

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵،۰۱،۳۱


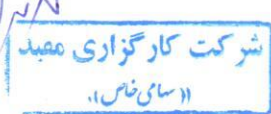

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵ 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:
۵و۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۴	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 ۱۳۹۵/۰۲/۱۲ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

امضا	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق
		متولی صندوق
	موسسه حسابرسی متین خردمند	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۵.۰۱.۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۹۰,۴۳۹,۹۲۶,۹۲۸	۱۵۴,۳۸۵,۰۲۹,۳۲۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۶,۴۲۷,۵۲۳,۴۹۸	.	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹,۱۶۸,۸۰۷,۶۴۴	۸,۵۰۷,۸۶۸,۸۰۲	۷	حسابهای دریافتی
۲,۰۰۲,۲۲۳,۷۰۶	۱,۹۲۹,۷۷۴,۴۲۷	۸	سایر داراییها
۷۹,۱۲۶,۴۰۲	۱,۹۸۹,۴۷۹,۱۶۹	۹	موجودی نقد
۱,۲۲۷,۰۳۲,۹۷۴	۴,۳۹۲,۸۹۱,۸۳۱	۱۰	جاری کارگزاران
۲۵۰,۰۴۴,۶۴۱,۱۵۴	۱۷۱,۲۰۵,۰۴۳,۵۵۶		جمع داراییها
			بدهی ها
۴,۶۴۸,۰۰۳,۱۶۶	۳,۳۴۲,۰۹۱,۸۰۲	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱۹۹,۴۸۷,۶۳۷	۲۲۳,۸۸۴,۸۵۹	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۵,۷۵۳,۹۹۰,۸۰۳	۵,۷۶۵,۰۷۶,۶۶۱		جمع بدهیها
۲۴۴,۲۹۰,۶۵۰,۳۵۱	۱۶۵,۴۳۹,۹۶۶,۸۹۵	۱۴	خالص داراییها
۲۷,۰۱۳,۹۲۴	۱۵,۵۱۳,۹۲۴		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۹,۰۴۳	۱۰,۶۶۴		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)

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۴.۰۱.۳۱	۱۳۹۵.۰۱.۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۲۸,۹۹۰,۱۶۹,۵۳۳)	(۶,۹۹۱,۳۷۷,۸۶۷)	(۸,۲۲۱,۱۳۴,۴۷۴)	درآمدها:
(۱۷,۴۴۵,۳۷۳,۰۸۲)	(۱۰,۴۵۶,۱۳۷,۱۱۳)	۴۰,۸۸۵,۷۶۳,۸۱۷	۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳۴,۰۸۲,۴۵۶,۷۷۷	۱۲,۷۱۹,۶۹۳,۴۸۸	۷,۳۲۵,۶۵۷,۵۹۷	۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۹۲۶,۵۷۱,۳۴۲	۱,۹۳۴,۲۷۹,۶۰۲	۲,۶۶۴,۱۵۴,۲۴۶	۱۷ سود سهام
۷۹۷,۷۱۲,۷۱۹	۲۴۰,۱۰۵,۴۰۳	۳۶۰,۴۸۶,۱۹۱	۱۸ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
(۷,۶۲۸,۸۰۱,۷۷۷)	(۲,۵۵۳,۴۳۶,۴۸۷)	۳۳,۰۱۴,۹۳۷,۳۷۷	۱۹ سایر درآمدها
			سود (زیان) سرمایه گذاریها
			هزینهها:
۸,۹۰۸,۴۴۷,۸۱۷	۴,۵۹۳,۱۲۶,۵۶۰	۳,۴۹۸,۶۷۴,۳۳۲	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
۷۳۷,۱۳۱,۱۴۳	۱۸۲,۴۲۰,۸۴۰	۵۳۲,۸۴۶,۵۰۱	۲۱ سایر هزینهها
۹,۶۴۵,۵۷۸,۹۶۰	۴,۷۷۵,۵۴۷,۴۰۰	۴,۰۳۱,۵۲۰,۸۳۳	جمع هزینهها
(۱۷,۲۷۴,۳۸۰,۷۳۷)	(۷,۳۲۸,۹۸۳,۸۸۷)	۳۸,۹۸۳,۴۱۶,۵۴۴	سود (زیان) خالص
-۵.۱%	-۱.۷%	۲۱.۹%	بازده سرمایه گذاری پایان دوره
-۶.۲%	-۲.۴%	۱۹.۰%	بازده میانگین سرمایه گذاری

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

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

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



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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

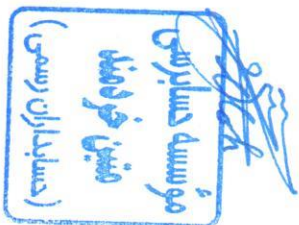
صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ آذر و در دن ماه ۱۳۹۵

صورت گردش خالص داراییها

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۴.۰۱.۳۱	۱۳۹۵.۰۱.۳۱	۱۳۹۵.۰۱.۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۳۱۶,۶۷۱,۹۱۴,۲۵۵	۳۱۶,۶۷۱,۹۱۴,۲۵۵	۳۳,۰۱۳,۹۲۴	۲۴۴,۲۹۰,۶۵۰,۳۵۱	
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۱۷,۲۲۴,۳۸۰,۳۳۷)	(۷,۳۳۸,۹۸۳,۸۸۷)	(۲,۶۰۳,۵۵۱,۷۶۲)	۳۸,۹۸۳,۲۱۶,۵۴۴	
۴,۸۹۲,۱۱۶,۸۳۳	۲۶۰,۳۵۱,۷۶۲	(۲,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۵۰۰,۰۰۰)	
۲۴۴,۲۹۰,۶۵۰,۳۵۱	۲۸۱,۹۴۶,۴۸۲,۱۳۰	۳۰,۰۱۳,۹۲۴	۱۶۵,۴۳۹,۹۶۶,۸۹۵	
۲۷,۰۱۳,۹۲۴	۲۸۱,۹۴۶,۴۸۲,۱۳۰	۳۰,۰۱۳,۹۲۴	۱۵۵,۱۳,۹۲۴	

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱

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 ممتاز
۱	شرکت کارگزاری مفید (سهامی خاص)	۹۹۰,۰۰۰	۹۹
۲	مهدی آذرخش	۱۰,۰۰۰	۱
	مجموع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱

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. با توجه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- 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.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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.

۴-۳- 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)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱

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)	هزینه‌های تأسیس معادل بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق و هزینه پذیره نویسی به مبلغ ۲,۸۵۷,۳۳۳,۱۸۳ ریال.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	صفر ریال
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم و سهام تحت تملک صندوق علاوه 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 ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ 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 این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۰۰ میلیون 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 و در پایان هر سال مالی تسویه می شود.

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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			۱۳۹۵.۰۱.۳۱			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%	۵۴,۳۳۳,۶۶۳,۶۸۹	۴۸,۶۳۴,۳۴۹,۴۰۰	۱۷.۹۶%	۳۴,۳۶۶,۱۶۱,۶۶۲	۳۰,۷۵۲,۳۹۹,۲۵۴	مخابرات
۸.۸۹%	۲۷,۸۱۶,۳۶۶,۲۷۷	۲۲,۲۲۸,۶۶۴,۴۹۶	۱۵.۲۸%	۲۹,۱۴۶,۶۶۸,۶۴۷	۲۶,۱۶۸,۰۰۲,۸۶۰	محصولات شیمیایی
۱۰.۴۰%	۴۰,۱۶۷,۴۸۹,۶۸۸	۲۶,۰۰۲,۹۲۳,۴۱۵	۶.۳۳%	۱۲,۹۴۷,۵۸۰,۸۹۹	۱۰,۸۴۴,۵۱۴,۴۱۰	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۳.۹۶%	۱۵,۲۸۴,۳۲۷,۰۹۹	۹,۹۰۳,۹۰۷,۴۵۱	۶.۲۵%	۱۳,۴۴۲,۸۴۶,۰۲۱	۱۰,۷۰۴,۰۴۲,۵۹۸	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۴.۵۸%	۱۲,۳۰۷,۰۱۴,۴۸۹	۱۱,۴۵۹,۹۲۸,۰۵۹	۵.۵۸%	۱۳,۲۸۵,۶۷۵,۳۵۵	۹,۵۵۰,۶۶۷,۱۲۶	لاستیک و پلاستیک
۹.۰۳%	۲۷,۲۶۵,۱۴۱,۲۹۳	۲۲,۵۸۳,۶۹۷,۶۳۵	۱۰.۸۳%	۱۹,۱۰۰,۹۱۲,۷۶۲	۱۸,۵۳۶,۲۸۰,۹۳۵	بانکها و موسسات اعتباری
۳.۶۴%	۱۶,۴۶۹,۵۷۵,۱۹۰	۹,۱۰۵,۳۳۲,۰۰۰	۰.۶۱%	۱,۷۸۶,۴۴۱,۲۲۲	۱,۰۴۹,۸۸۴,۳۶۸	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۲.۹۶%	۱۱,۶۰۵,۱۴۲,۳۶۳	۷,۳۹۰,۵۶۰,۴۵۴	۰.۰۰%	.	.	خودرو و ساخت قطعات
۲.۹۶%	۹,۵۵۴,۹۸۲,۱۶۹	۷,۴۰۷,۱۱۸,۲۴۲	۵.۷۰%	۹,۲۱۱,۸۰۱,۳۳۶	۹,۷۵۳,۶۹۰,۱۷۰	مواد و محصولات دارویی
۱.۹۷%	۷,۷۴۴,۸۱۳,۴۲۶	۴,۹۲۸,۱۵۵,۰۴۰	۰.۰۰%	.	.	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	۰.۰۰%	.	.	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰%	.	.	۰.۰۰%	.	.	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰%	.	.	۰.۸۸%	۱,۱۲۰,۹۶۴,۳۰۰	۱,۵۱۱,۹۴۰,۱۶۳	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱.۵۶%	۳,۳۷۸,۶۸۳,۴۰۰	۳,۸۹۹,۴۵۷,۴۰۰	۳.۴۳%	۳,۰۴۰,۸۱۵,۰۶۲	۵,۸۷۸,۸۷۷,۴۰۰	سایر واسطه گریهای مالی
۲.۵۱%	۶,۲۷۴,۳۲۱,۷۲۲	۶,۲۷۴,۷۶۱,۴۰۰	۱۳.۷۶%	۱۷,۴۱۲,۰۷۱,۹۱۲	۲۳,۵۶۴,۹۷۹,۲۶۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۰۳%	۵,۳۲۲,۷۳۳,۳۸۹	۵,۰۶۹,۷۸۹,۴۷۵	۱.۹۵%	۳,۱۸۴,۸۶۹,۷۸۶	۳,۳۴۱,۶۱۵,۱۶۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۷۱%	۱,۷۷۱,۱۲۰,۳۵۸	۱,۷۶۸,۴۱۳,۸۲۸	۱.۵۹%	۲,۶۳۶,۰۱۹,۴۴۹	۲,۷۲۸,۱۳۵,۶۱۵	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۴۰%	۱,۰۰۸,۴۵۸,۷۹۹	۹۹۷,۹۲۴,۵۹۳	۰.۰۰%	.	.	انتشار، چاپ و تکثیر
۷۶.۱۶%	۲۴۹,۵۲۴,۱۸۵,۷۱۰	۱۹۰,۴۳۹,۹۲۶,۹۲۸	۹۰.۱۵%	۱۶۰,۶۸۷,۸۲۸,۴۱۴	۱۵۴,۳۸۵,۰۲۹,۳۲۷	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوه گنج آینده (اطلس)
 نادانتهای همراه صورتهای مالی
 دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
اجاره رایتل ۲ سه ماهه ۲۳٪	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۳	*	*	۱۹,۱۲۹,۶۹۹,۷۸۵	۷۶.۵٪	۱۹,۱۲۹,۶۹۹,۷۸۵	۷۶.۵٪
مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۵/۱۰/۲۳	۲۰	*	*	۹,۳۱۸,۷۱۶,۲۷۳	۳۰.۳٪	۹,۳۱۸,۷۱۶,۲۷۳	۳۰.۳٪
اوراق اجاره شرکت مجازات ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۲۱	*	*	۷,۰۳۹,۹۸۸,۲۹۹	۲۸.۲٪	۷,۰۳۹,۹۸۸,۲۹۹	۲۸.۲٪
اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰	*	*	۱,۰۱۸,۸۰۱,۴۹۴	۰.۴۱٪	۱,۰۱۸,۸۰۱,۴۹۴	۰.۴۱٪
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۲۳	۲۰	*	*	۹,۸۵۵,۰۷۸,۵۳۸	۳۹.۴٪	۹,۸۵۵,۰۷۸,۵۳۸	۳۹.۴٪
					۴۶,۳۶۲,۲۸۴,۳۹۸	۱۸.۵۵٪	۴۶,۳۶۲,۲۸۴,۳۹۸	۱۸.۵۵٪
					۶۵,۲۳۹,۱۰۰		۶۵,۲۳۹,۱۰۰	
					۴۶,۳۲۷,۵۲۳,۴۹۸		۴۶,۳۲۷,۵۲۳,۴۹۸	

۷- حسابهای دریافتی
 سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت
 حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	ریال
۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۳	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۹,۱۲۹,۶۹۹,۷۸۵	۱۹,۱۲۹,۶۹۹,۷۸۵	۱۹,۱۲۹,۶۹۹,۷۸۵	۱۹,۱۲۹,۶۹۹,۷۸۵
۱۳۹۵/۱۰/۲۳	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۳	۹,۳۱۸,۷۱۶,۲۷۳	۹,۳۱۸,۷۱۶,۲۷۳	۹,۳۱۸,۷۱۶,۲۷۳	۹,۳۱۸,۷۱۶,۲۷۳
۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۷,۰۳۹,۹۸۸,۲۹۹	۷,۰۳۹,۹۸۸,۲۹۹	۷,۰۳۹,۹۸۸,۲۹۹	۷,۰۳۹,۹۸۸,۲۹۹
۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۲۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱,۰۱۸,۸۰۱,۴۹۴	۱,۰۱۸,۸۰۱,۴۹۴	۱,۰۱۸,۸۰۱,۴۹۴	۱,۰۱۸,۸۰۱,۴۹۴
۱۳۹۶/۱۰/۲۳	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۳	۹,۸۵۵,۰۷۸,۵۳۸	۹,۸۵۵,۰۷۸,۵۳۸	۹,۸۵۵,۰۷۸,۵۳۸	۹,۸۵۵,۰۷۸,۵۳۸
			۴۶,۳۶۲,۲۸۴,۳۹۸	۴۶,۳۶۲,۲۸۴,۳۹۸	۴۶,۳۶۲,۲۸۴,۳۹۸	۴۶,۳۶۲,۲۸۴,۳۹۸
			۶۵,۲۳۹,۱۰۰	۶۵,۲۳۹,۱۰۰	۶۵,۲۳۹,۱۰۰	۶۵,۲۳۹,۱۰۰
			۴۶,۳۲۷,۵۲۳,۴۹۸	۴۶,۳۲۷,۵۲۳,۴۹۸	۴۶,۳۲۷,۵۲۳,۴۹۸	۴۶,۳۲۷,۵۲۳,۴۹۸

صندوق سرمایه گذاری توسعه آندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۸- سایر داراییها
سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آئینان نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترانزانه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می‌شود بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس (و همچنین هزینه های پذیره نویسی به مبلغ ۲۸۵۷,۲۳۳,۱۸۲ ریال) طی دوره فعالیت صندوق با ظرف مدت ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز طبق امینانه صفر ریال در نظر گرفته شده است.

۱۳۹۴.۰۷.۳۰		۱۳۹۵.۰۱.۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره
۶۵,۰۱۹,۸۳۱	۲۹۳,۹۵۰,۶۷۲	۲۰۷,۰۶۹,۱۵۹	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۳۷,۲۰۳,۸۷۵	۱,۶۳۵,۸۳۳,۷۵۵	۳۰,۱,۳۸۰,۱۲۰	۰
۲,۰۰۲,۲۳۳,۷۰۶	۱,۹۳۹,۷۷۴,۴۲۷	۵۰۸,۴۴۹,۲۷۹	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰
			۲,۰۰۲,۲۳۳,۷۰۶
			جمع
			۱,۹۳۷,۲۰۳,۸۷۵
			۶۵,۰۱۹,۸۳۱
			آئینان نرم افزار صندوق
			مخارج تأسیس و هزینه های پذیره نویسی

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترانزانه به شرح زیر است:

۱۳۹۴.۰۷.۳۰		۱۳۹۵.۰۱.۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۰۹۰,۱۸۳	۱,۹۷۱,۸۱۰,۲۳۳	۳۴,۰۳۶,۲۱۹	۱۷,۶۶۸,۹۴۶
۷۹,۱۲۶,۴۰۲	۱,۹۸۹,۴۷۹,۱۶۹		
			جمع
			۵۳۱۱۸۳۵۳۰ - ۴۹۵۶۶۶۶۶۶۵
			بانک ملت شعبه چهارراه ولیعصر -
			بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۳۱۱۸۳۵۳۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۰- جاری کارگران

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

۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۵.۰۱.۳۱	نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مانده ابتدای دوره
۱,۳۲۷,۰۳۳,۹۷۴	۴,۳۹۲,۸۹۱,۸۳۱	۱,۳۲۷,۰۳۳,۹۷۴
	گردش - بستکار	۲۳۰,۷۴۷,۹۰۱,۲۴۷
	گردش - استاکار	۱,۳۲۷,۵۸۲,۰۴۲,۳۹۰
۱,۳۲۷,۰۳۳,۹۷۴	۴,۳۹۲,۸۹۱,۸۳۱	۲۳۰,۷۴۷,۹۰۱,۲۴۷
		۱,۳۲۷,۰۳۳,۹۷۴
		کارگزاری مفید
		جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

ریال	ریال
۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۵.۰۱.۳۱
مدیر	۲,۶۱۷,۳۳۴,۶۷۶
۳,۰۶۲,۰۹,۹۳۸	۱,۸۹۹,۹۳۷,۷۸۷
۱,۵۹۰,۰۷۶,۹۵۲	۱۹۴,۱۳۱,۴۳۳
۷۹,۳۸۱,۶۵۰	۱,۱۷۲,۷۶۸,۰۰۳
۴,۴۴۸,۰۰۳,۱۶۶	۷۵,۲۵۴,۵۸۰
۳,۳۴۳,۰۹۱,۸۰۲	
حسابرس	
بازارگردان	
متمولی	
جمع	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۵.۰۱.۳۱
ریال	ریال
۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۹,۱۰۰,۰۰۰
<u>۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲,۱۹۹,۱۰۰,۰۰۰</u>

بابت درخواست ابطال

جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۵.۰۱.۳۱
ریال	ریال
۱۹۹,۴۷۶,۱۳۷	۲۲۳,۸۷۳,۳۵۹
۱۱,۵۰۰	۱۱,۵۰۰
<u>۱۹۹,۴۸۷,۶۳۷</u>	<u>۲۲۳,۸۸۴,۸۵۹</u>

ذخیره تصفیه

واریزی های نامشخص

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۴.۰۷.۳۰		۱۳۹۵.۰۱.۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۳۵,۲۴۷,۵۱۲,۰۶۶	۲۶,۰۱۳,۹۲۴	۱۵۴,۷۷۶,۰۰۰,۳۲۶	۱۴,۵۱۳,۹۲۴
۹,۰۴۳,۱۳۸,۲۸۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۶۳,۹۶۶,۵۶۹	۱,۰۰۰,۰۰۰
<u>۲۴۴,۲۹۰,۶۵۰,۳۵۱</u>	<u>۲۷,۰۱۳,۹۲۴</u>	<u>۱۶۵,۴۳۹,۹۶۶,۸۹۵</u>	<u>۱۵,۵۱۳,۹۲۴</u>

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی	دوره مالی شش ماهه	دوره مالی شش ماهه	یادداشت
منتهی به	منتهی به	منتهی به	
ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۴.۰۱.۳۱	۱۳۹۵.۰۱.۳۱	
(۲۹,۳۴۱,۳۱۳,۷۶۲)	(۷,۳۷۰,۶۶۷,۵۸۹)	(۷,۳۳۳,۷۰۷,۹۶۷)	۱۵-۱
		(۷۲۸,۴۴۶,۷۱۹)	۱۵-۲
		(۵۹,۹۶۹,۷۸۸)	۱۵-۳
		(۲۸,۹۹۰,۱۶۹,۵۳۳)	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	سود (زیان) فروش		مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۱.۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۱
						ریال	ریال				
۱	افست	۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۵,۳۳۱,۱۵۰	۹۹۷,۹۳۳,۵۹۳	۶,۳۲۷,۵۶۷	۶,۰۷۶,۱۵۷	۲۰,۴۸۰,۱۸۳	۲,۴۸۰,۱۸۳	۲,۴۸۰,۱۸۳	۲,۴۸۰,۱۸۳	۲,۴۸۰,۱۸۳
۲	ایران خودرو	۲۳۰,۰۰۰	۷,۹۳۶,۸۶۳,۶۵۵	۴,۹۳۶,۹۳۷,۹۷۴	۴۲,۰۳۹,۰۸۳	۳۹,۱۰۳,۳۸۲	۲,۹۷۸,۱۹۵,۳۳۶	۲,۹۷۸,۱۹۵,۳۳۶	(۱۷,۵۹۳,۷۳۵,۸۳۵)	(۱۷,۵۹۳,۷۳۵,۸۳۵)	(۱۷,۵۹۳,۷۳۵,۸۳۵)
۳	بانک پاسارگاد	۱۲,۰۳۱,۸۳۳	۱۴,۳۱۰,۶۴۱,۱۵۹	۷,۶۸۷,۲۸۵,۴۱۲	۲۳۳,۶۲۳,۳۷۷	۲۳۳,۶۲۳,۳۷۷	۱,۳۹۵,۵۰۰	۱,۳۹۵,۵۰۰	۱,۳۹۵,۵۰۰	۱,۳۹۵,۵۰۰	۱,۳۹۵,۵۰۰
۴	بانک انصار	۱۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۶۲۳,۳۷۷	۱۶,۱۶۶,۵۹۱	۱۶,۱۶۶,۵۹۱	۱۵,۷۸۰,۳۳۲	۱۵,۷۸۰,۳۳۲	(۳۶۸,۱۸۳,۱۶۵)	(۳۶۸,۱۸۳,۱۶۵)	(۳۶۸,۱۸۳,۱۶۵)
۵	بانک صادرات ایران	۳۱۰,۰۰۰	۳,۰۵۶,۶۸۳,۸۹	۵,۴۲۰,۶۵۹,۵۷۰	۲,۲۲۲,۹۸۴	۲,۲۲۲,۹۸۴	۲۵,۳۹۹,۹۷۹	۲۵,۳۹۹,۹۷۹	(۳۵۶,۹۸۶,۶۸)	(۳۵۶,۹۸۶,۶۸)	(۳۵۶,۹۸۶,۶۸)
۶	بانک ملت	۲,۲۹۹,۹۹۹	۵,۰۵۰,۹۱۵,۸۵۶	۴,۹۲۰,۶۵۹,۵۷۰	۴۹۵,۳۳۶,۸۲۰	۴۹۵,۳۳۶,۸۲۰	۲,۶۶۴,۳۷۵	۲,۶۶۴,۳۷۵	۲۳,۱۵۰,۸۲۱	۲۳,۱۵۰,۸۲۱	۲۳,۱۵۰,۸۲۱
۷	بهمن دیزل	۱۴۵,۰۰۰	۵۳۳,۸۷۵,۰۰۰	۲۵۶,۳۳۶,۸۲۰	۲۱۹,۱۱۵,۳۳۳	۲۱۹,۱۱۵,۳۳۳	۱,۲۸۲,۹۶۴	۱,۲۸۲,۹۶۴	۳۵,۰۱۵,۷۳۳	۳۵,۰۱۵,۷۳۳	۳۵,۰۱۵,۷۳۳
۸	پاکسان	۸۰,۰۰۰	۲۵۶,۷۹۲,۸۲۳	۱۲۵,۱۱۵,۳۳۳	۱,۳۵۸,۴۳۳	۱,۳۵۸,۴۳۳	۲۲,۷۵۵,۳۳۳	۲۲,۷۵۵,۳۳۳	(۱۰,۶۶۷,۱۸۳,۱۸۳)	(۱۰,۶۶۷,۱۸۳,۱۸۳)	(۱۰,۶۶۷,۱۸۳,۱۸۳)
۹	پتروشیمی پردیس	۵۱۳,۷۸۷	۴,۷۵۱,۰۳۸,۹۷۸	۵,۷۶۸,۹۳۳,۸۹۴	۵۷۸,۱۳۳,۴۴۴	۵۷۸,۱۳۳,۴۴۴	۲,۳۱۱,۸۹۸	۲,۳۱۱,۸۹۸	۴۴,۱۰۹,۱۲۷	۴۴,۱۰۹,۱۲۷	۴۴,۱۰۹,۱۲۷
۱۰	تراکوساز ایران	۳۰,۰۰۰	۶,۸۱۰,۳۹۶,۶۳۰	۶,۳۱۰,۳۹۶,۶۳۰	۳۶۰,۹۷۸	۳۶۰,۹۷۸	۲,۳۱۱,۸۹۸	۲,۳۱۱,۸۹۸	۸۵,۰۷۸,۹۷۸	۸۵,۰۷۸,۹۷۸	۸۵,۰۷۸,۹۷۸
۱۱	توسعه‌مادران و فلزات	۵۴,۸۸۷	۶,۹۱۰,۲۱۲,۶۵۵	۵,۵۶۰,۱۲۴,۶۳۰	۵۵۶,۱۲۴,۶۳۰	۵۵۶,۱۲۴,۶۳۰	۳,۵۹۳,۰۶۲	۳,۵۹۳,۰۶۲	۸۵,۰۷۸,۹۷۸	۸۵,۰۷۸,۹۷۸	۸۵,۰۷۸,۹۷۸
۱۲	خدمات انفورماتیک	۲۷,۰۰۰	۵,۳۲۱,۸۱۸,۸۲۹	۲,۹۵۳,۸۸۱,۱۶۰	۲,۹۵۳,۸۸۱,۱۶۰	۲,۹۵۳,۸۸۱,۱۶۰	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۱,۲۷۸,۸۰۰	۱,۲۷۸,۸۰۰	۱,۲۷۸,۸۰۰
۱۳	داروسازی تولید دارو	۳۵,۰۰۰	۲,۷۶۹,۰۶۴,۰۰	۱,۹۷۸,۸۸۲,۰۰	۱,۹۷۸,۸۸۲,۰۰	۱,۹۷۸,۸۸۲,۰۰	۱,۲۷۸,۸۰۰	۱,۲۷۸,۸۰۰	۱,۲۷۸,۸۰۰	۱,۲۷۸,۸۰۰	۱,۲۷۸,۸۰۰
۱۴	داروسازی جابران جان	۷۵۸,۹۳۵	۲,۱۵۵,۷۵۹,۴۳۳	۲,۲۸۲,۳۱۶,۱۹۷	۲,۲۸۲,۳۱۶,۱۹۷	۲,۲۸۲,۳۱۶,۱۹۷	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳
۱۵	داروسازی کاسپین تامین	۳۷,۰۰۰	۷۳۶,۳۳۳,۷۱۷	۴۹۰,۷۱۵,۰۱۶	۴۹۰,۷۱۵,۰۱۶	۴۹۰,۷۱۵,۰۱۶	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳
۱۶	ریل پردیس	۴۳۳,۰۰۰	۵۶۸,۵۵۷,۰۰۰	۲۶۳,۲۵۵,۴۷۱	۱,۱۱۲,۱۳۱,۱۷۵	۱,۱۱۲,۱۳۱,۱۷۵	۵,۸۰۸,۲۰۴	۵,۸۰۸,۲۰۴	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳
۱۷	سایا	۴۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۱۴۵,۸۵۵	۹۶,۸۱۰,۴۶۸	۹۶,۸۱۰,۴۶۸	۹۶,۸۱۰,۴۶۸	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳
۱۸	سرمایه گذاری پارس توشه	۳۴۰,۰۰۰	۵۶۳,۰۰۰,۶۸۵	۵۰۹,۰۰۰,۱۷۸۴	۵۰۹,۰۰۰,۱۷۸۴	۵۰۹,۰۰۰,۱۷۸۴	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳
۱۹	سرمایه گذاری سبحان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۱,۹۹۷,۰۸۱	۱,۹۸۱,۹۹۷,۰۸۱	۱,۹۸۱,۹۹۷,۰۸۱	۱,۹۸۱,۹۹۷,۰۸۱	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳
۲۰	سرمایه گذاری سایا	۲,۱۹۳,۹۶۶	۵,۳۳۳,۵۳۳,۳۵۰	۴,۹۱۸,۱۵۵,۰۴۰	۴,۹۱۸,۱۵۵,۰۴۰	۴,۹۱۸,۱۵۵,۰۴۰	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳
۲۱	سرمایه گذاری ملی ایران	۴۶۰,۰۰۰	۱,۱۳۰,۸۵۰,۱۳۷	۱,۵۸۰,۳۰۳,۹۶۸	۱,۵۸۰,۳۰۳,۹۶۸	۱,۵۸۰,۳۰۳,۹۶۸	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳
۲۲	سرمایه گذاری غدیر (ملیتیک)	۹۹۱,۸۴۷	۲,۰۵۲,۷۸۶,۳۵۰	۲,۰۵۲,۷۸۶,۳۵۰	۲,۰۵۲,۷۸۶,۳۵۰	۲,۰۵۲,۷۸۶,۳۵۰	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳
۲۳	سپهان شاهرود	۶۸۰,۰۰۰	۲۴,۰۸۲,۸۶۷,۳۳۰	۱۹,۲۸۰,۷۰۷,۴۰۱	۱۹,۲۸۰,۷۰۷,۴۰۱	۱۹,۲۸۰,۷۰۷,۴۰۱	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳
۲۴	شرکت ارتباطات سیمار ایران	۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۳,۸۵۹,۳۳۷	۱,۰۴۵,۳۳۱,۵۰۲	۱,۰۴۵,۳۳۱,۵۰۲	۱,۰۴۵,۳۳۱,۵۰۲	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳	۲,۷۲۹,۹۲۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات		سود (زیان) فروش		دوره مالی		دوره مالی	
						ریال	ریال	ریال	ریال	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
											سال مالی	سال مالی	
											منتهی به	منتهی به	
											۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۴.۰۱.۳۱	
											ریال	ریال	ریال
۲۶	شرکت کی سی	۲۰.۰۰۰	۱۱.۳۳۱.۳۰۰	۹۷۵۰.۲۵۵	۵۶۴۳.۰۴	۵۵۲.۱۵۷	۱۱.۷۵۳.۵۸۴	۱۱.۷۵۳.۵۸۴	۰	۰	۰	۰	۰
۲۷	صنایع کاک‌چینی ایران	۵۸.۹۸۳	۷۵۶.۵۱۰.۶۰۵	۵۵۱.۹۰۴.۵۱۴	۴.۰۰۱.۹۱۲۶	۳.۷۸۲.۵۵۱	۱۹۶.۸۲۱.۶۰۴	۱۹۶.۸۲۱.۶۰۴	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸	صنایع شیمیایی ایران	۲۰۰.۰۰۰	۹۹۰.۵۰۰.۰۰۰	۷۴.۶۰۹.۹۵۵	۵.۰۷۳.۳۷۴	۴.۳۸۵.۲۵۰	۱۸۸.۵۷۱.۳۲۱	۱۸۸.۵۷۱.۳۲۱	۰	۰	۰	۰	۰
۲۹	صنعتی بهشهر	۲۹۶.۵۰۱	۴.۳۲۱.۸۵۱.۵۶۰	۴.۳۲۱.۸۶۴.۱۴۶	۲۱.۳۳۳.۵۹۰	۲۱.۱۰۹.۲۵۹	۷۵۶.۵۳۳.۸۶۵	۷۵۶.۵۳۳.۸۶۵	۰	۰	۰	۰	۰
۳۰	کوبر تار	۱۶.۷۰۲	۹۱.۸۳۰.۱۸۰	۷۸.۱۷۱.۳۳۰	۲۸۵.۷۲۵	۲۵۹.۱۰۰	۱۲.۷۰۴.۰۳۵	۱۲.۷۰۴.۰۳۵	۰	۰	۰	۰	۰
۳۱	گروه پهن	۱۰۰.۰۰۰	۱۸۸.۵۰۰.۰۰۰	۱۸۶.۵۰۰.۳۲۵	۹۹۷.۱۶۵	۹۳۵.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۲	لیندک ریان سلیا	۲۰۰.۰۰۰	۵۲۴.۸۷۱.۲۶۴	۳۳۷.۵۶۸.۳۲۸	۳.۱۴۶.۸۶۹	۲.۹۷۴.۳۵۸	۲۵.۰۸۸۱.۶۹۹	۲۵.۰۸۸۱.۶۹۹	۰	۰	۰	۰	۰
۳۳	مخابرات ایران	۲۰۰.۰۰۰	۵۱۹.۴۱۰.۲۴۰	۶۷۶.۷۹۴.۶۲۶	۲.۳۳۳.۶۸۱	۲.۵۸۷.۰۵۱	(۱۶۳.۲۲۹.۱۸۱)	(۱۶۳.۲۲۹.۱۸۱)	۰	۰	۰	۰	۰
۳۴	همکاران سیستم	۲۸.۲۶۱	۱۱۷.۱۷۴.۵۰۰	۱۱۷.۱۳۱.۶۵۵	۶۴۹.۸۶۱	۶۴۵.۸۷۳	۱۳.۷۵۷.۰۸۲	۱۳.۷۵۷.۰۸۲	۰	۰	۰	۰	۰
۳۵	ارتباطات سمار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۶	بانک پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۷	بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۸	پارس خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۹	پتروشیمی خیم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۰	پتروشیمی خارک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۱	پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۲	توسعه ساندن روی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۳	خدمات افشورماژیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۴	زالیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۵	سلیا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۶	سرمایه گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۷	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۸	سرمایه گذاری ملی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۹	شرکت بهمن لیزینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۰	صنایع شیمیایی گلچین فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	مالیات ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۱-۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴-۰۱-۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۵۱	فراورده های نسوز پارس	.	.	.	.	.	(۹۰.۸۰۱.۵۶۴)	.
۵۲	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	(۵.۶۹۱.۵۳۳.۲۸۶)	(۸۰۰.۹۳۳.۲۱۵)
۵۳	کارت اعتباری ایران کیش	.	.	.	.	.	(۸۹۱.۰۸۷.۵۰۹)	(۸۹۱.۰۸۷.۵۰۹)
۵۴	گروه تاپر	.	.	.	.	.	۷۳.۶۵۵	۷۳.۶۵۵
۵۵	گروه بهمن	.	.	.	.	.	(۹۳۹.۱۳۱.۵۰۳)	(۹۳۹.۱۳۱.۵۰۳)
۵۶	نفت تهران	.	.	.	.	.	۱۴۶.۳۷۰.۸۸۹	(۳۳۷.۲۸۷.۳۵۱)
۵۷	نوسازی و ساختن تهران	.	.	.	.	.	۳.۲۳۹.۶۴۵.۶۶۵	۳.۲۳۹.۶۴۵.۶۶۵
۵۸	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	(۳۹۹.۱۳۳.۵۳۳)	(۳۳۱.۵۳۷.۳۰۹)
۵۹	شرکت ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	(۲.۴۳۳.۵۲۵.۷۶۶)	(۸۶۵.۷۷۹.۱۳۷)
۶۰	بانک انصار	.	.	.	.	.	۳۴.۲۱۹.۲۲۵	.
۶۱	پتروشیمی پردیس - پورسی	.	.	.	.	.	(۱۰.۰۱۹.۹۳۳.۹۶۳)	.
۶۲	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	(۱.۷۶۷.۲۳۳.۹۹۹)	.
۶۳	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	(۳۳.۹۱۴.۹۱۱)	.
۶۴	ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	(۸۹۵.۱۵۹.۸۶۵)	.
۶۵	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	.	.	.	.	.	(۱.۶۷۶.۰۶۳.۳۹۹)	.
۶۶	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	(۳.۷۷۰.۶۹۲.۵۶۶)	.
۶۷	سرمایه گذاری مسکن پردیس	.	.	.	.	.	۷۱.۹۵۹.۳۰۲	.
۶۸	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	(۹۱.۸۴۳.۹۴۳)	.
۶۹	سیمان شاهرود	.	.	.	.	.	(۳۰.۸۶۷.۱۰۹)	.
۷۰	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	(۶.۰۳۸.۳۹۷.۹۷۵)	.
۷۱	گروه صنعتی بازر	.	.	.	.	.	۷.۳۹۱.۶۹۹	.
			۵۵۲.۹۵۴.۴۹۲	۱۱۱.۰۳۳.۳۰۹۹۱	۵۳۳.۳۳۳.۹۴۳	۷.۴۳۳.۷۰۷.۹۶۷	(۷.۲۷۰.۶۶۷.۵۸۹)	(۳۹.۳۴۱.۳۲.۷۶۴)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

تاریخ استهکاف همراه صورتحساب مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

سال مالی	دوره مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۴.۰۷.۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۱.۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۱

۱۵-۳ سود (زیان) ثانسی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

ردیف	سهام	سود (زیان) فروش		تعداد
		سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	
۱	ت-ایران خودرو	۳۰.۲۵۶۱۱	۲.۰۲۵۶۱۱	۸۵۲.۵۰۰
		۲۰.۲۵۶۱۱	۳۲۰.۱۰۸	
*	*	(۷۲۸.۴۴۶.۷۱۹)	۳.۰۲۵.۶۱۱	

۱۵-۳-۱ سود (زیان) ثانسی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

ردیف	سهام	سال مالی	دوره مالی	سود و زیان حاصل از		ملاحظات
				سود و زیان حاصل از فروش - ریال	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	
۱		۱۳۹۴.۰۷.۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۱.۳۱	۱۵۰.۲۱.۳۱۷	۷.۷۶۰.۹۱۴	اجاره داتا پیروینگ کیش ۱۳۹۴
۲		(۳۱.۱۵۵.۳۰)	(۱۴۰.۵۰۰.۰۰۰)	(۳.۸۴۹.۸۶۷)	۸.۳۵۹.۲۰۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۳		(۵۴.۰۸۶۶۵)	(۲.۵۲۸.۶۳۴)	(۲۰.۲۰۱.۳۹۰)	۱۰.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۳۲ درصد
۴		۱.۲۰۰.۰۰۰	۱.۲۰۰.۰۰۰	۰	۲۲۶.۰۷۰.۸۰۰.۶۹۱	اجاره ماهان سه ماهه ۲۰ درصد
۵		(۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰)	۰	۰	اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد
۶		*	*	(۲۲.۳۹۸.۴۸۱)	۱۷.۰۲۰.۳۰۴	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۷		*	*	(۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۷۳۲.۰۰۰	مشارکت س.ب.س. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
۸		(۹۶۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۹۶۰.۰۰۰.۰۰۰)	۰	۷۳۴.۰۰۰	اجاره مینا سه ماهه ۲۰٪
۹		*	*	۰	۹۹۹.۳۲۶.۰۰۰	واسط مالی مراد (صمیمیت)
۱۰		۱۵.۰۸۳۲.۰۲۱	۱۵.۰۸۳۲.۰۲۱	۰	۰	اوراق مشارکت کلکچر ۳ ماهه ۲۰٪
۱۱		۱۴۵.۷۷۷.۰۸۱	۱۴۵.۷۷۷.۰۸۱	۰	۰	شرکت واسط مالی آذر (صیبارس)
۱۲		۱۳.۳۲۹.۳۳۲	۱۳.۳۲۹.۳۳۲	۳۰.۰۸۱.۳۶۷	۱.۰۰۱.۹.۷۵۴	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
		۲۵۱,۱۴۴,۲۲۹	۲۷۹,۲۸۹,۷۳۲	(۵۹,۹۶۹,۷۸۸)	۶۲,۲۹۶,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلسی)
 یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۴.۰۱.۳۱	۱۳۹۵.۰۱.۳۱
ریال	ریال	ریال
(۱۷,۵۱۲,۶۵۲,۱۳۷)	(۸,۳۳۰,۹۶۷,۹۷۰)	۴۰,۸۸۵,۷۶۳,۸۱۷
•	(۲,۱۲۵,۱۶۹,۱۳۳)	•
۶۷,۲۷۹,۰۵۵	•	•
(۱۷,۴۴۵,۳۷۳,۰۸۲)	(۱۰,۴۵۶,۱۳۷,۱۱۳)	۴۰,۸۸۵,۷۶۳,۸۱۷

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
		۱۳۹۵.۰۱.۳۱	خالص درآمد سود سهام - ریال	۱۳۹۵.۰۱.۳۱	خالص درآمد سود سهام - ریال					۱۳۹۴.۰۷.۳۱	خالص درآمد سود سهام - ریال	
۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۶,۰۲۵	۳,۱۲۲,۴۰۲,۹۶۵	۶,۰۲۵	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۵۱۹,۹۰۱	۶,۰۲۵	۶,۸۷۶,۸۱۴,۶۴۴	۶,۸۷۶,۸۱۴,۶۴۴	۱۳۹۴.۰۷.۳۱	
۲	شرکت بانک انصار	.	.	.	.	.	.	.	۸۹۵,۹۹۹,۷۲۰	.	۱۳۹۴.۰۷.۳۱
۳	شرکت بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۰۶,۳۶۶,۴۰۰	.	۱۳۹۴.۰۷.۳۱
۴	شرکت بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۴.۰۷.۳۱
۵	شرکت بانک ملت	.	.	.	.	.	.	.	۸۴۵,۹۹۹,۹۱۰	.	۱۳۹۴.۰۷.۳۱
۶	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱,۶۸۰	۲,۶۱۲,۴۰۴,۷۶۰	۱,۶۸۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۱,۷۶۲,۷۸۷	۱,۶۸۰	۱,۸۰۲,۸۲۲,۹۲۰	۱,۸۰۲,۸۲۲,۹۲۰	۱۳۹۴.۰۶/۳۱	
۷	شرکت پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۵۲,۳۹۱,۰۰۰	.	۱۳۹۴.۰۶/۳۱
۹	شرکت پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۰۶,۲۷۲,۸۰۰	.	۱۳۹۴.۰۶/۳۱
۱۰	شرکت پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	.	۱,۹۶۲,۶۰۹,۵۷۰	.	۱۳۹۴.۰۶/۳۱
۱۳	شرکت تجارت الکترونیک پارسین	.	.	.	.	.	.	.	۸۹۷,۵۱۰,۶۰۰	.	۱۳۹۴.۰۶/۳۱
۱۴	شرکت توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۶۹,۹۰۷,۱۷۳	۱,۵۷۳	۱۳۹۴.۰۶/۳۱
۱۵	شرکت خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	.	.	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۴.۰۶/۳۱
۱۶	شرکت داروسازی جابر ابن حیان	.	.	.	.	.	.	.	۲۴,۰۱۸,۹,۵۰۰	.	۱۳۹۴.۰۶/۳۱
۱۸	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	.	.	۳۳	.	.	.	.	۶۵۷,۶۹۲,۱۰۰	.	۱۳۹۴.۰۶/۳۱
۱۹	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۴۰۰	۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۱,۱۲۰,۰۰۰	۴۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴.۰۹/۳۰	
۲۰	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	.	.	.	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	.	.	۹۲۸,۲۹۹,۴۰۰	۹۲۸,۲۹۹,۴۰۰	۱۳۹۴.۰۹/۳۰	
۲۱	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۴.۰۹/۳۰
۲۲	شرکت سیمان شاهرود	.	.	.	.	.	.	.	۶۲,۲۶۱,۹۲۰	.	۱۳۹۴.۰۹/۳۰
۲۴	شرکت شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۸۰	۱,۱۲۴	۸۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۱۴	۸۰	.	.	۱۳۹۴.۱۲/۲۹	
۲۵	شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	۱,۴۴,۱۷۶,۰۵۰	.	۱۳۹۴.۱۲/۲۹
۲۶	شرکت فولاد خوزستان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۲۵۰	۵۹۸	۲۵۰	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	۱	۲۵۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴.۱۲/۲۹	
۲۷	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	.	.	.	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	.	.	.	.	۱۳۹۴.۰۹/۳۰
۲۸	شرکت کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۲,۷۵۰	۱,۰۹۸,۰۴۲,۰۰۰	۲,۷۵۰	۱۳۹۴/۱۲/۰۹	۳۹۹,۲۸۸	۲,۷۵۰	۱,۴۴۸,۰۱۶,۵۰۰	۱,۴۴۸,۰۱۶,۵۰۰	۱۳۹۴.۰۹/۳۰	
۲۹	شرکت کویرتایر	.	.	.	.	.	.	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۴.۰۹/۳۰
۳۰	شرکت گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	.	۱,۲۳۱,۴۶۱,۰۰۰	.	۱۳۹۴.۰۹/۳۰
۳۱	شرکت گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۴.۰۹/۳۰
۳۲	شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱,۹۰۰	۴,۸۵۴	۱,۹۰۰	۱۳۹۴/۰۷/۲۵	۳	۱,۹۰۰	۳۲۲,۵۲۱,۷۷۰	۴,۹۷۰	۱۳۹۴.۱۲/۲۹	
۳۳	شرکت نفت تهران	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۲۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰	.	.	۱۳۹۴.۰۶/۳۱	
۳۵	شرکت بیمه اتکایی امین	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۲۰۰	۵۱۴,۸۲۵,۰۰۰	۲۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۸	۲,۵۷۴,۲۲۵	۲۰۰	.	.	۱۳۹۴.۰۹/۳۰	
۳۶	شرکت صنعتی بهشهر	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۵,۴۱۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۵	۱۱,۰۹۱	۵,۴۱۰	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۴.۰۶/۳۱	
۳۷	شرکت افست	.	.	.	.	.	.	.	۲۴۹,۴۸۰,۰۰۰	.	۱۳۹۴.۰۶/۳۱
۳۸	شرکت ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۹۴.۰۶/۳۱
۳۹	پتروشیمی مبین	.	.	.	.	.	.	.	۱۰۹,۰۲۵,۰۰۰	.	۱۳۹۴.۰۶/۳۱
۴۰	رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	.	۵۲,۲۰۸,۰۰۰	.	۱۳۹۴.۰۶/۳۱
۴۱	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹۴.۰۶/۳۱
۴۲	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	.	۳۴,۰۸۲,۴۵۶,۷۷۷	۱۳,۰۵۵,۹۵۲,۲۷۲	۱۳۹۴.۰۶/۳۱
	جمع									(۳۳۶,۲۵۸,۷۸۵)		
	هزینه تنزیل								۳۴,۰۸۲,۴۵۶,۷۷۷	۱۲,۷۱۹,۶۹۲,۴۸۸		
										(۶۵۸,۰۴۲,۷۲۷)		
									۷,۳۲۵,۶۵۷,۵۹۷			

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۱.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
۱۸-۱	۲۶۰۶,۷۰۵,۱۵۷	۱,۵۳۲,۱۹۳,۴۲۱	۳,۴۵۵,۲۷۳,۰۹۶
۱۸-۲	۵۷,۴۴۹,۰۸۹	۴۰۲,۰۸۶,۱۸۱	۴۷۱,۲۹۸,۲۴۶
	۲,۶۶۴,۱۵۴,۲۴۶	۱,۹۳۴,۲۷۹,۶۰۲	۳,۹۲۶,۵۷۱,۳۴۲

سود اوراق مشارکت
سود سپرده بانکی

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۱	سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۱.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
۱۳۹۱/۰۳/۲۸	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۸,۲۱۰,۲۹۱	۰	۰	۰	۶۳,۲۷۵,۶۱۳
۱۳۹۰/۰۳/۲۸	۱۳۹۴/۰۲/۲۸	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۸۱۶,۲۲۴
۱۳۸۹/۱۲/۲۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۶۴۴,۱۹۴
۱۳۹۰/۰۶/۰۱	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۰۵۶,۱۰۷
۱۳۹۲/۰۲/۱۵	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۹۳۵,۵۰۹
۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۱۰,۷۳۹,۹۷۵	۰	۰	۰	۷۷۹,۲۹۱,۲۸۷
۱۳۹۲/۱۱/۰۲	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۱۴۵,۸۷۴,۷۸۶	۰
۱۳۹۳/۱۰/۲۲	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۴۹,۸۷۰,۷۵۴	۰	۰	۰	۳۶۸,۶۹۵,۹۰۱
۱۳۹۳/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱,۳۴۹,۱۰۸,۸۵۱	۰	۰	۰	۸۸,۳۶۱,۴۳۸
۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۵۰۰,۲۲۱,۵۸۱	۰	۰	۰	۱۸۷,۸۶۲,۰۲۷
۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۶۷۲,۳۸۱	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۴/۱۰/۱۹	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲۶,۳۸۰,۷۲۴	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۲/۰۷/۲۹	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۵,۸۷۴,۷۸۶
				۲,۶۰۶,۷۰۵,۱۵۷	۱,۵۳۲,۱۹۳,۴۲۱	۳,۴۵۵,۲۷۳,۰۹۶		

سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صمینا)
سود اوراق صکوک پارس
سود اوراق مشارکت شرکت واسط بهمن (نماهان ۱)
سود اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت (نماهان ۲)
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد (ذصایتل)
سود اوراق مشارکت اجاره مینا ۲۰ سه ماهه ۲۰ درصد (ذصمینا ۲)
سود اوراق مشارکت مراهجه مگاموتور ۲ ماهه ۲۰ درصد
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
سود اوراق مشارکت شرکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
سود اوراق مشارکت اجاره دانا پتروویگ کیش ۱۳۹۴
سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد (صمینا ۲)
سود خالص

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۱	سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۱.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۱۰	۰	۵۷,۴۴۴,۱۷۵	۰	۰	۴۷۳,۰۷۲,۲۳۱
۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۱۰	۰	۵۷,۴۴۴,۱۷۵	۰	۰	۴۷۳,۰۷۲,۲۳۱
				(۱۵۰,۸۶)	(۱,۷۷۴,۹۸۵)	(۱,۷۷۲,۸۸۵)	
				۵۷,۴۴۹,۰۸۹	۴۰۲,۰۸۶,۱۸۱	۴۷۱,۲۹۸,۲۴۶	

سود سپرده بانک-دی
سود سپرده بانک-سنت

هزینه تنزیل
سود خالص

۱۹- سایر درآمدها

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۱.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
ریال ۳۶۰,۴۸۶,۱۹۱	ریال ۲۳۸,۲۳۴,۷۵۶	ریال ۷۹۵,۸۴۲,۰۷۲
۰	۱,۸۷۰,۶۴۷	۱,۸۷۰,۶۴۷
۳۶۰,۴۸۶,۱۹۱	۲۴۰,۱۰۵,۴۰۳	۷۹۷,۷۱۲,۷۱۹

درآمد سود سهام
درآمد سود سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۱.۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۱
ریال	ریال	ریال
۵,۳۱۰,۶۲۷,۵۹۲	۲,۱۹۴,۳۴۱,۰۷۸	۲,۰۵۶,۵۲۰,۳۱۷
۴۷۷,۸۸۰,۵۴۵	۱۹۱,۳۷۱,۸۱۴	۱۹۴,۱۳۱,۴۳۲
۲,۹۹۰,۳۳۹,۷۸۳	۱,۵۵۷,۳۹۵,۴۲۱	۱,۱۷۲,۷۶۸,۰۰۳
۱۲۹,۵۹۹,۸۹۷	۵۰,۲۱۸,۲۴۷	۷۵,۲۵۴,۵۸۰
۸,۹۰۸,۴۴۷,۸۱۷	۴,۵۹۳,۱۲۶,۵۶۰	۳,۴۹۸,۶۷۴,۳۳۲

مدیر
متولی
بازارگردان
حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۱.۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۶۶,۱۲۵,۳۳۷	۱۶۸,۹۳۶,۳۴۲	۲۰۷,۰۶۹,۱۵۹
۹۹,۶۷۰,۳۳۸	۵۱,۹۰۰,۹۲۰	۲۴,۳۹۷,۲۳۲
۲۷۱,۳۳۵,۴۶۸	(۲۸,۴۳۶,۳۲۲)	۳۰,۱۳۸,۱۲۰
۷۳۷,۱۳۱,۱۴۳	۱۸۲,۴۲۰,۸۴۰	۵۳۲,۸۴۴,۵۰۱

۲۱-۱

هزینه آبونمان
هزینه تصفیه
هزینه تاسیس

۲۱-۱- منفی شدن مبلغ هزینه تاسیس به عات برگشت هزینه اضافی شناسایی شده طی دوره های قبل می باشد که اثرات این برگشت بر روی واحد های صادره و ابطالی دوره محاسبه و به بازارگردان پرداخت گردید.

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۱.۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۱.۳۱
ریال	ریال	ریال
۴,۸۹۳,۱۱۶,۸۳۳	۲,۶۰۳,۵۵۱,۷۶۲	(۲,۸۳۴,۱۰۰,۰۰۰)
۴,۸۹۳,۱۱۶,۸۳۳	۲,۶۰۳,۵۵۱,۷۶۲	(۲,۸۳۴,۱۰۰,۰۰۰)

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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 شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۶.۳۸%
مهدی آذرخش	موسس	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۶%
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۳%
مرتضی استپری	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۳%
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۳%
			۱,۰۱۵,۰۰۰	۶.۵۴%

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	۴۵۸,۳۲۹,۹۴۳,۶۳۷	۴,۳۹۲,۸۹۱,۸۳۱

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.