰۸,۰۰۰	
۲۱	شرکت ایران خودرو	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۵۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۱۶	۵۲,۸۰۰,۰۰۰	
۲۲	شرکت گروه بهمن	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۳	شرکت نفت پهران	-	۴,۹۷۰	۱,۴۲۷,۴۱۵,۰۰۰	-	-	۴,۹۷۰	
۲۴	شرکت بانک انصار	-	-	۷۸۲,۳۱۰,۷۳۰	-	-	-	
۲۵	شرکت بانک پاسارگاد	-	-	۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۲۶	شرکت بانک صادرات ایران	-	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۲۷	شرکت بانک ملت	-	-	۱,۷۶۰,۱۶۷,۸۱۳	-	-	-	
۲۸	شرکت پتروشیمی خارک	-	-	۳,۰۷۶,۴۳۷,۰۰۰	-	-	-	
۲۹	شرکت پتروشیمی فن آوران	-	-	۳,۲۷۲,۷۹۷,۵۰۰	-	-	-	
۳۰	شرکت پتروشیمی مارون	-	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۳۱	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	۱,۱۴۶,۸۱۹,۱۰۰	-	-	-	
۳۲	شرکت توسعه معادن روی ایران	-	-	۴۴۱,۴۳۴,۰۰۰	-	-	-	
۳۳	شرکت خدمات انفورماتیک	-	-	۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۳۴	شرکت داروسازی جابر ابن حیان	-	-	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۳۵	شرکت زامیاد	-	-	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۳۶	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	۵۴۰,۷۶۹,۰۶۰	-	-	-	
۳۷	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	۱,۰۶۷,۷۹۲,۲۵۰	-	-	-	
۳۸	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	-	-	۳۰۸,۷۳۷,۱۰۰	-	-	-	
۳۹	شرکت سیمان شاهرود	-	-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۴۰	شرکت شرکت ملی صنایع مس ایران	-	-	۱,۲۶۱,۴۵۲,۸۰۰	-	-	-	
۴۱	شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس	-	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۴۲	شرکت فولاد خوزستان	-	-	۳,۱۹۹,۴۸۳,۶۵۰	-	-	-	
۴۳	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	-	-	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۴۴	شرکت کارت اعتباری ایران کیش	-	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۴۵	شرکت گروه صنعتی بارز	-	-	۶۴۷,۷۷۷,۴۵۰	-	-	-	
۴۶	شرکت مخابرات ایران	-	-	۲,۴۷۹,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	
۴۷	شرکت نفت سپاهان	-	-	۶۱۵,۶۹۹,۰۰۰	-	-	-	
	جمع		۲۵,۸۱۱,۹۹۸,۹۶۷	۵۰,۷۰۴,۸۴۶,۹۴۰			۲۵,۸۱۱,۹۹۸,۹۶۷	
	هزینه تنزیل		-	(۳,۱۲۲,۰۳۶,۲۱۸)			(۳,۱۲۲,۰۳۶,۲۱۸)	
			۲۵,۸۱۱,۹۹۸,۹۶۷	۴۷,۵۸۲,۸۱۰,۷۲۲			۴۷,۵۸۲,۸۱۰,۷۲۲	
			۵۴,۲۱۳,۶۸۸,۶۳۳	۷۷,۰۰۰,۰۰۰			۵۴,۲۱۳,۶۸۸,۶۳۳	
			(۱,۲۶۰,۲۲۹,۷۰۲)	-			(۱,۲۶۰,۲۲۹,۷۰۲)	
			۵۲,۹۵۳,۴۵۸,۹۳۱	۷۷,۰۰۰,۰۰۰			۵۲,۹۵۳,۴۵۸,۹۳۱	

۱۸- 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:

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳.۰۷.۳۰	۱۳۹۳.۰۴.۳۱	۱۳۹۴.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۲۴۰,۲۱۴,۶۸۷	۱,۶۰۱,۱۷۱,۶۵۳	۱,۷۰۲,۶۴۷,۶۰۰	۱۷-۱ سود اوراق مشارکت
۱۶,۵۱۰,۴۵۹,۴۰۵	۱۵,۹۵۲,۵۸۲,۱۹۲	۴۵۳,۵۴۹,۰۹۲	۱۷-۲ سود سپرده بانکی
۱۸,۷۵۰,۶۷۴,۰۹۲	۱۷,۵۵۳,۷۵۳,۸۴۵	۲,۱۵۶,۱۹۶,۶۹۲	

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به			تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
۱۳۹۳.۰۷.۳۰	۱۳۹۳.۰۴.۳۱	۱۳۹۴.۰۴.۳۱					
سود	سود	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی هر برگ	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۲۸۰,۳۴۸,۱۲۴	۲۱۴,۵۱۷,۵۶۹	۱۲,۸۰۰,۶۷۷	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱۳۹۱/۰۳/۲۸	سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صمیم)
۲۷۸,۹۶۵,۲۱۲	۲۳۲,۹۳۷,۱۸۴	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱۳۹۰/۰۵/۲۵	سود اوراق مشارکت واسط مالی فروردین (ذسامید)
۱۵۴,۷۴۰,۱۹۱	-	۴۲۹,۸۷۶,۲۲۴	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۱۳۹۰/۰۳/۲۸	سود اوراق صکوک پارس
۳۶۴,۵۸۵,۶۳۹	۲۸۷,۰۵۸,۸۷۴	۵۴,۶۴۴,۱۹۴	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۱۳۸۹/۱۲/۲۱	سود اوراق مشارکت شرکت واسط بهمن (ذماهان ۱)
۱۶۰,۳۶۸,۱۸۵	۱۳۳,۹۵۴,۰۹۹	۲۸,۰۵۶,۱۰۷	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱۳۹۰/۰۶/۰۱	سود اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)
۱۲۶,۲۰۵,۰۸۲	۱۰۹,۹۶۳,۲۳۳	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	۱۳۹۲/۰۸/۲۱	سود اوراق مشارکت پالایش نفت تهران (ذیانفت ۱)
۳۳۳,۴۱۲,۵۹۰	۲۴۶,۰۶۸,۱۹۶	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۲/۰۹/۱۳	سود اوراق مشارکت اجاره چادرمولو(صجاد)
-	-	۵۰۹,۳۳۵,۵۰۹	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۳۹۳/۰۲/۱۵	سود اوراق مشارکت شرکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
۳۰۴,۳۸۴,۱۸۴	۱۹۳,۵۳۴,۲۲۱	۳۱۰,۲۲۹,۸۴۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد(ذصایتل)
۱۶۲,۵۶۴,۶۲۲	۱۱۰,۱۰۳,۰۳۷	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱۳۹۲/۱۱/۰۲	سود اوراق مشارکت اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد(ذصمیمنا)
۸۴,۶۴۰,۸۵۸	۷۳,۰۳۵,۱۴۰	-	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۸	۱۳۹۲/۰۸/۲۱	سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی خرداد(ذجوپارا)
-	-	۱۴۵,۸۷۴,۷۸۶	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱۳۹۲/۰۷/۲۹	سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد(صمیمنا ۲)
-	-	۱۴۰,۷۱۵,۵۰۲	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	سود اوراق مشارکت مراپحه مگاموتور ۲ ماهه ۲۰ درصد
-	-	۷۱,۱۱۴,۹۵۳	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۳/۱۲/۱۸	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۲,۲۴۰,۲۱۴,۶۸۷	۱,۶۰۱,۱۷۱,۶۵۳	۱,۷۰۲,۶۴۷,۶۰۰					سود خالص

۱۸-۲- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به			تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
۱۳۹۳.۰۷.۳۰	۱۳۹۳.۰۴.۳۱	۱۳۹۴.۰۴.۳۱					
سود	سود	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری		
ریال	ریال	ریال	درصد				
۶۲۸,۵۱۴,۸۵۷	۶۲۸,۵۱۴,۸۵۷	-	۲۰	کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	سود سپرده بانک-دی
۱۵,۸۸۲,۷۶۰,۲۳۵	۱۵,۳۲۴,۱۷۲,۲۰۲	۴۰,۴۶۰,۵۸۷۱	۲۰	کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	سود سپرده بانک-ملت ۴۹۶۶۶۶۶۵
-	-	۵۰,۷۳۳,۹۰۰	۲۰	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱۰/۱۳	۱۳۹۳/۱۰/۱۳	سود سپرده بانک-ملت ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰
۱۶,۵۱۱,۳۷۵,۰۹۲	۱۵,۹۵۲,۶۸۷,۰۵۹	۴۵۵,۳۲۹,۷۷۱					هزینه تنزیل
(۸۱۵,۶۸۷)	(۱۰۴,۸۶۷)	(۱,۷۸۰,۶۷۹)					سودخالص
۱۶,۵۱۰,۴۵۹,۴۰۵	۱۵,۹۵۲,۵۸۲,۱۹۲	۴۵۳,۵۴۹,۰۹۲					

۱۹- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۳۹۳.۰۷.۳۰	۱۳۹۳.۰۴.۳۱	۱۳۹۴.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۶۰۰,۶۰۹,۹۴۲	درآمد سود سهام
۷۱۷,۵۷۸	-	۶۱,۵۱۶,۱۶۷	درآمد سود سپرده بانکی
۷۱۷,۵۷۸	-	۶۶۲,۱۲۴,۱۰۹	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵,۴۷۹,۱۵۸,۹۹۲	۳,۸۶۲,۳۴۲,۸۶۰	۴,۱۶۶,۶۲۶,۵۳۲	مدیر صندوق
۵۴۰,۴۵۵,۹۶۷	۵۷۵,۲۴۷,۳۹۱	۳۳۹,۹۰۶,۵۴۳	متولی
۳,۸۱۳,۲۳۲,۶۳۱	۲,۸۷۶,۲۳۷,۵۹۶	۲,۳۰۰,۴۶۹,۴۷۵	بازارگردان
۷۴,۶۸۹,۳۱۵	۵۱,۴۲۵,۴۳۰	۹۰,۱۲۳,۶۱۷	حسابرس
<b>۹,۹۰۷,۵۳۶,۹۰۵</b>	<b>۷,۳۶۵,۲۵۳,۲۷۷</b>	<b>۶,۸۹۷,۱۲۶,۱۶۷</b>	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۶۴,۸۵۴,۸۳۲	۱۸۴,۷۰۱,۳۹۶	۲۶۸,۰۶۳,۷۳۳	هزینه آونمان
۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۰	هزینه کارمزد بانکی
۹۹,۸۰۵,۷۹۹	۶۸,۶۴۷,۱۳۲	۷۶,۶۶۸,۷۱۰	هزینه تصفیه
۸۴۸,۷۹۳,۸۴۰	۵۹۱,۹۲۲,۰۲۰	۱۱۷,۲۹۶,۷۴۰	هزینه تاسیس
<b>۱,۲۱۳,۴۷۷,۴۷۱</b>	<b>۸۴۵,۲۹۳,۵۴۸</b>	<b>۴۶۲,۰۲۹,۱۸۳</b>	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹,۳۳۳,۵۰۲,۴۳۳	۶,۲۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۸۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۹۴,۵۰۰,۲۸۶)	۴,۱۵۶,۷۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
<b>۹,۲۴۴,۴۰۲,۴۳۳</b>	<b>۶,۱۳۹,۵۹۹,۷۱۴</b>	<b>۴,۱۵۶,۷۰۰,۰۰۰</b>	

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۴**

**۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

**دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۴**

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۳.۵۳٪
مهدی آذرخش	موسس	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
مرتضی استهری	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
			<b>۱,۰۳۰,۰۰۰</b>	<b>۳.۶۸٪</b>

**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 صندوق	خرید و فروش سهام	۳۹۵,۴۹۵,۵۶۰,۶۵۵	۲۰۱,۴۶۶,۶۱۱

**۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

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