

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶،۰۴،۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۲۹۵۳

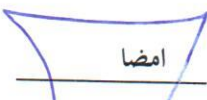


با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶ 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 ۱۳۹۶/۰۵/۲۵ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۶.۰۴.۳۱	۱۳۹۵.۰۷.۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۸۱,۵۳۸,۳۱۰,۵۱۲	۱۱۹,۰۴۲,۲۹۱,۵۲۵
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۸,۰۰۵,۷۵۴,۵۲۳	۱۸,۷۳۲,۵۲۹,۰۲۰
حسابهای دریافتی	۷	۹,۵۵۳,۹۵۵,۱۵۹	۴,۲۴۵,۹۱۴,۰۱۵
سایر داراییها	۸	۱,۰۴۹,۵۶۷,۸۵۸	۱,۳۹۹,۰۳۶,۶۲۲
موجودی نقد	۹	۵۰۲,۳۵۲,۳۲۱	۶۹۳,۱۳۷,۰۰۷
جمع داراییها		۱۰۷,۶۴۹,۹۴۰,۳۷۳	۱۴۳,۴۱۲,۶۸۱,۰۳۷
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۱۴۹,۷۸۱,۸۱۱	۷۰۰,۲۲۰,۱۵۲
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۹۴۳,۳۸۵,۳۳۴	۲,۵۰۱,۴۰۸,۰۳۵
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۲۲۳,۸۷۳,۳۵۹	۲۲۳,۸۷۳,۳۵۹
جمع بدهیها		۱,۳۱۷,۰۴۰,۵۰۴	۲,۷۲۵,۲۸۱,۳۹۴
خالص داراییها	۱۳	۱۰۶,۳۳۲,۸۹۹,۸۶۹	۱۴۰,۶۸۷,۴۰۶,۶۴۳
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۸,۹۱۳,۹۲۴	۱۲,۳۱۳,۹۲۴
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۱۱,۹۲۹	۱۱,۴۲۵


مؤسسه حسابرسی
منین فرزند
(مسئولان رسمی)

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 ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۵،۰۷،۳۰	۱۳۹۵،۰۴،۳۱	۱۳۹۶،۰۴،۳۱	
ریال	ریال	ریال	درآمدها:
۵,۲۶۲,۲۴۱,۳۸۹	(۱۱,۴۶۵,۹۲۳,۶۶۰)	(۹۳۶,۹۳۶,۳۳۹)	۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۲۴,۲۲۰,۰۰۳,۰۱۲	۳۵,۱۷۸,۹۳۹,۳۸۸	(۵,۸۱۰,۵۷۴,۹۳۲)	۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۲,۰۱۵,۲۲۵,۹۷۰	۱۹,۰۹۵,۹۴۲,۵۸۳	۱۳,۴۳۹,۲۳۰,۰۳۷	۱۶ سود سهام
۳,۴۷۷,۷۷۱,۲۷۵	۲,۸۶۹,۸۵۰,۳۹۰	۱,۷۳۷,۷۰۶,۵۷۳	۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۶۰,۴۲۱,۸۷۴	۳۶۱,۵۲۴,۷۹۵	۲۲۴,۷۰۹,۸۲۱	۱۸ سایر درآمدها
۵۵,۵۳۵,۶۶۳,۵۲۰	۴۶,۷۴۰,۳۳۳,۴۹۶	۸,۶۵۴,۱۳۵,۱۶۰	سود (زیان) سرمایه گذاریها
			هزینه‌ها:
۵,۸۱۴,۳۲۲,۹۲۲	۴,۷۵۵,۱۱۱,۰۳۱	۲,۸۲۸,۷۷۳,۱۷۰	۱۹ هزینه کارمزد ارکان
۱,۰۶۳,۵۸۴,۳۰۶	۷۹۹,۶۴۹,۸۳۰	۸۲۵,۴۶۸,۷۶۴	۲۰ سایر هزینه‌ها
۶,۸۷۷,۹۰۷,۲۲۸	۵,۵۵۴,۷۶۰,۸۶۱	۳,۶۵۴,۲۴۱,۹۳۴	جمع هزینه‌ها
۴۸,۶۵۷,۷۵۶,۲۹۲	۴۱,۱۸۵,۵۷۳,۶۳۵	۴,۹۹۹,۸۹۳,۲۲۶	سود (زیان) خالص



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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت گردش خالص دارائیا

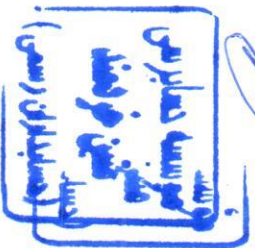
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

صورت گردش خالص دارائیا

سال مالی منتهی به	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۱۳۹۵.۰۷.۳۰			۱۳۹۵.۰۴.۳۱			۱۳۹۶.۰۴.۳۱													
۲۳۴,۲۹۰,۳۵۱	۲۷,۰۱۳,۹۲۴	۲۳۴,۲۹۰,۳۵۱	۲۷,۰۱۳,۹۲۴	۱۴۰,۶۸۷,۴۰۶,۴۳۳	۱۲,۳۱۳,۹۲۴	۱۴۰,۶۸۷,۴۰۶,۴۳۳	۱۲,۳۱۳,۹۲۴	۱۴۰,۶۸۷,۴۰۶,۴۳۳	۱۲,۳۱۳,۹۲۴	۱۴۰,۶۸۷,۴۰۶,۴۳۳	۱۲,۳۱۳,۹۲۴	۱۴۰,۶۸۷,۴۰۶,۴۳۳	۱۲,۳۱۳,۹۲۴	۱۴۰,۶۸۷,۴۰۶,۴۳۳	۱۲,۳۱۳,۹۲۴	۱۴۰,۶۸۷,۴۰۶,۴۳۳	۱۲,۳۱۳,۹۲۴	۱۴۰,۶۸۷,۴۰۶,۴۳۳	۱۲,۳۱۳,۹۲۴
(۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
۴۸,۶۵۷,۷۵۶,۲۹۲		۴۱,۱۸۵,۵۷۲,۶۳۵		۴,۹۹۹,۸۹۳,۲۲۶		۴,۹۹۹,۸۹۳,۲۲۶		۴,۹۹۹,۸۹۳,۲۲۶		۴,۹۹۹,۸۹۳,۲۲۶		۴,۹۹۹,۸۹۳,۲۲۶		۴,۹۹۹,۸۹۳,۲۲۶		۴,۹۹۹,۸۹۳,۲۲۶		۴,۹۹۹,۸۹۳,۲۲۶	
(۵,۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۴,۵۵۱,۶۰۰,۰۰۰)		(۵,۲۵۴,۳۰۰,۰۰۰)		(۵,۲۵۴,۳۰۰,۰۰۰)		(۵,۲۵۴,۳۰۰,۰۰۰)		(۵,۲۵۴,۳۰۰,۰۰۰)		(۵,۲۵۴,۳۰۰,۰۰۰)		(۵,۲۵۴,۳۰۰,۰۰۰)		(۵,۲۵۴,۳۰۰,۰۰۰)		(۵,۲۵۴,۳۰۰,۰۰۰)	
۱۴۰,۶۸۷,۴۰۶,۴۳۳	۱۲,۳۱۳,۹۲۴	۱۳۹,۹۲۴,۶۲۲,۹۸۶	۱۲,۹۱۳,۹۲۴	۱۰۶,۳۳۲,۸۹۹,۸۶۹	۸,۹۱۳,۹۲۴	۱۰۶,۳۳۲,۸۹۹,۸۶۹	۸,۹۱۳,۹۲۴	۱۰۶,۳۳۲,۸۹۹,۸۶۹	۸,۹۱۳,۹۲۴	۱۰۶,۳۳۲,۸۹۹,۸۶۹	۸,۹۱۳,۹۲۴	۱۰۶,۳۳۲,۸۹۹,۸۶۹	۸,۹۱۳,۹۲۴	۱۰۶,۳۳۲,۸۹۹,۸۶۹	۸,۹۱۳,۹۲۴	۱۰۶,۳۳۲,۸۹۹,۸۶۹	۸,۹۱۳,۹۲۴	۱۰۶,۳۳۲,۸۹۹,۸۶۹	۸,۹۱۳,۹۲۴

۲۱

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
 واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
 واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
 سودزبان (خالص تعدیلات
 خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره



یادداشت های توضیحی همراه بخش جابجایی نا پذیر صورتهای مالی می باشد

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱

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)	۹۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت سبد گردان انتخاب مفید	۱۰۰,۰۰۰	۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان انتخاب مفید است که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۵ با شماره ثبت ۴۹۷۴۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان آفریقا - بعد از چهارراه جهان کودک - خیابان دیدار شمالی - نبش پدیدار شرقی پلاک ۴۵ طبقه ۷.

متولی صندوق: 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.

مدیر ثبت 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 - ابتدای خیابان قائم مقام فراهانی - کوچه نگین - کوچه زیبا پلاک ۱.

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 تحویل 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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱

" 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.

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 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.

۴-۲-۲- 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.

۴-۳- مخارج انتقالی به دوره های آتی

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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱

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 بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق با رعایت مفاد دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۹۱/۰۷/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰/۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل 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 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.

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 چهارم 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)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

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:

۱۳۹۵.۰۷.۳۰			۱۳۹۶.۰۴.۳۱			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	
۲۰.۰۷%	۲۹,۴۳۶,۹۳۴,۳۳۰	۲۸,۷۷۶,۱۳۸,۳۰۳	۱۹.۷۳%	۲۳,۹۱۸,۶۳۷,۲۷۶	۲۱,۲۲۳,۶۳۸,۱۵۳	مخابرات
۱۳.۳۰%	۲۳,۰۱۹,۹۷۶,۶۶۱	۱۹,۰۶۸,۴۷۸,۸۰۵	۱۴.۴۱%	۱۸,۳۶۴,۵۱۲,۱۶۴	۱۵,۵۱۱,۲۵۰,۳۳۲	محصولات شیمیایی
۵.۰۶%	۷,۸۹۷,۴۷۳,۶۶۵	۷,۲۶۳,۴۵۲,۹۹۴	۰.۰۰%	.	.	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۴.۶۸%	۷,۵۷۳,۰۸۴,۴۴۱	۶,۷۱۶,۰۱۱,۹۰۲	۱.۰۸%	۹۵۹,۲۰۵,۷۲۷	۱,۱۵۷,۳۷۶,۷۲۲	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۳.۲۴%	۶,۹۳۷,۲۸۳,۷۹۱	۴,۶۴۵,۷۷۵,۳۱۷	۲.۸۳%	۳,۶۴۷,۰۱۸,۵۱۳	۳,۰۵۰,۴۸۲,۵۸۲	لاستیک و پلاستیک
۷.۳۹%	۱۰,۹۸۹,۱۸۶,۶۹۳	۱۰,۵۹۱,۱۸۵,۴۹۹	۳.۶۰%	۵,۲۹۹,۷۹۳,۴۷۳	۳,۸۷۷,۳۶۳,۱۶۱	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰%	.	.	۱.۰۵%	۱,۲۶۱,۷۱۸,۶۴۴	۱,۱۳۹,۷۵۳,۹۶۵	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۳۷%	۵۴۰,۲۸۸,۱۰۲	۵۳۲,۴۳۹,۲۳۷	۴.۳۶%	۴,۹۷۳,۹۳۱,۴۷۸	۴,۶۹۸,۱۶۶,۶۸۱	خودرو و ساخت قطعات
۵.۸۵%	۷,۸۱۴,۹۱۰,۵۰۷	۸,۲۹۴,۹۵۸,۵۲۱	۵.۵۸%	۵,۹۸۷,۲۳۴,۰۷۹	۶,۰۰۹,۶۴۹,۸۵۶	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰%	.	.	۵.۳۱%	۵,۲۸۴,۹۱۷,۱۵۶	۵,۷۱۲,۸۰۴,۰۱۹	فلزات اساسی
۰.۲۲%	۳۱۲,۷۶۲,۶۷۴	۳۰۸,۶۴۱,۰۶۴	۰.۲۳%	۳۱۲,۷۶۲,۶۷۴	۲۵۲,۲۲۷,۵۹۴	بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی
۰.۴۶%	۶۱۹,۹۳۹,۴۳۷	۶۵۴,۸۴۱,۶۲۲	۱.۸۴%	۱,۸۸۷,۵۳۱,۶۳۸	۱,۹۸۲,۳۸۹,۱۳۰	استخراج کانه های فلزی
۱.۱۱%	۱,۲۷۱,۲۶۲,۴۹۰	۱,۵۸۶,۵۱۵,۱۸۵	۰.۷۱%	۷۲۹,۷۴۵,۳۳۵	۷۶۷,۴۷۰,۶۲۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۱.۶۰%	۱,۵۳۰,۰۵۷,۴۱۲	۲,۲۸۷,۵۷۵,۳۷۷	۱.۷۸%	۱,۸۵۵,۸۰۵,۲۴۴	۱,۹۱۶,۲۰۷,۶۱۸	سایر واسطه گریهای مالی
۱۵.۶۰%	۱۷,۸۲۴,۴۴۲,۱۵۴	۲۲,۳۷۲,۶۳۷,۵۸۷	۱۴.۱۵%	۱۳,۶۵۵,۳۵۵,۱۶۲	۱۵,۲۳۴,۰۱۲,۲۰۴	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۸۸%	۱,۲۹۷,۵۵۵,۵۶۹	۱,۲۶۳,۸۵۶,۰۴۸	۱.۴۱%	۱,۳۸۰,۹۵۹,۲۱۱	۱,۵۲۱,۴۲۸,۹۳۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۱۹%	۳,۶۷۴,۲۴۰,۹۱۶	۴,۵۷۹,۷۸۴,۰۵۴	۳.۰۱%	۳,۱۲۹,۳۵۳,۱۸۶	۳,۲۴۳,۷۷۴,۵۲۵	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۰%	.	.	۱.۱۶%	۱,۰۱۶,۶۷۷,۵۱۱	۱,۲۵۰,۳۱۴,۴۱۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸۳.۰۱%	۱۲۰,۷۳۹,۳۹۸,۸۴۲	۱۱۹,۰۴۲,۲۹۱,۵۲۵	۸۲.۲۵%	۹۳,۶۶۴,۱۵۸,۴۷۱	۸۸,۵۳۸,۳۱۰,۵۱۲	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اعلی)

تاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

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:

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود منقله	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
اجاره فولادکاو کیش، سه ماهه ۲۰٪	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۲۰	۱,۵۰۱,۰۸۹,۰۰۰	۲۵,۲۵۶,۰۷۸	۱,۵۲۶,۳۴۵,۰۷۸	۱.۴۳٪	۱,۵۲۶,۳۴۵,۰۷۸	۱.۴۳٪
شرکت واسط مالی آذر (صیبارس)	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۲۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷.۰۴۱۳	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۸.۵	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
واسط مالی مرداد (صمینا ۲)	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۲۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
اجاره یوتان سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۲۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷.۰۴۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۲۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰	۵,۲۰۲,۷۷۵,۳۰۰	۲۰,۴۰۹,۴۲۸	۵,۴۰۸,۰۶۹,۴۲۸	۵.۰۲٪	۵,۴۰۸,۰۶۹,۴۲۸	۵.۰۲٪
اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۲۱	۱,۰۰۰,۷۷۶,۰۲۹	۷,۱۱۵,۸۷۷	۱,۰۰۷,۸۹۱,۹۰۶	۰.۹۴٪	۱,۰۰۷,۸۹۱,۹۰۶	۰.۹۴٪
			۷,۷۰۵,۶۴۰,۲۲۹	۲۳,۶۷۶,۱۸۳	۷,۹۴۲,۴۰۶,۴۱۲	۷.۲۸٪	۷,۹۴۲,۴۰۶,۴۱۲	۷.۲۸٪
					۶۳,۳۳۸,۱۱۱		۶۳,۳۳۸,۱۱۱	
					(۱۷,۰۶۲,۱۳۵)		(۱۷,۰۶۲,۱۳۵)	
					۱۸,۷۳۹,۵۹۱,۱۵۵		۱۸,۷۳۹,۵۹۱,۱۵۵	
					۱۸,۷۳۲,۵۲۹,۰۲۰		۱۸,۷۳۲,۵۲۹,۰۲۰	
						۷.۳۳٪		۷.۳۳٪
					۸,۰۰۵,۷۵۴,۵۲۳		۸,۰۰۵,۷۵۴,۵۲۳	

سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳۹۵.۰۷.۳۰	۱۳۹۶.۰۴.۳۱			
۴,۲۳۲,۳۳۳,۲۴۳	۹,۵۴۵,۳۹۴,۳۷۰	(۵۲۱,۲۰۳,۳۳۰)	۲۵	۱۰,۰۶۶,۵۹۷,۹۰۰
۱۳,۴۸۰,۱۷۲	۸,۵۶۰,۶۸۹	(۳,۵۱۵)	۲۰	۸,۵۶۴,۲۰۴
۴,۲۴۵,۹۱۴,۰۱۵	۹,۵۵۳,۹۵۵,۱۵۹	(۵۲۱,۲۰۳,۹۴۵)		۱۰,۰۷۵,۱۶۲,۱۰۴
				جمع

سود سهام دریافتی
سود دریافتی سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری توسعه آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۳۷ اساسنامه

۸- سایر داراییها
سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آیینها نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلاک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا طرف مدت ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلاک می شود.

۱۳۹۵.۰۷.۳۰		۱۳۹۶.۰۴.۳۱	
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۲,۹۵۴,۶۵۷	۱۸۲,۲۶۳,۴۰۹	۳۲۶,۷۰۱,۲۳۸	۷۲,۹۵۴,۶۵۷
۱,۳۲۶,۰۷۱,۹۶۵	۸۶۷,۳۰۴,۴۴۹	۴۵۸,۷۶۷,۵۱۶	۱,۳۲۶,۰۷۱,۹۶۵
۱,۳۲۹,۰۳۶,۶۲۲	۱,۰۴۹,۵۶۷,۸۵۸	۷۸۵,۴۶۸,۷۶۴	۱,۳۲۹,۰۳۶,۶۲۲
		۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۹,۰۳۶,۶۲۲
			جمع
			۱,۳۲۹,۰۳۶,۶۲۲

آیونمان نرم افزار صندوق
مخارج تأسیس و هزینه های پذیره نویسی

۹- موجودی نقد
موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵.۰۷.۳۰	۱۳۹۶.۰۴.۳۱
ریال	ریال
۱۰۰,۸۴۶	۱۰۸,۶۲۳
۶۹۳,۰۳۶,۱۶۱	۵۰۲,۲۳۳,۶۹۹
۶۹۳,۱۳۷,۰۰۷	۵۰۲,۲۵۲,۳۲۱
	جمع
	۶۹۶,۱۷۳,۰۰۵

بانک ملت شعبه چهارراه ولیعصر - ۴۹۶۶۶۶۶۶۶۵
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)
 یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۱۰- جاری کارگزاران

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

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش - بدهکار	گردش - بستانکار	مانده پایان دوره	۱۳۹۶.۰۴.۳۱	۱۳۹۵.۰۷.۳۰
کارگزاری مفید	۷۰۰,۲۲۰,۱۵۲	۱۳۸,۷۸۱,۵۳۰,۴۷۷	۱۳۸,۲۳۱,۰۹۲,۱۳۶	۱۴۹,۷۸۱,۸۱۱	۱۳۸,۲۳۱,۰۹۲,۱۳۶	۷۰۰,۲۲۰,۱۵۲
جمع	۷۰۰,۲۲۰,۱۵۲	۱۳۸,۷۸۱,۵۳۰,۴۷۷	۱۳۸,۲۳۱,۰۹۲,۱۳۶	۱۴۹,۷۸۱,۸۱۱	۱۳۸,۲۳۱,۰۹۲,۱۳۶	۷۰۰,۲۲۰,۱۵۲

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

ریال	۱۳۹۶.۰۴.۳۱	۱۳۹۵.۰۷.۳۰	ریال
مدیر	۵۰۲,۱۶۱,۶۳۳	۱,۴۰۰,۶۳۲,۰۸۰	مدیر
متولی	۶۷۶,۰۸,۳۳۴	۱۴۴,۵۱۵,۰۶۶	متولی
بازارگردان	۳۳۸,۰۴۱,۵۶۵	۸۸۲,۶۴۵,۰۰۷	بازارگردان
حسابرس	۳۵,۵۷۳,۸۰۲	۷۲,۶۱۵,۸۸۲	حسابرس
جمع	۹۴۳,۲۸۵,۳۳۴	۲,۵۰۱,۴۰۸,۰۳۵	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۵.۰۷.۳۰	۱۳۹۶.۰۴.۳۱
ریال	ریال
۲۲۳,۸۷۳,۳۵۹	۲۲۳,۸۷۳,۳۵۹
.	.
۲۲۳,۸۷۳,۳۵۹	۲۲۳,۸۷۳,۳۵۹

ذخیره تصفیه
واریزی های نامشخص

۱۳- خالص داراییها

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

۱۳۹۵.۰۷.۳۰		۱۳۹۶.۰۴.۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲۹,۲۶۲,۳۳۹,۶۵۰	۱۱,۳۱۳,۹۲۴	۹۴,۴۰۴,۰۴۵,۶۵۵	۷,۹۱۳,۹۲۴
۱۱,۴۲۵,۰۶۶,۹۹۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۲۸,۸۵۴,۲۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰,۶۸۷,۴۰۶,۶۴۳	۱۲,۳۱۳,۹۲۴	۱۰۶,۳۳۲,۸۹۹,۸۶۹	۸,۹۱۳,۹۲۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶,۰۶۱,۷۵۵,۱۰۷	(۱۰,۶۷۲,۹۶۲,۶۳۹)	(۹,۱۴,۵۹۳,۰۹۹)	۱۴-۱
(۷۷۸,۳۴۷,۸۶۶)	(۷۷۸,۳۴۶,۷۱۹)	۸۴,۶۹۹,۱۸۲	۱۴-۲
(۷۱,۰۶۵,۸۵۲)	(۶۴,۵۱۴,۳۰۲)	(۱۰۷,۰۴۲,۴۲۲)	۱۴-۳
<u>۵,۲۶۲,۳۴۱,۳۸۹</u>	<u>(۱۱,۴۶۵,۹۲۳,۶۶۰)</u>	<u>(۹۳۶,۹۳۶,۳۳۹)</u>	

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 آینده (اطلس)

نابدا ششماهگی همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهاى پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی	سال مالی
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نه ماهه منتهی به	سال مالی
۱	آسان پرداخت پرشین	۹۷,۲۳۴	۱,۳۶۳,۱۴۵,۵۱۴	۱,۰۶۰,۶۸۵,۲۲۰	۷,۲۲۴,۳۹۸	۷,۳۱۵,۹۷۳	۲۸۷,۴۵۳,۰۲۳	۲۸۷,۴۵۳,۰۲۳	۱۳۹۵,۰۷,۲۳۰	۱۳۹۵,۰۷,۲۳۰
۲	ارتباطات سیار ایران	۷۰,۰۰۱	۲,۵۸۲,۵۶۱,۰۸۹	۲,۳۳۷,۸۶۶,۵۱۵	۱۳,۶۶۱,۷۵۰	۱۲,۹۱۲,۸۰۵	۲۲۸,۱۲۰,۰۱۹	۲۲۸,۱۲۰,۰۱۹	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱
۳	افست	*	*	۱۲۶,۲۵۵,۸۶۹	۶۲۷,۲۴۶	۵۹۲,۸۶۲	(۹۰,۰۲۰,۵۲۷)	(۹۰,۰۲۰,۵۲۷)		
۴	البرز دارو	*	*	۱۱۸,۵۲۳,۲۵۰	*	*	*	*		
۵	ایران خودرو	*	*	*	*	*	*	*		
۶	بانک پاساژگاد	*	*	*	*	*	*	*		
۷	بانک انصار	۳,۶۲۴,۹۹۸	۷,۱۱۴,۹۳۹,۱۹۹	۷,۲۶۳,۴۵۲,۹۳۴	۳۷,۸۲۳,۱۶۱	۳۵,۷۳۹,۶۹۲	(۱۸۷,۰۸۶,۵۵۸)	(۱۸۷,۰۸۶,۵۵۸)	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱
۸	بانک صادرات ایران	۲,۰۱۷,۵۲۹	۳,۳۰۰,۵۲۱,۲۶۳	۵,۶۶۲,۳۶۳,۳۲۶	۱۷,۹۸۸,۷۶۵	۱۷,۰۰۲,۶۰۷	(۲,۲۹۶,۸۳۳,۵۳۵)	(۲,۲۹۶,۸۳۳,۵۳۵)	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱
۹	بانک ملت	*	*	*	*	*	*	*		
۱۰	بهن دژل	*	*	*	*	*	*	*		
۱۱	پاکسان	*	*	*	*	*	*	*		
۱۲	پتروشیمی پردیس	۲,۱۸۱,۰۰۳,۳۵	۲,۷۷۹,۳۰۲,۶۱۷	۲,۷۷۹,۳۰۲,۶۱۷	۱۵,۹۶۵,۷۳۹	۱۵,۰۹۰,۵۰۲	۲۰۷,۷۳۰,۴۵۷	۲۰۷,۷۳۰,۴۵۷	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱
۱۳	پتروشیمی جم	۴۸۰,۰۸۶,۳۳۰	۴۲۸,۹۴۰,۳۱۸	۴۲۸,۹۴۰,۳۱۸	۲,۵۳۹,۶۵۶	۲,۴۰۰,۴۳۱	۴۶,۳۰۵,۸۲۵	۴۶,۳۰۵,۸۲۵	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱
۱۴	پتروشیمی فجر	۵,۱۸۲,۴۲۶,۷۸۱	۴,۹۴۱,۵۶۸,۱۶۴	۴,۹۴۱,۵۶۸,۱۶۴	۲۷,۴۱۵,۰۳۹	۲۵,۹۱۲,۱۳۱	۱۸۷,۵۳۰,۹۳۷	۱۸۷,۵۳۰,۹۳۷	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱
۱۵	پتروشیمی مبین	۱۰۰,۰۰۰	۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۳۶۸,۵۶۶	۲,۳۴۳,۴۷۰	۲,۲۱۵,۰۰۰	۴۱,۰۷۲,۹۶۴	۴۱,۰۷۲,۹۶۴	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱
۱۶	پمپ سازی ایران	۹۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۹,۵۲۶,۴۱۲	۴,۳۷۹,۵۲۶,۴۱۲	۲۱,۳۴۹,۵۸۷	۲۰,۱۷۸,۲۰۴	(۴۸۵,۲۱۴,۶۷۳)	(۴۸۵,۲۱۴,۶۷۳)	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱
۱۷	تجارت الکترونیک پارسین	۳۷۰,۰۰۰	۱,۰۹۴,۲۱۰,۰۰۰	۹۹۶,۷۷۶,۵۳۴	۵,۷۸۸,۱۶۳	۵,۴۷۱,۰۵۰	۸۶,۱۷۳,۰۴۳	۸۶,۱۷۳,۰۴۳	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱
۱۸	تراکتورسازی ایران	*	*	*	*	*	*	*		
۱۹	توسعه معادن روی ایران	*	*	*	*	*	*	*		
۲۰	تولید برق مهاباد کهنوج	*	*	*	*	*	*	*		
۲۱	خدمات انفورماتیک	*	*	*	*	*	*	*		
۲۲	داروسازی تولید دارو	۱۱۱,۳۵۳	۷۵۲,۷۱۵,۶۶۹	۷۰۵,۴۵۴,۳۲۱	۲,۸۴۶,۳۷۹	۲,۷۶۳,۵۷۸	۳۹,۶۵۱,۴۹۱	۳۹,۶۵۱,۴۹۱	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱	۱۳۹۵,۰۴,۳۳۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

نابداستینهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

ردیف	سهام	تعامل	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی
							دوره مالی ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	دوره مالی ۱۳۹۵.۰۷.۳۰	
			ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
۲۳	داروسازی جابرین جان	.	.	.	.	.	(۲۴۹,۷۳۹,۵۴۵)	(۲۴۹,۷۳۹,۵۴۵)	(۲۴۹,۷۳۹,۵۴۵)
۲۴	داروسازی کاسپین تامین	.	.	.	.	.	۳۴۸,۳۱۲,۹۳۰	۳۴۸,۳۱۲,۹۳۰	۳۴۸,۳۱۲,۹۳۰
۲۵	ریل پرداز سیر	.	.	.	.	.	۱۰۰,۵۳۳,۳۰۴	۱۰۰,۵۳۳,۳۰۴	۱۰۰,۵۳۳,۳۰۴
۲۶	سن. صنایع شیمیایی ایران	.	۸۳۳,۲۵۳,۵۱۷	۷۶۱,۸۵۳,۶۲۵	۴۴۰,۸۰۶	۴,۱۶۷,۲۶۸	۶۳,۰۲۳,۶۶۵	۱۷۸,۵۷۱,۴۳۱	۲۳,۵۵۶,۵۳۱
۲۷	سایبا	.	.	.	.	.	.	۲۵۶,۶۳۷,۸۰۰	۲۵۶,۶۳۷,۸۰۰
۲۸	سرمایه گذاری پارس توسعه	.	.	.	.	.	.	(۳۷۸,۹۸۱)	(۳۷۸,۹۸۱)
۲۹	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	.	۱,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۲,۸۲۶,۲۷۹	۶۳,۰۰۰,۳۷۰	۶,۰۴۹,۵۰۰	(۵۵,۳۷۶,۱۳۹)	۱۱۰,۱۲۴,۵۹۲	۴۸,۳۰۷,۲۶۵
۳۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	۳۱,۷۹۵,۰۱۱	۳۱,۷۹۵,۰۱۱
۳۱	سرمایه گذاری سبحان	.	.	.	.	.	.	۱۹۳,۰۴۸,۷۴۳	۱۹۳,۰۴۸,۷۴۳
۳۲	سرمایه گذاری مسکن الوند	.	.	.	.	.	.	۳۹۹,۹۸۵,۶۹۵	۳۹۹,۹۸۵,۶۹۵
۳۳	سرمایه گذاری سایبا	.	.	.	.	.	.	۲,۰۶۴,۰۸۰,۴۸۰	۲,۰۶۴,۰۸۰,۴۸۰
۳۴	سرمایه گذاری ملی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۵	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۶	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۷	سیمان شهرد	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۸	شرکت بیمه اتکالی امن	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۹	شرکت کی بی سی	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۰	صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۱	صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۲	کارت اعتباری ایران کیش	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۳	کویر تایر	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۴	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	.	.	.	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اتلس)

تاداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

سال مالی	دوره مالی	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	سهام	ردیف
منتهی به ۱۳۹۵.۰۷.۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
(۳۷,۷۷۳,۰۱۷)	*	*	*	*	*	*	*	*	*		
(۶۶۱,۲۵۰,۸۲۵)	(۷۸,۶۵۸,۴۰۳)	۵۱,۷۲۳,۹۱۴	۶,۰۵۹,۵۲۲	۶,۴۱۰,۹۶۷	۱,۱۳۷,۷۱۱,۰۳۷	۱,۲۱۱,۹۰۴,۳۵۰	۳۶۳,۴۱۲	گروه بهمن	۴۵		
۱,۳۳۴,۲۰۳,۱۳۷	۹۰۰,۸۷۱,۳۶۱	۶۵,۷۱۵,۱۸۱	۴,۲۵۶,۵۰۱	۴,۵۰۳,۳۷۸	۷۶۶,۸۳۴,۹۴۰	۸۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی پازر	۴۶		
(۶۷۹,۸۸۱,۵۱۷)	(۱,۶۲,۷۲۹,۱۱۸)	(۷۴,۸۴۴,۸۱۷)	۱۴,۸۸۷,۳۳۳	۱۵,۷۵۰,۷۹۷	۳,۰۲۱,۶۷۳,۳۹۹	۲,۹۷۷,۲۶۶,۸۱۱	۱,۲۷۶,۰۵۳	لیژینگ رایان سایا	۴۷		
۴۱,۹۵۴,۰۴۰	۴۱,۹۵۴,۰۴۰	*	*	*	*	*	*	مخابرات ایران	۴۸		
۹۰,۹۶۰,۵۲۷	۳۶,۴۱۹,۸۴۰	۱۸۳,۲۶۹,۲۷۷	۷,۵۴۶,۷۰۶	۷,۹۸۴,۴۱۵	۱,۳۱۰,۵۴۱,۰۹۵	۱,۵۰۹,۳۳۱,۴۹۳	۱۱۶,۹۸۳	مدیریت انرژی امید تانان هور	۴۹		
*	*	۱۱۱,۱۱۷,۷۳۵	۳,۸۷۱,۳۶۸	۴,۰۹۵,۹۱۰	۶۵۵,۱۸۸,۶۹۷	۷۷۴,۱۷۳,۷۲۰	۲۱۳,۸۰۴	معدنی اصلاح ایران	۵۰		
۲۴,۰۰۶,۶۳۷	۲۴,۰۰۶,۶۳۷	*	*	*	*	*	*	معدنی و صنعتی گل گهر	۵۱		
۱۳,۷۵۷,۰۸۲	۱۳,۷۵۷,۰۸۲	(۹۲,۷۹۲)	*	*	۹۴۶,۳۶۲,۳۳۳	۹۴۶,۳۶۸,۶۴۰	۲۳۳,۳۱۰	ولساری ملت	۵۲		
۶,۰۶۱,۷۵۵,۱۰۷	(۱۰,۶۷۳,۹۶۴,۶۳۹)	(۹۱۴,۵۹۳,۰۹۹)	۲۱۸,۳۷۵,۳۹۷	۲۳۱,۰۱۱,۳۵۷	۳۵۱,۰۶,۵۳۵,۰۴۹	۳۴۶,۴۱۱,۴۲۸,۰۴۰		همکاران سیستم	۵۳		

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اصلی)
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۱۴-۱ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	ملاحظات	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶
۱	ح-ایران خودرو	۴۳۳۸۵	۲۵۶۰۹,۳۷۹	۲۵۴۰۲,۳۰۵	۱۸۸,۳۷۵	۱۷۸,۰۴۷	۹۸۴۰,۵۵۲	۱۳۹۵,۰۷۳۰
۲	ح-البرزادارو	۱۰۰۰۸۶۸۸	۳۶۸,۱۷۱,۱۲۰	۷۷۶,۶۸۴,۰۹۱	۰	۰	(۳۰۸,۵۱۲,۹۷۱)	۱۳۹۵,۰۷۳۰
۳	ح-لیزرینگ رایان سابقا	۴۱۰,۵۳۴	۱,۱۹۷,۵۲۸,۱۴۵	۷۱۴,۱۵۶,۵۴۴	۰	۰	۴۸۳,۳۷۱,۶۰۱	۱۳۹۵,۰۷۳۰
۴	ح-گروه صنعتی بارز	۰	۰	۱,۵۱۶,۳۴۲,۹۴۰	۱۸۸,۳۷۵	۱۷۸,۰۴۷	۸۴,۶۹۹,۱۸۲	۱۳۹۵,۰۷۳۰
							(۷۲۸,۴۴۷,۸۶۶)	
							(۷۲۸,۴۴۷,۸۶۶)	

۱۴-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر است:

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	ملاحظات	سود و زیان حاصل از فروش - ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶
۱	اجاره دانا تیرورینگ کیش ۱۳۹۴	۱,۰۷۸	۱,۰۷۸,۹۱۸,۹۷۶	۱,۰۷۷,۷۳۵,۳۲۷	۸۳۵,۰۸۴	۰	(۱۰,۹۸۲,۳۴۴)	۱۳۹۵,۰۷۳۰
۲	اجاره پویان سه ماهه ۲۰ درصد	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۶,۰۰۰	۰	(۳,۶۹۲,۵۳۲)	۱۳۹۵,۰۷۳۰
۳	اجاره چارملو سه ماهه ۲۰ درصد	۵,۴۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۹,۶۰۰	۰	(۳۰,۸۳۹,۸۵۷)	۱۳۹۵,۰۷۳۰
۴	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۵,۴۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۹,۶۰۰	۰	(۳۰,۲۰۱,۳۹۱)	۱۳۹۵,۰۷۳۰
۵	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۴,۲۶۴	۱۴,۲۶۴,۶۶۹,۷۵۰	۱۴,۲۵۳,۷۲۹,۴۸۸	۹,۲۴۴,۷۳۶	۰	(۴۵,۰۵۴۶)	۱۳۹۵,۰۷۳۰
۶	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷-۴۱۲	۷,۱۳۵	۷,۱۵۰,۵۵۳,۱۳۶	۷,۱۵۵,۵۸۱,۳۲۹	۵,۵۳۴,۵۰۰	۰	(۳۷۷,۱۰۸)	۱۳۹۵,۰۷۳۰
۷	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷-۴۱۹	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۹۵,۵۶۰	۰	۲۷۸,۱۸۸	۱۳۹۵,۰۷۳۰
۸	اجاره میترا ۳- سه ماهه ۲۰ درصد	۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۳۳,۳۷۸,۴۸۱)	۱۳۹۵,۰۷۳۰
۹	اوراق اجاره شرکت معظرات ایران	۱۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۱۳۹۵,۰۷۳۰
۱۰	مشارکت س.س.س کارکن نفت ۳ ماهه ۲۱٪	۱۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۱۳۹۵,۰۷۳۰
۱۱	شرکت واسط مالی آذر (صیارس)	۱۳	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۵,۳۶۲,۸۱۹)	۱۳۹۵,۰۷۳۰
۱۲	اجاره تیرورینگ سابقا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۸,۰۰۲	۰	۳,۰۰۱,۳۶۷	۱۳۹۵,۰۷۳۰
۱۳	مراجعه مگا موتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۷۱,۰۶۵,۸۵۲)	۱۳۹۵,۰۷۳۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۴.۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۴,۳۳۷,۰۶۵,۱۵۲	۳۶,۶۳۲,۹۲۰,۲۳۸	(۶,۷۱۳,۰۳۰,۰۳۳)
۰	(۷۵۳,۹۸۰,۲۶۹)	۸۳۹,۱۰۷,۰۰۶
(۱۷,۰۶۲,۱۴۰)	(۵۸۱)	۶۳,۳۴۸,۱۰۵
۲۴,۲۲۰,۰۰۳,۰۱۲	۳۵,۸۷۸,۹۳۹,۳۸۸	(۵,۸۱۰,۵۷۴,۹۳۲)

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 ۱۳۹۶

۱۶- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر	خالص درآمد سود سهام-	خالص درآمد سود سهام-	خالص درآمد سود سهام-
			۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۷/۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۷/۳۰						
۱	شرکت افست	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۶	۳,۳۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۶	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۲,۴۰۳,۹۴۹	۳,۱۳۲,۳۹۷,۵۰۰	۳,۱۳۲,۴۰۳,۹۴۹
۳	شرکت البرز دارو	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۱,۹۲۸	۱,۶۰۰	۱۱,۹۲۸	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۱,۹۲۸	۱۱,۹۲۸	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۴	شرکت بانک انصار	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۳,۹۹۹,۱۸۰	۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۳,۹۹۹,۱۸۰
۵	شرکت بانک پاسارگاد	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۵,۰۱۸,۱۶۰	۰	۲۸۵,۰۱۸,۱۶۰
۶	شرکت بهمن دیزل	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۵۲۱,۳۶۲	۶۰۰	۵۲۱,۳۶۲	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۵۲۱,۳۶۲	۵۲۱,۳۶۲	۰	۳۱۲,۸۱۷,۱۴۰	۰
۷	شرکت بیمه ما	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	۱۵۰,۰۰۰	۱۷۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۰
۸	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۲۸	۳۸۰,۰۰۰	۱,۰۹۶	۳۸۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۹/۲۸	۳۸۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۲,۶۱۰,۳۰۴,۷۶۰	۲,۶۱۰,۴۱۰,۸۰۹	۲,۶۱۰,۳۰۴,۷۶۰
۹	شرکت پتروشیمی جم	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۷۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۰	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۳	۶۲۴,۵۹۶	۱,۰۰۰	۶۲۴,۵۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۰۳	۶۲۴,۵۹۶	۶۲۴,۵۹۶	۹۳۶,۸۹۴,۰۰۰	۹۳۶,۸۹۴,۰۰۰	۹۳۶,۸۹۴,۰۰۰
۱۱	شرکت پتروشیمی فجر	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱۳۰,۰۰۰	۷۵۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۳۸۳,۱۷۴,۰۰۰	۳۸۳,۱۷۴,۰۰۰	۳۸۳,۱۷۴,۰۰۰
۱۲	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۴,۴۱۱,۴۶۰	۹۸۴,۳۹۹,۹۶۰	۹۸۴,۴۱۱,۴۶۰
۱۳	شرکت تراکتورسازی ایران	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱,۴۲۵,۰۰۰	۴۰۰	۱,۴۲۵,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱,۴۲۵,۰۰۰	۱,۴۲۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۴	شرکت داروسازی تولید دارو	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۷	۱۵۰,۰۰۰	۹۴۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۷	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۱۲,۳۹۳,۲۶۰	۲۱۲,۳۹۳,۲۶۰	۲۱۲,۳۹۳,۲۶۰
۱۵	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۲۸	۷۵۰,۰۰۰	۲۴۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۸	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۹۹۱,۰۸۸,۴۵۰	۰	۹۹۱,۰۸۸,۴۵۰
۱۶	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷	شرکت سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۴	۸۰,۰۰۰	۵۸۵	۸۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۱/۲۴	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	شرکت س. صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۷	۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۷	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۹	شرکت صنایع خاک چینی ایران	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳۸۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳۸۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۲۰	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۲۱	شرکت گروه بهمن	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۴	۲۳۸,۷۸۷	۵۵۰	۲۳۸,۷۸۷	۱۳۹۵/۱۲/۱۴	۲۳۸,۷۸۷	۲۳۸,۷۸۷	۱,۰۹۸,۰۴۲,۸۴۶	۱,۰۹۸,۰۴۲,۰۰۰	۱,۰۹۸,۰۴۲,۸۴۶
۲۲	شرکت کوپرتایر	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۹۳۹,۱۲۲	۵۰۰	۹۳۹,۱۲۲	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۹۳۹,۱۲۲	۹۳۹,۱۲۲	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳	شرکت گروه صنعتی بارز	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۵۳۰,۰۰۰	۳۳۳	۵۳۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۵۳۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۴	شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۶	۵۴۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۵۴۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۶	۵۴۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰	۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۵	شرکت معدنی املاح ایران	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۲۶	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۷	شرکت بیمه اتکایی امین	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	۳۹۹,۹۹۹	۳۰۰	۳۹۹,۹۹۹	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	۳۹۹,۹۹۹	۳۹۹,۹۹۹	۵۱۴,۸۴۵,۰۰۰	۵۱۴,۸۴۵,۰۰۰	۵۱۴,۸۴۵,۰۰۰
۲۸	شرکت صنعتی بهشهر	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۴۱۰,۰۰۰	۸۵۰	۴۱۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۴۱۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۹	پتروشیمی مبین	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۱,۳۵۸,۶۸۸	۲۰۰	۱,۳۵۸,۶۸۸	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۱,۳۵۸,۶۸۸	۱,۳۵۸,۶۸۸	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰	رایان سایبا	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۹	۲۴۲,۴۱۰	۳۰۰	۲۴۲,۴۱۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۹	۲۴۲,۴۱۰	۲۴۲,۴۱۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
	شرکت همکاران سیستم	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع									۲۲,۱۲۵,۱۷۵,۶۶۵	۱۹,۶۸۴,۵۵۶,۵۲۹	۱۳,۹۴۱,۵۳۲,۰۹۰
	هزینه تنزیل									(۱۰۹,۹۴۹,۶۹۵)	(۵۸۸,۶۱۳,۹۴۶)	(۵۰۲,۳۰۲,۰۵۳)
										۲۲,۰۱۵,۲۲۵,۹۷۰	۱۹,۰۹۵,۹۴۲,۵۸۳	۱۳,۴۳۹,۲۳۰,۰۳۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۱۷- 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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۴.۳۱	یادداشت
ریال ۳,۱۰۴,۳۱۲,۶۹۰	ریال ۲,۷۱۱,۲۳۱,۶۴۳	ریال ۱,۵۹۶,۴۸۳,۶۰۶	۱۷-۱ سود اوراق مشارکت
۳۷۳,۴۵۸,۵۸۵	۱۵۸,۶۱۸,۷۴۷	۱۴۱,۲۲۲,۹۶۷	۱۷-۲ سود سپرده بانکی
۳,۴۷۷,۷۷۱,۲۷۵	۲,۸۶۹,۸۵۰,۳۹۰	۱,۷۳۷,۷۰۶,۵۷۳	

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۴.۳۱			تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود
ریال ۴۸,۲۱۰,۷۹۱	ریال ۴۸,۲۱۰,۷۹۱	ریال ۰	درصد ۲۰	ریال ۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱۳۹۶/۰۳/۲۸	۲۰	۰	سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صمینا)
۱۲۸,۰۹۹,۵۵۴	۴۲,۸۱۸,۷۲۱	۲۳۱,۱۰۲,۳۸۵	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱۳۹۲/۰۲/۰۷	۲۰	۰	سود اوراق صکوک پارس
۲۳۵,۱۳۵,۷۸۶	۰	۵۳۶,۹۹۲,۸۲۵	۱۸.۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	۱۸.۵	۰	سود اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
۹,۵۷۹,۰۵۷	۰	۲۳۶,۳۹۳,۴۶۶	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۲۰	۰	سود اوراق مشارکت مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۴۱۰,۷۳۹,۹۷۵	۴۱۰,۷۳۹,۹۷۵	۲۲۲,۴۱۹,۵۰۱	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	۲۰	۰	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد(صضایتل)
۳۳۹,۸۷۰,۷۵۴	۳۳۹,۸۷۰,۷۵۴	۰	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	۲۰	۰	سود اوراق مشارکت مرابحه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد
۱,۲۴۹,۱۰۸,۸۵۱	۱,۲۴۹,۱۰۸,۸۵۱	۰	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۳/۱۲/۱۸	۲۲	۰	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۵۰۰,۷۲۱,۵۸۱	۵۰۰,۷۲۱,۵۸۱	۰	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۴/۰۳/۲۲	۲۱	۰	سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۱,۶۷۲,۴۸۱	۱,۶۷۲,۴۸۱	۰	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۲۱	۰	سود اوراق مشارکت شرکت س.ص. کارکنان نفت ۳ماهه ۲۱٪
۷۲,۲۷۲,۲۶۳	۷۲,۲۷۲,۲۶۳	۳,۱۹۹,۴۷۳	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱۳۹۴/۱۰/۱۹	۲۱	۰	سود اوراق مشارکت اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
۴۵,۳۸۳,۱۱۲	۱۴,۰۷۱,۰۳۴	۱۸۰,۵۴۸,۲۱۹	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۱۳۹۲/۰۸/۲۱	۲۰	۰	سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد(صمینا ۲)
۶,۱۳۱,۸۲۷	۶,۱۳۱,۸۲۷	۱۱۴,۶۵۴,۹۱۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۲/۰۸/۲۱	۲۰	۰	سود اوراق مشارکت اجاره چادرملو(صضاد)
۴۷,۱۱۶,۶۲۸	۱۵,۶۱۳,۳۵۵	۲۸,۶۴۹,۱۰۹	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱۳۹۳/۰۶/۲۵	۲۰	۰	سود اوراق مشارکت اجاره بوتان سه ماهه ۲۰درصد
۰	۰	۳,۴۷۳,۸۰۲	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۲۰	۰	سود اوراق مشارکت اوراق اجاره فولادکاه جنوب کیش
۰	۰	۳۰,۰۶۸,۸۹۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۲۰	۰	سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ماهه ۲۰درصد
۳,۱۰۴,۳۱۲,۶۹۰	۲,۷۱۱,۲۳۱,۶۴۳	۱,۵۹۶,۴۸۳,۶۰۶							سود خالص

۱۷-۲- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۴.۳۱			تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	
ریال ۳۷۳,۴۷۲,۷۶۸	ریال ۱۵۸,۶۳۹,۲۰۳	ریال ۱۴۱,۲۲۶,۴۸۲	درصد مختلف	کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	مختلف	۰	سود سپرده بانک-ملت
۳۷۳,۴۷۲,۷۶۸	۱۵۸,۶۳۹,۲۰۳	۱۴۱,۲۲۶,۴۸۲							هزینه تنزیل
(۱۴,۱۸۳)	(۲۰,۴۵۶)	(۳,۵۱۵)							سودخالص
۳۷۳,۴۵۸,۵۸۵	۱۵۸,۶۱۸,۷۴۷	۱۴۱,۲۲۲,۹۶۷							

۱۸- 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 .

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵.۰۷.۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵.۰۴.۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۴.۳۱	درآمد سود سهام
ریال ۵۶۰,۳۱۱,۷۶۵	ریال ۳۶۱,۵۱۴,۶۸۶	ریال ۱۲۹,۸۰۶,۶۷۰	درآمد سود سپرده بانکی
۱۰,۱۰۹	۱۰,۱۰۹	۵,۵۲۱	تعديل کارمزد کارگزار
۰	۰	۹۴,۸۹۷,۶۳۰	
۵۶۰,۴۲۱,۸۷۴	۳۶۱,۵۲۴,۷۹۵	۲۲۴,۷۰۹,۸۲۱	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۳۹۵.۰۷.۳۰	۱۳۹۵.۰۴.۳۱	۱۳۹۶.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۴۰۸,۰۸۲,۸۹۵	۲,۷۸۸,۷۰۹,۰۳۴	۱,۶۱۷,۲۳۵,۲۷۱	مدیر
۳۱۹,۲۳۳,۳۵۵	۲۷۲,۴۱۵,۵۸۶	۱۸۴,۴۵۳,۸۶۴	متولی
۱,۹۳۹,۱۳۶,۳۱۰	۱,۵۸۱,۴۰۳,۶۵۳	۹۲۲,۲۷۴,۱۹۹	بازارگردان
۱۴۷,۸۷۰,۴۶۲	۱۱۲,۵۸۲,۷۵۸	۱۰۴,۸۰۸,۸۳۶	حسابرس
۵,۸۱۴,۳۲۲,۹۲۲	۴,۷۵۵,۱۱۱,۰۳۱	۲,۸۲۸,۷۷۳,۱۷۰	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۳۹۵.۰۷.۳۰	۱۳۹۵.۰۴.۳۱	۱۳۹۶.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۲۸,۰۵۵,۱۷۳	۳۱۸,۱۵۹,۴۲۶	۳۲۶,۷۰۱,۲۴۸	هزینه آونمان
۳۴,۳۹۷,۲۲۲	۲۴,۳۹۷,۲۲۲	.	هزینه تصفیه
۶۱۱,۱۳۱,۹۱۰	۴۵۷,۰۹۳,۱۸۲	۴۵۸,۷۶۷,۵۱۶	هزینه تاسیس
.	.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۰۶۳,۵۸۴,۳۰۶	۷۹۹,۶۴۹,۸۳۰	۸۲۵,۴۶۸,۷۶۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۳۹۵.۰۷.۳۰	۱۳۹۵.۰۴.۳۱	۱۳۹۶.۰۴.۳۱	
ریال	ریال	ریال	
.	.	(۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۵,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۵۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۷۲,۴۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۵,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۵۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۵,۳۵۴,۴۰۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱				
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت کارگزاری مفید	مدیرتبت صندوق	سهام ممتاز	۹۰۰,۰۰۰	۱۰.۱۰٪
سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱.۱۳٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۱۱٪
محمد رضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۱۱٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۱۱٪
			۱,۰۳۰,۰۰۰	۱۱.۵۵٪

۲۴- 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	مدیرتبت صندوق	خرید و فروش سهام	۳۷۷,۷۱۲,۸۴۲,۷۶۵	دوره مالی نه ماهه	(۱۴۹,۷۸۱,۸۱۱)
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	ارکان صندوق	۶۹۶,۰۱۳,۷۱۲	دوره مالی نه ماهه	۵۰۲,۱۶۱,۶۴۳

۲۵- 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.