

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

## صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۷

## 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 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ مهر 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
۱۰-۲۹	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 ۱۳۹۷/۰۸/۲۶ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

امضا	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	شرکت سبدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق
	موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)	متولی صندوق

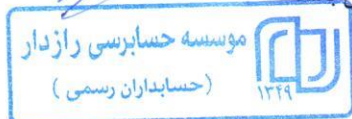
صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۰۷.۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۸۸,۰۸۹,۳۵۷,۶۲۳	۳۷۳,۳۴۸,۱۸۵,۸۹۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۹,۲۱۸,۲۹۵,۰۴۰	۲۸,۵۱۳,۰۱۳,۸۲۲	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۱۳۲,۳۸۶,۶۷۳	۴,۹۴۹,۹۴۶,۵۲۵	۷	حساب های دریافتی
۷۸۵,۹۳۳,۶۷۰	۱۸۶,۰۴۴,۴۳۷	۸	سایر داراییها
۳۴۴,۲۶۷,۴۸۶	۱۰,۴۴۰,۸۳۱,۹۸۳	۹	موجودی نقد
(۱۰۶,۵۱۳,۱۵۲)	۵,۲۲۸,۶۷۷,۰۸۵	۱۰	جاری کارگزاران
۱۰۱,۴۶۳,۷۲۷,۳۴۰	۴۲۲,۶۶۶,۶۹۹,۷۴۷		جمع داراییها
			بدهی ها
۱,۲۹۰,۹۹۰,۴۲۶	۲,۹۹۴,۹۲۱,۶۳۱	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
.	۵,۲۸۴,۳۷۰,۰۰۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲۲۳,۸۷۳,۳۵۹	۲۳۹,۲۵۸,۶۰۸	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱,۵۱۴,۸۶۳,۷۸۵	۸,۵۱۸,۵۵۰,۲۳۹		جمع بدهیها
۹۹,۹۴۸,۸۶۳,۵۵۵	۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸	۱۴	خالص داراییها
۷,۸۱۳,۹۲۴	۱۴,۸۹۳,۹۲۴		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۲,۷۹۱	۲۷,۸۰۷		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**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
(۱,۴۵۶,۶۳۲,۶۲۸)	۴۱,۹۸۲,۶۸۲,۰۸۵	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۷۸۱,۶۴۱,۴۲۷	۱۲۳,۴۷۴,۳۳۷,۱۱۴	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۴,۹۹۱,۲۹۶,۲۳۵	۱۱,۱۲۷,۹۵۴,۶۳۸	۱۷	سود سهام
۲,۱۳۰,۵۱۲,۴۰۳	۸۹۳,۸۰۰,۸۶۱	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۲۵,۵۸۰,۹۶۱	۳۹۷,۱۳۰,۸۴۷	۱۹	سایر درآمدها
۱۶,۶۷۲,۳۹۸,۳۹۸	۱۷۷,۸۷۵,۹۰۵,۵۴۵		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۳,۶۰۸,۹۳۸,۵۳۴)	(۴,۵۹۲,۴۹۵,۱۱۰)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۱۲۹,۱۰۲,۹۵۲)	(۱,۱۱۶,۶۷۴,۴۸۲)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۴,۷۳۸,۰۴۱,۴۸۶)	(۵,۷۰۹,۱۶۹,۵۹۲)		جمع هزینه‌ها
<b>۱۱,۹۳۴,۳۵۶,۹۱۲</b>	<b>۱۷۲,۱۶۶,۷۳۵,۹۵۳</b>		<b>سود خالص</b>
۱۰.۱۹%	۱۱۳.۸۳%		بازده میانگین سرمایه گذاری
۱۱.۹۴%	۴۲.۴۹%		بازده سرمایه گذاری پایان دوره

**سود خالص**

بازده میانگین  
سرمایه گذاری

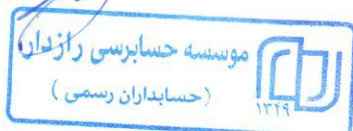
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه گذاری  
پایان سال

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

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



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

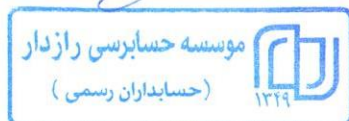
صورت گردش خالص دارائها

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

صورت گردش خالص دارائها

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		یادداشت
۱۳۹۶.۰۷.۳۰		۱۳۹۷.۰۷.۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۱۴۰,۶۸۷,۴۰۶,۶۴۳	۱۲,۳۱۳,۹۲۴	۹۹,۹۴۸,۸۶۳,۵۵۵	۷,۸۱۳,۹۲۴	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال
.	.	۱۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال
(۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۶۴۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال
۱۱,۹۳۴,۳۵۶,۹۱۲	.	۱۷۲,۱۶۶,۷۳۵,۹۵۳		سود خالص
(۷,۶۷۲,۹۰۰,۰۰۰)	.	۷۱,۲۳۲,۵۵۰,۰۰۰		تعدیلات
<b>۹۹,۹۴۸,۸۶۳,۵۵۵</b>	<b>۷,۸۱۳,۹۲۴</b>	<b>۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸</b>	<b>۱۴,۸۹۳,۹۲۴</b>	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره/سال

۲۲



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

## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 شرکتها با شماره ۳۲۹۵۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۶۷۲۲۱ 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

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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.

۲-۳-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۳-۲- 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.

۲-۳-۳- 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

۳-۳-۱- 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف مدت ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۳-۳-۲- 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.



## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 درحسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	هزینه های تأسیس 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 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 علاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق با رعایت مفاد دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۹۱/۰۷/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه دو در هزار (۰/۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد. که مبلغ آن حداکثر ۱۰۰ 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر 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 ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

#### ۴- 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 توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

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

۱۳۹۶.۰۷.۳۰			۱۳۹۷.۰۷.۳۰			صنعت
درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۶.۶۵%	۱۶,۳۳۰,۳۳۰,۲۰۰	۱۶,۸۹۵,۰۵۱,۳۵۰	۰.۹۴%	۴,۵۳۳,۸۲۱,۸۸۳	۳,۹۵۳,۶۳۵,۱۲۵	مخابرات
۱۸.۳۷%	۲۰,۵۸۹,۳۵۳,۴۳۷	۱۸,۶۳۴,۶۷۰,۶۱۸	۲۳.۶۰%	۶۵,۱۷۵,۶۲۹,۲۱۸	۹۹,۷۳۶,۵۱۸,۱۷۲	محصولات شیمیایی
۱.۷۶%	۱,۴۲۸,۷۰۱,۴۴۰	۱,۷۸۲,۳۸۴,۴۹۵	۱.۶۲%	۴,۴۴۲,۳۳۷,۰۳۶	۶,۸۴۸,۶۰۳,۳۳۲	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	۳.۶۰%	۸,۷۷۳,۹۰۴,۷۱۲	۱۵,۲۳۵,۸۸۷,۰۰۰	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۰۶%	۱,۲۶۱,۷۱۸,۶۴۴	۱,۰۷۵,۴۱۱,۵۰۰	۴.۲۷%	۱۱,۸۳۱,۰۴۲,۴۹۲	۱۸,۰۴۵,۶۳۷,۵۰۰	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۴.۴۸%	۴,۹۱۷,۲۶۱,۲۵۹	۴,۵۵۰,۰۴۵,۱۷۱	۰.۰۰%	.	.	خودرو و ساخت قطعات
۵.۰۳%	۵,۹۱۱,۳۲۳,۱۰۹	۵,۱۰۶,۸۲۸,۴۶۵	۱.۳۱%	۴,۳۸۰,۷۳۴,۰۶۲	۵,۵۲۶,۰۶۷,۰۴۶	مواد و محصولات دارویی
۹.۰۴%	۶,۰۱۰,۲۰۴,۳۷۲	۹,۱۷۱,۴۰۰,۵۴۲	۲۳.۸۳%	۶۸,۶۴۱,۰۷۴,۱۳۹	۱۰۰,۷۱۵,۵۳۶,۵۰۰	فلزات اساسی
۰.۹۸%	۸۹۷,۴۳۴,۱۸۴	۹۹۵,۲۰۱,۲۵۰	۴.۴۲%	۷,۵۶۸,۴۰۸,۳۱۹	۱۸,۶۷۶,۹۸۶,۲۵۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۹۵%	۱,۶۷۳,۶۳۸,۵۷۹	۱,۹۷۸,۴۷۹,۸۱۹	۱.۷۹%	۴,۶۹۹,۷۳۸,۷۴۱	۷,۵۴۵,۳۵۷,۶۸۲	استخراج کانه های فلزی
۰.۴۷%	۴۸۵,۰۶۹,۶۱۵	۴۷۷,۶۳۹,۴۱۳	۰.۰۰%	.	.	سایر محصولات کانی غیرفلزی
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	۱۱.۰۲%	۲۴,۹۹۲,۸۸۱,۴۱۱	۴۶,۵۸۶,۹۷۵,۷۰۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۲۸%	۱,۳۸۰,۹۵۹,۲۱۱	۱,۲۹۶,۲۳۴,۸۹۳	۰.۰۰%	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۱۱%	۳,۱۲۹,۳۵۳,۱۸۶	۳,۱۵۶,۶۴۴,۶۸۱	۱.۴۴%	۳,۷۵۹,۶۲۵,۷۹۶	۶,۰۹۶,۲۴۳,۸۷۵	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۱۴%	۲۰۸,۵۰۸,۴۹۰	۱۴۷,۰۰۲,۵۵۸	۱.۷۶%	۶,۳۵۹,۲۷۲,۲۹۸	۷,۴۵۶,۸۷۵,۰۰۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۰۰%	.	.	۰.۷۵%	۱,۹۱۱,۲۶۸,۷۱۱	۳,۱۵۵,۷۴۹,۵۰۰	محصولات کاغذی
۰.۰۰%	.	.	۲.۹۲%	۹,۲۰۶,۷۳۳,۴۸۴	۱۲,۳۵۳,۲۶۰,۷۳۸	سرمایه گذاریها
۰.۰۰%	.	.	۵.۰۷%	۲۲,۴۰۱,۹۰۲,۵۴۲	۲۱,۴۱۴,۸۵۲,۴۷۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸۶.۸۲%	۸۶,۷۹۴,۳۹۱,۷۷۲	۸۸,۰۸۹,۳۵۷,۶۳۳	۸۸.۳۳%	۲۴۸,۶۷۸,۳۷۴,۸۴۴	۳۷۳,۳۴۸,۱۸۵,۸۹۵	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶.۰۷.۳۰		۱۳۹۷.۰۷.۳۰							
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	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	۰.۰۰٪	.	.	.	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٪	.	۰.۳۴٪	۱,۴۱۷,۱۲۲,۹۳۱	۷,۰۲۴,۷۸۰	۱,۴۱۰,۰۹۸,۱۵۱	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	
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٪	.	۱.۰۴٪	۴,۴۰۸,۱۷۷,۷۵۳	.	۴,۴۰۸,۱۷۷,۷۵۳	.	۱۳۹۷/۱۰/۱۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	
۰.۰۰٪	.	۰.۰۴٪	۱۵۴,۸۶۴,۱۹۵	.	۱۵۴,۸۶۴,۱۹۵	.	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۷۰۹۲۶	
۰.۰۰٪	.	۱.۶۱٪	۶,۸۱۳,۱۶۹,۳۲۰	.	۶,۸۱۳,۱۶۹,۳۲۰	.	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	
۰.۰۰٪	.	۳.۶۰٪	۱۵,۲۰۸,۴۳۸,۴۳۹	.	۱۵,۲۰۸,۴۳۸,۴۳۹	.	۱۳۹۷/۰۹/۲۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰	
۸.۹۷٪	۹,۰۹۷,۷۸۰,۳۲۳	۶.۶۳٪	۲۸,۰۰۱,۷۷۲,۶۳۸	۷,۰۲۴,۷۸۰	۲۷,۹۹۴,۷۴۷,۸۵۸				
	۱۲۰,۵۱۴,۷۱۷		۵۱۱,۲۴۱,۱۸۴					سود ناشی از تغییر قیمت اوراق مشارکت	
۹.۰۸٪	۹,۲۱۸,۲۹۵,۰۴۰	۶.۷۴٪	۲۸,۵۱۳,۰۱۳,۸۲۲						

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶.۰۷.۳۰		۱۳۹۷.۰۷.۳۰			
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۳,۱۱۹,۱۸۶,۸۵۱	۴,۸۷۳,۸۹۳,۶۹۵	(۲۷۴,۵۲۸,۲۴۹)	۵,۱۴۸,۴۲۱,۹۴۴	۲۵	۵,۱۴۸,۴۲۱,۹۴۴
۱۳,۱۹۹,۸۲۲	۷۶,۰۵۲,۸۳۰	(۲۰,۸۳۷)	۷۶,۰۷۳,۶۶۷	۱۰	۷۶,۰۷۳,۶۶۷
۳,۱۳۲,۳۸۶,۶۷۳	۴,۹۴۹,۹۴۶,۵۲۵	(۲۷۴,۵۴۹,۰۸۶)	۵,۲۲۴,۴۹۵,۶۱۱		۵,۲۲۴,۴۹۵,۶۱۱

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده بانکی

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

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷**

**۸- سایر داراییها**

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع و آبونمان 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 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.

۱۳۹۷.۰۷.۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۲,۶۶۷,۹۴۹	۵۰۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۱۵۷,۳۳۳	۸۳,۹۱۰,۶۲۶
۷۱۳,۲۶۵,۷۲۱	۰	۶۱۱,۱۳۱,۹۱۰	۱۰۲,۱۳۳,۸۱۱
<b>۷۸۵,۹۳۳,۶۷۰</b>	<b>۵۰۱,۴۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱,۱۰۱,۲۸۹,۲۳۳</b>	<b>۱۸۶,۰۴۴,۴۳۷</b>

آبونمان نرم افزار صندوق  
مخارج تأسیس و هزینه های پذیره نویسی

**۹- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۶.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۱۱۱,۴۱۲	۰
۳۴۴,۱۵۶,۰۷۴	۱۰,۴۴۰,۸۳۱,۹۸۳
<b>۳۴۴,۲۶۷,۴۸۶</b>	<b>۱۰,۴۴۰,۸۳۱,۹۸۳</b>

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

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

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷**

**۱۰- جاری کارگزاران**

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

۱۳۹۷.۰۷.۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش-بستانکار	گردش- بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۲۲۸,۶۷۷,۰۸۵	۶۶۹,۸۴۲,۶۹۶,۸۵۳	۶۷۵,۱۷۷,۸۸۷,۰۹۰	(۱۰۶,۵۱۳,۱۵۲)	کارگزاری مفید
۵,۲۲۸,۶۷۷,۰۸۵	۶۶۹,۸۴۲,۶۹۶,۸۵۳	۶۷۵,۱۷۷,۸۸۷,۰۹۰	(۱۰۶,۵۱۳,۱۵۲)	

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

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

۱۳۹۶.۰۷.۳۰		۱۳۹۷.۰۷.۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۱۰,۶۳۴,۳۳۹	۱,۸۰۴,۳۲۷,۸۸۲			مدیر
۱۱۸,۷۸۳,۹۸۸	۱۳۵,۴۳۶,۲۴۴			متولی
۵۹۰,۸۰۵,۹۶۱	۹۸۴,۱۹۸,۵۳۵			بازارگردان
۷۰,۷۶۶,۱۳۸	۷۰,۹۵۸,۹۷۰			حسابرس
۱,۲۹۰,۹۹۰,۴۲۶	۲,۹۹۴,۹۲۱,۶۳۱			

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۰	۵,۲۸۴,۳۷۰,۰۰۰
۰	۵,۲۸۴,۳۷۰,۰۰۰

بابت درخواست ابطال

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

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

۱۳۹۶.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۲۲۳,۸۷۳,۳۵۹	۲۳۹,۲۵۸,۶۰۸
۲۲۳,۸۷۳,۳۵۹	۲۳۹,۲۵۸,۶۰۸

ذخیره تصفیه

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۶.۰۷.۳۰		۱۳۹۷.۰۷.۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸۷,۱۵۷,۷۴۰,۴۸۴	۶,۸۱۳,۹۲۴	۳۸۶,۳۴۱,۶۳۲,۶۰۲	۱۳,۸۹۳,۹۲۴
۱۲,۷۹۱,۱۲۳,۰۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۰۶,۵۱۶,۹۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
۹۹,۹۴۸,۸۶۳,۵۵۵	۷,۸۱۳,۹۲۴	۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸	۱۴,۸۹۳,۹۲۴

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
(۱,۴۶۵,۴۲۲,۲۸۱)	۴۰,۰۴۳,۷۹۲,۸۸۹	۱۵-۱	سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۸۴,۶۹۶,۲۹۲	۷۶۵,۴۸۹,۱۱۷	۱۵-۲	سود ناشی از فروش حق تقدم
(۷۵,۹۰۶,۶۳۹)	۱,۱۷۳,۴۰۰,۰۷۹	۱۵-۳	سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
<b>(۱,۴۵۶,۶۳۲,۶۲۸)</b>	<b>۴۱,۹۸۲,۶۸۲,۰۸۵</b>		



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

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷**

۱۵-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰
۱	البرزدارو	.	.	.	.	.	ریال (۹,۰۰۳,۵۲۵)	
۲	آسان پرداخت پرشین	.	.	.	.	.	۳۸۷,۴۵۳,۰۲۴	
۳	باما	۷۹۴,۴۵۶	۶,۲۵۷,۳۶۱,۷۰۸	۴,۱۶۷,۷۹۲,۹۵۰	۲۹,۷۲۲,۴۷۱	۱۲,۱۵۰,۲۴۲	۲,۰۴۷,۶۹۶,۰۴۵	
۴	بانک انصار	.	.	.	.	.	(۱۸۷,۰۸۶,۶۵۷)	
۵	بانک تجارت	۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۲۷,۲۹۱,۱۳۵	۶,۰۴۹,۹۴۲,۰۸۳	۳۱,۰۰۴,۶۳۶	۶,۵۲۷,۲۹۱	۴۳۹,۸۱۷,۱۲۵	
۶	بانک صادرات ایران	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۹,۴۵۰,۰۰۰	۲,۶۱۷,۵۲۷,۸۳۹	۷,۷۳۹,۸۸۹	۸,۱۴۷,۲۵۰	(۱,۰۰۳,۹۶۴,۹۷۸)	
۷	بانک ملت	۶,۱۳۲,۴۷۲	۱۴,۲۴۷,۸۶۲,۶۰۸	۸,۳۷۱,۳۳۸,۹۸۸	۶۷,۶۷۷,۳۵۰	۱۸,۴۲۰,۹۳۳	۵,۷۹۰,۴۲۵,۳۳۷	
۸	به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	.	۳,۴۶۰,۰۸۲
۹	بهمن دیزل	۵۲۱,۳۶۲	۱,۶۱۵,۴۹۱,۲۳۲	۱,۸۲۲,۴۶۳,۸۸۰	۷,۶۷۳,۵۷۹	۸,۰۷۷,۴۵۶	(۲۲۲,۷۲۳,۶۸۳)	
۱۰	بیمه ما	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۷۱۴,۵۰۴	۱۳۱,۰۱۰,۰۷۷	۶۳۰,۳۹۳	۶۶۳,۵۷۳	۴۱۰,۴۶۱	(۱۷,۰۷۲,۴۹۷)
۱۱	پالایش نفت اصفهان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۵۹,۷۱۹,۴۷۰	۵,۸۲۹,۹۷۲,۰۸۷	۶۴,۴۰۸,۵۵۱	۱۳,۵۵۹,۷۰۰	۷,۶۵۱,۷۷۹,۱۳۲	
۱۲	پالایش نفت تهران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۵,۰۲۰,۱۸۶,۰۷۹	۳۵,۵۹۸,۳۹۶	۷,۴۹۴,۴۰۲	۲,۴۳۱,۱۲۱,۱۲۳	
۱۳	پتروشیمی پارس	۱,۸۹۷	۵۵,۳۱۶,۵۲۰	۴۵,۷۳۹,۲۴۹	۲۶۲,۷۵۳	۲۷۶,۵۸۳	۹,۰۳۷,۹۳۵	
۱۴	پتروشیمی پردیس	۵۵۰,۰۰۰	۹,۰۴۳,۵۰۴,۰۰۰	۶,۳۹۲,۴۸۹,۸۷۵	۴۲,۹۵۶,۶۴۳	۹,۰۴۳,۵۰۴	۲,۵۹۹,۰۱۳,۹۷۸	۲۰۷,۷۴۰,۴۴۹
۱۵	پتروشیمی جم	۸۵۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۸,۹۱۳,۶۹۱	۷,۴۶۸,۰۷۹,۵۳۶	۵۷,۳۲۷,۳۳۱	۳۰,۱۲۷,۹۲۶	۴,۵۱۳,۳۷۸,۸۹۸	۴۶,۲۰۵,۸۲۸
۱۶	پتروشیمی خارک	۹۶,۱۹۰	۲,۲۸۸,۶۹۳,۳۴۰	۲,۰۵۶,۷۹۰,۳۸۲	۱۰,۸۷۱,۲۹۰	۱۱,۴۴۳,۴۶۷	۲۰۹,۵۸۸,۲۰۱	
۱۷	پتروشیمی زاگرس	۱۰۰,۰۰۰	۳,۶۱۰,۴۲۰,۵۶۹	۳,۵۱۲,۰۵۲,۶۶۱	۱۷,۱۴۹,۴۹۴	۱۸,۰۵۲,۱۰۳	۶۳,۱۶۶,۳۱۱	
<b>۱۶</b>								
	پتروشیمی شازند	۲,۵۸۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۴,۳۴۴,۲۰۶	۸,۳۵۴,۰۴۳,۷۳۳	۴۷,۷۵۸,۱۴۱	۵۰,۲۷۱,۷۲۰	۱,۶۰۲,۲۷۰,۶۱۲	
	پتروشیمی غدیر	۸۸۷	۱,۷۷۰,۴۵۲	۱,۵۱۴,۷۴۷	۸,۴۱۱	۸,۸۵۲	۲۳۸,۴۴۲	

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

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷**

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰
۲۰	پتروشیمی فجر	۱۰۰,۰۰۰	۵۸۹,۹۰۰,۰۰۰	۵۴۶,۲۲۱,۹۰۲	۲,۸۰۲,۰۲۵	۲,۹۴۹,۵۰۰	۳۷,۹۲۶,۵۷۳	۱۸۱,۴۵۷,۵۵۲	
۲۱	پتروشیمی فناوران	۴۰,۱۷۵	۱,۱۶۵,۱۱۴,۶۷۵	۱,۲۲۳,۱۹۳,۰۳۰	۵,۵۳۴,۲۹۳	۵,۸۲۵,۵۷۳	(۶۹,۴۳۸,۲۲۱)	.	
۲۲	پتروشیمی مبین	۱,۷۶۷,۰۲۸	۸,۱۳۵,۰۴۶,۹۶۲	۶,۷۹۰,۹۷۱,۷۶۶	۳۸,۶۴۱,۴۶۴	۴۰,۶۷۵,۲۳۴	۱,۲۶۴,۷۵۸,۴۹۸	۱,۸۳۸,۳۴۵	
۲۳	تامین سرمایه امید	۱,۰۰۳,۱۰۷	۱,۷۸۳,۶۲۶,۱۶۴	۱,۸۸۳,۶۷۰,۸۵۴	۸,۴۷۲,۲۲۵	۸,۹۱۸,۱۳۰	(۱۱۷,۴۳۵,۰۴۵)	.	
۲۴	تجارت الکترونیک پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۴۸۵,۲۱۴,۶۸۴)	
۲۵	تراکتورسازی ایران	۴۲۵,۰۰۰	۱,۰۸۵,۹۴۵,۵۶۴	۹۴۱,۴۵۵,۴۲۹	۵,۱۵۸,۲۳۹	۵,۴۲۹,۷۲۷	۱۳۳,۹۰۲,۱۶۹	۸۶,۱۷۴,۰۵۳	
۲۶	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	۵۵,۳۹۸,۰۴۳	
۲۷	توسعه معادن روی ایران	۴۴۱,۲۵۷	۱,۵۹۹,۷۵۲,۰۲۰	۱,۴۴۴,۵۷۵,۱۷۷	۷,۵۹۸,۸۲۳	۷,۹۹۸,۷۶۰	۱۳۹,۵۷۹,۲۶۰	.	
۲۸	تولیدی چدن سازان	.	.	.	.	.	.	۱۸,۱۵۹,۶۴۲	
۲۹	داده گسترعصرنوبین-های وب	.	.	.	.	.	.	۶,۱۳۱,۶۳۳	
۳۰	داروسازی تولید دارو	۱۵۶,۴۹۹	۶۰۷,۷۸۲,۶۰۷	۷۲۹,۹۲۳,۴۵۸	۲,۸۸۶,۹۶۰	۳,۰۳۸,۹۱۸	(۱۲۸,۰۶۶,۷۲۹)	۲۱,۳۳۲,۶۴۷	
۳۱	زامیاد	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۵۹۷,۸۴۹)	
۳۲	س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	۷۱,۷۶۸,۱۵۹	
۳۳	سرمایه گذاری پارس توشه	۱۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۷۸۶,۵۷۵	۲۱۴,۷۱۹,۵۱۸	۱,۰۰۵,۹۸۶	۱,۰۵۸,۹۳۳	(۴,۹۹۷,۸۶۲)	.	
۳۴	سرمایه گذاری دارویی تامین	۸۵۰,۰۰۰	۴,۲۴۸,۵۱۵,۵۵۰	۴,۳۷۶,۹۰۵,۰۳۹	۲۰,۱۸۰,۴۵۷	۱۲,۶۹۰,۸۰۳	(۱۶۱,۲۶۰,۷۴۹)	(۶۵,۳۷۶,۱۵۴)	
۳۵	سرمایه گذاری شفا دارو	۸۳۲	۳,۶۲۵,۰۲۴	۳,۴۶۸,۸۲۱	۱۷,۲۲۰	۱۸,۱۲۵	۱۲۰,۸۵۸	.	
۳۶	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۲۰,۷۰۵	۲۰۲,۷۳۶,۳۵۳	۹۸۳,۳۴۸	۱,۰۳۵,۱۰۳	۲,۲۶۵,۹۰۱	.	
<b>۱۷</b>									
۳۷	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۴۷,۵۵۲,۸۷۰	۱,۰۷۵,۴۱۱,۵۲۹	۵,۴۵۰,۸۷۷	۵,۷۳۷,۷۶۴	۶۰,۹۵۲,۷۰۰	.	
۳۸	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۰,۰۱۰,۰۱۷	۱۴,۵۱۵,۸۳۱,۷۰۰	۱۳,۳۷۲,۳۳۱,۶۵۷	۶۸,۹۵۰,۱۹۵	۷۲,۵۷۹,۱۵۸	۱,۰۰۱,۹۷۰,۶۹۰	.	
۳۹	سیمان فارس و خوزستان	۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۹,۸۳۸,۷۷۲	۱,۳۵۶,۱۸۶,۶۹۲	۸,۵۴۹,۲۳۳	۱,۷۹۹,۸۳۹	۴۳۳,۳۰۳,۰۰۸	.	
۴۰	سیمان ارومیه	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۶۳۹,۵۶۰	۵,۰۸۷,۲۴۳	۱,۰۷۱,۰۰۰	۴۳۹,۲۰۲,۱۹۷	.	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به

۱۳۹۶.۰۷.۳۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷.۰۷.۳۰

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۴۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۶۰۰,۰۰۰	۹,۲۹۱,۵۰۴,۳۷۸	۱۰,۱۲۹,۶۸۵,۷۵۷	۴۴,۱۳۴,۶۳۶	۳۹,۳۳۹,۷۰۰	۳۹۳,۴۹۴,۱۶۰	(۹۲۱,۶۵۵,۷۱۵)
۴۲	شرکت بیمه اتکایی امین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۱,۸۵۴,۴۶۱	۶,۸۹۶,۹۹۷	۱,۴۵۲,۰۰۱	.	۱۷۱,۷۹۶,۵۴۱
۴۳	شرکت پتروشیمی خراسان	۷۲۴,۵۹۷	۴,۹۴۷,۹۸۹,۴۸۱	۴,۱۲۹,۹۰۶,۰۷۹	۲۳,۵۰۲,۹۵۰	۲۴,۷۳۹,۹۴۶	.	۷۶۹,۸۴۰,۵۰۶
۴۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۳,۵۵۵,۶۱۰	۲,۹۲۳,۴۰۱,۴۸۶	۱۳,۲۶۹,۳۸۶	۱۳,۹۶۷,۷۷۸	.	(۱۵۷,۰۸۳,۰۴۰)
۴۵	صنایع خاک چینی ایران	۳۹,۶۵۰	۲۵۴,۴۰۰,۳۲۰	۲۴۰,۱۰۳,۴۲۶	۱,۲۰۸,۴۰۱	۱,۲۷۲,۰۰۲	۱۶۷,۱۳۶,۱۰۲	۱۱,۸۱۶,۴۹۱
۴۶	صنعتی بهشهر	۵۴۹,۹۹۹	۱,۲۰۱,۱۹۷,۸۱۶	۱,۲۹۶,۲۳۴,۸۸۸	۵,۷۰۵,۶۸۹	۶,۰۰۵,۹۸۹	۵۱,۲۲۸,۱۰۰	(۱۰۶,۷۴۸,۷۵۰)
۴۷	فولاد آلیاژی ایران	۱,۶۸۱,۴۰۴	۶,۴۲۵,۰۳۵,۲۰۰	۲,۷۸۷,۸۲۵,۲۰۸	۳۰,۵۱۸,۹۲۲	۶,۴۲۵,۰۳۶	.	۳,۶۰۰,۲۶۶,۰۳۴
۴۸	فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۳۴۴	۴,۷۷۰,۰۴۰	۴,۱۴۴,۵۸۳	۲۲,۶۵۸	۲۳,۸۵۰	.	۵۷۸,۹۴۹
۴۹	فولاد مبارکه اصفهان	۲,۱۰۲,۵۱۳	۷,۰۱۸,۷۸۰,۳۴۱	۴,۷۰۶,۱۱۸,۳۴۷	۳۳,۳۳۹,۱۹۶	۳۵,۰۹۳,۹۰۲	۱۰۷,۲۶۲,۱۰۳	۲,۲۴۴,۲۲۸,۷۹۶
۵۰	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	.	.	.	.	.	۱۷,۸۹۳,۲۲۶	.
۵۱	کالسیمین	۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۷,۴۳۴,۵۹۵	۱,۲۷۹,۵۲۲,۱۷۵	۹,۹۶۲,۸۱۱	۱۰,۴۸۷,۱۷۴	.	۷۹۷,۴۶۱,۷۳۵
۵۲	کربن ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۱,۷۰۹,۹۰۰	۱,۰۱۱,۶۲۳,۷۷۹	۵,۶۱۳,۱۲۰	۵,۹۰۸,۵۵۰	.	۱۵۸,۵۶۴,۴۵۱
۵۳	کشاورزی و دامپروری بینالود	۳۴۰	۶۷۴,۵۶۰	۵۲۰,۵۱۳	۳,۲۰۳	۳,۳۷۳	.	۱۴۷,۴۷۱
۵۴	کویر تایر	.	.	.	.	.	۲۸۵,۷۰۹,۶۲۴	.
۵۵	کیمیدارو	۳۱۰,۰۰۰	۱,۴۴۱,۲۰۹,۶۳۶	۱,۰۴۴,۴۵۶,۴۵۹	۶,۸۴۵,۷۴۰	۱,۴۴۱,۲۱۲	.	۳۸۸,۴۶۶,۲۲۵
<b>۱۸</b>								
۵۶	گروه صنایع کاغذ پارس	۴۵۰,۰۰۰	۳,۷۳۶,۲۴۳,۲۸۵	۱,۸۶۹,۷۱۹,۳۹۴	۱۷,۷۴۷,۱۵۹	۳,۷۳۶,۲۴۴	.	۱,۸۴۵,۰۴۰,۴۸۸
۵۷	گروه صنعتی بارز	۹۳۹,۱۲۲	۲,۹۷۴,۷۵۶,۷۱۵	۲,۸۹۴,۹۸۲,۷۹۰	۱۴,۱۳۰,۰۹۳	۱۴,۸۷۳,۷۸۲	۵۱,۷۲۲,۸۹۷	۵۰,۷۷۰,۰۵۰
۵۸	گروه بهمن	۲,۹۵۸,۵۷۹	۲,۸۵۰,۹۶۶,۸۹۰	۲,۷۲۷,۵۸۱,۲۷۳	۱۳,۵۴۳,۰۷۲	۵,۰۴۴,۹۶۴	(۹۷۲)	۱۰۴,۷۹۸,۵۸۱
۵۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۸۰۶,۷۱۰	۴,۱۲۸,۶۱۳,۵۲۸	۳,۷۹۱,۶۸۴,۴۳۳	۱۹,۶۱۰,۹۱۰	۲۰,۶۴۳,۰۷۲	.	۲۹۶,۶۷۵,۱۱۳
۶۰	لیزینگ رایان سایا	۱,۳۵۸,۶۸۸	۱,۶۴۰,۸۰۷,۴۲۰	۱,۴۶۵,۴۶۴,۹۶۵	۷,۷۹۳,۸۳۳	۸,۲۰۴,۰۳۸	۶۵,۷۱۵,۱۹۹	۱۵۹,۳۴۴,۵۸۴
۶۱	مخابرات ایران	۱,۵۵۰,۰۰۰	۳,۴۳۶,۴۵۸,۱۳۳	۳,۲۷۶,۹۸۴,۸۴۷	۱۶,۳۲۳,۱۸۱	۱۷,۱۸۲,۲۹۰	(۱,۰۶۱,۴۹۲,۲۷۸)	۱۲۵,۹۶۷,۸۱۵

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰
۶۲	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۶۲۹	۲,۲۹۵,۲۲۱	۱,۷۲۵,۱۳۷	۱۰,۹۰۲	۱۱,۴۷۶	۵۴۷,۷۰۶	۰
۶۳	معدنی املاح ایران	۳۲۰,۷۹۵	۴,۱۹۴,۷۲۰,۶۸۱	۳,۹۵۵,۵۹۲,۵۸۲	۱۹,۹۲۴,۹۱۹	۲۰,۹۷۳,۶۰۳	۱۹۸,۲۲۹,۵۷۷	۳۲۸,۴۲۰,۶۳۶
۶۴	معدنی و صنعتی گل گهر	۳۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۷,۳۵۳,۸۷۳	۴,۱۰۴,۰۰۱	۴,۳۲۰,۰۰۰	۲۸,۲۲۲,۱۲۶	۱۶۸,۸۲۱,۹۸۵
۶۵	معدنی و صنعتی چادرملو	۶۳۵,۳۴۰	۳,۰۹۱,۸۹۵,۹۸۹	۲,۵۸۰,۳۰۳,۲۴۸	۱۴,۶۸۶,۵۰۴	۳,۰۹۱,۸۹۷	۴۹۳,۸۱۴,۳۴۰	۰
۶۶	ملی صنایع مس ایران	۸۵۶,۲۶۳	۲,۲۹۱,۸۱۸,۵۷۷	۲,۱۴۹,۹۳۲,۴۴۰	۱۰,۸۸۶,۱۳۲	۱۱,۴۵۹,۰۹۳	۱۱۹,۵۴۰,۹۱۲	۲۹,۵۰۰,۵۰۱
۶۷	نفت سپاهان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۳,۰۵۲,۵۳۸	۱,۱۰۲,۷۹۳,۳۲۸	۷,۵۶۶,۹۹۸	۷,۹۶۵,۲۶۲	۴۷۴,۷۲۶,۹۵۰	۰
۶۸	همکاران سیستم	۱۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۳,۲۰۰	۴۲۱,۲۱۸,۹۰۴	۲,۱۳۷,۵۱۵	۲,۲۵۰,۰۱۵	۲۴,۳۹۶,۷۶۶	(۹۳,۷۹۲)
			۱۹۶,۱۲۵,۴۸۶,۵۷۷	۱۵۴,۵۱۹,۰۹۰,۰۲۶	۹۳۱,۵۹۵,۸۴۴	۶۳۱,۰۰۷,۸۱۸	۴۰,۰۴۳,۷۹۲,۸۸۹	(۱,۴۶۵,۴۲۲,۲۸۱)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

۲-۱۵- سود ناشی از فروش حق تقدم :

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰
۱	بیمه ما	۵۰,۰۰۰	۱۷,۷۵۰,۰۰۰	۱۵,۹۹۲,۵۳۷	۸۴,۳۱۲	۸۸,۷۵۰	۱,۵۸۴,۴۰۱	-
۲	لیزینگ رایان سایپا	۱,۳۵۸,۶۸۸	۲۱۶,۰۳۱,۳۹۲	۲۴۷,۲۸۱,۲۱۶	۱,۰۲۶,۱۴۹	۱,۰۸۰,۱۵۷	(۳۳,۳۵۶,۱۳۰)	(۴۰۸,۵۱۲,۹۷۱)
۳	البرز دارو	.	.	.	.	.	.	۹,۸۴۰,۵۵۲
۴	گروه صنعتی البرز	.	.	.	.	.	.	۴۸۳,۳۷۱,۶۰۰
۵	داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	.	(۲,۸۸۹)
۶	ملی صنایع مس ایران	۵۱,۲۵۲	۸۳,۸۵۴,۴۵۳	۳۹,۰۵۴,۰۲۴	۳۹۸,۲۷۱	۴۱۹,۲۳۳	۴۳,۹۸۲,۹۲۵	.
۷	صنایع خاکچینی ایران	۴۵,۳۱۴	۲۳۲,۰۰۷,۶۸۰	۲۳۷,۵۳۵,۹۸۸	۱,۱۰۲,۰۳۶	۱,۱۶۰,۰۳۸	(۷,۷۹۰,۳۸۲)	.
۸	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۴,۰۹۲,۶۰۰	۱,۰۲۵,۴۳۶,۰۴۸	۸,۵۶۸,۶۳۴	۹,۰۱۹,۶۱۵	۷۶۱,۰۶۸,۳۰۳	.
			۲,۳۵۳,۷۳۶,۱۲۵	۱,۵۶۵,۲۹۹,۸۱۳	۱۱,۱۷۹,۴۰۲	۱۱,۷۶۷,۷۹۳	۷۶۵,۴۸۹,۱۱۷	۸۴,۶۹۶,۲۹۲

۳-۱۵- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت :

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان فروش - ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰
۱	اجاره چادرملو(صجاد)	.	.	.	.	.	.	(۶,۰۰۰,۰۰۰)
۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۷۰۰	۷۰۱,۷۳۶,۱۰۰	۷۰۷,۱۸۶,۹۱۵	۵۰۸,۷۵۸	.	(۵,۹۵۹,۵۷۳)	(۱۴,۷۹۰,۰۴۶)
۳	اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	(۱۹,۸۹۲,۷۲۵)
۴	اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	۳۴۸,۴۶۶
۵	اجاره پارس سه ماهه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	.	(۱۹,۵۹۶,۴۰۰)
۶	اجاره فولادکوه کیش, سه ماهه ۲۰٪	۲,۹۳۰	۲,۹۴۰,۷۳۰,۰۰۰	۲,۹۳۳,۲۹۹,۲۸۸	۲,۱۳۲,۰۲۲	.	۵,۲۸۸,۶۹۰	۳۰,۱۷۱,۶۷۶
۷	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۱۲,۲۰۰	۱۲,۲۵۰,۶۶۴,۹۸۹	۱۲,۲۵۵,۰۵۷,۰۸۹	۸,۸۱۱,۷۳۰	.	(۱۳,۲۷۳,۸۳۰)	۴,۶۹۱,۳۷۲
۸	اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	۱,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۸,۱۲۵,۰۴۷	۷۷۵,۷۵۰	.	۱,۰۹۹,۲۰۳	.
۹	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	۱,۴۰۰	۱,۴۱۴,۰۰۱,۴۰۰	۱,۴۱۲,۹۷۴,۸۵۰	۱,۰۲۵,۱۵۱	.	۱,۳۹۹	(۴۰,۳۰۴,۰۳۶)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

ردیف	اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰					سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰	
		تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود و زیان فروش - ریال	سود و زیان فروش - ریال
۱۰	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	.	.	.	.	.	(۱۰,۵۳۴,۹۴۶)	
۱۱	صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪	۳,۰۷۰	۲,۸۰۰,۹۶۴,۴۷۰	۲,۷۹۳,۸۵۲,۷۹۹	۲,۰۲۰,۶۹۹	.	۵,۰۸۰,۹۷۲	
۱۲	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷ ۹۷۰۶۱۲	۱,۰۹۱	۱,۰۱۸,۴۴۹,۵۹۱	۹۹۰,۳۸۶,۵۲۱	۷۳۸,۳۷۶	.	۲۷,۳۲۴,۶۹۴	
۱۳	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۶-۹۷ ۹۷۰۷۱۰	۲۰,۸۶۴	۲۰,۰۶۴,۵۰۹,۴۱۰	۱۹,۶۶۰,۳۴۵,۳۰۸	۱۳,۰۹۶,۷۶۹	.	۳۹۱,۰۶۷,۳۳۳	
۱۴	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۷ ۹۷۰۹۲۶	۵,۰۰۰	۴,۴۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۱,۱۲۲,۵۸۶	۳,۱۹۵,۴۲۷	.	۱۶۳,۱۸۱,۹۷۷	
۱۵	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۷-۹۸ ۹۸۰۵۳۰	۱۰,۰۰۰	۸,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۴۲,۷۵۴,۳۲۵	۵,۹۲۳,۲۵۰	.	۲۲۱,۳۲۲,۴۲۵	
۱۶	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۷ ۹۸۰۴۱۱	۱۷,۳۰۰	۱۴,۵۱۲,۹۷۰,۰۰۰	۱۴,۲۵۶,۵۷۱,۳۴۰	۱۰,۵۲۱,۹۰۳	.	۲۴۵,۸۷۶,۷۵۷	
۱۷	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۷ ۹۸۰۴۱۱	۱,۰۰۰	۸۳۸,۹۰۰,۰۰۰	۸۳۳,۷۰۳,۹۹۷	۶۰۸,۲۰۳	.	۴,۵۸۷,۸۰۰	
۱۸	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	۵,۱۱۳	۴,۵۸۶,۳۸۵,۲۰۶	۴,۵۳۴,۹۳۶,۱۹۶	۳,۳۲۵,۱۳۲	.	۴۸,۱۲۳,۸۷۸	
۱۹	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۸ ۹۷۰۹۲۰	۱۰,۰۰۰	۹,۵۷۹,۳۰۵,۰۰۰	۹,۴۹۳,۴۰۷,۲۶۶	۶,۹۴۴,۹۹۷	.	۷۸,۹۵۲,۷۳۷	
۲۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۲۹۱	۲۹۲,۱۶۴,۲۳۷	۲۹۱,۲۲۶,۸۰۱	۲۱۱,۸۱۹	.	۷۲۵,۶۱۷	
			<b>۸۴,۶۴۸,۳۷۰,۴۰۳</b>	<b>۸۳,۴۱۴,۹۵۰,۳۲۸</b>	<b>۵۹,۹۱۹,۹۹۶</b>	<b>+</b>	<b>۱,۱۷۳,۴۰۰,۰۷۹</b>	
							<b>(۷۵,۹۰۶,۶۳۹)</b>	

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

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷**

**۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	
ریال	ریال	
۶۸۱,۲۸۴,۱۷۹	۱۲۲,۱۸۶,۷۶۰,۹۵۸	۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام
(۲۰,۱۵۷,۴۶۳)	۷۷۶,۳۳۴,۹۸۰	۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۱۲۰,۵۱۴,۷۱۱	۵۱۱,۲۴۱,۱۷۶	۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
<b>۷۸۱,۶۴۱,۴۲۷</b>	<b>۱۲۳,۴۷۴,۳۳۷,۱۱۴</b>	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

۱۶-۱ - سود تحقق نیافته نگهداری سهام :

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	باما	۲۲۵,۵۴۴	۲,۲۷۷,۹۹۴,۴۰۰	۱,۰۰۳,۲۵۴,۴۶۳	۱۰,۸۲۰,۴۷۳	۲,۲۷۷,۹۹۴	۱,۲۶۱,۶۴۱,۴۶۹	۸۹,۰۱۴,۵۷۱
۲	بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۷,۳۸۲
۳	بانک ملت	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۷۳,۹۰۴,۷۰۴	۷۲,۷۸۹,۰۰۰	۱۵,۲۲۴,۰۰۰	۶,۴۶۱,۹۸۲,۲۹۶	(۱,۰۶۵,۳۲۰,۸۵۰)
۴	بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	(۲۰۹,۳۵۴,۱۴۸)
۵	بیمه ما	-	-	-	-	-	-	(۳۸,۶۰۰,۶۳۴)
۶	پالایش نفت اصفهان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۳,۸۰۹,۶۰۶	۸۹,۳۲۸,۷۵۰	۱۸,۷۸۵,۰۰۰	۱۱,۰۵۳,۱۷۶,۶۴۴	۹۷,۷۶۷,۰۶۶
۷	پتروشیمی پارس	۵۲۵,۰۰۰	۲۳,۲۰۶,۰۵۰,۰۰۰	۱۷,۵۷۹,۸۵۸,۱۸۱	۱۱۰,۲۲۸,۷۳۸	۲۳,۲۰۶,۰۵۰	۵,۴۹۲,۷۵۷,۰۳۲	-
۸	پتروشیمی پردیس	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۴۷,۲۵۰,۶۳۸	۱۱۰,۸۶۵,۰۰۰	۲۳,۳۴۰,۰۰۰	۹,۲۵۸,۵۴۴,۲۶۲	-
۹	پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	(۳۶۸,۷۱۶,۹۱۸)
۱۰	پتروشیمی زاگرس	۲۰۵,۰۰۰	۱۴,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۱۷,۶۳۳,۵۹۰	۶۹,۵۲۵,۷۵۰	۱۴,۶۳۷,۰۰۰	۵,۰۳۵,۲۰۳,۶۶۰	-
۱۱	پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۲۳۱,۷۱۸)
۱۲	پتروشیمی فناوران	۲۳۸,۰۰۰	۱۵,۰۷۳,۲۵۴,۰۰۰	۹,۵۲۸,۵۷۰,۰۰۴	۷۱,۵۹۷,۹۵۷	۱۵,۰۷۳,۲۵۴	۵,۴۵۸,۰۱۲,۷۸۶	-
۱۳	پتروشیمی مبین	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۰۸,۳۰۴,۰۴۶	۲۰۵,۲۰۰,۰۰۰	۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۴۳,۲۹۵,۹۵۴	(۴۷۵,۱۸۱,۳۹۰)
۱۴	تراکتورسازی ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۵,۱۸۹,۲۵۲	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۱,۸۱۰,۷۴۸	(۶۸۱,۱۶۲,۸۴۸)
۱۵	توسعه معادن روی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۹,۰۰۰,۵۹۰	۲۵,۳۲۷,۲۵۰	۵,۳۱۱,۰۰۰	۱,۵۸۱,۴۳۷,۱۶۰	-
۱۶	داروسازی تولید دارو	-	-	-	-	-	-	(۹۴,۴۲۳,۱۴۸)
۱۷	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۰۳,۸۸۶,۱۵۹	۶۵,۵۵۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۶,۷۶۳,۸۴۱	-
۱۸	سبحان دارو	۲۸۶,۴۲۳	۱,۱۵۵,۴۳۰,۳۹۲	۷۵۶,۷۱۳,۵۰۲	۵,۴۸۸,۲۹۴	۱,۱۵۵,۴۳۰	۳۹۲,۰۷۳,۱۶۶	-
۱۹	سرمایه گذاری پارس توشه	۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۳,۵۸۸,۴۷۱	۱۰,۱۲۴,۶۲۵	۲,۱۳۱,۵۰۰	۵۵۵,۶۵۵,۴۰۴	-
۲۰	سرمایه گذاری دارویی تأمین	-	-	-	-	-	-	(۹۹۰,۱۰۶,۷۱۰)
۲۱	سرمایه گذاری سپه	۵,۲۷۱,۶۸۳	۱۲,۴۲۴,۷۰۲,۷۷۹	۹,۲۰۶,۷۳۳,۴۸۱	۵۹,۰۱۷,۳۳۸	۱۲,۴۲۴,۷۰۲	۳,۱۴۶,۵۲۷,۲۵۷	-
۲۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۶۶۰,۰۰۰	۱۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۲۱,۰۴۲,۴۶۶	۸۶,۲۱۲,۵۰۰	۱۸,۱۵۰,۰۰۰	۶,۲۱۴,۵۹۵,۰۳۴	(۱۸۶,۳۰۷,۱۴۴)
۲۳	شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۴۶۶,۰۹۹,۳۴۸
۲۴	شرکت بیمه اتکایی امین	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۹,۲۷۲,۲۹۸	۳۵,۶۲۵,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۷,۶۰۲,۷۰۲	-
۲۵	شرکت پتروشیمی خراسان	۵۸۰,۰۰۰	۷,۸۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۳۹۰,۶۱۱	۳۷,۲۶۱,۳۷۵	۷,۸۴۴,۵۰۰	۳,۹۴۹,۰۰۳,۵۱۴	۵۶۳,۵۷۶,۴۲۸
۲۶	صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	-	(۷,۴۳۰,۲۰۵)
۲۷	صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۵۹,۲۸۴,۷۳۲)



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۳۰	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	۲۵۶,۱۱۹	.	.	ریال (۳۵۶,۱۱۹)	ریال ۳۵۶,۱۰۱
۳۱	فولاد مبارکه اصفهان	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۲۲,۱۹۹,۴۴۴	۲۰۹,۲۷۵,۵۰۰	۴۴,۰۵۸,۰۰۰	۱۶,۲۶۲,۴۶۷,۰۵۶	۳,۱۰۲,۴۳۶,۱۰۵
۳۲	کارخانجات داروپخش	۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۱,۲۰۴,۹۷۶	۱۰,۵۴۹,۲۷۵	۲,۲۲۰,۹۰۰	(۲۳,۰۷۵,۱۵۱)	.
۳۳	کالسیمین	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۸۷,۶۲۱,۱۱۲	۵۵,۸۱۲,۵۰۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰	۳,۳۹۴,۸۱۶,۲۸۸	.
۳۴	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴,۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۰۱,۹۰۲,۵۴۲	۱۰۲,۳۰۸,۸۲۵	۲۱,۵۳۸,۷۰۰	(۹۸۷,۰۵۰,۰۶۷)	.
۳۵	کویر تایر	.	.	.	.	.	.	.
۳۶	گروه صنایع کاغذ پارس	۴۶۰,۰۰۰	۳,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۱,۲۶۸,۷۱۱	۱۵,۰۷۶,۵۰۰	۳,۱۷۴,۰۰۰	۱,۲۴۴,۴۸۰,۷۸۹	.
۳۷	گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	(۷۰,۹۰۹,۰۳۶)
۳۸	گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	(۱۵۰,۰۱۳,۰۷۷)
۳۹	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	۴۱,۰۳۳,۸۸۰
۴۰	لیزینگ رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	(۳۹۸,۱۷۹,۳۵۶)
۴۱	مخابرات ایران	۱,۶۵۰,۰۰۰	۳,۹۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۸,۴۰۳,۱۵۳	۱۸,۸۸۸,۳۷۵	۳,۹۷۶,۵۰۰	۴۶۵,۳۳۱,۹۷۲	(۷۵۳,۲۴۰,۹۳۹)
۴۲	مدیریت انرژی امید تابان هور	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۸,۹۳۰,۷۹۸	۱۷,۳۶۷,۹۰۰	۳,۶۵۶,۴۰۰	۳۲۶,۴۴۴,۹۰۲	.
۴۳	معدنی املاح ایران	۱۲۹,۳۰۵	۲,۴۱۲,۵۱۵,۷۵۸	۱,۵۹۳,۱۷۴,۲۶۸	۱۱,۴۵۹,۴۵۰	۲,۴۱۲,۵۱۶	۸۰۵,۴۶۹,۵۲۴	۵۰۶,۳۱۰,۸۲۵
۴۴	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	۲۰۲,۹۷۶,۱۴۷
۴۵	ملی صنایع مس ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۱۴,۴۹۶,۴۰۷	۲۱۶,۰۷۷,۵۰۰	۴۵,۴۹۰,۰۰۰	۱۰,۹۱۳,۹۳۶,۰۹۳	۵۸,۴۰۳,۹۴۳
۴۶	همکاران سیستم	۱,۲۳۷,۱۳۹	۶,۸۸۱,۲۱۰,۵۴۳	۴,۷۴۴,۲۹۰,۷۹۰	۳۲,۷۱۹,۰۰۰	۶,۸۸۱,۲۱۱	۲,۱۰۴,۳۱۲,۵۴۲	۱۲۴,۳۴۵,۲۳۶
			۳۷۳,۳۲۵,۶۵۷,۸۷۲	۲۴۸,۹۹۲,۲۷۴,۳۸۲	۱,۷۷۳,۲۹۶,۸۷۵	۳۷۳,۳۲۵,۶۵۸	۱۲۲,۱۸۶,۷۶۰,۹۵۸	۶۸۱,۲۸۴,۱۷۹

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام :

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
۱	بیمه ما	.	.	.	.	.	.	ریال (۲۰,۱۵۷,۴۶۳)
۲	یاما	.	.	.	.	.	.	.
۳	کیمینارو	۴۳۴,۰۰۰	۱,۶۲۸,۸۰۲,۰۰۰	۱,۰۲۸,۱۴۶,۰۰۰	۷,۷۳۶,۸۱۰	۱,۶۲۸,۸۰۲	۵۹۱,۲۹۰,۳۸۹	.
۴	سبحان دارو	۲۲۲,۲۲۴	۵۵۲,۸۹۳,۳۱۲	۳۶۴,۶۶۹,۵۸۴	۲,۶۲۶,۲۴۳	۵۵۲,۸۹۳	۱۸۵,۰۴۴,۵۹۱	.
			۲,۱۸۱,۶۹۵,۳۱۲	۱,۳۹۲,۸۱۵,۵۸۴	۱۰,۳۶۳,۰۵۳	۲,۱۸۱,۶۹۵	۷۷۶,۳۳۴,۹۸۰	(۲۰,۱۵۷,۴۶۳)

۱۶-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت :

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۶,۶۷۸,۷۱۸
۲	اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	-	۴۰,۱۹۳,۱۳۰
۳	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۶-۹۷	۳,۷۲۷	۴,۵۴۷,۱۷۴,۰۰۰	۴,۴۰۸,۱۷۷,۷۵۳	۳,۲۹۶,۸۴۶	-	۱۳۵,۸۹۹,۴۰۱	-
۴	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۶-۹۷	۸,۰۵۱	۶,۸۷۴,۷۴۸,۹۰۰	۶,۸۱۳,۱۶۹,۳۲۶	۴,۹۸۴,۱۹۳	-	۵۶,۵۹۵,۳۸۱	-
۵	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۶-۹۷	۱۶۰	۱۵۴,۷۳۶,۱۵۹	۱۵۴,۸۶۴,۱۹۵	۱۱۲,۱۸۴	-	(۲۴۰,۲۲۰)	-
۶	اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	-	-	-	-	-	-	۶۷,۳۴۹,۰۱۰
۷	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷-۱۳۰۴	-	-	-	-	-	-	۹,۹۲۴,۱۷۳
۸	اجاره فولادکاو کیش سه ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۳۰,۳۲۰)
۹	اسناد خزانه - م ۱ بودجه ۹۷-۹۸	۱۶,۰۲۰	۱۵,۵۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۸,۴۳۸,۴۳۹	۱۱,۲۶۶,۰۶۵	-	۳۱۹,۶۹۵,۴۹۶	-
۱۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱,۴۰۹	۱,۴۱۰,۴۱۱,۸۱۸	۱,۴۱۰,۰۹۸,۱۵۱	۱,۰۲۲,۵۴۹	-	(۷۰۸,۸۸۲)	-
			۲۸,۵۲۶,۶۷۰,۸۷۷	۲۷,۹۹۴,۷۴۷,۸۶۴	۲۰,۶۸۱,۸۲۷	-	۵۱۱,۲۴۱,۱۷۶	۱۲۰,۵۱۴,۷۱۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه آندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام- ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال
۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	۴۶۲,۰۰۱	۳,۱۸۰	۱,۳۶۹,۱۶۳,۱۸۰	.	۱,۳۶۹,۱۶۳,۱۸۰	۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	شرکت باما	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۱۲۵,۵۴۴	۱,۰۰۰	۱۲۵,۵۴۴,۰۰۰	۱۱,۰۵۶,۶۵۵	۱۱۴,۴۸۷,۳۴۵	.
۳	شرکت بهمن دیزل	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۱۳	۵۲۱,۳۶۲	۶۰۰	۳۱۲,۸۱۷,۲۰۰	.	۳۱۲,۸۱۷,۲۰۰	۳۰۹,۶۳۶,۰۰۸
۴	شرکت بیمه ما	.	.	.	.	.	.	.	۲۵,۵۰۰,۰۰۰
۵	شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۵۵,۲۸۰	۲۴۴,۸۴۴,۷۲۰	.
۶	شرکت پتروشیمی پردیس - بوری	.	.	.	.	.	.	.	۴۱۶,۱۹۴,۹۳۵
۷	شرکت پتروشیمی جم	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۵۵,۶۹۶	۴۴۳,۵۴۴,۳۰۴	۱,۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰
۸	شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۳۹۹,۹۹۹	۱,۴۰۰	۵۵۹,۹۹۸,۶۰۰	.	۵۵۹,۹۹۸,۶۰۰	۶۲۴,۵۹۶,۰۰۰
۹	شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۷۰,۰۰۰	۷,۴۰۰	۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۹۸,۳۸۲	۴۸۹,۵۰۱,۶۱۸	.
۱۰	شرکت پتروشیمی فن آوران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۰۹,۸۲۵	۵,۰۰۰	۵۴۹,۱۲۵,۰۰۰	.	۵۴۹,۱۲۵,۰۰۰	.
۱۱	پتروشیمی مبین	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱,۸۷۳,۵۰۰	۱,۰۵۰	۱,۹۶۷,۱۷۵,۰۰۰	.	۱,۹۶۷,۱۷۵,۰۰۰	۳,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	شرکت توسعه معادن روی ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۰,۵۶۱	۵۴,۵۷۹,۴۳۹	.
۱۳	شرکت تراکتور سازی ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۰۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۸۹,۴۷۴	۳۸۴,۲۱۰,۵۲۶	۵۴۷,۹۱۷,۲۲۳
۱۴	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۹,۵۴۶,۵۲۶
۱۵	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.	.	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶	شرکت س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۴۶۸۰۰,۰۰۰
۱۷	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۴,۳۸۵,۲۷۳
۱۸	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۳۸۷,۹۲۷	۱,۰۰۰	۳۸۷,۹۲۷,۰۰۰	۲۶,۷۱۹,۴۶۲	۳۶۱,۲۰۷,۵۳۸	۷۹۳,۱۶۵,۲۸۴
۱۹	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	۶۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۸۶,۶۸۳	۹۷,۲۱۳,۳۱۷	.
۲۰	شرکت سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۱۰	۵۸۷,۰۰۰	۷۰	۴۱,۰۹۰,۰۰۰	۲,۱۰۹,۲۳۳	۳۸,۹۸۰,۷۶۷	.
۲۱	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۲,۰۸۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲	شرکت فولاد آلیاژی ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱,۳۸۱,۴۰۴	۱۳۶	۱۸۷,۸۷۰,۹۴۴	۷,۵۲۴,۶۰۱	۱۸۰,۳۹۶,۳۴۳	.
۲۳	شرکت کویرتایر	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۱,۲۴۲,۸۹۸
۲۴	شرکت کرین ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۶۴۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۸۴,۰۷۶	۵۹,۵۱۵,۹۲۴	.
۲۵	شرکت کیمیدارو	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۰۳	۳۱۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۸۱,۷۳۷	۳۱۷,۹۱۸,۲۶۳	.
۲۶	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۸	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۲۸,۸۸۵	۴۰۴,۷۷۱,۱۱۵	.
۲۷	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۱,۸۰۶,۷۱۰	۲۷۰	۴۸۷,۸۱۱,۷۰۰	.	۴۸۷,۸۱۱,۷۰۰	.
۲۸	شرکت گروه بهمن	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۲,۴۵۸,۵۸۳	۲۰۰	۴۹۱,۷۱۶,۶۰۱	۴۴,۴۲۲,۹۲۳	۴۴۷,۲۹۳,۶۷۸	۲۷۳,۹۲۱,۲۰۱
۲۹	شرکت گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	.	۴۶۹,۵۶۱,۰۰۰
۳۰	شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۱,۶۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۴,۹۰۰,۵۰۷
۳۱	رایان سایبا	.	.	.	.	.	.	.	۳۷۱,۷۳۷,۶۰۰
۳۲	شرکت پتروشیمی فجر	.	.	.	.	.	.	.	۹۷,۵۰۰,۰۰۰
۳۳	شرکت صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.	.	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۳۴	شرکت صنعتی بهنر	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۲	۵۴۹,۹۹۹	۲۵۰	۱۳۷,۴۹۹,۷۵۰	.	۱۳۷,۴۹۹,۷۵۰	۱۱۹,۹۹۹,۷۰۰
۳۵	شرکت البرز دارو	.	.	.	.	.	.	.	۱۹,۰۷۱,۷۳۷
۳۶	شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۱۴,۶۳۹	۱۴۲,۴۸۵,۳۶۱	.
۳۷	شرکت معدنی املاح ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۱۵	۲۳۳,۷۷۸	۱,۸۰۰	۴۲۰,۸۰۰,۴۰۰	.	۴۲۰,۸۰۰,۴۰۰	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰
۳۸	شرکت داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	.	.	۱۳۵,۳۲۷,۳۴۳
۳۹	همکاران سیستم	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۰۸	۵۸۳,۷۱۹	۴۵۰	۲۶۲,۶۷۳,۵۵۰	.	۲۶۲,۶۷۳,۵۵۰	۷۲,۷۲۳,۰۰۰
									۱۴۷,۹۹۱,۲۹۶,۲۳۵
									۱۱,۱۲۷,۹۵۴,۶۳۸
									۲۷۴,۲۵۸,۳۸۷
									۱۱,۴۰۲,۲۱۲,۹۲۵

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۴۵,۴۰۳,۱۹۶	۳۷۱,۷۶۷,۹۱۶	۱۸-۱ سود اوراق مشارکت
۱۸۵,۱۰۹,۲۰۷	۵۲۲,۰۳۲,۹۴۵	۱۸-۲ سود سپرده بانکی
۲,۱۳۰,۵۱۲,۴۰۳	۸۹۳,۸۰۰,۸۶۱	

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد	ریال				
۵۴۱,۷۹۸,۳۳۹	۲۵,۳۱۱,۴۲۲	۱۸.۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	۱۳۹۵/۰۴/۱۳	سود اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	
۲۴۱,۱۰۲,۳۸۵	.	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱۳۹۲/۰۲/۰۷	سود اوراق صکوک پارس	
۱۱۳,۰۴۹,۳۸۷	۴۴,۰۶۸,۱۲۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سود اوراق مشارکت اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش	
۵۵,۰۱۰,۴۹۰	۲۸,۴۱۹,۹۶۸	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱۳۹۴/۱۰/۱۹	سود اوراق مشارکت اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	
۱۱۴,۶۵۴,۹۱۸	.	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱۳۹۲/۰۷/۰۹	سود اوراق مشارکت اجاره چادرمولو(صجاد)	
۱۷۱,۴۶۳,۶۳۹	۱۷۹,۱۸۴,۸۰۵	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۰	سود اوراق مشارکت اجاره پتروامید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	
۲۶۲,۷۵۳,۲۴۴	۱۱,۴۶۶,۱۷۷	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۲/۱۰/۲۲	سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد (ذصایتل)	
۲۸,۶۲۹,۱۰۹	.	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱۳۹۳/۰۴/۰۲	سود اوراق مشارکت اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد	
۲۳۶,۳۹۳,۴۶۶	.	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	سود اوراق مشارکت مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	
.	۴۱,۰۰۵,۲۹۰	۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱۳۹۴/۰۴/۲۲	سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	
۱۸۰,۵۴۸,۲۱۹	.	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱۳۹۲/۰۷/۲۹	سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد(صمپنا ۲۱)	
.	۴۲,۳۱۲,۱۲۶	۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۲/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪	
۱,۹۴۵,۴۰۳,۱۹۶	۳۷۱,۷۶۷,۹۱۶					سود خالص	

۱۸-۲- سود سپرده بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	درصد			
۱۰,۶۵۶	۸,۷۲۶	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۴۹۶۶۶۶۶۶۵
۱۸۵,۱۰۲,۱۶۷	۵۲۲,۰۴۵,۰۵۶	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۹/۲۷	سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰
۱۸۵,۱۱۲,۸۲۳	۵۲۲,۰۵۳,۷۸۲				
(۳,۶۱۶)	(۲۰,۸۳۷)				
۱۸۵,۱۰۹,۲۰۷	۵۲۲,۰۳۲,۹۴۵				هزینه تنزیل سودخالص

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

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷**

**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 .

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	
ریال	ریال	درآمد تنزیل سود سهام
۱۳۰,۶۷۷,۸۱۰	۱۴۰,۵۰۶,۱۳۷	درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
۵,۵۲۱	۳,۶۱۶	تعدیل کارمزد کارگزار
۹۴,۸۹۷,۶۳۰	۲۵۶,۶۲۱,۰۹۴	
۲۲۵,۵۸۰,۹۶۱	۳۹۷,۱۳۰,۸۴۷	

**۲۰- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	
ریال	ریال	مدیر
۲,۰۵۸,۲۶۸,۲۳۹	۲,۷۱۵,۳۱۵,۰۸۳	متولی
۲۳۵,۶۳۰,۵۲۸	۲۳۳,۲۳۲,۳۱۳	بازارگردان
۱,۱۷۵,۰۳۸,۵۹۵	۱,۵۰۳,۹۵۷,۵۸۴	حسابرس
۱۴۰,۰۰۱,۱۷۲	۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	
۳,۶۰۸,۹۳۸,۵۳۴	۴,۵۹۲,۴۹۵,۱۱۰	

**۲۱- سایر هزینه‌ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	
ریال	ریال	هزینه آبونمان
۴۳۶,۲۹۶,۷۰۸	۴۹۰,۱۵۷,۲۳۳	هزینه تصفیه
۰	۱۵,۳۸۵,۲۴۹	هزینه تاسیس
۶۱۲,۸۰۶,۲۴۴	۶۱۱,۱۳۱,۹۱۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
۱,۱۲۹,۱۰۲,۹۵۲	۱,۱۱۶,۶۷۴,۴۸۲	

**۲۲- تعدیلات**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶.۰۷.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	
	ریال	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹۹,۰۲۰,۶۶۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۶,۹۹۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۷۸۸,۱۱۰,۰۰۰)	
(۷,۶۷۲,۹۰۰,۰۰۰)	۷۱,۲۳۲,۵۵۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۷

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۶۶۵%
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷%
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷%
محمد رضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷%
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۷%
			۱,۰۳۰,۰۰۰	۶.۹۲%

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	مانده طلب (بدهی) -ریال
شرکت سید گردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	کارمزد ارکان (مدیر)	۲,۷۱۵,۳۱۵,۰۸۳	(۱,۸۰۴,۳۲۷,۸۸۲)
شرکت کارگزاری مفید	مدیر ثبت	خرید و فروش سهام	۱,۳۴۵,۰۲۰,۵۸۳,۹۴۳	۵,۲۲۸,۶۷۲,۰۸۵
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۲۳۳,۲۲۲,۳۱۳	(۱۳۵,۴۳۶,۲۴۴)
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید (سهامی خاص)	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۱,۵۰۳,۹۵۷,۵۸۴	(۹۸۴,۱۹۸,۵۳۵)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	(۷۰,۹۵۸,۹۷۰)

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.