

با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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
	• یادداشت‌های توضیحی:
۵۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۳	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 ۱۳/۱۱/۱۳۹۴ 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 ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۴.۱۰.۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۹۰,۴۳۹,۹۲۶,۹۲۸	۲۰۶,۷۱۶,۰۲۷,۶۹۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۶,۴۲۷,۵۲۳,۴۹۸	۳۴,۳۷۳,۳۳۷,۱۷۶	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹,۸۶۸,۸۰۷,۶۴۶	۵,۴۴۱,۹۵۸,۵۷۳	۷	حسابهای دریافتی
۲,۰۰۲,۲۲۳,۷۰۶	۲,۱۸۷,۹۷۱,۱۹۷	۸	سایر داراییها
۷۹,۱۲۶,۴۰۲	۱,۰۹۱,۱۵۴,۳۰۰	۹	موجودی نقد
۱,۲۲۷,۰۳۲,۹۷۴	۵۳۸,۶۲۵,۱۱۲	۱۰	جاری کارگزاران
۲۵۰,۰۴۴,۶۴۱,۱۵۴	۲۵۰,۳۴۹,۰۷۴,۰۵۲		جمع داراییها
			بدهی ها
۴,۶۴۸,۰۰۳,۱۶۶	۱,۶۷۳,۷۶۴,۶۹۲	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۱۵,۷۰۰,۰۰۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱۹۹,۴۸۷,۶۳۷	۲۲۰,۹۱۱,۶۸۰	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۵,۷۵۳,۹۹۰,۸۰۳	۱۲,۴۱۰,۳۷۶,۳۷۲		جمع بدهیها
۲۴۴,۲۹۰,۶۵۰,۳۵۱	۲۳۷,۹۳۸,۶۹۷,۶۸۰	۱۴	خالص داراییها
			تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۷,۰۱۳,۹۲۴	۲۴,۷۱۳,۹۲۴		
۹,۰۴۳	۹,۶۲۸		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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۳.۱۰.۳۰	۱۳۹۴.۱۰.۳۰	
ریال	ریال	ریال	
			درآمدها:
(۲۸,۹۹۰,۱۶۹,۵۳۳)	(۲,۱۳۱,۹۲۲,۸۶۶)	(۱۰,۸۶۰,۷۵۳,۳۱۸)	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۷,۴۴۵,۳۷۳,۰۸۲)	(۲۷,۹۴۱,۸۴۶,۳۲۷)	۲۲,۶۹۲,۶۴۹,۲۴۷	۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۴,۰۸۲,۴۵۶,۷۷۷	۱,۸۰۲,۸۳۲,۹۲۰	۲,۶۶۳,۱۹۸,۳۳۳	۱۷ سود سهام
۳,۹۲۶,۵۷۱,۳۴۲	۱,۱۷۴,۸۷۴,۹۷۱	۲,۴۲۲,۴۵۹,۶۸۳	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۹۷,۷۱۲,۷۱۹	۱,۲۳۴,۱۳۶,۳۰۰	۳۴۵,۵۱۷,۱۵۸	۱۹ سایر درآمدها
(۷,۶۲۸,۸۰۱,۷۷۷)	(۲۵,۸۶۱,۹۲۵,۰۰۲)	۱۷,۲۶۳,۰۷۱,۱۰۳	جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۸,۹۰۸,۴۴۷,۸۱۷	۲,۳۲۲,۴۳۳,۵۲۴	۱,۸۳۰,۳۴۷,۲۲۲	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
۷۳۷,۱۳۱,۱۴۳	۱۰۶,۰۹۰,۶۱۴	۲۷۱,۶۷۶,۵۵۲	۲۱ سایر هزینه‌ها
۹,۶۴۵,۵۷۸,۹۶۰	۲,۴۲۸,۵۲۴,۱۳۸	۲,۱۰۲,۰۲۳,۷۷۴	جمع هزینه‌ها
(۱۷,۲۷۴,۳۸۰,۷۳۷)	(۲۸,۲۹۰,۴۴۹,۱۴۰)	۱۵,۱۶۱,۰۴۷,۳۲۹	سود خالص
-۶.۲%	-۹.۶۳%	۶.۲۸%	بازده میانگین سرمایه گذاری
-۵.۱%	-۹.۷۸%	۶.۹۹%	بازده سرمایه گذاری پایان سال

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

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

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت گردش خالص دارائیهها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

صورت گردش خالص دارائیهها

سال مالی منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۴.۰۷.۳۰		۱۳۹۳.۱۰.۳۰		۱۳۹۴.۱۰.۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۳۱۶,۶۷۱,۹۱۴,۲۵۵	۳۳,۰۱۳,۹۲۴	۳۱۶,۶۷۱,۹۱۴,۲۵۵	۳۳,۰۱۳,۹۲۴	۲۴۴,۲۹۰,۶۵۰,۳۵۱	۲۷,۰۱۳,۹۲۴	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سود(زیان)خالص
.	
(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	تعدیلات
(۱۷,۲۷۴,۳۸۰,۷۳۷)		(۲۸,۲۹۰,۴۴۹,۱۴۰)		۱۵,۱۶۱,۰۴۷,۳۲۹		خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره
۴,۸۹۳,۱۱۶,۸۳۳		۱,۷۶۴,۵۲۹,۶۰۳		۱,۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰		
۲۴۴,۲۹۰,۶۵۰,۳۵۱	۲۷,۰۱۳,۹۲۴	۲۷۱,۱۴۵,۹۹۴,۷۱۸	۳۱,۱۱۳,۹۲۴	۲۳۷,۹۳۸,۶۹۷,۶۸۰	۲۴,۷۱۳,۹۲۴	

۲۲

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

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 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

گزارش مالی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

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 اصفهان به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران - بلوار میرداماد میدان محسنی خیابان شاه نظری پلاک ۴۱ واحد ۸ طبقه سوم.

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 اصفهان 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 تهران 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 دوره‌های آتی

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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰

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:

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
هزینه‌های تاسیس 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 و هزینه پذیره نویسی به مبلغ ۲,۸۵۷,۳۳۳,۱۸۳ ریال.	هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره‌نویسی)
صفر ریال	هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق
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 مدیر
سالانه دو در هزار (۰/۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ میلیون ریال.	کارمزد متولی
سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق	کارمزد بازارگردان
سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال	حق الزحمه حسابرس
معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه می‌باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق
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.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.	هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها

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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس و در پایان هر سال مالی تسویه می‌شود.

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.

۴-۸- 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 اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۴.۰۷.۳۰			۱۳۹۴.۱۰.۳۰			صنعت
درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۹.۴۵%	۵۴,۳۲۳,۶۶۳,۶۸۹	۴۸,۶۳۴,۳۴۹,۴۰۰	۲۱.۸۱%	۵۳,۶۴۶,۸۶۹,۰۶۳	۵۴,۶۱۰,۲۱۸,۳۸۰	مخابرات
۸.۸۹%	۲۷,۸۱۶,۳۶۶,۲۷۷	۲۲,۲۲۸,۶۶۴,۴۹۶	۱۱.۶۶%	۳۴,۴۴۱,۱۱۱,۷۸۲	۲۹,۱۷۸,۶۸۱,۲۹۳	محصولات شیمیایی
۱۰.۴۰%	۴۰,۱۶۷,۴۸۹,۶۸۸	۲۶,۰۰۲,۹۲۳,۴۱۵	۶.۹۷%	۲۴,۸۵۰,۰۰۱,۰۵۹	۱۷,۴۵۵,۷۷۸,۲۵۷	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۳.۹۶%	۱۵,۲۸۴,۲۲۷,۰۹۹	۹,۹۰۳,۹۰۷,۴۵۱	۴.۰۷%	۱۵,۴۴۰,۴۰۸,۰۲۴	۱۰,۱۹۰,۹۲۷,۲۶۶	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۴.۵۸%	۱۲,۳۰۷,۰۱۴,۴۸۹	۱۱,۴۵۹,۹۲۸,۰۵۹	۴.۷۹%	۱۳,۲۹۶,۳۰۲,۳۱۶	۱۱,۹۹۵,۰۱۸,۹۳۲	لاستیک و پلاستیک
۹.۰۳%	۲۷,۲۶۵,۱۴۱,۲۹۳	۲۲,۵۸۳,۶۹۷,۶۳۵	۸.۱۸%	۲۳,۹۹۶,۷۶۵,۲۲۸	۲۰,۴۸۹,۹۶۸,۱۷۸	بانکها و موسسات اعتباری
۳.۶۴%	۱۶,۴۶۹,۵۷۵,۱۹۰	۹,۱۰۵,۳۳۲,۰۰۰	۴.۵۲%	۱۶,۹۰۲,۴۸۲,۴۱۰	۱۱,۳۰۶,۶۸۴,۵۷۰	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۲.۹۶%	۱۱,۶۰۵,۱۴۲,۳۶۳	۷,۳۹۰,۵۶۰,۴۵۴	۲.۶۰%	۷,۹۲۹,۵۵۷,۰۵۲	۶,۵۱۳,۵۷۸,۴۳۳	خودرو و ساخت قطعات
۲.۹۶%	۹,۵۵۴,۹۸۲,۱۶۹	۷,۴۰۷,۱۱۸,۲۴۲	۳.۱۶%	۸,۹۴۱,۲۹۰,۲۹۳	۷,۹۲۳,۳۷۳,۶۸۶	مواد و محصولات دارویی
۱.۹۷%	۷,۷۴۴,۸۸۳,۴۲۶	۴,۹۲۸,۱۵۵,۰۴۰	۱.۸۴%	۷,۷۴۴,۸۸۳,۴۲۷	۴,۵۹۶,۲۳۹,۵۳۰	سرمایه گذاریها
۰.۸۸%	۷,۲۲۹,۴۳۰,۸۷۵	۲,۱۹۸,۸۷۵,۶۲۰	۰.۰۰%	-	-	سیمان، آهک و گچ
۰.۲۳%	۱,۹۵۰,۹۵۱,۴۸۴	۵۸۶,۰۶۸,۴۲۰	۰.۲۲%	۱,۹۵۰,۹۵۱,۴۸۵	۵۴۴,۳۲۱,۰۸۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰%	-	-	۰.۷۱%	۱,۶۷۲,۸۶۸,۸۱۳	۱,۷۷۹,۱۰۲,۶۹۶	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۷۱%	۱,۷۷۱,۱۲۰,۳۵۸	۱,۷۶۸,۴۱۳,۸۲۸	۱.۶۸%	۳,۸۰۵,۲۲۰,۱۷۰	۴,۲۱۱,۹۶۸,۲۲۹	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۵۶%	۳,۳۷۸,۶۸۳,۴۰۰	۳,۸۹۹,۴۵۷,۴۰۰	۱.۶۸%	۳,۳۷۸,۶۸۳,۴۰۰	۴,۱۹۶,۳۷۰,۴۰۰	سایر واسطه‌گری‌های مالی
۰.۰۰%	-	-	۰.۴۳%	۱,۰۴۵,۳۳۱,۵۰۲	۱,۰۷۹,۷۷۲,۰۱۲	بیمه و صندوق بازتنسنگی به جز تامین اجتماعی
۰.۴۰%	۱,۰۰۸,۴۵۸,۷۹۹	۹۹۷,۹۲۴,۵۹۳	۰.۲۵%	۵۸۳,۱۵۱,۳۸۵	۶۲۱,۵۲۸,۳۳۹	انتشار، چاپ و تکثیر
۲.۵۱%	۶,۲۷۴,۳۲۱,۷۲۲	۶,۲۷۴,۷۶۱,۴۰۰	۵.۳۷%	۱۲,۹۸۹,۱۵۵,۳۱۷	۱۳,۴۵۱,۶۴۳,۴۶۵	عرضه برق، گاز، بخار آب گرم
۲.۰۳%	۵,۳۷۲,۷۳۳,۳۸۹	۵,۰۶۹,۷۸۹,۴۷۵	۲.۶۲%	۵,۹۶۰,۴۲۳,۶۳۶	۶,۵۷۰,۸۵۲,۹۴۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۷۶.۱۶%	۲۴۹,۵۲۴,۱۸۵,۷۱۰	۱۹۰,۴۳۹,۹۲۶,۹۲۸	۷۰.۵۴%	۲۱۰,۸۱۳,۴۸۷,۹۵۲	۲۰۶,۷۱۶,۰۲۷,۶۷۶	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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:

۱۳۹۴.۰۷.۳۰		۱۳۹۴.۱۰.۳۰						نام اوراق
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
۷.۶۵%	۱۹,۱۲۹,۶۹۹,۷۹۵	۹.۱۳%	۲۲,۸۶۵,۷۶۴,۰۳۰	۵۵۷,۰۲۳,۷۵۱	۲۲,۳۰۸,۷۴۰,۲۷۹	۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۲.۸۲%	۷,۰۳۹,۹۸۸,۲۹۹	۴.۵۸%	۱۱,۴۶۴,۸۳۶,۸۷۳	۵۶,۵۴۵,۳۲۴	۱۱,۴۰۸,۲۹۱,۵۴۹	۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۳.۷۳%	۹,۳۱۸,۷۱۶,۲۷۲	۰.۰۰%	.	.	.	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
۰.۴۱%	۱,۰۱۸,۸۰۱,۴۹۴	۰.۰۰%	.	.	.	۲۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	اجاره مپنا سه ماهه ۲۰ درصد
۳.۹۴%	۹,۸۵۵,۰۷۸,۵۳۸					۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۱۸.۵۴%	۴۶,۳۶۲,۲۸۴,۳۹۸	۱۳.۷۱%	۳۴,۳۳۰,۶۰۰,۹۰۳	۶۱۳,۵۶۹,۰۷۵	۳۳,۷۱۷,۰۳۱,۸۲۸			
	۶۵,۲۳۹,۱۰۰		۴۲,۷۳۶,۲۷۳					سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
	۴۶,۴۲۷,۵۲۳,۴۹۸		۳۴,۳۷۳,۳۳۷,۱۷۶					

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۴/۱۰/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۹,۸۶۳,۵۲۷,۷۲۳	۵,۴۳۸,۵۳۱,۲۰۹	۵,۴۳۸,۵۳۱,۲۰۹	(۲۶۰,۸۷۵,۵۱۱)	۲۵	۵,۶۹۹,۴۰۶,۷۲۰
۵,۲۷۹,۹۲۳	۳,۴۲۷,۳۶۴	۳,۴۲۷,۳۶۴	(۹۳۹)	۲۰	۳,۴۲۸,۳۰۳
۹,۸۶۸,۸۰۷,۶۴۶	۵,۴۴۱,۹۵۸,۵۷۳	۵,۴۴۱,۹۵۸,۵۷۳	(۲۶۰,۸۷۶,۴۵۰)		۵,۷۰۲,۸۳۵,۰۲۳

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آبونمان نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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 می شود.

۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۴/۱۰/۳۰		
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
۶۵,۰۱۹,۸۳۱	۴۰۱,۴۵۷,۳۸۲	۹۹,۵۶۲,۴۴۹	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۱۹,۸۳۱
۱,۹۳۷,۲۰۳,۸۷۵	۱,۷۸۶,۵۱۳,۸۱۵	۱۵۰,۶۹۰,۰۶۰	۰	۱,۹۳۷,۲۰۳,۸۷۵
۲,۰۰۲,۲۲۳,۷۰۶	۲,۱۸۷,۹۷۱,۱۹۷	۲۵۰,۲۵۲,۵۰۹	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۲,۲۲۳,۷۰۶

آبونمان نرم افزار صندوق

مخارج تأسیس

جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۰۹۰,۱۸۳	۴۴۶,۹۱۳,۳۹۲	بانک ملت شعبه چهارراه ولیعصر - ۹۶۶۶۶۶۶۵
۷۳۰۳۶۲۱۹	۶۴۴,۲۴۰,۹۰۸	بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰
۷۹,۱۲۶,۴۰۲	۱,۰۹۱,۱۵۴,۳۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۴.۰۷.۳۰		۱۳۹۴.۱۰.۳۰			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش-بستانکار	گردش- بدهکار	مانده ابتدای دوره	
۱,۲۲۷,۰۳۲,۹۷۴	۵۳۸,۶۲۵,۱۱۲	۷۲,۸۵۳,۳۰۲,۷۴۱	۷۲,۱۶۴,۸۹۴,۸۷۹	۱,۲۲۷,۰۳۲,۹۷۴	کارگزاری مفید
۱,۲۲۷,۰۳۲,۹۷۴	۵۳۸,۶۲۵,۱۱۲	۷۲,۸۵۳,۳۰۲,۷۴۱	۷۲,۱۶۴,۸۹۴,۸۷۹	۱,۲۲۷,۰۳۲,۹۷۴	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۴.۱۰.۳۰	
ریال	ریال	
۲,۶۷۲,۳۳۴,۶۲۶	۸۹۰,۲۶۶,۳۵۸	مدیر
۳۰۶,۲۰۹,۹۳۸	۱۰۳,۱۵۷,۴۰۲	متولی
۱,۵۹۰,۰۷۶,۹۵۲	۶۴۲,۷۱۳,۶۴۲	بازارگردان
۷۹,۳۸۱,۶۵۰	۳۷,۶۲۷,۲۹۰	حسابرس
۴,۶۴۸,۰۰۳,۱۶۶	۱,۶۷۳,۷۶۴,۶۹۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۴.۱۰.۳۰	
ریال	ریال	
۹۰۶۵۰۰۰۰۰	۱۰,۵۱۵,۷۰۰,۰۰۰	بابت درخواست ابطال
۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۱۵,۷۰۰,۰۰۰	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۴.۱۰.۳۰	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۱۹۹,۴۷۶,۱۳۷	۲۲۰,۹۰۰,۱۸۰	واریزی های نامشخص
۱۱,۵۰۰	۱۱,۵۰۰	مالیات تکلیفی
.	.	
۱۹۹,۴۸۷,۶۳۷	۲۲۰,۹۱۱,۶۸۰	

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۴.۰۷.۳۰		۱۳۹۴.۱۰.۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۳۵,۲۴۷,۵۱۲,۰۶۶	۲۶,۰۱۳,۹۲۴	۲۲۸,۳۱۰,۹۷۹,۴۰۷	۲۳,۷۱۳,۹۲۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹,۰۴۳,۱۳۸,۲۸۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۲۷,۷۱۸,۲۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۴۴,۲۹۰,۶۵۰,۳۵۱	۳۳,۰۱۳,۹۲۴	۲۳۷,۹۳۸,۶۹۷,۶۸۰	۲۴,۷۱۳,۹۲۴	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۱۰.۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
(۲۹,۲۴۱,۳۱۳,۷۶۲)	(۲,۱۰۴,۲۶۲,۸۶۶)	(۱۰,۱۲۶,۱۸۷,۳۱۴)	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۰	۰	(۷۲۸,۴۴۶,۷۱۹)	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۲۵۱,۱۴۴,۲۲۹	(۲۷,۶۶۰,۰۰۰)	(۶,۱۱۹,۲۸۵)	۱۵-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
(۲۸,۹۹۰,۱۶۹,۵۳۳)	(۲,۱۳۱,۹۲۲,۸۶۶)	(۱۰,۸۶۰,۷۵۳,۳۱۸)		

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۱۰.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰	سود (زیان) فروش
۱	ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۳۲۶,۹۰۰,۹۴۶)	سود (زیان) فروش
۲	افست	۱۲۶,۵۲۲	۴۷۶,۳۸۲,۱۱۰	۴۲۵,۳۰۷,۴۱۴	۲,۵۲۰,۰۵۸	۲,۳۸۱,۹۱۱	۴۶,۱۷۲,۷۲۷	.	.	سود (زیان) فروش
۳	ایران خودرو	۲۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۸۲۶,۹۰۰	۵۹۷,۲۱۹,۱۳۴	۲,۱۷۳,۲۷۹	۲,۰۵۴,۱۳۵	(۱۹۰,۶۱۹,۶۴۸)	.	.	سود (زیان) فروش
۴	بانک انصار	.	.	.	.	.	.	.	۳۴,۲۱۹,۲۳۵	سود (زیان) فروش
۵	بانک پاسارگاد	۶,۸۳۱,۸۳۲	۷,۸۶۹,۸۵۸,۱۸۲	۱۵,۳۱۷,۴۸۸,۶۲۹	۴۱,۶۳۱,۵۳۴	۳۹,۳۴۹,۲۹۱	(۷,۵۲۸,۶۱۱,۲۷۲)	.	(۷۵۸,۰۷۸,۷۴۳)	سود (زیان) فروش
۶	بانک صادرات ایران	۴۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۲۰۶,۹۸۰	۱,۹۵۹,۴۱۶	۱,۸۵۲,۰۰۰	(۷۳,۶۱۸,۳۹۶)	(۲۲۱,۵۷۷,۳۰۹)	(۲۹۹,۱۴۲,۵۲۴)	سود (زیان) فروش
۷	بانک ملت	۱,۱۹۹,۹۹۹	۲,۴۵۹,۸۸۶,۲۷۲	۲,۸۲۸,۱۶۹,۰۸۶	۱۳,۰۱۲,۸۰۴	۱۲,۲۹۹,۴۳۱	(۳۹۳,۵۹۵,۰۴۹)	(۴۵,۲۳۷,۵۰۵)	(۴۸۵,۲۷۲,۵۷۶)	سود (زیان) فروش
۸	بهمن دیزل	۱۴۵۰۰۰	۵۳۲۸۷۵۰۰۰	۴۹۵۳۳۶۸۲۰	۲۷۲۲۹۸۴	۲۶۶۴۳۷۵	۳۲۱۵۰۸۲۱	.	.	سود (زیان) فروش
۹	پارس خودرو	.	.	.	.	.	.	(۶۵۶)	(۶۵۶)	سود (زیان) فروش
۱۰	پاکسان	۸۰۰۰۰	۲۵۶۷۹۲۸۴۳	۲۱۹۱۳۵۳۷۲	۱۳۵۸۴۳۳	۱۲۸۳۹۶۴	۳۵,۰۱۵,۰۷۴	.	.	سود (زیان) فروش
۱۱	پتروشیمی پردیس - بورس	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۱۹,۹۳۳,۹۶۳)	سود (زیان) فروش
۱۲	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	(۲,۰۰۷,۵۵۰,۷۵۱)	سود (زیان) فروش
۱۳	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	.	۲۱,۸۶۹,۴۹۱	سود (زیان) فروش
۱۴	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	.	(۴۳,۹۱۴,۹۱۱)	سود (زیان) فروش
۱۵	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	.	(۵,۲۷۱,۹۳۵,۱۹۱)	سود (زیان) فروش
۱۶	پتروشیمی پردیس	۱۱۰,۰۰۰	۹۹۳,۷۹۰,۰۰۰	۱,۲۳۵,۱۱۰,۷۱۵	۵,۲۵۷,۱۵۰	۴,۹۶۸,۹۵۰	(۲۵۱,۵۴۶,۸۱۵)	.	.	سود (زیان) فروش
۱۷	توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	.	(۴۷۹,۱۵۸,۷۶۴)	سود (زیان) فروش
۱۸	خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	.	.	۲,۶۷۵,۹۷۵,۰۶۷	سود (زیان) فروش
۱۹	داروسازی جابران حیان	۲۵۸,۹۳۵	۲,۱۵۵,۷۵۹,۴۲۳	۲,۳۸۲,۳۱۶,۱۹۷	۱۱,۴۰۳,۹۷۱	۱۰,۷۷۸,۸۰۰	(۲۴۹,۷۳۹,۵۴۵)	.	.	سود (زیان) فروش
۲۰	ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	(۸۹۵,۱۵۹,۸۶۵)	سود (زیان) فروش
۲۱	زامیاد	.	.	.	.	.	.	.	۱۶۵,۷۷۶,۴۲۵	سود (زیان) فروش
۲۲	سایپا	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۳,۵۴۰,۹۹۰	۹۳۹,۷۲۹,۶۴۵	۴,۷۷۹,۷۳۱	۴,۵۱۷,۷۰۴	(۴۵,۴۸۶,۰۹۰)	(۲۱۷,۲۶۸,۹۶۳)	(۱,۴۷۵,۴۰۹,۴۶۲)	سود (زیان) فروش
۲۳	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	.	(۳,۷۷۰,۶۹۲,۵۶۶)	سود (زیان) فروش
۲۴	سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	.	(۲۹۷,۷۳۸,۴۶۰)	سود (زیان) فروش
۲۵	سرمایه گذاری مسکن پردیس	.	.	.	.	.	.	.	۲۱,۹۵۹,۳۰۲	سود (زیان) فروش

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۳

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۱۰.۳۰			دوره مالی سه ماهه منتتهی به	
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
۲۶	سرمایه گذاری ملی ایران	.	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	.	.	.	.	.	.	(۷۵۶,۳۳۹,۲۰۰)
۲۸	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۵۵,۰۰۰	۴۵۷,۴۲۹,۳۷۲	۳۴۰,۳۳۷,۰۱۳	۲,۴۱۹,۸۰۸	۲,۲۸۷,۱۴۸	۱۱۲,۳۸۵,۴۰۳	.
۲۹	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	.	.	.	.	.	.	(۱۶۷,۶۰۶,۳۱۹)
۳۰	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۲۰۰,۰۰۰	۴۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۸۷,۰۹۲,۷۸۰	۲,۴۵۶,۶۷۲	۲,۳۲۲,۰۰۰	(۲۲۷,۴۷۱,۴۵۲)	.
۳۱	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۹۱,۸۴۳,۹۴۲)
۳۲	سیمان شاهرود	.	.	.	.	.	.	(۴۰,۸۶۷,۱۰۹)
۳۳	سیمان شاهرود	۹۹۱,۸۴۷	۲,۰۵۲,۲۸۶,۳۵۰	۲,۱۹۸,۸۷۵,۶۰۳	۱۰,۸۵۶,۵۹۴	۱۰,۲۶۱,۴۳۲	(۱۶۷,۷۰۷,۲۷۹)	.
۳۴	شرکت بهمن لیزینگ	.	.	.	.	.	.	۲۱,۱۰۷,۸۶۱
۳۵	شرکت ملی صنایع مس ایران	.	-	.	.	.	.	(۲,۴۴۲,۵۲۵,۷۶۶)
۳۶	شرکت کی بی سی	۲۰,۰۰۰	۱۱۰,۴۳۱,۳۰۰	۹۷,۵۶۰,۲۵۵	۵۶۴,۳۰۴	۵۵۲,۱۵۷	۱۱,۷۵۴,۵۸۴	.
۳۷	صنایع شیمیایی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۴۸,۳۷۹,۰۴۷)
۳۸	صنعتی بهشهر	۹۰,۰۰۰	۷۲۱,۷۱۰,۰۰۰	۶۴۶,۳۱۰,۹۹۷	۳,۸۱۷,۸۴۶	۳,۶۰۸,۵۵۰	۶۷,۹۷۲,۶۰۷	.
۳۹	فرآورده های نسوز پارس	.	.	.	.	.	.	(۹۰,۸۰۱,۵۶۴)
۴۰	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۵,۶۹۱,۵۴۳,۲۸۶)
۴۱	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۶,۰۲۸,۳۹۷,۹۷۵)
۴۲	کارت اعتباری ایران کیش	.	.	.	.	.	.	(۸۹۱,۰۸۷,۵۰۹)
۴۳	کوبیر تایر	۱۴۴۳۱	۸۳۹۱۷۱۰۰	۱۲۳۷۳۳۴۵۴۳	۴۴۳۹۲۰	۴۱۹۵۸۵	(۱,۱۵۴,۳۷۰,۹۴۸)	۷۴,۶۵۵
۴۴	گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	(۹۳۹,۱۲۱,۵۰۳)
۴۵	گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	۷,۳۹۱,۶۹۹
۴۶	مخابرات ایران	۲۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۴۱۰,۲۴۰	۶۷۶,۷۹۴,۶۲۶	۲,۷۴۷,۶۸۱	۲,۵۹۷,۰۵۱	(۱۶۲,۷۳۹,۱۱۸)	.
۴۷	نفت بهران	.	.	.	.	.	.	۱۲۶۲۷۰۸۸۹
۴۸	نوسازی و ساختمان تهران	.	.	.	.	.	.	۳,۲۴۹,۶۴۵,۶۶۵
۴۹	همکاران سیستم	۲۸,۲۶۱	۱۲۷,۱۷۴,۵۰۰	۱۱۲,۱۳۱,۶۸۵	۶۴۹,۸۶۱	۶۳۵,۸۷۲	۱۳,۷۵۷,۰۸۲	.
			۲۱,۳۷۷,۶۹۷,۴۸۲	۳۱,۴۷۴,۶۶۶,۶۲۸	۱۱۰,۷۷۶,۰۴۶	۱۰۴,۸۳۴,۳۵۶	(۱۰,۱۲۶,۱۸۷,۳۱۴)	(۲۹,۲۴۱,۳۱۳,۷۶۲)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۱۰.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
۱	ت-ایران خودرو	۸۵۲,۵۰۰	۶۰۵,۱۲۲,۵۰۰	۱,۳۲۷,۳۴۲,۵۰۰	۳,۲۰۱,۱۰۸	۳,۰۲۵,۶۱۱	(۷۲۸,۴۴۶,۷۱۹)	.	.	.
۲	ت-بانک پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳	ت-معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	.	.	.
			*	*	*	*	(۷۲۸,۴۴۶,۷۱۹)	*	*	*

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 سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۱۰.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۵,۱۰۰	۵,۱۰۰,۰۱۸,۰۲۰	۵,۱۰۳,۷۱۲,۸۶۸	۳,۹۴۷,۴۱۴	.	(۷,۶۴۲,۲۶۲)	.	.	.
	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۰,۸۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۲,۴۹۰,۶۶۷	۸,۳۵۹,۲۰۰	.	(۳۰,۸۴۹,۸۶۷)	.	(۱۵,۶۶۰,۰۰۰)	(۴۱,۱۱۵,۵۳۰)
	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۲۵۰	۲۵۲,۹۲۶,۲۵۰	۲۵۲,۳۲۷,۰۶۳	۱۹۵,۷۶۵	.	۴۰۳,۴۲۲	.	.	(۵,۶۰۸,۶۶۵)
	اجاره ماهان سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
	اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	.	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۰۰,۰۰۰)
	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۵۰,۸۴۲,۰۲۱
	شرکت واسط مالی آذر(صپارس)	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۴۵,۷۷۷,۰۸۱
	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۱,۳۱۰	۱۱,۷۱۲,۵۲۹,۹۰۱	۱۱,۶۷۱,۴۹۴,۹۸۲	۹,۰۶۵,۴۹۷	.	۳۱,۹۶۹,۴۲۲	.	.	۱۳,۲۴۹,۳۲۲
	واسط مالی مرداد(صمپنا۲)	.	.	.	.	.	.	.	(۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۹,۶۰۰,۰۰۰)
			۲۷,۸۶۵,۴۷۴,۱۷۱	۲۷,۸۵۰,۰۲۵,۵۸۰	۲۱,۵۶۷,۸۷۶	*	(۶,۱۱۹,۲۸۵)	*	(۲۷,۶۶۰,۰۰۰)	۲۵۱,۱۴۴,۲۲۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
(۱۷,۵۱۲,۶۵۲,۱۳۷)	(۲۱,۶۰۲,۰۷۷,۷۸۲)	۲۲,۶۸۸,۱۳۴,۳۰۹
۰	(۶,۴۲۵,۶۳۲,۷۰۶)	۰
۶۷,۲۷۹,۰۵۵	۸۵,۸۶۴,۱۶۱	۴,۵۱۴,۹۳۸
(۱۷,۴۴۵,۳۷۳,۰۸۲)	(۲۷,۹۴۱,۸۴۶,۳۲۷)	۲۲,۶۹۲,۶۴۹,۲۴۷

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 آندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
			۱۳۹۴.۰۶.۳۱	۱۳۹۴.۱۰.۳۰	۱۳۹۳.۱۰.۳۰	۱۳۹۳.۰۷.۳۰						
۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۶,۸۷۶,۸۱۴,۶۴۴
	شرکت افست	۱۳۹۴/۱۰/۰۵	۱۳۹۴/۱۰/۰۵	۲۴۰,۰۰۰	۲۵۰	.	.	.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
۲	شرکت بانک انصار	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۹۵,۹۹۹,۷۲۰
۳	شرکت بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۰۶,۳۶۶,۴۰۰
۴	شرکت بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۵	شرکت بانک ملت	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۴۵,۹۹۹,۹۱۰
۶	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۱,۷۶۳,۷۸۷	۱,۴۸۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۱,۷۶۳,۷۸۷	۱,۴۸۰	۲,۶۱۰,۴۰۴,۲۰۰	۱,۸۰۲,۸۳۲,۹۲۰	۱,۸۰۲,۸۳۲,۹۲۰	۱,۸۰۲,۸۳۲,۹۲۰
۷	شرکت پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۰۵۲,۳۹۱,۰۰۰
۹	شرکت پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۰۶,۲۷۲,۸۰۰
۱۰	شرکت پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۹۶۲,۶۰۹,۵۷۰
۱۳	شرکت تجارت الکترونیک پارسپان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۹۷,۵۱۰,۶۰۰
۱۴	شرکت توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۹,۹۰۷,۱۷۳
۱۵	شرکت خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	شرکت داروسازی جابر ابن حیان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۴۰,۱۸۹,۵۰۰
۱۸	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۶۵۷,۶۹۲,۱۰۰
۱۹	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۹۱۴,۶۰۰,۸۰۰
۲۰	شرکت سرمایه گذاری غدیر	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۹۲۸,۲۹۹,۴۰۰
۲۳	شرکت سیمان شاهرود	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴	شرکت شرکت ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۲۴	.	.	۶۲,۲۶۱,۹۲۰
۲۶	شرکت فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۴۴۰,۱۷۶,۰۵۰
۲۷	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	۵۹۸	.	.	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۹	شرکت کویرتایر	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۴۴۸,۰۱۶,۵۰۰
۳۰	شرکت گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱	شرکت گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۳۱,۴۶۱,۰۰۰
۳۲	شرکت مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳	شرکت نفت پهران	.	.	.	.	.	.	.	۴,۸۵۴	.	.	۳۷۲,۵۴۱,۷۷۰
۳۵	ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۶	پتروشیمی مبین	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۴۹,۴۸۰,۰۰۰
۳۷	رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۸	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۹,۰۲۵,۰۰۰
۳۹	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۵۴,۲۰۸,۰۰۰
	جمع											۳۴,۰۸۲,۴۵۶,۷۷۷
	هزینه تنزیل											(۷,۲۱۲,۴۴۳)
												۳۴,۰۸۲,۴۵۶,۷۷۷
												۱,۸۰۲,۸۳۲,۹۲۰
												۲,۶۶۳,۱۹۸,۳۳۳

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:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۱۰.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
سود اوراق مشارکت	ریال ۲,۴۰۹,۸۵۰,۵۱۲	ریال ۷۹۶,۵۹۲,۷۵۲	ریال ۳,۴۵۵,۲۷۳,۰۹۶
سود سپرده بانکی	۱۲,۶۰۹,۱۷۱	۳۷۸,۲۸۲,۲۱۹	۴۷۱,۲۹۸,۲۴۶
	۲,۴۲۲,۴۵۹,۶۸۳	۱,۱۷۴,۸۷۴,۹۷۱	۳,۹۲۶,۵۷۱,۳۴۲

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۱۰.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
۱۳۹۱/۰۳/۲۸	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	درصد ۲۰	۴۸,۲۱۰,۷۹۱	۰	۰	۶۳,۲۷۵,۶۱۳
۱۳۹۳/۱۰/۲۲	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۴۶,۵۵۲,۴۸۰	۰	۰	۳۶۸,۶۹۵,۹۰۱
۱۳۹۰/۰۳/۲۸	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۲۲۰,۲۳۹,۴۶۹	۰	۴۲۹,۸۷۶,۲۳۴
۱۳۸۹/۱۲/۲۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۵۴,۶۴۴,۱۹۴	۰	۵۴,۶۴۴,۱۹۴
۱۳۹۰/۰۶/۰۱	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۲۸,۰۵۶,۱۰۷	۰	۲۸,۰۵۶,۱۰۷
۱۳۹۳/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱,۱۹۲,۶۳۹,۸۶۲	۰	۰	۸۸۸,۲۶۱,۴۲۸
۱۳۹۴/۰۵/۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۴۱۱,۷۰۷,۴۰۴	۰	۰	۱۸۷,۸۶۲,۰۴۷
۱۳۹۳/۰۲/۱۵	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۱۶۰,۲۹۰,۵۹۶	۰	۵۰۹,۳۳۵,۵۰۹
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۱۰,۷۳۹,۹۷۵	۱۸۷,۴۸۷,۶۰۰	۰	۷۷۹,۲۹۱,۲۸۷
۱۳۹۲/۱۱/۰۲	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۱۴۵,۸۷۴,۷۸۶	۰	۰
۱۳۹۲/۰۸/۲۱	۱۳۹۴/۱۰/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۲/۰۷/۲۹	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۱۴۵,۸۷۴,۷۸۶
				۲,۴۰۹,۸۵۰,۵۱۲	۷۹۶,۵۹۲,۷۵۲	۰	۳,۴۵۵,۲۷۳,۰۹۶

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۱۰.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۱۹	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۱۰	۱۲,۶۰۹,۱۷۱	۳۸۰,۰۵۱,۱۸۱	۰	۴۷۳,۰۷۲,۲۳۱
			۱۲,۶۰۹,۱۷۱	۳۸۰,۰۵۱,۱۸۱	۰	۴۷۳,۰۷۲,۲۳۱
			(۹۶۰۱)	(۱,۷۶۸,۹۶۴)	۰	(۱,۷۷۳,۹۸۵)
			۱۲,۶۰۹,۱۷۱	۳۷۸,۲۸۲,۲۱۹	۰	۴۷۱,۲۹۸,۲۴۶

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 .

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۱۰.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
ریال ۳۴۵,۵۰۷,۰۳۹	ریال ۱,۰۴۳,۱۶۶,۳۵۵	ریال ۷۹۵,۸۴۰,۷۲
۱۰,۱۰۹	۱,۸۶۳,۵۶۳	۱,۸۷۰,۶۴۷
۰	۱۸۹,۱۰۶,۳۸۲	۰
۳۴۵,۵۱۷,۱۵۸	۱,۲۳۴,۱۳۶,۳۰۰	۷۹۷,۷۱۲,۷۱۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۱۰.۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۵,۳۱۰,۶۲۷,۵۹۲	۱,۴۴۴,۱۲۴,۵۲۳	۱,۰۴۶,۸۴۸,۸۸۸	مدیر صندوق
۴۷۷,۸۸۰,۵۴۵	۴۳,۱۱۳,۴۴۷	۱۰۳,۱۵۷,۴۰۲	متولی
۲,۹۹۰,۳۳۹,۷۸۳	۸۱۶,۵۰۳,۲۷۴	۶۴۲,۷۱۳,۶۴۲	بازارگردان
۱۲۹,۵۹۹,۸۹۷	۱۸,۶۹۲,۲۸۰	۳۷,۶۲۷,۲۹۰	حسابرس
۸,۹۰۸,۴۴۷,۸۱۷	۲,۳۲۲,۴۳۳,۵۲۴	۱,۸۳۰,۳۴۷,۲۲۲	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۱۰.۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۶۶,۱۲۵,۳۳۷	۷۸,۸۸۷,۵۷۳	۹۹,۵۶۲,۴۴۹	هزینه آونمان
.	.	.	هزینه کارمزد بانکی
۹۹,۶۷۰,۳۳۸	۲۷,۲۰۳,۰۴۱	۲۱,۴۲۴,۰۴۳	هزینه تصفیه
۲۷۱,۳۳۵,۴۶۸	.	۱۵۰,۶۹۰,۰۶۰	هزینه تاسیس
۷۳۷,۱۳۱,۱۴۳	۱۰۶,۰۹۰,۶۱۴	۲۷۱,۶۷۶,۵۵۲	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۱۰.۳۰	
ریال	ریال	ریال	
.	.	.	
۴,۸۹۳,۱۱۶,۸۳۳	۱,۷۶۴,۵۲۹,۶۰۳	۱,۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۴,۸۹۳,۱۱۶,۸۳۳	۱,۷۶۴,۵۲۹,۶۰۳	۱,۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

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 سه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۴

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۴۰.۰۱٪
مهدی آذرخش	موسس	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
محمد رضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
			۱,۰۳۰,۰۰۰	۴.۱۷٪

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	۱۴۵,۰۱۸,۱۹۷,۶۲۰	۵۳۸,۶۲۵,۱۱۲

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.