

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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:
۵۶	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 ۱۳۹۵/۰۵/۲۵ 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 ۱۳۹۵

۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۵.۰۴.۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۹۰,۴۳۹,۹۲۶,۹۲۸	۱۱۹,۰۷۶,۱۲۲,۳۹۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۶,۴۲۷,۵۲۳,۴۹۸	۵۰۷,۷۳۸,۵۷۷	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹,۸۶۸,۸۰۷,۶۴۶	۱۰,۴۵۷,۰۳۱,۰۰۳	۷	حسابهای دریافتی
۲,۰۰۲,۲۲۳,۷۰۶	۱,۶۶۲,۹۷۱,۰۹۸	۸	سایر داراییها
۷۹,۱۲۶,۴۰۲	۸,۵۴۳,۶۵۲,۱۸۴	۹	موجودی نقد
۱,۲۲۷,۰۳۲,۹۷۴	۱,۳۴۳,۱۸۸,۷۳۷	۱۰	جاری کارگزاران
۲۵۰,۰۴۴,۶۴۱,۱۵۴	۱۴۱,۵۹۰,۷۰۳,۹۸۹		جمع داراییها
			بدهی ها
۴,۶۴۸,۰۰۳,۱۶۶	۱,۴۴۲,۱۹۶,۱۴۴	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱۹۹,۴۸۷,۶۳۷	۲۲۳,۸۸۴,۸۵۹	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۵,۷۵۳,۹۹۰,۸۰۳	۱,۶۶۶,۰۸۱,۰۰۳		جمع بدهیها
۲۴۴,۲۹۰,۶۵۰,۳۵۱	۱۳۹,۹۲۴,۶۲۲,۹۸۶	۱۴	خالص داراییها
۲۷,۰۱۳,۹۲۴	۱۲,۹۱۳,۹۲۴		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۹,۰۴۳	۱۰,۸۳۵		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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		درآمدها:
(۲۸,۹۹۰,۱۶۹,۵۳۳)	(۱۱,۲۴۲,۰۸۷,۸۰۰)	(۱۱,۴۶۵,۹۲۳,۶۶۰)	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۱۷,۴۴۵,۳۷۳,۰۸۲)	(۱۳,۹۷۴,۷۶۵,۴۳۳)	۳۵,۸۷۸,۹۳۹,۳۸۸	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۴,۰۸۲,۴۵۶,۷۷۷	۲۵,۸۱۱,۹۹۸,۹۶۷	۱۹,۰۹۵,۹۴۲,۵۸۳	۱۷	سود سهام
۳,۹۲۶,۵۷۱,۳۴۲	۲,۱۵۶,۱۹۶,۶۹۲	۲,۸۶۹,۸۵۰,۳۹۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۹۷,۷۱۲,۷۱۹	۶۶۲,۱۲۴,۱۰۹	۳۶۱,۵۲۴,۷۹۵	۱۹	سایر درآمدها
(۷,۶۲۸,۸۰۱,۷۷۷)	۳,۴۱۳,۴۶۶,۵۳۵	۴۶,۷۴۰,۳۳۳,۴۹۶		زیان سرمایه گذاریها
				هزینه‌ها:
۸,۹۰۸,۴۴۷,۸۱۷	۶,۸۹۷,۱۲۶,۱۶۷	۴,۷۵۵,۱۱۱,۰۳۱	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۷۳۷,۱۳۱,۱۴۳	۴۶۲,۰۲۹,۱۸۳	۷۹۹,۶۴۹,۸۳۰	۲۱	سایر هزینه‌ها
۹,۶۴۵,۵۷۸,۹۶۰	۷,۳۵۹,۱۵۵,۳۵۰	۵,۵۵۴,۷۶۰,۸۶۱		جمع هزینه‌ها
(۱۷,۳۷۴,۳۸۰,۷۳۷)	(۳,۹۴۵,۶۸۸,۸۱۵)	۴۱,۱۸۵,۵۷۲,۶۳۵		زیان خالص

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت گردش خالص دارائیهها

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

صورت گردش خالص دارائیهها						
سال مالی منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۴.۰۷.۳۰		۱۳۹۴.۰۴.۳۱		۱۳۹۵.۰۴.۳۱		
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	
(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۱۰۰,۰۰۰)	
(۱۷,۲۷۴,۳۸۰,۷۳۷)	.	(۳,۹۴۵,۶۸۸,۸۱۵)	.	۴۱,۱۸۵,۵۷۲,۶۳۵	.	
۴,۸۹۳,۱۱۶,۸۳۳	.	۴,۰۲۱,۹۱۶,۸۳۳	.	(۴,۵۵۱,۶۰۰,۰۰۰)	.	
۲۴۴,۲۹۰,۶۵۰,۳۵۱	۲۷,۰۱۳,۹۲۴	۲۶۶,۷۴۸,۱۴۲,۲۷۳	۲۸,۰۱۳,۹۲۴	۱۳۹,۹۲۴,۶۲۲,۹۸۶	۱۲,۹۱۳,۹۲۴	۲۲

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)درپایان دوره

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 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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱

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. 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- درآمدها 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 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.

۲-۲-۴- 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.

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)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۵

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 با 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 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

۵-۴- 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.

۶-۴- 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.

۷-۴- 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.

۸-۴- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر 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			۱۳۹۵.۰۴.۳۱			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	۱۸.۶۲%	۳۰,۹۶۷,۰۱۴,۱۵۹	۲۶,۳۶۶,۰۰۱,۵۷۶	مخابرات
۸.۸۹%	۲۷,۸۱۶,۳۶۶,۲۷۷	۲۲,۲۲۸,۶۶۴,۴۹۶	۱۲.۱۲%	۲۰,۰۸۲,۶۰۵,۴۸۶	۱۷,۱۵۴,۰۳۳,۲۰۹	محصولات شیمیایی
۱۰.۴۰%	۴۰,۱۶۷,۴۸۹,۶۸۸	۲۶,۰۰۲,۹۲۳,۴۱۵	۶.۹۵%	۱۲,۹۴۷,۵۸۰,۸۹۸	۹,۸۴۳,۴۷۳,۹۳۹	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۳.۹۶%	۱۵,۲۸۴,۲۲۷,۰۹۹	۹,۹۰۳,۹۰۷,۴۵۱	۶.۰۹%	۱۱,۵۹۴,۳۵۴,۵۲۱	۸,۶۲۵,۱۸۶,۴۴۸	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۴.۵۸%	۱۲,۳۰۷,۰۱۴,۴۸۹	۱۱,۴۵۹,۹۲۸,۰۵۹	۴.۸۲%	۱۰,۶۳۷,۴۵۱,۵۲۹	۶,۸۱۸,۹۲۴,۱۲۸	لاستیک و پلاستیک
۹.۰۳%	۲۷,۲۶۵,۱۴۱,۲۹۳	۲۲,۵۸۳,۶۹۷,۶۳۵	۷.۴۸%	۱۰,۹۸۹,۱۸۶,۷۲۷	۱۰,۵۹۱,۱۸۵,۴۸۰	بانکها و موسسات اعتباری
۳.۶۴%	۱۶,۴۶۹,۵۷۵,۱۹۰	۹,۱۰۵,۳۳۲,۰۰۰	۰.۷۰%	۱,۷۸۶,۴۴۱,۲۳۳	۹۸۷,۰۹۷,۱۶۵	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	۶.۲۶%	۷,۹۶۴,۲۴۱,۷۵۲	۸,۸۵۹,۶۷۹,۰۵۳	مواد و محصولات دارویی
۱.۹۷%	۷,۷۴۴,۸۸۳,۴۲۶	۴,۹۲۸,۱۵۵,۰۴۰	۰.۰۰%	.	.	سرمایه گذاریها
۰.۸۸%	۷,۳۲۹,۴۳۰,۸۷۵	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%	.	.	۰.۶۷%	۷۰۲,۶۰۴,۹۰۵	۹۴۶,۹۱۴,۹۳۹	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱.۵۶%	۳,۳۷۸,۶۸۳,۴۰۰	۳,۸۹۹,۴۵۷,۴۰۰	۲.۵۶%	۲,۳۶۵,۰۷۸,۲۸۲	۳,۶۳۷,۴۸۵,۰۹۲	سایر واسطه‌گریهای مالی
۲.۵۱%	۶,۲۷۴,۳۲۱,۷۲۲	۶,۲۷۴,۷۶۱,۴۰۰	۱۴.۷۱%	۱۷,۴۱۷,۰۷۱,۹۱۲	۲۰,۸۳۰,۱۷۰,۹۵۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۰۳%	۵,۳۷۲,۷۳۳,۳۸۹	۵,۰۶۹,۷۸۹,۴۷۵	۱.۳۹%	۱,۷۸۷,۳۱۵,۶۱۲	۱,۹۶۵,۵۵۱,۳۴۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۷۱%	۱,۷۷۱,۱۲۰,۳۵۸	۱,۷۶۸,۴۱۳,۸۲۸	۱.۷۴%	۲,۳۱۴,۵۷۸,۴۳۹	۲,۴۶۰,۴۱۹,۰۶۰	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۴۰%	۱,۰۰۸,۴۵۸,۷۹۹	۹۹۷,۹۲۴,۵۹۳	۰.۰۰%	.	.	انتشار، چاپ و تکثیر
۷۶.۱۶%	۲۴۹,۵۳۴,۱۸۵,۷۱۰	۱۹۰,۴۳۹,۹۲۶,۹۲۸	۸۴.۱۰%	۱۳۱,۵۵۵,۵۲۵,۵۴۵	۱۱۹,۰۷۶,۱۲۲,۳۹۰	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

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		۱۳۹۵.۰۴.۳۱						
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
۰.۰۰٪	۰	۰.۳۶٪	۵۰۷,۷۳۹,۱۵۱	۷,۳۷۶,۱۵۸	۵۰۰,۳۶۲,۹۹۳	۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد
۷.۶۵٪	۱۹,۱۲۹,۶۹۹,۷۹۵	۰.۰٪	۰	۰	۰	۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اجاره رایتل سه ماهه ۲۲٪
۳.۷۳٪	۹,۳۱۸,۷۱۶,۲۷۲	۰.۰٪	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
۲.۸۲٪	۷,۰۳۹,۹۸۸,۲۹۹	۰.۰٪	۰	۰	۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۰.۴۱٪	۱,۰۱۸,۸۰۱,۴۹۴	۰.۰٪	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
۳.۹۴٪	۹,۸۵۵,۰۷۸,۵۳۸	۰.۰٪	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۱۸.۵۵٪	۴۶,۳۶۲,۲۸۴,۳۹۸	۰.۳۶٪	۵۰۷,۷۳۹,۱۵۱	۷,۳۷۶,۱۵۸	۵۰۰,۳۶۲,۹۹۳			
	۶۵,۲۳۹,۱۰۰		(۵۷۴)					
	۴۶,۴۲۷,۵۲۳,۴۹۸		۵۰۷,۷۳۸,۵۷۷					

سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴.۰۷.۳۰		۱۳۹۵.۰۴.۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۹,۸۶۳,۵۲۷,۷۲۳	۱۰,۴۱۳,۸۶۴,۶۶۳	(۸۲۶,۲۶۹,۳۷۷)	۱۱,۲۴۰,۱۳۴,۰۴۰		۲۵
۵,۲۷۹,۹۲۳	۴۳,۱۶۶,۳۴۰	(۱۱,۷۹۴)	۴۳,۱۷۸,۱۳۴		۱۰
۹,۸۶۸,۸۰۷,۶۴۶	۱۰,۴۵۷,۰۳۱,۰۰۳	(۸۲۶,۲۸۱,۱۷۱)	۱۱,۲۸۳,۳۱۲,۱۷۴		

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده بانکی

جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آئینها 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 (و همچنین هزینه های پذیره نویسی به مبلغ ۲,۸۵۷,۳۳۳,۱۸۳ ریال) 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		۱۳۹۵.۰۴.۳۱		
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
۶۵,۰۱۹,۸۳۱	۱۸۲,۸۶۰,۴۰۵	۳۱۸,۱۵۹,۴۲۶	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۱۹,۸۳۱
۱,۹۳۷,۲۰۳,۸۷۵	۱,۴۸۰,۱۱۰,۶۹۳	۴۵۷,۰۹۳,۱۸۲	۰	۱,۹۳۷,۲۰۳,۸۷۵
۲,۰۰۲,۲۲۳,۷۰۶	۱,۶۶۲,۹۷۱,۰۹۸	۷۷۵,۲۵۲,۶۰۸	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۲,۲۲۳,۷۰۶

آئینها نرم افزار صندوق

مخارج تأسیس و هزینه های پذیره نویسی

جمع

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۵.۰۴.۳۱
ریال	ریال
۶,۰۹۰,۱۸۳	۳,۹۴۴,۳۵۴,۴۲۷
۷۳,۰۳۶,۲۱۹	۴,۵۹۹,۲۹۷,۷۵۷
۷۹,۱۲۶,۴۰۲	۸,۵۴۳,۶۵۲,۱۸۴

بانک ملت شعبه چهارراه ولیعصر - ۴۹۶۶۶۶۶۶۶۵

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰

جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۴.۰۷.۳۰		۱۳۹۵.۰۴.۳۱			نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش-بستانکار	گردش- بدهکار	مانده ابتدای دوره	
۱,۲۲۷,۰۳۲,۹۷۴	۱,۳۴۳,۱۸۸,۷۳۷	۲۸۱,۱۲۰,۵۷۳,۶۸۹	۲۸۱,۲۳۶,۷۲۹,۴۵۲	۱,۲۲۷,۰۳۲,۹۷۴	کارگزاری مفید
۱,۲۲۷,۰۳۲,۹۷۴	۱,۳۴۳,۱۸۸,۷۳۷	۲۸۱,۱۲۰,۵۷۳,۶۸۹	۲۸۱,۲۳۶,۷۲۹,۴۵۲	۱,۲۲۷,۰۳۲,۹۷۴	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۵.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	
۲,۶۷۲,۳۳۴,۶۲۶	۷۸۱,۲۵۸,۲۱۹	مدیر
۳۰۶,۲۰۹,۹۳۸	۹۷,۶۹۷,۲۹۷	متولی
۱,۵۹۰,۰۷۶,۹۵۲	۵۲۵,۹۱۲,۴۵۰	بازارگردان
۷۹,۳۸۱,۶۵۰	۳۷,۳۲۸,۱۷۸	حسابرس
۴,۶۴۸,۰۰۳,۱۶۶	۱,۴۴۲,۱۹۶,۱۴۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۵.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	
۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۰	بابت درخواست ابطال
۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۰	جمع

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۴.۰۷.۳۰	۱۳۹۵.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۹,۴۷۶,۱۳۷	۲۲۳,۸۷۳,۳۵۹	ذخیره تصفیه
۱۱,۵۰۰	۱۱,۵۰۰	واریزی های نامشخص
۱۹۹,۴۸۷,۶۳۷	۲۲۳,۸۸۴,۸۵۹	

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۴.۰۷.۳۰		۱۳۹۵.۰۴.۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۳۵,۲۴۷,۵۱۲,۰۶۶	۲۶,۰۱۳,۹۲۴	۱۲۹,۰۸۹,۴۴۸,۲۵۶	۱۱,۹۱۳,۹۲۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹,۰۴۳,۱۳۸,۲۸۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۳۵,۱۷۴,۷۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۴۴,۲۹۰,۶۵۰,۳۵۱	۲۷,۰۱۳,۹۲۴	۱۳۹,۹۲۴,۶۲۲,۹۸۶	۱۲,۹۱۳,۹۲۴	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۲۹,۳۴۱,۳۱۳,۷۶۲)	(۱۱,۵۱۲,۵۸۷,۵۱۳)	(۱۰,۶۷۲,۹۶۲,۶۳۹)	۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
.	.	(۷۲۸,۴۴۶,۷۱۹)	۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۲۵۱,۱۴۴,۲۲۹	۲۷۰,۴۹۹,۷۱۳	(۶۴,۵۱۴,۳۰۲)	۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
(۲۸,۹۹۰,۱۶۹,۵۳۳)	(۱۱,۲۴۲,۰۸۷,۸۰۰)	(۱۱,۴۶۵,۹۲۳,۶۶۰)	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
۱	ارتباطات سیار ایران	۷۹۹,۹۹۹	۲۷,۵۹۰,۹۵۴,۸۶۸	۲۲,۶۷۹,۸۵۴,۹۰۵	۱۴۵,۹۵۶,۱۰۷	۱۲۷,۹۵۴,۷۸۰	۴,۶۲۷,۱۸۹,۰۷۶			
۲	افست	۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۵,۲۳۱,۱۵۰	۹۹۷,۹۲۴,۵۹۳	۶,۴۲۸,۵۶۷	۶,۰۷۶,۱۵۷	۲۰۴,۸۰۱,۸۳۳			
۳	ایران خودرو	۳,۳۰۰,۰۰۰	۷,۹۴۶,۸۹۶,۸۶۵	۴,۹۳۶,۹۲۷,۹۷۴	۴۲,۰۳۹,۰۸۳	۳۹,۷۳۴,۴۸۲	۲,۹۲۸,۱۹۵,۳۲۶			
۴	بانک پاسارگاد	۱۲,۰۳۱,۸۳۳	۱۴,۵۳۱,۰۶۴,۱۵۹	۲۶,۹۷۶,۲۸۵,۴۱۲	۷۶,۸۶۹,۲۵۱	۷۲,۶۵۵,۳۲۱	(۱۲,۵۹۴,۷۴۵,۸۲۵)	(۷۵۸,۰۷۸,۷۴۳)	(۷۵۸,۰۷۸,۷۴۳)	(۷۵۸,۰۷۸,۷۴۳)
۵	بانک انصار	۱۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۹۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۶۲۳,۳۷۷	۱,۴۰۶,۶۱۰	۱,۳۲۹,۵۰۰	۱۹,۵۴۰,۵۱۳	۳۴,۳۱۹,۳۳۵	۳۴,۳۱۹,۳۳۵	۳۴,۳۱۹,۳۳۵
۶	بانک صادرات ایران	۴,۹۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۶,۶۶۸,۴۸۹	۵,۳۹۶,۸۲۷,۰۰۴	۲۵,۵۸۵,۹۶۳	۲۴,۱۸۳,۳۴۲	(۶۰۹,۹۲۷,۸۲۰)	(۲۹۹,۱۴۲,۵۲۴)	(۲۹۹,۱۴۲,۵۲۴)	(۲۹۹,۱۴۲,۵۲۴)
۷	بانک ملت	۴,۸۹۹,۹۹۹	۱۱,۱۵۲,۳۸۲,۲۰۲	۱۱,۵۴۸,۳۶۴,۳۵۶	۵۸,۹۹۶,۱۰۸	۵۵,۷۶۱,۹۱۲	(۵۱۰,۷۴۰,۱۷۴)	(۸۲,۱۱۹,۵۸۴)	(۸۲,۱۱۹,۵۸۴)	(۴۸۵,۲۷۲,۵۷۶)
۸	بهمن دیزل	۱۴۵,۰۰۰	۵۳۲,۸۷۵,۰۰۰	۴۹۵,۳۳۶,۸۲۰	۲,۷۲۲,۹۸۴	۲,۶۶۴,۳۷۵	۳۲,۱۵۰,۸۲۱	.	.	.
۹	پارس خودرو	.	.	.	.	.	.	(۶۵۶)	(۶۵۶)	(۶۵۶)
۱۰	پاکسان	۸۰,۰۰۰	۲۵۶,۷۹۲,۸۴۳	۲۱۹,۱۳۵,۳۷۲	۱,۲۵۸,۴۳۳	۱,۲۸۳,۹۶۴	۲۵,۰۱۵,۰۷۴	.	.	.
۱۱	پتروشیمی پردیس	۱,۳۸۳,۷۸۷	۱۲,۶۵۰,۴۴۰,۷۹۶	۱۵,۵۳۷,۵۴۶,۸۱۶	۶۶,۹۲۰,۸۱۸	۶۳,۲۵۲,۲۰۵	(۳,۰۱۷,۲۷۹,۰۴۳)	(۸۴۷,۷۹۷,۹۱۱)	(۸۴۷,۷۹۷,۹۱۱)	(۱,۰۱۹,۹۳۳,۹۶۳)
۱۲	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	۲۱,۸۶۹,۴۹۱	۲۱,۸۶۹,۴۹۱	۲۱,۸۶۹,۴۹۱
۱۳	پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	(۴۳,۹۱۴,۹۱۱)	(۴۳,۹۱۴,۹۱۱)	(۴۳,۹۱۴,۹۱۱)
۱۴	پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	(۲,۱۹۵,۲۹۱,۰۹۷)	(۲,۱۹۵,۲۹۱,۰۹۷)	(۵,۲۷۱,۹۳۵,۱۹۱)
۱۵	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	(۲۴۰,۳۴۵,۳۷۳)	(۲۴۰,۳۴۵,۳۷۳)	(۲,۰۰۷,۵۵۰,۷۵۱)
۱۶	پمپ سازی ایران	۱۵۰,۰۰۰	۵۲۰,۸۸۳,۹۴۱	۳۳۱,۴۴۱,۰۱۰	۲,۷۵۵,۴۷۵	۲,۶۰۴,۴۲۰	۱۹۴,۰۸۳,۰۳۶	.	.	.
۱۷	تجارت الکترونیک پارسینان	۲۹۴,۴۶۸	۱,۳۵۵,۸۶۸,۵۷۹	۱,۸۴۸,۴۹۱,۴۹۹	۷,۱۷۲,۵۳۰	۶,۷۷۹,۳۴۳	(۵۰۶,۵۷۴,۷۹۳)	.	.	.
۱۸	تراکتورسازی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۶۸۲,۲۷۹,۶۳۰	۶۳۱,۳۴۸,۶۶۷	۳,۶۰۹,۷۸۸	۳,۴۱۱,۸۹۸	۴۴,۱۰۹,۳۷۷	.	.	.
۱۹	توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	(۳,۵۷۳)	(۳,۵۷۳)	(۴۷۹,۱۵۸,۷۶۴)
۲۰	خدمات انفورماتیک	۲۷۰,۰۰۰	۵,۲۴۱,۸۱۸,۸۲۹	۳,۹۵۴,۸۱۱,۱۶۰	۲۷,۷۳۹,۲۲۲	۲۶,۲۰۹,۰۹۴	۱,۲۳۲,۹۹۹,۳۵۳	۱۴۲,۷۴۳,۲۵۹	۱۴۲,۷۴۳,۲۵۹	۲,۶۷۵,۹۷۵,۰۶۷
۲۱	داروسازی تولید دارو	۳۵,۰۰۰	۲۷۶,۹۰۶,۴۰۰	۱۹۷,۷۸۷,۲۰۲	۱,۴۱۴,۹۹۴	۱,۳۸۴,۵۳۲	۷۶,۳۱۹,۶۷۳	.	.	.
۲۲	داروسازی جابراین حیان	۲۵۸,۹۳۵	۲,۱۵۵,۷۵۹,۴۲۳	۲,۳۸۳,۳۱۶,۱۹۷	۱۱,۴۰۳,۹۷۱	۱۰,۷۷۸,۸۰۰	(۲۴۹,۷۳۹,۵۴۵)	.	.	.
۲۳	داروسازی کاسپین تامین	۳۷,۰۰۰	۷۴۶,۴۷۴,۷۹۷	۴۹۰,۷۱۵,۰۱۶	۳,۸۱۴,۴۸۶	۳,۷۳۲,۳۷۵	۲۴۸,۲۱۲,۹۲۰	.	.	.
۲۴	ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۸۹۵,۱۵۹,۸۶۵)	(۸۹۵,۱۵۹,۸۶۵)	(۸۹۵,۱۵۹,۸۶۵)
۲۵	ریل پردازسیبر	۴۲۳,۰۰۰	۵۶۳,۵۵۷,۰۰۰	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱	۲,۹۱۰,۴۴۰	۲,۸۴۷,۷۸۵	۱۰۰,۵۴۳,۳۰۴	.	.	.
۲۶	زامیاد	.	.	.	.	.	.	۱۶۵,۷۷۶,۴۲۵	۱۶۵,۷۷۶,۴۲۵	۱۶۵,۷۷۶,۴۲۵

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به			سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
				۱۳۹۵.۰۴.۳۱	۱۳۹۴.۰۴.۳۱	۱۳۹۴.۰۷.۳۰			
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به	
۲۷	س. صنایع شیمیایی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۹۵۹,۰۵۰,۰۰۰	۵۰,۷۳,۳۷۴	۴,۷۹۵,۲۵۰	۱۸۸,۵۷۱,۴۲۱	.	۱۳۹۴.۰۷.۳۰	
۲۸	سایپا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۱,۶۴۰,۹۹۰	۶,۱۴۵,۰۸۰	۵,۸۰۸,۲۰۴	۲۳,۵۵۶,۵۲۱	(۲۱۷,۲۶۸,۹۶۳)	(۱,۴۷۵,۴۰۹,۴۶۲)	
۲۹	سرمایه گذاری پارس توشه	۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۱۴۵,۸۵۵	۷,۰۴۱,۷۶۵	۶,۶۵۵,۷۳۲	۳۵۶,۶۳۷,۸۹۰	.	.	
۳۰	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۲۴۰,۰۰۰	۲۶۳,۰۴۰,۰۰۰	۱,۳۴۴,۰۹۰	۱,۳۱۵,۲۰۰	(۴۷,۸۹۸)	.	.	
۳۱	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۵۴۰,۸۸۷	۶۷۹,۲۱۲,۶۵۵	۳,۵۹۳,۰۳۵	۳,۳۹۶,۰۶۲	۸۶,۰۲۸,۹۲۸	.	(۳,۷۷۰,۶۹۲,۵۶۶)	
۳۲	سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۱,۸۰۰,۰۰۰	۷,۲۵۶,۸۲۲	۶,۸۵۹,۰۰۰	۱۱۰,۱۲۴,۵۹۲	(۱۳۱,۲۰۶,۱۳۶)	(۲۹۷,۷۳۸,۴۶۰)	
۳۳	سرمایه گذاری سبحان	۳۴۰,۰۰۰	۵۶۳,۰۰۰,۶۸۵	۲,۸۷۶,۹۳۵	۲,۸۱۵,۰۰۱	۴۸,۳۰۷,۴۶۵	.	.	
۳۴	سرمایه گذاری مسکن الوند	۷۳,۰۰۰	۱۹۵,۱۲۹,۰۰۰	۹۹۷,۱۰۰	۹۷۵,۶۴۵	۳۱,۷۹۵,۰۱۱	.	.	
۳۵	سرمایه گذاری مسکن پردیس	.	.	.	.	.	.	۲۱,۹۵۹,۳۰۲
۳۶	سرمایه گذاری ملی ایران	.	.	.	.	.	.	(۷۵۶,۳۳۹,۲۰۰)
۳۷	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	.	.	.	.	.	.	(۱۴۶,۴۰۱,۴۵۳)
۳۸	سرمایه گذاری سایپا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۱,۹۹۷,۰۸۱	۱۰,۴۸۴,۷۵۳	۹,۹۰۹,۹۸۵	۱۹۳,۰۴۸,۷۴۳	.	.	
۳۹	سرمایه گذاری ملی ایران	۳,۱۹۳,۹۶۶	۵,۳۸۳,۵۳۷,۳۵۰	۲۸,۴۷۸,۹۳۴	۲۶,۹۱۷,۶۸۱	۳۹۹,۹۸۵,۶۹۵	.	.	
۴۰	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۰,۸۵۰,۲۳۷	۶۰,۳۱۰,۴۸۵	۵۷,۰۰۴,۲۵۷	(۴,۵۱۹,۵۹۸,۴۷۳)	.	.	
۴۱	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	.	.	.	.	.	.	(۱۶۷,۶۰۶,۳۱۹)
۴۲	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۹۱,۸۴۳,۹۴۲)
۴۳	سیمان شهروند	۹۹۱,۸۴۷	۲,۰۵۲,۲۸۶,۳۵۰	۱۰,۸۵۶,۵۹۴	۱۰,۲۶۱,۴۳۲	(۱۶۷,۷۰۷,۲۷۹)	.	(۴۰,۸۶۷,۱۰۹)	
۴۴	شرکت بهمن لیزینگ	.	.	.	.	.	.	۲۱,۱۰۷,۸۶۱
۴۵	شرکت بیمه اتکایی امین	۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۳,۸۵۹,۴۲۷	۵,۸۴۵,۱۱۴	۵,۷۱۹,۲۹۹	۸۶,۹۶۳,۵۲۲	.	.	
۴۶	شرکت کی بی سی	۲۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۴۳۱,۳۰۰	۵۶۴,۳۰۴	۵۵۲,۱۵۷	۱۱,۷۵۴,۵۸۴	.	.	
۴۷	شرکت ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	(۲,۴۴۲,۵۲۵,۷۶۶)
۴۸	صنایع شیمیایی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۴۸,۲۷۹,۰۴۷)
۴۹	صنایع خاک چینی ایران	۱۱۶,۰۰۰	۱,۳۴۲,۳۰۳,۱۷۵	۷,۱۰۰,۷۸۱	۶,۷۱۱,۵۱۴	۳۵۸,۲۲۶,۹۷۱	.	.	
۵۰	صنعتی بهشهر	۶۷۱,۱۱۳	۵,۷۷۹,۶۹۴,۸۴۶	۳۰,۵۷۴,۵۸۳	۲۸,۸۹۸,۴۷۶	۹۰۰,۸۰۲,۷۶۷	.	.	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به			سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
				۱۳۹۵.۰۴.۳۱	۱۳۹۴.۰۴.۳۱	۱۳۹۴.۰۷.۳۰			
			ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۱	فرآورده های نسوز پارس	.	.	.	.	.	.	(۹۰.۸۰۱.۵۶۴)
۵۲	فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	(۵,۶۹۱,۵۴۳,۲۸۶)
۵۳	فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	(۶,۰۲۸,۳۹۷,۹۷۵)
۵۴	کارت اعتباری ایران کیش	.	.	.	.	.	.	(۸۹۱,۰۸۷,۵۰۹)
۵۵	کویر تایر	۳۴۱,۲۷۱	۱,۱۶۹,۵۹۳,۳۱۶	۶,۱۸۷,۱۴۶	۵,۸۴۷,۹۶۴	(۱,۶۰۹,۱۸۷,۶۵۳)	۷۴,۶۵۵	۷۴,۶۵۵	
۵۶	گروه بهمن	۱۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۵۶۰,۳۳۵	۹۹۷,۱۶۵	۹۴۲,۵۰۰	.	(۹۳۹,۱۳۱,۵۰۳)	(۹۳۹,۱۳۱,۵۰۳)	
۵۷	گروه صنعتی بارز	۲۰۶,۹۱۱	۸۵۷,۵۹۵,۷۲۸	۴,۵۳۶,۶۸۲	۴,۲۸۷,۹۷۸	(۲۸۰,۶۵۸,۴۰۳)	۷,۳۹۱,۶۹۹	۷,۳۹۱,۶۹۹	
۵۸	لیزینگ رایان سایپا	۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۴,۳۸۱,۲۶۴	۱۰,۲۳۲,۸۷۷	۹,۶۷۱,۹۰۸	۹۰۰,۸۷۱,۴۶۱	.	.	
۵۹	مخابرات ایران	۲۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۴۱۰,۲۴۰	۲,۷۴۷,۶۸۱	۲,۵۹۷,۰۵۱	(۱۶۲,۷۲۹,۱۱۸)	.	.	
۶۰	مدیریت انرژی امید تابان هور	۴۸۰,۰۰۰	۹۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۸,۱۰۱	۴,۵۴۸,۰۰۳	۴۱,۹۵۴,۰۴۰	.	.	
۶۱	معدنی املاح ایران	۲۰,۰۰۰	۲۳۹,۸۶۰,۰۰۰	۱,۲۶۸,۸۶۰	۱,۱۹۹,۳۰۰	۳۶,۴۱۹,۸۴۰	.	.	
۶۲	نفت بهران	.	.	.	.	.	(۳۳۷,۴۸۷,۳۵۱)	(۳۳۷,۴۸۷,۳۵۱)
۶۳	نوسازی و ساختمان تهران	.	.	.	.	.	۳,۲۴۹,۶۴۵,۶۶۵	۳,۲۴۹,۶۴۵,۶۶۵
۶۴	واسپاری ملت	۱۰۶,۱۲۵	۱۳۸,۴۷۰,۷۱۴	۷۳۲,۵۰۸	۶۹۲,۳۵۴	۲۴,۰۰۶,۶۲۷	.	.	
۶۵	همکاران سیستم	۲۸,۲۶۱	۱۲۷,۱۷۴,۵۰۰	۶۴۹,۸۶۱	۶۳۵,۸۷۲	۱۳,۷۵۷,۰۸۲	.	.	
			۱۴۳,۶۲۴,۰۸۰,۷۶۳	۷۰۹,۶۳۹,۴۶۰	۶۷۱,۶۶۲,۱۱۰	(۱۰,۶۷۲,۹۶۲,۶۳۹)	(۲۹,۲۴۱,۳۱۳,۷۶۲)	(۲۹,۲۴۱,۳۱۳,۷۶۲)	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

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 ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	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)	۳,۰۲۵,۶۱۱	۳,۰۲۵,۶۱۱	۰
			۶۰۵,۱۲۲,۵۰۰	۱,۳۲۷,۳۴۲,۵۰۰	۳,۲۰۱,۱۰۸	۳,۰۲۵,۶۱۱	(۷۲۸,۴۴۶,۷۱۹)	۳,۰۲۵,۶۱۱	۳,۰۲۵,۶۱۱	۰

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 ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
۱	اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۱۲,۲۲۷	۱۲,۲۳۶,۵۷۹,۷۸۰	۱۲,۲۳۸,۰۹۲,۰۱۰	۹,۴۷۱,۱۱۴	۰	(۱۰,۹۸۳,۳۴۴)	۰	۰	۰
۲	اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد	۷۰۰	۶۹۰,۳۴۳,۵۰۰	۶۹۳,۵۰۱,۷۱۷	۵۳۴,۳۲۵	۰	(۳,۶۹۲,۵۴۲)	۰	۰	۰
۳	اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد	۳۹۰	۳۹۰,۷۸۰,۳۹۰	۳۹۰,۲۸۳,۲۳۰	۳۰۲,۴۶۴	۰	۱۹۴,۶۹۶	۰	۰	۰
۴	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۰,۸۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۲,۴۹۰,۶۶۷	۸,۳۵۹,۲۰۰	۰	(۳۰,۸۴۹,۸۶۷)	(۲۴,۸۴۰,۰۰۰)	(۴۱,۱۱۵,۵۳۰)	
۵	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۲۲,۳۵۳	۲۲,۶۰۷,۰۸۰,۰۶۹	۲۲,۶۰۹,۷۸۳,۶۸۱	۱۷,۴۹۷,۸۷۸	۰	(۲۰,۲۰۱,۴۹۰)	(۲,۵۲۸,۶۴۴)	(۵,۶۰۸,۶۶۵)	
۶	اجاره ماهان سه ماهه ۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۷	اجاره ماهان ۲ سه ماهه ۲۰ درصد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۰۰,۰۰۰)
۸	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۲۲۶,۰۰۰	۷۷۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹	اجاره مینا(۲) سه ماهه ۲۰ درصد	۵۷۰	۵۷۱,۱۴۲,۸۵۰	۵۷۰,۴۲۲,۵۹۷	۴۴۲,۰۶۵	۰	۲۷۸,۱۸۸	۰	۰	۰
۱۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۲۱,۹۹۰	۲۱,۹۹۰,۰۵۸,۱۹۰	۲۱,۹۹۵,۵۱۶,۳۶۷	۱۷,۰۲۰,۳۰۴	۰	(۲۲,۴۷۸,۴۸۱)	۰	۰	۰
۱۱	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ماهه ۲۱٪	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۷۲۶,۰۰۰	۷۷۴,۰۰۰	۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
۱۲	واسط مالی مرداد(صمپنا۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۹,۶۰۰,۰۰۰)	
۱۳	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۸۴۲,۰۲۱	۱۵۰,۸۴۲,۰۲۱
۱۴	شرکت واسط مالی آذر(صپارس)	۳,۶۰۰	۳,۶۰۰,۰۳۷,۲۰۰	۳,۶۰۲,۶۱۳,۶۰۰	۲,۷۸۶,۴۲۹	۰	(۵,۳۶۲,۸۲۹)	۰	۱۴۵,۷۷۷,۰۱۴	۱۴۵,۷۷۷,۰۸۱
۱۵	مراجعه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۲,۶۱۰	۱۳,۰۶۱,۶۹۸,۹۰۱	۱۳,۰۲۱,۵۰۷,۷۸۰	۱۰,۱۰۹,۷۵۴	۰	۳۰,۰۸۱,۳۶۷	۱۳,۲۴۹,۳۲۲	۱۳,۲۴۹,۳۲۲	۱۳,۲۴۹,۳۲۲
			۸۷,۹۴۷,۷۲۰,۸۸۰	۸۷,۹۴۴,۱۶۳,۶۴۹	۶۸,۰۷۱,۵۳۳	۰	(۶۴,۵۱۴,۳۰۲)	۲۷۰,۴۹۹,۷۱۳	۲۵۱,۱۴۴,۲۲۹	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱
ریال	ریال	ریال
(۱۷,۵۱۲,۶۵۲,۱۳۷)	(۱۳,۹۵۳,۱۸۵,۱۳۷)	۳۶,۶۳۲,۹۲۰,۲۳۸
.	.	(۷۵۳,۹۸۰,۲۶۹)
۶۷,۲۷۹,۰۵۵	(۲۱,۵۸۰,۲۹۶)	(۵۸۱)
(۱۷,۴۴۵,۳۷۳,۰۸۲)	(۱۳,۹۷۴,۷۶۵,۴۳۳)	۳۵,۸۷۸,۹۳۹,۳۸۸

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	دوره مالی نه ماهه منتهی به		تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	خالص درآمد سود سهام -	
			دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳.۰۷.۳۰				خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال
۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۵۱۹,۹۰۰	۶,۰۲۵	۳,۱۳۲,۳۹۷,۵۰۰	۶,۸۷۶,۸۱۴,۶۴۴	۶,۸۷۶,۸۱۴,۶۴۴
۲	شرکت البرز دارو	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	۲۵,۰۰۰	۱,۸۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۷۶,۸۱۴,۶۴۴	۶,۸۷۶,۸۱۴,۶۴۴
۳	شرکت بانک انصار	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۳,۱۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۷۶,۸۱۴,۶۴۴	۶,۸۷۶,۸۱۴,۶۴۴
۴	شرکت بانک پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۸۹۵,۹۹۹,۷۲۰	۸۹۵,۹۹۹,۷۲۰
۵	شرکت بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	۲,۴۰۶,۳۶۶,۴۰۰	۲,۴۰۶,۳۶۶,۴۰۰
۶	شرکت بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۷	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۱,۷۶۳,۷۹۱	۱,۴۸۰	۲,۶۱۰,۴۱۰,۸۰۹	۱,۸۰۲,۸۳۲,۹۲۰	۱,۸۰۲,۸۳۲,۹۲۰
۸	شرکت پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	۱,۰۵۲,۳۹۱,۰۰۰	۱,۰۵۲,۳۹۱,۰۰۰
۹	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۶۲۴,۵۹۶	۱,۵۰۰	۹۳۶,۸۹۴,۰۰۰	۱,۰۶۲,۲۷۲,۸۰۰	۱,۰۶۲,۲۷۲,۸۰۰
۱۰	شرکت پتروشیمی فجر	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۳۸۳,۱۷۴	۱,۰۰۰	۳۸۳,۱۷۴,۰۰۰	۱,۰۶۲,۲۷۲,۸۰۰	۱,۰۶۲,۲۷۲,۸۰۰
۱۱	شرکت پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	۱,۹۶۲,۶۰۹,۵۷۰	۱,۹۶۲,۶۰۹,۵۷۰
۱۲	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	۲,۰۹۴,۴۶۸	۴۷۰	۹۸۴,۳۹۹,۹۶۰	۸۹۷,۵۱۰,۶۰۰	۸۹۷,۵۱۰,۶۰۰
۱۳	شرکت تراکتورسازی ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۷,۵۱۰,۶۰۰	۸۹۷,۵۱۰,۶۰۰
۱۴	شرکت توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	۶۹,۹۰۷,۱۷۳	۶۹,۹۰۷,۱۷۳
۱۵	شرکت خدمات انفورماتیک	.	.	.	.	.	.	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	شرکت داروسازی تولید دارو	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	۱۳۹۵/۰۲/۲۷	۲۰۰,۳۷۱	۱,۰۶۰	۲۱۲,۳۹۳,۲۶۰	۶۹,۹۰۷,۱۷۳	۶۹,۹۰۷,۱۷۳
۱۷	شرکت داروسازی جابر ابن حیان	.	.	.	.	.	.	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	۴۴۰,۱۸۹,۵۰۰	۴۴۰,۱۸۹,۵۰۰
۱۹	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	۶۵۷,۶۹۲,۱۰۰	۶۵۷,۶۹۲,۱۰۰
۲۰	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۱,۱۲۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۴,۶۰۰,۸۰۰	۹۱۴,۶۰۰,۸۰۰
۲۱	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	.	.	.	.	.	.	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲	شرکت سیمان شاهرود	.	.	.	.	.	.	۹۲۸,۲۹۹,۴۰۰	۹۲۸,۲۹۹,۴۰۰
۲۳	شرکت ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴	شرکت صنایع خاکچینی ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۰	۸۴,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۶۱,۹۲۰	۶۲,۲۶۱,۹۲۰
۲۵	شرکت صنایع شیمیایی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۶	شرکت فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	۱,۴۴۰,۱۷۶,۰۵۰	۱,۴۴۰,۱۷۶,۰۵۰
۲۷	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸	شرکت کارت اعتباری ایران کیش	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۹	شرکت کویرتایر	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۰۹	۱۳۹۴/۱۲/۰۹	۳۹۹,۲۸۸	۲,۷۵۰	۱,۰۹۸,۰۴۲,۰۰۰	۱,۴۴۸,۰۱۶,۵۰۰	۱,۴۴۸,۰۱۶,۵۰۰
۳۰	شرکت گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱	شرکت گروه صنعتی بارز	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۱,۴۶۱,۰۰۰	۱,۲۳۱,۴۶۱,۰۰۰
۳۲	شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۵۸۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۳	شرکت معدنی املاح ایران	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	۷۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰	۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۴	شرکت نفت بهران	.	.	.	.	.	.	۳۷۲,۵۴۱,۷۷۰	۴,۹۷۰
۳۵	شرکت بیمه اتکایی امین	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۳۶	شرکت صنعتی بهشهر	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۱/۱۴	۱۳۹۵/۰۱/۱۴	۶۰۵,۷۰۰	۸۵۰	۵۱۴,۸۴۵,۰۰۰	.	.
۳۷	شرکت افست	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۰۵	۱۳۹۴/۱۰/۰۵	۲۴۰,۰۰۰	۲۵۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۳۸	شرکت ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۳۹	پتروشیمی مبین	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۴,۱۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۴۸۰,۰۰۰	۲۴۹,۴۸۰,۰۰۰
۴۰	رایان سایا	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	.	.	.	.	.	.	۱۰۹,۰۲۵,۰۰۰	۱۰۹,۰۲۵,۰۰۰
۴۲	سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	۵۴,۲۰۸,۰۰۰	۵۴,۲۰۸,۰۰۰
۴۳	شرکت همکاران سیستم	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۰	۷۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.
	جمع						۱۹,۶۸۴,۵۵۶,۵۲۹	۳۴,۰۸۲,۴۵۶,۷۷۷	۳۴,۰۸۲,۴۵۶,۷۷۷
	هزینه تنزیل						(۵۸۸,۶۱۳,۹۴۶)	.	.
							۱۹,۰۹۵,۹۴۲,۵۸۳	۳۴,۰۸۲,۴۵۶,۷۷۷	۳۴,۰۸۲,۴۵۶,۷۷۷

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
سود اوراق مشارکت	۲,۷۱۱,۲۳۱,۶۴۳ ریال	۱,۷۰۲,۶۴۷,۶۰۰ ریال	۳,۴۵۵,۲۷۳,۰۹۶ ریال
سود سپرده بانکی	۱۵۸,۶۱۸,۷۴۷ ریال	۴۵۳,۵۴۹,۰۹۲ ریال	۴۷۱,۲۹۸,۲۴۶ ریال
	۲,۸۶۹,۸۵۰,۳۹۰	۲,۱۵۶,۱۹۶,۶۹۲	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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صمپنا)	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۰ درصد	۴۸,۲۱۰,۷۹۱ ریال	۱۲,۸۰۰,۴۷۷ ریال	۶۳,۲۷۵,۶۱۳ ریال	۶۳,۲۷۵,۶۱۳ ریال
سود اوراق صکوک پارس	۱۳۹۴/۰۳/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۰ درصد	۴۲,۸۱۸,۷۲۱ ریال	۴۲۹,۸۷۶,۲۲۴ ریال	۴۲۹,۸۷۶,۲۲۴ ریال	۴۲۹,۸۷۶,۲۲۴ ریال
سود اوراق مشارکت شرکت واسط بهمن (ذماهان ۱)	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۰ درصد	.	۵۴,۶۴۴,۱۹۴ ریال	۵۴,۶۴۴,۱۹۴ ریال	۵۴,۶۴۴,۱۹۴ ریال
سود اوراق مشارکت واسط مالی اردیبهشت (ذماهان ۲)	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۰ درصد	.	۲۸,۰۵۶,۱۰۷ ریال	۲۸,۰۵۶,۱۰۷ ریال	۲۸,۰۵۶,۱۰۷ ریال
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۰ درصد	.	۵۰۹,۳۳۵,۵۰۹ ریال	۵۰۹,۳۳۵,۵۰۹ ریال	۵۰۹,۳۳۵,۵۰۹ ریال
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد (ذصایتل)	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۰ درصد	۴۱۰,۷۳۹,۹۷۵ ریال	۳۱۰,۲۲۹,۸۴۸ ریال	۷۷۹,۲۹۱,۲۸۷ ریال	۷۷۹,۲۹۱,۲۸۷ ریال
سود اوراق مشارکت اجاره مپنا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد (ذصمپنا ۲)	۱۳۹۲/۱۱/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۰ درصد	.	.	.	.
سود اوراق مشارکت مراهجه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۰ درصد	۳۴۹,۸۷۰,۷۵۴ ریال	۱۴۰,۷۱۵,۵۰۲ ریال	۳۶۸,۶۹۵,۹۰۱ ریال	۳۶۸,۶۹۵,۹۰۱ ریال
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۲ درصد	۱,۲۴۹,۱۰۸,۸۵۱ ریال	۷۱,۱۱۴,۹۵۳ ریال	۸۸۸,۳۶۱,۴۲۸ ریال	۸۸۸,۳۶۱,۴۲۸ ریال
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۱ درصد	۵۰۰,۷۲۱,۵۸۱ ریال	.	۱۸۷,۸۶۲,۰۴۷ ریال	۱۸۷,۸۶۲,۰۴۷ ریال
سود اوراق مشارکت مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۱ درصد	۱,۶۷۲,۴۸۱ ریال	.	.	.
سود اوراق مشارکت اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۱ درصد	۷۲,۲۷۲,۲۶۳ ریال	.	.	.
سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد (صمپنا ۲۱)	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۰ درصد	۱۴,۰۷۱,۰۲۴ ریال	۱۴۵,۸۷۴,۷۸۶ ریال	۱۴۵,۸۷۴,۷۸۶ ریال	۱۴۵,۸۷۴,۷۸۶ ریال
سود اوراق مشارکت اجاره چادرملو (صجاد)	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۰ درصد	۶,۱۳۱,۸۴۷ ریال	.	.	.
سود اوراق مشارکت اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال	۲۰ درصد	۱۵,۶۱۳,۳۵۵ ریال	.	.	.
سود خالص	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲,۷۱۱,۲۳۱,۶۴۳	۱,۷۰۲,۶۴۷,۶۰۰	۳,۴۵۵,۲۷۳,۰۹۶	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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
سود سپرده بانک-دی	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۱۰	۱۵۸,۶۳۹,۲۰۳ ریال	۴۵۵,۳۲۹,۷۷۱ ریال	۴۷۳,۰۷۲,۲۳۱ ریال
سود سپرده بانک-ملت	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۱۰	۱۵۸,۶۳۹,۲۰۳ ریال	۴۵۵,۳۲۹,۷۷۱ ریال	۴۷۳,۰۷۲,۲۳۱ ریال
هزینه تنزیل				(۲۰,۴۵۶)	(۱,۷۸۰,۶۷۹)	(۱,۷۷۳,۹۸۵)
سودخالص				۱۵۸,۶۱۸,۷۴۷	۴۵۳,۵۴۹,۰۹۲	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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰
درآمد سود سهام	۳۶۱,۵۱۴,۶۸۶ ریال	۷۹۵,۸۴۲,۰۷۲ ریال
درآمد سود سپرده بانکی	۱۰,۱۰۹ ریال	۱,۸۷۰,۶۴۷ ریال
	۳۶۱,۵۲۴,۷۹۵	۷۹۷,۷۱۲,۷۱۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵,۳۱۰,۶۲۷,۵۹۲	۴,۱۶۶,۶۲۶,۵۳۲	۲,۷۸۸,۷۰۹,۰۳۴	مدیر
۴۷۷,۸۸۰,۵۴۵	۳۳۹,۹۰۶,۵۴۳	۲۷۲,۴۱۵,۵۸۶	متولی
۲,۹۹۰,۳۳۹,۷۸۳	۲,۳۰۰,۴۶۹,۴۷۵	۱,۵۸۱,۴۰۳,۶۵۳	بازارگردان
۱۲۹,۵۹۹,۸۹۷	۹۰,۱۲۳,۶۱۷	۱۱۲,۵۸۲,۷۵۸	حسابرس
۸,۹۰۸,۴۴۷,۸۱۷	۶,۸۹۷,۱۲۶,۱۶۷	۴,۷۵۵,۱۱۱,۰۳۱	

۲۱- سایر هزینهها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۶۶,۱۲۵,۳۳۷	۲۶۸,۰۶۳,۷۳۳	۳۱۸,۱۵۹,۴۲۶	هزینه آبونمان
۹۹,۶۷۰,۳۳۸	۷۶,۶۶۸,۷۱۰	۲۴,۳۹۷,۲۲۲	هزینه تصفیه
۲۷۱,۳۳۵,۴۶۸	۱۱۷,۲۹۶,۷۴۰	۴۵۷,۰۹۳,۱۸۲	هزینه تاسیس
۷۳۷,۱۳۱,۱۴۳	۴۶۲,۰۲۹,۱۸۳	۷۹۹,۶۴۹,۸۳۰	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	ریال	
.	.	.	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
۴,۸۹۳,۱۱۶,۸۳۳	۴,۰۲۱,۸۲۶,۸۳۳	(۴,۵۵۱,۶۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۴,۸۹۳,۱۱۶,۸۳۳	۴,۰۲۱,۸۲۶,۸۳۳	(۴,۵۵۱,۶۰۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۲۳- تعهدات و بدهی های 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 ۳۱/۰۴/۱۳۹۵

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۷۶۷٪
مهدی آذرخش	موسس	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۸٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۴٪
مرتضی استهری	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۴٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۵,۰۰۰	۰.۰۴٪
			۱,۰۱۵,۰۰۰	۷.۸۶٪

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت کارگزاری مفید	مدیر صندوق	خرید و فروش سهام	۵۶۲,۳۵۷,۳۰۳,۱۴۱	دوره مالی نه ماهه	۱,۳۴۳,۱۸۸,۷۳۷

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.