

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۱.۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

شماره ثبت صندوق در اداره کل ثبت شرکت‌ها: ۳۲۹۵۳

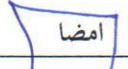

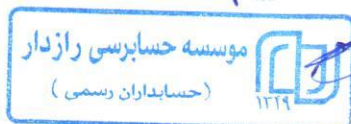
با احترام

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷ 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:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۷	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 ۱۳۹۷/۰۲/۲۶ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

 امضا  انتخاب مشیبت مدیریت کارگزاری	شخص حقوقی شرکت سبذگردان انتخاب مفید	ارکان صندوق مدیر صندوق
 موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)	موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)	متولی صندوق

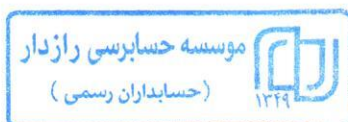
**صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)**

**صورت خالص داراییها**

**در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷**

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۷.۰۱.۳۱	۱۳۹۶.۰۷.۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۹۱,۹۸۵,۲۱۶,۹۶۰	۸۸,۰۸۹,۳۵۷,۶۲۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار: درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۱۴,۷۴۲,۰۹۵,۳۶۱	۹,۲۱۸,۲۹۵,۰۴۰
حسابهای دریافتی	۷	۱,۵۵۹,۰۸۰,۶۶۱	۳,۱۳۲,۳۸۶,۶۷۳
سایر داراییها	۸	۷۴۹,۹۳۰,۳۵۷	۷۸۵,۹۳۳,۶۷۰
موجودی نقد	۹	۱,۰۸۶,۰۰۰,۳۰۳	۳۴۴,۲۶۷,۴۸۶
جاری کارگزاران	۱۰	۳۲,۲۶۴,۴۶۱	(۱۰۶,۵۱۳,۱۵۲)
جمع داراییها		۱۱۰,۱۵۴,۵۸۸,۱۰۳	۱۰۱,۴۶۳,۷۲۷,۳۴۰
<b>بدهی ها</b>			
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۱,۷۳۳,۱۵۴,۸۲۲	۱,۲۹۰,۹۹۰,۴۲۶
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۲۲۳,۹۳۳,۰۵۴	۲۲۳,۸۷۳,۳۵۹
جمع بدهیها		۱,۹۵۷,۰۸۷,۸۷۶	۱,۵۱۴,۸۶۳,۷۸۵
خالص داراییها	۱۳	۱۰۸,۱۹۷,۵۰۰,۲۲۷	۹۹,۹۴۸,۸۶۳,۵۵۵
تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۷,۶۱۳,۹۲۴	۷,۸۱۳,۹۲۴
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۱۴,۲۱۰	۱۲,۷۹۱

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 ۱۳۹۷**

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت	درآمدها:
۱۳۹۶،۰۷،۳۰	۱۳۹۶،۰۱،۳۱	۱۳۹۷،۰۱،۳۱		
ریال	ریال	ریال		
(۱,۴۵۶,۶۳۲,۶۲۸)	(۶۷۴,۸۵۴,۸۷۳)	۳,۳۳۲,۹۲۲,۰۴۳	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۷۸۱,۶۴۱,۴۲۷	۱,۷۸۰,۲۷۶,۹۹۸	۸,۹۶۷,۶۷۳,۷۰۶	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۴,۹۹۱,۲۹۶,۲۳۵	۸۸۸,۱۷۶,۹۳۹	۶۱۲,۰۳۸,۷۶۰	۱۶	سود سهام
۲,۱۳۰,۵۱۲,۴۰۳	۱,۳۷۰,۰۱۲,۲۲۸	۳۳۱,۵۰۷,۶۵۵	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۲۵,۵۸۰,۹۶۱	۲۲۴,۰۳۶,۰۳۶	۲۶۸,۹۱۲,۳۳۸	۱۸	سایر درآمدها
<b>۱۶,۶۷۲,۳۹۸,۳۹۸</b>	<b>۳,۵۸۷,۶۴۷,۳۲۸</b>	<b>۱۳,۵۱۳,۰۵۴,۵۰۲</b>		<b>جمع درآمدها</b>
هزینه‌ها:				
(۳,۶۰۸,۹۳۸,۵۳۴)	(۱,۹۸۴,۸۲۴,۶۴۱)	(۱,۷۳۳,۱۵۴,۸۲۲)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۱۲۹,۱۰۲,۹۵۲)	(۵۵۸,۹۶۸,۹۸۷)	(۵۳۷,۴۶۳,۰۰۸)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۴,۷۳۸,۰۴۱,۴۸۶)	(۲,۵۴۳,۷۹۳,۶۲۸)	(۲,۲۷۰,۶۱۷,۸۳۰)		جمع هزینه‌ها
<b>۱۱,۹۳۴,۳۵۶,۹۱۲</b>	<b>۱,۰۴۳,۸۵۳,۷۰۰</b>	<b>۱۱,۲۴۲,۴۳۶,۶۷۲</b>		<b>سود (زیان) خالص</b>
۴.۲%	-۲.۹۹%	۱۰.۲%		بازده میانگین سرمایه گذاری
۹.۹%	۰.۸۳%	۱۰.۴%		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

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



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت گردش خالص دارائها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

صورت گردش خالص دارائها

سال مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۶.۰۷.۳۰		۱۳۹۶.۰۱.۳۱		۱۳۹۷.۰۱.۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۴۰,۶۸۷,۴۰۶,۶۴۳	۱۲,۳۱۳,۹۲۴	۱۴۰,۶۸۷,۴۰۶,۶۴۳	۱۲,۳۱۳,۹۲۴	۹۹,۹۴۸,۸۶۳,۵۵۵	۷,۸۱۳,۹۲۴	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
.	.	.	.	.	.	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۱۱,۹۳۴,۳۵۶,۹۱۲	.	۱,۰۴۳,۸۵۳,۷۰۰	.	۱۱,۲۴۲,۴۳۶,۶۷۲	.	سود(زیان)خالص
(۷,۶۷۲,۹۰۰,۰۰۰)	.	(۴,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۹۹۳,۸۰۰,۰۰۰)	.	۲۱ تعدیلات
<b>۹۹,۹۴۸,۸۶۳,۵۵۵</b>	<b>۷,۸۱۳,۹۲۴</b>	<b>۱۰۹,۴۰۷,۶۶۰,۳۴۳</b>	<b>۹,۵۱۳,۹۲۴</b>	<b>۱۰۸,۱۹۷,۵۰۰,۲۲۷</b>	<b>۷,۶۱۳,۹۲۴</b>	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 ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

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

#### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) از ارکان زیر تشکیل شده است:  
**مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز یک حق رأی دارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحد های سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک ممتاز
۱	شرکت سبد گردان انتخاب مفید	۹۹۰،۰۰۰	۹۹

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

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷**

**مدیر صندوق:** شرکت سبذگردان 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:** موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ در اداره ثبت شرکتهای استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران - میدان آرژانتین - ابتدای خیابان احمد قصیر - خیابان نوزدهم - پلاک ۱۸ - واحد ۱۴

**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:** شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۳ با شماره ثبت ۵۲۰۴۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان آفریقا، خیابان پدیدار، شماره ۴۵ - طبقه ۱۰

**حسابرس صندوق:** مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، خیابان عربعلی، پلاک ۱، واحد ۶

**۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

**۳-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی**

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

## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

## ۲-۳- 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.

۱-۲-۳- 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.

۲-۲-۳- 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.

۳-۲-۳- 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.

## ۳-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۳-۳- 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.

۲-۳-۳- 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 باقی مانده تا دریافت سود، با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.



## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

#### ۳-۴- 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 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.

#### ۳-۵- 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)	هزینه های تاسیس معادل بیست و پنج در ده هزار (۰/۰۰۲۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق و هزینه پذیرهنویسی 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 این که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۰۰ ریال خواهد بود.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

#### **۳-۶- 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.

#### **۳-۷- 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.

#### **۳-۸- 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 ترانزنامه 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- وضعیت مالیاتی**

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۶.۰۷.۳۰			۱۳۹۷.۰۱.۳۱			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	
۱۶.۶۵٪	۱۶,۳۳۰,۳۳۰,۲۰۰	۱۶,۸۹۵,۰۵۱,۳۵۰	۱۲.۳۷٪	۱۲,۵۶۸,۸۰۸,۶۹۰	۱۳,۶۲۵,۳۸۰,۲۲۶	مخابرات
۱۸.۳۷٪	۲۰,۵۸۹,۳۵۳,۴۳۷	۱۸,۶۳۴,۶۷۰,۶۱۸	۲۶.۳۱٪	۲۵,۹۳۷,۲۹۸,۴۸۴	۲۸,۹۷۸,۴۸۹,۵۸۰	محصولات شیمیایی
۱.۷۶٪	۱,۴۲۸,۷۰۱,۴۴۰	۱,۷۸۲,۳۸۴,۴۹۵	۲.۲۰٪	۱,۸۵۵,۶۷۳,۴۴۰	۲,۴۲۰,۵۹۹,۷۹۸	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۲.۸۵٪	۳,۶۴۷,۰۱۸,۵۱۳	۲,۸۹۴,۹۸۲,۷۹۰	۰.۰۰٪	.	.	لاستیک و پلاستیک
۳.۶۲٪	۵,۱۱۱,۲۴۸,۶۹۹	۳,۶۷۷,۲۷۹,۵۵۱	۰.۸۸٪	۱,۹۴۶,۶۷۲,۰۰۶	۹۶۸,۲۱۷,۹۱۲	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۰۶٪	۱,۲۶۱,۷۱۸,۶۴۴	۱,۰۷۵,۴۱۱,۵۰۰	۱.۰۷٪	۱,۲۶۱,۷۱۸,۶۴۴	۱,۱۷۸,۶۴۵,۰۱۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴.۴۸٪	۴,۹۱۷,۲۶۱,۲۵۹	۴,۵۵۰,۰۴۵,۱۷۱	۳.۸۰٪	۴,۴۲۹,۶۲۱,۲۰۸	۴,۱۸۱,۸۰۱,۳۷۳	خودرو و ساخت قطعات
۵.۰۳٪	۵,۹۱۱,۳۲۳,۱۰۹	۵,۱۰۶,۸۲۸,۴۶۵	۴.۳۷٪	۶,۶۱۴,۶۸۵,۸۶۹	۴,۸۱۵,۵۹۰,۵۹۲	مواد و محصولات دارویی
۹.۰۴٪	۶,۰۱۰,۲۰۴,۳۷۲	۹,۱۷۱,۴۰۰,۵۴۲	۱۰.۴۶٪	۷,۲۰۶,۷۸۰,۶۷۵	۱۱,۵۲۳,۹۳۲,۰۸۲	فلزات اساسی
۰.۹۸٪	۸۹۷,۴۳۴,۱۸۴	۹۹۵,۲۰۱,۲۵۰	۲.۷۷٪	۲,۶۵۸,۸۲۳,۲۸۲	۳,۰۵۴,۸۷۱,۷۳۸	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۹۵٪	۱,۶۷۳,۶۳۸,۵۷۹	۱,۹۷۸,۴۷۹,۸۱۹	۳.۸۲٪	۴,۱۳۱,۹۳۱,۱۵۷	۴,۲۱۱,۹۲۸,۹۹۴	استخراج کانه های فلزی
۰.۴۷٪	۴۸۵,۰۶۹,۶۱۵	۴۷۷,۶۳۹,۴۱۳	۰.۰۰٪	.	.	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱.۶۹٪	۱,۸۵۵,۸۰۵,۲۴۴	۱,۷۱۲,۷۴۶,۱۲۸	۰.۰۰٪	.	.	سایر واسطه گریهای مالی
۱۴.۳۳٪	۱۲,۰۵۶,۴۶۳,۵۹۰	۱۴,۵۳۷,۳۵۴,۳۹۹	۱۰.۳۵٪	۷,۶۵۴,۲۵۴,۷۹۴	۱۱,۴۰۱,۵۸۲,۲۰۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۲۸٪	۱,۳۸۰,۹۵۹,۲۱۱	۱,۲۹۶,۲۳۴,۸۹۳	۰.۹۵٪	۱,۳۸۰,۹۵۹,۲۱۱	۱,۰۴۲,۹۷۸,۹۱۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۱۱٪	۳,۱۲۹,۳۵۳,۱۸۶	۳,۱۵۶,۶۴۴,۶۸۱	۴.۱۶٪	۴,۱۱۰,۲۲۵,۰۷۴	۴,۵۸۱,۱۹۸,۵۲۶	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۱۴٪	۲۰۸,۵۰۸,۴۹۰	۱۴۷,۰۰۲,۵۵۸	۰.۰۰٪	.	.	بیمه و صندوق بازنستکی به جز تامین اجتماعی
<b>۸۶.۸۲٪</b>	<b>۸۶,۷۹۴,۳۹۱,۷۷۲</b>	<b>۸۸,۰۸۹,۳۵۷,۶۲۳</b>	<b>۸۳.۵۱٪</b>	<b>۸۱,۷۵۷,۴۵۲,۵۳۴</b>	<b>۹۱,۹۸۵,۲۱۶,۹۶۰</b>	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶.۰۷.۳۰		۱۳۹۷.۰۱.۳۱						
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	نام اوراق
۲.۱۱%	۲,۱۴۰,۵۳۱,۸۷۶	۰.۰۰%	.	.	.	۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	اجاره فولادکاو کیش، سه ماهه ۲۰٪
۳.۷۸%	۳,۸۳۰,۶۴۷,۴۵۸	۳.۶۶%	۴,۰۲۸,۰۲۳,۷۱۵	۲۵,۱۱۹,۷۱۴	۴,۰۰۲,۹۰۴,۰۰۱	۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۰.۹۹%	۱,۰۰۷,۳۴۲,۲۶۶	۰.۰۰%	.	.	.	۲۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
۰.۰۰%	.	۰.۹۰%	۹۹۰,۳۸۶,۵۲۱	.	۹۹۰,۳۸۶,۵۲۱	.	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶-۹۷
۱.۳۹%	۱,۴۱۵,۳۴۰,۲۱۷	۰.۰۰%	.	.	.	۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۱	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
۰.۶۹%	۷۰۳,۹۱۸,۵۰۶	۰.۰۰%	.	.	.	۲۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۰.۰۰%	.	۴.۷۵%	۵,۲۳۴,۸۹۴,۹۵۱	.	۵,۲۳۴,۸۹۴,۹۵۱	.	۱۳۹۷/۰۷/۱۰	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶-۹۷
۰.۰۰%	.	۳.۸۵%	۴,۲۴۱,۱۲۲,۵۷۸	.	۴,۲۴۱,۱۲۲,۵۷۸	.	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۶-۹۷
۸.۹۷%	۹,۰۹۷,۷۸۰,۳۲۳	۱۳.۱۶%	۱۴,۴۹۴,۴۲۷,۷۶۵	۲۵,۱۱۹,۷۱۴	۱۴,۴۶۹,۳۰۸,۰۵۱			
	۱۲۰,۵۱۴,۷۱۷		۲۴۷,۶۶۷,۵۹۶					
	۹,۲۱۸,۲۹۵,۰۴۰		۱۴,۷۴۲,۰۹۵,۳۶۱					

سود و زیان ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶.۰۷.۳۰		۱۳۹۷.۰۱.۳۱			
تجزیل شده	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳,۱۱۹,۱۸۶,۸۵۱	۱,۵۳۲,۷۷۴,۴۹۷	(۱۳,۵۴۳,۴۵۳)	۲۵	۱,۵۴۶,۳۱۷,۹۵۰	سود سهام دریافتنی
۱۳,۱۹۹,۸۲۲	۲۶,۳۰۶,۱۶۴	(۷,۲۰۷)	۱۰	۲۶,۳۱۳,۳۷۱	سود دریافتنی سپرده بانکی
۳,۱۳۲,۳۸۶,۶۷۳	۱,۵۵۹,۰۸۰,۶۶۱	(۱۳,۵۵۰,۶۶۰)		۱,۵۷۲,۶۳۱,۳۲۱	جمع

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

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷**

**۸- سایر داراییها**

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آیونمان 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 آسپس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل داراییهای صندوق پرداخت و ظرف مدت یکسال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۳۹۶.۰۷.۳۰		۱۳۹۷.۰۱.۳۱		
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
۷۲,۶۶۷,۹۴۹	۳۳۸,۰۴۴,۷۵۶	۲۳۶,۰۲۳,۱۹۳	۵۰۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۶۷,۹۴۹
۷۱۳,۲۶۵,۷۲۱	۴۱۱,۸۸۵,۶۰۱	۳۰۱,۳۸۰,۱۲۰	۰	۷۱۳,۲۶۵,۷۲۱
<b>۷۸۵,۹۳۳,۶۷۰</b>	<b>۷۴۹,۹۳۰,۳۵۷</b>	<b>۵۳۷,۴۰۳,۳۱۳</b>	<b>۵۰۱,۴۰۰,۰۰۰</b>	<b>۷۸۵,۹۳۳,۶۷۰</b>

آیونمان نرم افزار صندوق  
مخارج آسپس و هزینه های پذیره نویسی  
جمع

**۹- موبودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۰۱.۳۱
ریال	ریال
۱۱۱,۴۱۲	۱۱۵,۱۱۷
۳۴۴,۱۵۶,۰۷۴	۱,۰۸۵,۸۸۵,۱۸۶
<b>۳۴۴,۲۶۷,۴۸۶</b>	<b>۱,۰۸۶,۰۰۰,۳۰۳</b>

بانک ملت شعبه چهارراه ولیعصر - ۴۹۶۶۶۶۶۶۶۵  
بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰  
جمع

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۶.۰۷.۳۰		۱۳۹۷.۰۱.۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش-بستانکار	گردش- بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
(۱۰۶,۵۱۳,۱۵۲)	۳۲,۲۶۴,۴۶۱	۱۰۶,۷۷۱,۹۲۲,۰۰۹	۱۰۶,۹۱۰,۶۹۹,۶۲۲	(۱۰۶,۵۱۳,۱۵۲)	کارگزاری مفید
(۱۰۶,۵۱۳,۱۵۲)	۳۲,۲۶۴,۴۶۱	۱۰۶,۷۷۱,۹۲۲,۰۰۹	۱۰۶,۹۱۰,۶۹۹,۶۲۲	(۱۰۶,۵۱۳,۱۵۲)	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۰۱.۳۱	
ریال	ریال	
۵۱۰,۶۳۴,۳۳۹	۱,۰۱۲,۲۰۸,۰۰۱	مدیر
۱۱۸,۷۸۳,۹۸۸	۱۰۸,۶۵۱,۱۸۸	متولی
۵۹۰,۸۰۵,۹۶۱	۵۴۳,۲۵۴,۴۷۳	بازارگردان
۷۰,۷۶۶,۱۳۸	۶۹,۰۴۱,۱۶۰	حسابرس
۱,۲۹۰,۹۹۰,۴۲۶	۱,۷۳۳,۱۵۴,۸۲۲	جمع

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

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷**

**۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

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

۱۳۹۶.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۰۱.۳۱	
ریال	ریال	
۲۲۳,۸۷۳,۳۵۹	۲۲۳,۹۳۳,۰۵۴	ذخیره تصفیه
<b>۲۲۳,۸۷۳,۳۵۹</b>	<b>۲۲۳,۹۳۳,۰۵۴</b>	

**۱۳- خالص داراییها**

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

۱۳۹۶.۰۷.۳۰		۱۳۹۷.۰۱.۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۸۷,۱۵۷,۷۴۰,۴۸۴	۶,۸۱۳,۹۲۴	۹۳,۹۸۷,۰۲۲,۱۳۱	۶,۶۱۳,۹۲۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۲,۷۹۱,۱۲۳,۰۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۱۰,۴۷۸,۰۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۹۹,۹۴۸,۸۶۳,۵۵۵</b>	<b>۷,۸۱۳,۹۲۴</b>	<b>۱۰۸,۱۹۷,۵۰۰,۲۲۷</b>	<b>۷,۶۱۳,۹۲۴</b>	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۱.۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۱.۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
(۱,۴۶۵,۴۲۲,۲۸۱)	(۵۸۳,۹۰۰,۲۳۳)	۳,۳۲۸,۵۵۵,۱۸۸	۱۴-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۸۴,۶۹۶,۲۹۲	.	۴,۴۲۰,۸۱۴	۱۴-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
(۷۵,۹۰۶,۶۳۹)	(۹۰,۹۵۴,۶۴۰)	(۵۳,۹۵۹)	۱۴-۳	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
<b>(۱,۴۵۶,۶۳۲,۶۲۸)</b>	<b>(۶۷۴,۸۵۴,۸۷۳)</b>	<b>۳,۳۳۲,۹۲۲,۰۴۳</b>		



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۱.۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به	
				ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۱	آسان پرداخت پرشین	.	.	.	.	.	۳۸۷,۴۵۳,۰۲۴	۳۸۷,۴۵۳,۰۲۳
۲	ارتباطات سیار ایران	۱۳۷,۹۹۹	۲,۳۶۰,۰۰۱,۲۷۵	۲,۳۲۹,۸۰۵,۶۷۰	۱۱,۲۱۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۶	۳۹۳,۴۹۴,۱۶۰	۲۲۸,۱۵۵,۳۶۰
۳	البرزدارو	.	.	.	.	.	(۹,۰۰۳,۵۲۵)	.
۴	بانک انصار	.	.	.	.	.	(۱۸۷,۰۸۶,۶۵۷)	(۴۰۴,۴۱۰,۷۰۷)
۵	بانک صادرات ایران	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۹,۴۵۰,۰۰۰	۲,۶۱۷,۵۲۷,۸۳۹	۷,۷۳۹,۸۸۹	۸,۱۴۷,۲۵۰	.	(۱,۰۰۳,۹۶۴,۹۷۸)
۶	بانک ملت	۱۰۰,۰۰۰	۹۳,۷۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۷۸,۶۲۴	۴۴۵,۰۷۵	۴۶۸,۵۰۰	(۲,۳۹۰,۵۰۸,۱۳۵)	(۱,۴۵۷,۶۵۸,۴۶۲)
۷	بیمه ما	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۷۱۴,۵۰۴	۱۳۱,۰۱۰,۰۷۷	۶۳۰,۳۹۳	۶۶۳,۵۷۳	(۱۷,۰۷۲,۴۹۷)	.
۸	به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	۳,۴۶۰,۰۸۲	.
۹	پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	۲۰۷,۷۴۰,۴۴۹	۱۹۵,۷۷۱,۹۰۲
۱۰	پتروشیمی جم	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۳۴۴,۱۲۴	۴,۸۹۰,۶۰۲	۵,۱۴۸,۰۰۰	۴۶,۲۰۵,۸۲۸	۴۶,۲۰۵,۸۲۸
۱۱	پتروشیمی خارک	۴۶,۱۹۰	۱,۱۳۸,۶۱۶,۹۵۵	۹۱۷,۶۶۱,۳۷۵	۵,۴۰۸,۴۲۹	۵,۶۹۳,۰۸۵	.	۱۳۹,۸۵۴,۰۶۶
۱۲	پتروشیمی سازند	۹۸۰,۰۰۰	۲,۸۶۷,۰۲۴,۰۸۰	۲,۵۶۱,۷۹۱,۸۱۴	۱۳,۶۱۸,۳۶۹	۱۴,۳۳۵,۱۱۹	.	۲۷۷,۲۷۸,۷۷۸
۱۳	پتروشیمی فجر	۱۰۰,۰۰۰	۵۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۵۴۶,۲۲۱,۹۰۲	۲,۸۰۲,۰۲۵	۲,۹۴۹,۵۰۰	۱۸۸,۴۵۷,۵۵۲	۳۷,۹۲۶,۵۷۳
۱۴	پتروشیمی مبین	۱,۲۴۰,۸۱۱	۵,۶۲۲,۸۰۳,۱۱۰	۴,۷۶۸,۶۳۵,۵۱۲	۲۶,۷۰۸,۳۰۷	۲۸,۱۱۴,۰۱۴	۱,۸۳۸,۳۴۵	۷۹۹,۳۴۵,۲۷۷
۱۵	پتروشیمی خراسان	۲۷۵,۰۰۰	۱,۷۸۲,۵۴۵,۳۱۴	۱,۵۶۸,۸۲۸,۳۲۸	۸,۴۶۷,۰۹۰	۸,۹۱۲,۷۲۶	.	۱۹۶,۳۳۷,۱۷۰
۱۶	توسعه معادن روی ایران	۱۴۱,۲۵۷	۵۴۵,۲۵۲,۰۲۰	۴۶۲,۴۴۳,۳۲۸	۲,۵۸۹,۹۴۸	۲,۷۲۶,۲۶۰	.	۷۷,۴۹۲,۴۸۴
۱۷	تامین سرمایه امید	۱,۰۰۳,۱۰۷	۱,۷۸۳,۶۲۶,۱۶۴	۱,۸۸۳,۶۷۰,۸۵۴	۸,۴۷۲,۲۲۵	۸,۹۱۸,۱۳۰	.	(۱۱۷,۴۳۵,۰۴۵)
۱۸	تجارت الکترونیک پارس‌یان	.	.	.	.	.	(۴۸۵,۲۱۴,۶۸۴)	(۴۸۵,۲۱۴,۶۹۵)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۱.۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به	
				ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۲۰	تراکتورسازی ایران	۱۴۰,۰۰۰	۳۵۹,۱۹۵,۵۶۴	۳۱۰,۱۲۶,۴۹۲	۱,۷۰۶,۱۷۸	۱,۷۹۵,۹۷۷	۴۵,۵۶۶,۹۱۷	۸۶,۱۷۴,۰۵۳
۲۱	تولیدی چدن سازان	.	.	.	.	.	.	۱۸,۱۵۹,۶۴۲
۲۲	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	۵۵,۳۹۸,۰۴۳
۲۳	داده گستر عصر نوین- های وب	.	.	.	.	.	.	۶,۱۳۱,۶۳۳
۲۴	داروسازی تولید دارو	۱۵۶,۴۹۹	۶۰۷,۷۸۲,۶۰۷	۷۲۹,۹۲۳,۴۵۸	۲,۸۸۶,۹۶۰	۳,۰۳۸,۹۱۸	(۱۲۸,۰۶۶,۷۲۹)	۲۱,۳۳۲,۶۴۷
۲۵	زامیاد	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۵۹۷,۸۴۹)
۲۶	س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	۷۱,۷۶۸,۱۵۹
۲۷	سرمایه گذاری شفا دارو	۸۳۲	۳,۶۲۵,۰۲۴	۳,۴۶۸,۸۲۱	۱۷,۲۲۰	۱۸,۱۲۵	۱۲۰,۸۵۸	.
۲۸	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۷۸۶,۵۷۵	۲۱۴,۷۱۹,۵۱۸	۱,۰۰۵,۹۸۶	۱,۰۵۸,۹۳۳	(۴,۹۹۷,۸۶۲)	.
۲۹	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۲۱,۸۷۷	۵۸۲,۰۴۹,۴۲۴	۶۲۷,۵۸۱,۲۴۴	۲,۷۶۴,۷۴۲	۲,۹۱۰,۲۴۷	(۵۱,۲۰۶,۸۰۹)	(۶۵,۳۷۶,۱۵۳)
۳۰	سرمایه گذاری ملی ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۲۰,۷۰۵	۲۰۲,۷۳۶,۳۵۳	۹۸۳,۳۴۸	۱,۰۳۵,۱۰۳	۲,۲۶۵,۹۰۱	.
۳۱	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳,۵۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۳,۵۵۶,۶۲۵	۴,۱۸۳,۳۱۷,۶۶۹	۲۳,۳۳۹,۳۸۸	۲۴,۵۶۷,۷۸۳	۶۸۲,۳۳۱,۷۸۵	.
۳۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۳,۵۵۵,۶۱۰	۲,۹۲۳,۴۰۱,۴۸۶	۱۳,۲۶۹,۳۸۶	۱۳,۹۶۷,۷۷۸	(۱۵۷,۰۸۳,۰۴۰)	.
۳۳	صنایع خاک چینی ایران	۳۹,۶۵۰	۲۵۴,۴۰۰,۳۲۰	۲۴۰,۱۰۳,۴۲۶	۱,۳۰۸,۴۰۱	۱,۲۷۲,۰۰۲	۱۱,۸۱۶,۴۹۱	۱۶۷,۱۳۶,۱۰۲
۳۴	صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	۸,۳۴۷,۷۰۲
۳۵	صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	.	۵۱,۲۲۸,۱۰۰
۳۶	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	.	.	.	.	.	.	۱۷,۸۹۳,۲۱۶
۳۷	کالسیمین	۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۷,۴۳۴,۵۹۵	۱,۲۷۹,۵۲۲,۸۷۵	۹,۹۶۲,۸۱۱	۱۰,۴۸۷,۱۷۴	۷۹۷,۴۶۱,۷۳۵	.
۳۸	کویر تایر	.	.	.	.	.	.	۲۸۵,۷۰۹,۶۲۴
۳۹	گروه صنعتی بارز	۹۳۹,۱۲۲	۲,۹۷۴,۷۵۶,۷۱۵	۲,۸۹۴,۹۸۲,۷۹۰	۱۴,۱۳۰,۰۹۳	۱۴,۸۷۳,۷۸۲	۵۰,۷۷۰,۰۵۰	۵۱,۷۲۲,۸۹۷
۴۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۰۱۰,۰۰۰	۲,۴۲۰,۵۰۸,۴۰۸	۲,۱۱۹,۶۵۴,۶۸۱	۱۱,۴۹۷,۴۱۱	۱۲,۱۰۲,۵۴۵	۲۷۷,۲۵۳,۷۷۱	.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به			سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
				۱۳۹۷.۰۱.۳۱	۱۳۹۷.۰۱.۳۱	۱۳۹۷.۰۱.۳۱			
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱	گروه بهمن	۵۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۵,۳۶۵	۲,۷۴۲,۴۹۹	۸۲,۱۹۰,۷۶۸	.	.	
۴۲	فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۳۴۴	۴,۷۷۰,۰۴۰	۲۲,۶۵۸	۲۳,۸۵۰	۵۷۸,۹۴۹	.	.	
۴۳	لیزینگ رایان سایا	۱,۳۵۸,۶۸۸	۱,۶۴۰,۸۰۷,۴۲۰	۷,۷۹۳,۸۳۳	۸,۲۰۴,۰۳۸	۱۵۹,۳۴۴,۵۸۴	(۳۴۲,۷۹۷,۷۷۲)	۶۵,۷۱۵,۱۹۹	
۴۴	فولاد مبارکه اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۹,۳۰۷,۵۶۴	۵,۴۵۹,۲۱۱	۵,۷۴۶,۵۳۸	۲۵۴,۷۹۸,۸۱۴	.	۱۰۷,۲۶۲,۱۰۳	
۴۵	مخابرات ایران	۷۱۰,۰۰۰	۱,۵۸۴,۹۵۸,۹۴۱	۷,۵۲۸,۵۵۷	۷,۹۳۴,۷۹۵	۶۸,۴۳۵,۱۰۲	(۶۷,۸۱۷,۸۹۷)	(۱,۰۶۱,۴۹۲,۲۷۸)	
۴۶	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۶۲۹	۲,۲۹۵,۲۲۱	۱۰,۹۰۲	۱۱,۴۷۶	۵۴۷,۷۰۶	.	.	
۴۷	ملی صنایع مس ایران	۸۵۶,۲۶۳	۲,۲۹۱,۸۱۸,۵۷۷	۱۰,۸۸۶,۱۳۲	۱۱,۴۵۹,۰۹۳	۱۱۹,۵۴۰,۹۱۲	.	۲۹,۵۰۰,۵۰۱	
۴۸	معدنی املاح ایران	۱۵۰,۰۰۰	۱,۸۷۶,۹۷۰,۱۵۸	۸,۹۱۵,۶۰۸	۹,۳۸۴,۸۵۱	۹,۰۸۰,۷۵۰	۶۸,۱۵۸,۷۰۰	۳۲۸,۴۲۰,۶۳۶	
۴۹	معدنی و صنعتی گل گهر	۳۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۴,۰۰۱	۴,۳۲۰,۰۰۰	۲۸,۲۲۲,۱۲۶	۱۱۱,۱۱۷,۷۵۰	۱۶۸,۸۲۱,۹۸۵	
۵۰	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	(۹۳,۷۹۲)	(۹۳,۷۹۲)	
	نفت سپاهان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۳,۰۵۲,۵۲۷	۷,۵۶۶,۹۹۸	۷,۹۶۵,۲۶۲	۴۷۴,۷۲۶,۹۴۹	.	.	
			۴۸,۵۵۷,۳۸۶,۰۵۲	۲۳۰,۶۲۷,۵۴۱	۲۴۲,۷۸۶,۹۳۲	۳,۳۲۸,۵۵۵,۱۸۸	(۵۸۳,۹۰۰,۲۳۳)	(۱,۴۶۵,۴۲۲,۲۸۱)	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۲-۴ - سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم :

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به						ردیف	سهام
سال مالی منتهی به	۱۳۹۶.۰۷.۳۰	۱۳۹۶.۰۱.۳۱	۱۳۹۷.۰۱.۳۱						
سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	مالیات-ریال	کارمزد-ریال	ارزش دفتری-ریال	بهای فروش-ریال	تعداد		
.	.	۱,۵۸۴,۴۰۱	۸۸,۷۵۰	۸۴,۳۱۲	۱۵,۹۹۲,۵۳۷	۱۷,۷۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱	بیمه ما
(۴۰۸,۵۱۲,۹۷۱)	.	(۳۲,۳۵۶,۱۳۰)	۱,۰۸۰,۱۵۷	۱,۰۲۶,۱۴۹	۲۴۷,۲۸۱,۲۱۶	۲۱۶,۰۳۱,۳۹۲	۱,۳۵۸,۶۸۸	۲	لیزینگ رایان سایا
۹,۸۴۰,۵۵۲	.	.	.	.	.	.	.	۳	البرز دارو
۴۸۲,۳۷۱,۶۰۰	.	.	.	.	.	.	.	۴	گروه صنعتی البرز
(۲,۸۸۹)	.	.	.	.	.	.	.	۵	داروسازی تولید دارو
.	.	۴۳,۹۸۲,۹۲۵	۴۱۹,۲۳۳	۳۹۸,۲۷۱	۳۹,۰۵۴,۰۲۴	۸۳,۸۵۴,۴۵۳	۵۱,۲۵۲	۶	ح . ملی صنایع مس ایران
.	.	(۷,۷۹۰,۳۸۲)	۱,۱۶۰,۰۳۸	۱,۱۰۲,۰۳۶	۲۳۷,۵۲۵,۹۸۸	۲۳۲,۰۰۷,۶۸۰	۴۵,۳۱۴	۷	ح . صنایع خاکچینی ایران
۸۴,۶۹۶,۲۹۲	.	۴,۴۲۰,۸۱۴	۲,۷۴۸,۱۷۸	۲,۶۱۰,۷۶۸	۵۳۹,۸۶۳,۷۶۵	۵۴۹,۶۴۳,۵۲۵			

۳-۴ - سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت :

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به						ردیف	سهام
سال مالی منتهی به	۱۳۹۶.۰۷.۳۰	۱۳۹۶.۰۱.۳۱	۱۳۹۷.۰۱.۳۱						
سود و زیان فروش -	سود و زیان - ریال	سود و زیان فروش - ریال	مالیات-ریال	کارمزد - ریال	ارزش دفتری - ریال	بهای فروش - ریال	تعداد		
(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۷۵,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	۱	اجاره چادرملو(صجاد)
(۱۴,۷۹۰,۰۴۶)	(۸,۱۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۵۹,۵۷۳)	.	۵۰۸,۷۵۸	۷۰۷,۱۸۶,۹۱۵	۷۰۱,۷۳۶,۱۰۰	۷۰۰	۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۱۹,۸۹۲,۷۲۵)	(۹,۳۹۲,۷۲۵)	.	.	.	.	.	.	۴	اجاره مینا ۳ ماهه ۲۰ درصد
۳۴۸,۴۶۶	۳۴۸,۴۶۷	.	.	.	.	.	.	۵	اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد
(۱۹,۵۹۶,۴۰۰)	(۱۹,۵۹۶,۴۰۰)	.	.	.	.	.	.	۶	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد
۳۰,۱۷۱,۶۷۶	.	۶,۴۹۲,۱۹۰	.	۱,۵۳۰,۲۷۲	۲,۱۰۲,۶۹۷,۵۳۸	۲,۱۱۰,۷۲۰,۰۰۰	۲,۱۰۰	۷	اجاره فولادکاوه کیش، سه ماهه ۲۰٪
۴۶۹۱,۳۷۲	.	(۱,۶۸۷,۱۷۸)	.	۲,۷۹۱,۳۹۴	۳,۸۴۸,۹۵۵,۸۸۴	۳,۸۵۰,۰۶۰,۰۰۰	۳,۸۰۰	۸	اجاره پترومید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
.	.	۱,۰۹۹,۲۰۳	.	۷۷۵,۷۵۰	۱,۰۶۸,۱۲۵,۰۴۷	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹	اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
(۴۰,۳۰۴,۰۳۶)	(۴۰,۳۰۴,۰۳۶)	۱,۳۹۹	.	۱,۰۲۵,۱۵۱	۱,۴۱۲,۹۷۴,۸۵۰	۱,۴۱۴,۰۰۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	۱۱	اوراق رهتی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
(۱۰,۵۳۴,۹۴۶)	(۱۰,۵۳۴,۹۴۶)	.	.	.	.	.	.	۱۲	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
(۷۵۰,۹۰۶,۶۳۹)	(۹۰,۹۵۴,۶۴۰)	(۵۳,۹۵۹)	.	۶,۶۳۱,۲۲۵	۹,۱۳۹,۹۴۰,۲۳۴	۹,۱۴۶,۵۱۷,۵۰۰			

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۱.۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۱.۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۶۸۱,۲۸۴,۱۷۹	۱,۷۹۳,۴۰۱,۹۹۸	۶,۵۳۷,۰۳۲,۱۶۳	۱۵-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
(۲۰,۱۵۷,۴۶۳)	۰	۲,۱۸۲,۹۷۳,۹۵۲	۱۵-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۱۲۰,۵۱۴,۷۱۱	(۱۳,۱۲۵,۰۰۰)	۲۴۷,۶۶۷,۵۹۱	۱۵-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
<b>۷۸۱,۶۴۱,۴۲۷</b>	<b>۱,۷۸۰,۲۷۶,۹۹۸</b>	<b>۸,۹۶۷,۶۷۳,۷۰۶</b>		

صندوق سرمایه گذاری توسعه آندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی :

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی شش ماهه منتهی به			سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات			
۱	البرز دارو	.	.	.	.	.	.	ریال	
۲	باما	۲۵۵,۵۴۴	۲,۲۱۹,۱۹۹,۶۴۰	۲,۲۵۶,۶۸۲,۰۳۱	۱۰,۵۳۲,۱۴۸	۱۱,۰۹۶,۹۹۸	(۵۸,۹۲۱,۵۳۷)	ریال	
۳	بانک انصار	.	.	.	.	.	.	ریال	
۴	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	ریال	
۵	بانک ملت	۱,۰۳۲,۴۷۲	۹۷۷,۷۵۰,۹۸۴	۹۶۶,۱۷۳,۱۰۱	۴,۶۴۴,۳۱۷	۴,۸۸۸,۷۵۵	۲,۰۴۴,۸۱۱	ریال	
۶	بهمن دیزل	۵۲۱,۳۶۲	۱,۹۰۴,۵۳۵,۳۸۶	۱,۸۱۲,۴۶۳,۸۸۳	۹,۰۴۶,۵۴۳	۹,۵۲۲,۶۷۷	۶۳,۵۰۲,۲۸۳	ریال	
۷	بیمه ما	.	.	.	.	.	.	ریال	
۸	پالایش نفت اصفهان	۷۱۰,۰۰۰	۳,۰۸۴,۹۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۶,۵۹۰,۳۴۸	۱۴,۶۵۳,۷۵۰	۱۵,۴۲۴,۷۵۰	۲۹۸,۳۸۱,۳۹۰	ریال	
۹	پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	ریال	
۱۰	پتروشیمی جم	۶۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۶,۵۵۰,۰۰۰	۵,۳۸۴,۳۳۶,۸۱۳	۳۱,۱۴۳,۶۱۲	۳۲,۷۸۲,۷۵۰	۱,۱۰۸,۳۸۶,۸۲۵	ریال	
۱۱	پتروشیمی خارک	۵۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۹,۱۲۹,۰۰۷	۵,۷۹۵,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۹۷۵,۹۹۳	ریال	
۱۲	پتروشیمی زاگرس	۱۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۷,۴۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۳,۵۶۴,۴۴۹	۱۵,۹۴۷,۶۵۰	۱۶,۷۸۷,۰۰۰	۳۱,۱۰۰,۹۰۱	ریال	
۱۳	پتروشیمی فجر	.	.	.	.	.	.	ریال	
۱۴	پتروشیمی فناوران	۱۵۰,۰۰۰	۴,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۶,۹۹۳,۲۶۹	۲۰,۹۴۷,۵۰۰	۲۲,۰۵۰,۰۰۰	(۱۹۹,۹۹۰,۷۶۹)	ریال	
۱۵	پتروشیمی مبین	۲,۳۹۹,۷۱۷	۱۱,۵۱۳,۸۴۲,۱۶۶	۹,۲۲۲,۴۹۶,۹۸۶	۵۴,۶۹۰,۷۵۰	۵۷,۵۶۹,۲۱۱	۲,۱۷۹,۰۸۵,۲۱۹	ریال	
۱۶	تجارت الکترونیک پارسین	.	.	.	.	.	.	ریال	
۱۷	تراکتورسازی ایران	۱,۲۸۵,۰۰۰	۳,۳۰۶,۳۰۵,۰۰۰	۲,۸۴۶,۵۱۸,۱۸۹	۱۵,۷۰۴,۹۴۹	۱۶,۵۳۱,۵۲۵	۴۲۷,۵۵۰,۳۳۷	ریال	
۱۸	توسعه معادن روی ایران	۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۴,۲۶۳,۶۹۶	۹,۶۶۱,۵۰۰	۱۰,۱۷۰,۰۰۰	۴۹,۹۰۴,۸۰۴	ریال	
۱۹	داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	.	ریال	
۲۰	زامیاد	.	.	.	.	.	.	ریال	
۲۱	س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	ریال	
۲۲	سرمایه گذاری پارس توشه	۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۳۱۷,۱۱۱	۶,۲۷۰,۰۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۱۲,۸۸۹	ریال	
۲۳	سرمایه گذاری دارویی تامین	۷۲۸,۱۲۳	۳,۲۲۵,۵۸۴,۸۹۰	۳,۷۴۹,۳۲۳,۷۵۶	۱۵,۳۳۱,۲۲۸	۱۶,۱۲۷,۹۲۴	(۵۵۵,۱۸۸,۳۱۹)	ریال	
۲۴	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۷۵,۴۱۱,۵۰۰	۵,۶۵۳,۶۸۸	۵,۹۵۱,۲۵۰	۱۰۳,۲۳۳,۵۶۳	ریال	
۲۵	شرکت ارتباطات سیار ایران	۴۶۲,۰۰۱	۸,۱۷۶,۹۵۵,۶۹۹	۷,۷۹۹,۸۵۷,۶۸۰	۳۸,۸۴۰,۵۴۰	۴۰,۸۸۴,۷۷۸	۲۹۷,۳۷۲,۷۰۱	ریال	
۲۶	شرکت پتروشیمی خراسان	۶۴۹,۵۹۶	۴,۴۷۵,۰۶۶,۸۴۴	۳,۷۰۵,۸۳۴,۹۰۱	۲۱,۳۵۶,۵۶۸	۲۲,۲۷۵,۳۳۴	۷۲۵,۶۰۰,۰۴۱	ریال	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌نمای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۱.۳۱				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷	صنایع خا، چینی ایران	.	.	.	.	.	۲۸,۹۷۴,۶۹۳
۲۸	صنعتی بشهر	۵۴۹,۹۹۹	۱,۰۵۳,۲۴۸,۰۸۵	۱,۲۹۶,۳۳۴,۸۹۳	۵,۰۰۲,۹۲۸	۵,۲۶۶,۲۴۰	۶۵,۲۰۶,۴۹۷
۲۹	فولاد آلیی ایران	۱,۳۸۱,۴۰۴	۱,۸۳۰,۳۶۰,۳۰۰	۲,۲۵۶,۷۷۲,۵۰۷	۸,۶۹۴,۲۱۱	۹,۱۵۱,۸۰۲	.
۳۰	فولاد کاه جنوب کیش	.	.	۳۵۶,۱۱۹	.	(۲۵۶,۱۱۹)	.
۳۱	فولاد میکه اصفهان	۳,۵۰۲,۵۱۳	۹,۸۰۷,۰۳۶,۴۰۰	۷,۷۳۴,۴۵۰,۶۰۰	۴۶,۵۸۳,۴۲۳	۴۹,۰۳۵,۱۸۲	۱,۹۷۶,۹۶۷,۱۹۵
۳۲	کویر تاج	.	.	.	.	.	.
۳۳	کیمینارو	۳۱۰,۰۰۰	۱,۶۳۷,۴۳۰,۰۰۰	۲,۰۷۲,۶۰۳,۴۵۹	۷,۷۷۷,۷۴۵	۸,۱۸۷,۱۰۰	(۴۵۱,۱۴۷,۳۰۴)
۳۴	گروه صنای بارز	.	.	.	.	.	.
۳۵	گروه بهمن	۲,۴۵۸,۵۷۹	۲,۳۱۸,۴۳۹,۹۹۸	۲,۲۶۶,۶۱۹,۹۱۹	۱۱,۰۱۲,۵۹۰	۱۱,۵۹۲,۲۰۰	۲۹,۲۱۵,۲۸۹
۳۶	گسترشرفت و گاز پارسیان	۷۹۶,۷۱۰	۱,۷۴۴,۷۹۴,۹۰۰	۱,۶۷۳,۰۲۹,۷۰۶	۸,۲۸۷,۷۷۶	۸,۷۳۳,۹۷۵	۵۵,۷۵۳,۴۴۳
۳۷	لیزینگ ایان ساییا	.	.	.	.	.	.
۳۸	مخابرات ایران	۲,۴۹۰,۰۰۰	۵,۵۸۲,۵۸۰,۰۰۰	۵,۲۶۴,۳۱۷,۵۱۳	۲۶,۵۱۷,۲۵۵	۲۷,۹۱۲,۹۰۰	۲۶۳,۸۳۲,۳۳۲
۳۹	معدنی للاح ایران	۳۰۰,۰۰۰	۴,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۹,۱۷۷,۹۰۱	۲۰,۲۳۵,۰۰۰	۲۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۲۸۷,۰۹۹
۴۰	معدنی صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.
۴۱	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.
۴۲	همکار سیستم	۵۳۳,۷۱۹	۲,۴۴۴,۴۳۳,۰۰۹	۲,۲۰۹,۳۵۶,۴۹۴	۱۱,۶۱۱,۰۵۷	۱۲,۲۲۲,۱۶۵	۲۱۱,۲۴۳,۲۹۳
		۸۹,۶۵۰,۹۰۳,۳۰۱	۸۲,۳۳۹,۷۷۴,۸۳۱	۴۲۵,۸۴۱,۷۹۲	۴۴۸,۲۵۴,۵۱۶	۶,۵۳۷,۰۳۲,۱۶۳	۱,۷۹۳,۴۰۱,۹۹۸

۱۵-۲ - سو (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام :

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۱.۳۱				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح. سرنفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۵,۴۳۶,۰۴۸	۱۵,۳۹۰,۰۰۰	۱۵,۳۹۰,۰۰۰	.
۲	ح. بیه ما	.	.	.	.	.	.
			۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۵,۴۳۶,۰۴۸	۱۵,۳۹۰,۰۰۰	۱۵,۳۹۰,۰۰۰	(۲۰,۱۵۷,۴۶۳)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۵-۳ - سو (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۱.۳۱			سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات			
۱	اجاره رتل ماهانه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	ریال	ریال	
۲	اجاره پتو امید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۲۰,۰۰۰	۲,۹۰۰,۰۱۵	.	(۵,۷۸۴,۰۱۷)	ریال	۶۶۷۸,۷۱۸	
۳	اسناد خزانه - ۳ بودجه ۹۶-۹۷	۱,۰۹۱	۱,۰۱۰,۴۸۴,۳۰۰	۷۳۳,۶۰۱	.	۱۹,۳۶۵,۰۷۸	ریال	۴۰,۱۹۳,۱۳۰	
۴	اسناد خزانه - ۳ بودجه ۹۶-۹۷	۵,۸۶۴	۵,۳۴۲,۱۰۴,۰۰۰	۳,۸۷۳,۰۲۵	.	۱۰۳,۳۳۶,۰۲۴	ریال	.	
۵	اسناد خزانه - ۳ بودجه ۹۶-۹۷	۵,۰۰۰	۴,۳۷۵,۰۴۵,۰۰۰	۳,۲۴۱,۱۲۲,۵۸۶	.	۱۳۰,۷۵۰,۵۰۶	ریال	.	
۶	اجاره دا پترورینگ کیش ۱۳۹۴	.	.	.	.	.	ریال	۶۷,۳۴۹,۰۱۰	
۷	اوراق رتی بانک مسکن ۹۷.۴۱۳	.	.	.	.	.	ریال	۹,۹۲۴,۱۷۳	
۸	اجاره فزداکاو کیش سه ماهه ۲۰٪	.	.	.	.	.	ریال	(۳,۶۳۰,۳۲۰)	
۹	اجاره چرم لو سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	ریال	(۲,۶۲۵,۰۰۰)	
۱۰	اجاره مز (۲) سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	ریال	(۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	
			۱۴,۴۶۹,۳۰۸,۰۶۰	۱۰,۶۷۷,۵۴۹	.	۲۴۷,۶۶۷,۵۹۱		۱۲۰,۵۱۴,۷۱۱	



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۰۱.۳۱		هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام - ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰	
					سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام - ریال			خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال
۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	.	۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲	شرکت بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	.	۳۰,۹۶۴,۰۰۸	.
۳	شرکت بیمه ما	.	.	.	.	.	.	.	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	.
۴	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	.	.	.	.	.	.	۴۱۶,۱۹۴,۹۳۵	۴۱۶,۱۹۴,۹۳۵	.
۵	شرکت پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰	.
۶	شرکت پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	.	۶۲۴,۵۹۶,۰۰۰	.
۷	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹,۵۲۶,۵۲۶	.
۸	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازتستگی	.	.	.	.	.	.	.	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	شرکت س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۵۲,۷۷۵
۱۰	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۴,۳۸۵,۳۳۳	.
۱۱	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	.	۷۹۳,۱۶۵,۲۸۴	.
۱۲	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۳	شرکت کویرتایر	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۱,۳۲۲,۸۹۸	۱۲۳,۳۸۸,۵۸۹
۱۴	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۱,۸۰۶,۷۱۰	۲۷۰	۴۸۷,۸۱۱,۷۰۰	.	۴۸۷,۸۱۱,۷۰۰	.	۴۸۷,۸۱۱,۷۰۰
۱۵	شرکت گروه بهمن	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۴	۲۰۰	۸۰۱	.	۸۰۱	.	۸۰۱
۱۶	شرکت گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۷	شرکت مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۸	پتروشیمی مبین	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۹	رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۰	شرکت پتروشیمی فجر	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۱	شرکت صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۲	شرکت تراکتور سازی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۳	شرکت صنعتی بهشهر	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	۵۴۹,۹۹۹	۲۵۰	۱۳۷,۴۹۹,۷۵۰	(۱۳,۲۷۳,۴۹۱)	۱۳۷,۴۹۹,۷۵۰	۱۱۹,۹۹۹,۷۰۰	۱۱۸,۹۴۰,۶۴۰
۲۴	شرکت البرز دارو	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۵	شرکت معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۶	شرکت داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۷	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	جمع					۶۲۵,۳۱۲,۲۵۱	(۱۳,۲۷۳,۴۹۱)	۶۱۲,۰۳۸,۷۶۰	۸۸۸,۱۷۶,۹۳۹	۱۴,۹۹۱,۲۹۶,۲۳۵

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۷- 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 شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
	۱۳۹۷.۰۱.۳۱	۱۳۹۶.۰۱.۳۱	۱۳۹۶.۰۷.۳۰
سود اوراق مشارکت	۲۳۱,۸۴۳,۵۵۴	۱,۲۶۷,۲۱۳,۲۸۷	۱,۹۴۵,۴۰۳,۱۹۶
سود سپرده بانکی	۹۹,۶۶۴,۱۰۱	۱۰۲,۷۹۸,۹۴۱	۱۸۵,۱۰۹,۲۰۷
	۳۳۱,۵۰۷,۶۵۵	۱,۳۷۰,۰۱۲,۲۲۸	۲,۱۳۰,۵۱۲,۴۰۳

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	دوره مالی شش ماهه منتهی به		نرخ سود	سود
			دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به		
			۱۳۹۷.۰۱.۳۱	۱۳۹۶.۰۱.۳۱		۱۳۹۶.۰۷.۳۰
سود اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (صمپنا)	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲۰	۰
سود اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۱۸.۵	۵۴۱,۷۹۸,۳۳۹
سود اوراق صکوک پارس	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲۰	۲۴۱,۱۰۲,۳۸۵
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲۰	۱۱۳,۰۴۹,۳۸۷
سود اوراق مشارکت اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲۱	۵۵,۰۱۰,۴۹۰
سود اوراق مشارکت اجاره چادرملو (صمجاد)	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲۰	۱۱۴,۶۵۴,۹۱۸
سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲۰	۱۷۱,۴۶۳,۶۳۹
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد (ذصایتل)	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲۰	۲۶۲,۷۵۳,۲۴۴
سود اوراق مشارکت اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲۰	۲۸,۶۲۹,۱۰۹
سود اوراق مشارکت مراهجه فولاد مبارک ۹۷۰۴۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲۰	۲۳۶,۳۹۳,۴۶۶
سود اوراق مشارکت مراهجه مگاموتور ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲۰	۰
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲۲	۰
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲۱	۰
سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد (صمپنا ۲۱)	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲۰	۱۸۰,۵۴۸,۲۱۹
سود اوراق مشارکت شرکت س.ص. کارکنان	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲۱	۰
سود خالص						۱,۹۴۵,۴۰۳,۱۹۶

۱۷-۲- سود سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سود
			دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
			۱۳۹۷.۰۱.۳۱	۱۳۹۶.۰۱.۳۱	۱۳۹۶.۰۷.۳۰
سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۴۹۶۶۶۶۶۶۵	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	ریال	ریال	۱۰.۶۵۶
سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۲۱۱۸۳۵۲۰	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	ریال	ریال	۱۸۵,۱۰۲,۱۶۷
			ریال	ریال	۱۸۵,۱۱۲,۸۱۳
			(۷,۲۰۷)	(۱۰,۰۵۳)	(۳,۶۱۶)
			۹۹,۶۶۴,۱۰۱	۱۰۲,۷۹۸,۹۴۱	۱۸۵,۱۰۹,۲۰۷

هزینه تنزیل  
سودخالص

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

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷**

**۱۸- سایر درآمدها**

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۶.۰۷.۳۰	۱۳۹۶.۰۱.۳۱	۱۳۹۷.۰۱.۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۳۰,۶۷۷,۸۱۰	۱۲۹,۱۳۲,۸۸۵	۱۴۰,۵۰۶,۱۳۷
۵,۵۲۱	۵,۵۲۱	۳,۶۱۶
۹۴,۸۹۷,۶۳۰	۹۴,۸۹۷,۶۳۰	۱۲۸,۴۰۲,۵۸۵
۲۲۵,۵۸۰,۹۶۱	۲۲۴,۰۳۰,۰۳۶	۲۶۸,۹۱۲,۳۳۸

درآمد تنزیل سود سهام  
درآمد تنزیل سود سپرده بانکی  
تعدیل کارمزد کارگزار

**۱۹- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۶.۰۷.۳۰	۱۳۹۶.۰۱.۳۱	۱۳۹۷.۰۱.۳۱
ریال	ریال	ریال
۲,۰۵۸,۲۶۸,۲۳۹	۱,۱۳۶,۶۱۲,۷۴۷	۱,۰۱۲,۲۰۸,۰۰۱
۲۳۵,۶۳۰,۵۲۸	۱۲۹,۸۲۹,۴۸۹	۱۰۸,۶۵۱,۱۸۸
۱,۱۷۵,۰۳۸,۵۹۵	۶۴۹,۱۴۷,۳۷۱	۵۴۳,۲۵۴,۴۷۳
۱۴۰,۰۰۱,۱۷۲	۶۹,۲۳۵,۰۳۴	۶۹,۰۴۱,۱۶۰
۳۶۰,۸۹۳,۵۳۴	۱,۹۸۴,۸۱۴,۶۴۱	۱,۷۳۳,۱۵۴,۸۲۲

مدیر  
متولی  
بازارگردان  
حسابرس

**۲۰- سایر هزینه‌ها**

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۶.۰۷.۳۰	۱۳۹۶.۰۱.۳۱	۱۳۹۷.۰۱.۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۳۶,۲۹۶,۷۰۸	۲۱۵,۹۱۴,۵۳۳	۲۳۶,۰۲۳,۱۹۳
.	.	۵۹,۶۹۵
۶۱۲,۸۰۶,۲۴۴	۳۰۳,۰۵۴,۴۵۴	۳۰۱,۳۸۰,۱۲۰
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱,۱۲۹,۱۰۲,۹۵۲	۵۵۸,۹۶۸,۹۸۷	۵۳۷,۴۶۳,۰۰۸

هزینه آبونمان  
هزینه تصفیه  
هزینه تأسیس  
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

**۲۱- تعدیلات**

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۶.۰۷.۳۰	۱۳۹۶.۰۱.۳۱	۱۳۹۷.۰۱.۳۱
	ریال	ریال
(۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
(۶,۹۹۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۳,۸۰۰,۰۰۰)
(۷,۶۷۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۳,۸۰۰,۰۰۰)

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

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

**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷**

**۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی**

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۱/۱۳۹۷**

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۱۳.۰۰%
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۱۳%
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۱۳%
محمد رضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۱۳%
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۱۳%
			<b>۱,۰۳۰,۰۰۰</b>	<b>۱۳.۵۳%</b>

**۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۱,۰۱۲,۲۰۸,۰۰۱	(۱,۰۱۲,۲۰۸,۰۰۱)
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۲۱۳,۲۶۲,۰۸۴,۰۰۵	۳۲,۲۶۴,۴۶۱

**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.