

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰

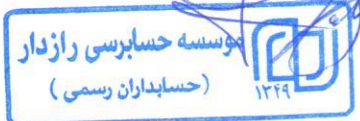
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس) مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی 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 دارائی‌ها
	• 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 ۱۳۹۷/۱۱/۲۶ به تایید ارکان زیردر صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سب‌گردان انتخاب مفید	حجت اله نصرتیان ثابت	انتخاب مفید مدیریت دارایی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) محمود محمد زاده		



www.atlasetf.com
funds@emofid.com

تهران، خیابان کریم‌خان زند، ابتدای قائم‌مقام‌فراهانی، کوچه نگین، کوچه زیبا، پلاک ۸، کدپستی: ۱۴۵۱۴ ۱۵۸۹۹
تلفن (خط ویژه): ۸۷۰۰ نمابر: ۸۱۹۰۹

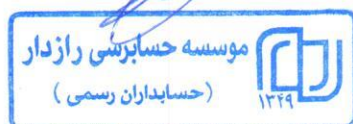
صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷،۰۷،۳۰	۱۳۹۷،۱۰،۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۳۷۳،۳۴۸،۱۸۵،۸۹۵	۲۲۳،۹۳۸،۹۴۹،۸۴۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۸،۵۱۳،۰۱۳،۸۲۲	۳۴،۴۲۹،۳۱۱،۶۸۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار، درآمد ثابت یا علی الحساب
۴،۹۴۹،۹۴۶،۵۲۵	۵،۰۶۳،۸۱۲،۰۴۷	۷	حسابهای دریافتی
۱۸۶،۰۴۴،۴۳۷	۵۰۱،۸۲۲،۷۸۶	۸	سایر داراییها
۱۰،۴۴۰،۸۳۱،۹۸۳	۷،۰۰۰،۴۹۸،۷۳۸	۹	موجودی نقد
۴۱۷،۴۳۸،۰۲۲،۶۶۲	۲۷۰،۹۳۴،۴۶۵،۰۹۲		جمع داراییها
			بدهی ها
(۵،۲۲۸،۶۷۷،۰۸۵)	۴،۶۶۰،۴۰۹،۴۴۴	۱۰	جاری کارگزاران
۲،۹۹۴،۹۲۱،۶۳۱	۲،۱۷۲،۰۰۳،۳۷۴	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۵،۲۸۴،۳۷۰،۰۰۰	۲۳۹،۱۹۰،۰۰۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۲۳۹،۲۵۸،۶۰۸	۲۵۸،۵۹۲،۰۹۷	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۳،۲۸۹،۸۷۳،۱۵۴	۷،۳۳۰،۱۹۴،۹۱۵		جمع بدهیها
۴۱۴،۱۴۸،۱۴۹،۵۰۸	۲۶۳،۶۰۴،۲۷۰،۱۷۷	۱۴	خالص داراییها
۱۴،۸۹۳،۹۲۴	۱۱،۱۴۳،۹۲۴		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۷،۸۰۷	۲۳،۶۵۵		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۴۱,۹۸۲,۶۸۲,۰۸۵	۱,۰۲۶,۱۵۱,۷۱۱	(۱۱,۶۲۷,۹۸۵,۲۳۱)	۱۵	درآمدها: سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۲۳,۴۷۴,۳۳۷,۱۱۴	۱۵,۸۹۱,۷۱۴,۵۶۷	(۴۶,۲۰۵,۴۲۲,۳۶۳)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱,۱۲۷,۹۵۴,۶۳۸	۴۸۷,۸۱۱,۷۰۰	۱,۹۳۰,۹۵۰,۹۹۲	۱۷	سود سهام
۸۹۳,۸۰۰,۸۶۱	۲۳۷,۸۱۸,۵۸۲	۲۶۷,۳۳۹,۲۹۳	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۹۷,۱۳۰,۸۴۷	۱۲۰,۹۸۴,۸۵۷	۳۲۴,۵۵۶,۳۹۲	۱۹	سایر درآمدها
۱۷۷,۸۷۵,۹۰۵,۵۴۵	۱۷,۷۶۴,۴۸۱,۴۱۷	(۵۵,۳۱۰,۵۶۰,۹۱۷)		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
(۴,۵۹۲,۴۹۵,۱۱۰)	(۸۵۳,۳۱۷,۸۹۸)	(۲,۱۷۲,۰۰۳,۲۷۴)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۱۱۶,۶۷۴,۴۸۲)	(۲۶۳,۱۴۰,۱۲۸)	(۲۸۸,۵۵۵,۱۴۰)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۵,۷۰۹,۱۶۹,۵۹۲)	(۱,۱۱۶,۴۵۸,۰۲۶)	(۲,۴۶۰,۵۵۸,۴۱۴)		جمع هزینه‌ها
۱۷۲,۱۶۶,۷۳۵,۹۵۳	۱۶,۶۴۸,۰۲۳,۳۹۱	(۵۷,۷۷۱,۱۱۹,۳۳۱)		سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

صورت گردش خالص دارائیهها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

صورت گردش خالص دارائیهها						
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷،۰۷،۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶،۱۰،۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷،۱۰،۳۰		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۹۹,۹۴۸,۸۶۳,۵۵۵	۷,۸۱۳,۹۲۴	۹۹,۹۴۸,۸۶۳,۵۵۵	۷,۸۱۳,۹۲۴	۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸	۱۴,۸۹۳,۹۲۴	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال سود خالص تعدیلات خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال
۱۸۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۲۰,۰۰۰	.	.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	
(۱۱۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۶۴۰,۰۰۰)	.	.	(۳۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۸۰,۰۰۰)	
۱۷۲,۱۶۶,۷۳۵,۹۵۳		۱۶,۶۴۸,۰۲۳,۳۹۱		(۵۷,۷۷۱,۱۱۹,۳۳۱)		
۷۱,۲۳۲,۵۵۰,۰۰۰		.		(۵۵,۲۷۲,۷۶۰,۰۰۰)		
۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸	۱۴,۸۹۳,۹۲۴	۱۱۶,۵۹۶,۸۸۶,۹۴۶	۷,۸۱۳,۹۲۴	۲۶۳,۶۰۴,۲۷۰,۱۷۷	۱۱,۱۴۳,۹۲۴	۲۲



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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 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
۲	شرکت کارگزاری مفید	۱۰،۰۰۰	۱
	جمع	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 - نش 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

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

۱-۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

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.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

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. باتوجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۲-۳- 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 علی‌الحساب 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.

۳-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

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

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۵-۳- 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 مجمع 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 ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 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 سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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:

۱۳۹۷،۰۷،۳۰			۱۳۹۷،۱۰،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	
۰.۹۵%	۴,۵۳۳,۸۲۱,۸۸۳	۳,۹۵۳,۶۳۵,۱۲۵	۰.۰۰%	.	.	مخابرات
۲۳.۸۹%	۶۵,۱۷۵,۶۲۹,۲۱۸	۹۹,۷۳۶,۵۱۸,۱۷۲	۱۸.۷۰%	۴۲,۷۱۷,۰۱۲,۳۳۱	۵۰,۶۷۲,۱۹۹,۰۹۷	محصولات شیمیایی
۱.۶۴%	۴,۴۴۲,۳۳۷,۰۳۶	۶,۸۴۸,۶۰۳,۳۳۲	۲.۴۴%	۴,۴۴۲,۳۳۷,۰۳۶	۶۶۰۸,۷۱۱,۵۳۳	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰۰%	.	.	۰.۰۰%	.	.	لاستیک و پلاستیک
۳.۶۵%	۸,۷۳۳,۹۰۴,۷۱۲	۱۵,۲۳۵,۸۸۷,۰۰۰	۳.۶۹%	۵,۸۱۳,۲۱۳,۴۵۴	۹,۹۹۹,۷۸۶,۴۸۸	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۳۳%	۱۱,۸۳۱,۰۴۲,۴۹۲	۱۸,۰۴۵,۶۳۷,۵۰۰	۴.۰۰%	۹,۱۴۰,۳۷۶,۶۱۶	۱۰,۸۴۹,۱۱۶,۸۰۵	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۰۰%	.	.	۰.۰۰%	.	.	خودرو و ساخت قطعات
۱.۳۲%	۴,۳۸۰,۷۳۴,۰۶۲	۵,۵۲۶,۰۶۷,۰۴۶	۲.۰۳%	۴,۹۴۳,۹۵۸,۰۶۲	۵,۵۰۲,۴۴۴,۷۳۲	مواد و محصولات دارویی
۲۴.۱۳%	۶۸,۶۴۱,۰۷۴,۱۳۹	۱۰۰,۷۱۵,۵۳۶,۵۰۰	۲۲.۲۸%	۵۱,۵۰۰,۳۱۶,۹۸۵	۶۰,۳۵۶,۹۳۰,۵۵۸	فلزات اساسی
۴.۴۷%	۷,۵۶۸,۴۰۸,۳۱۹	۱۸,۶۷۶,۹۸۶,۲۵۰	۵.۴۳%	۷,۵۶۸,۴۰۸,۳۱۹	۱۴,۷۰۴,۹۵۷,۵۰۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۸۱%	۴,۶۹۹,۷۳۸,۷۴۱	۷,۵۴۵,۳۵۷,۶۸۲	۲.۳۵%	۴,۶۹۹,۷۳۸,۷۴۱	۶,۳۷۸,۷۹۳,۸۹۷	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰%	.	.	۰.۰۰%	.	.	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۰%	.	.	۰.۰۰%	.	.	سایر واسطه گریهای مالی
۱۱.۱۶%	۲۴,۹۹۲,۸۸۱,۴۱۱	۴۶,۵۸۶,۹۷۵,۷۰۰	۹.۵۲%	۱۷,۹۸۹,۷۵۰,۸۰۲	۲۵,۸۰۳,۰۲۰,۸۸۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰%	.	.	۰.۰۰%	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱.۴۶%	۳,۷۵۹,۶۲۵,۷۹۶	۶,۰۹۶,۲۴۳,۸۷۵	۲.۱۲%	۳,۷۵۹,۶۲۵,۷۹۶	۵,۷۴۰,۴۰۱,۸۰۰	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۷۹%	۶,۳۵۹,۲۷۲,۲۹۸	۷,۴۵۶,۸۷۵,۰۰۰	۱.۵۷%	۵,۰۸۷,۴۱۷,۸۴۰	۴,۲۵۸,۵۷۱,۶۰۰	بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی
۰.۷۶%	۱,۹۱۱,۲۶۸,۷۱۱	۳,۱۵۵,۷۴۹,۵۰۰	۱.۰۶%	۱,۹۱۱,۲۶۸,۷۱۱	۲,۸۷۶,۷۶۲,۹۵۰	محصولات کاغذی
۲.۹۶%	۹,۲۰۶,۷۳۳,۴۸۴	۱۲,۳۵۳,۲۶۰,۷۳۸	۳.۱۷%	۶,۸۵۵,۷۵۳,۳۹۳	۸,۵۹۰,۳۲۰,۰۰۰	سرمایه گذاریها
۵.۱۳%	۲۲,۴۰۱,۹۰۲,۵۴۲	۲۱,۴۱۴,۸۵۲,۴۷۵	۴.۲۸%	۱۴,۰۶۶,۳۱۰,۸۹۶	۱۱,۵۹۶,۹۳۲,۰۰۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸۹.۴۴%	۲۴۸,۶۷۸,۳۷۴,۸۴۴	۳۷۲,۳۴۸,۱۸۵,۸۹۵	۸۲.۶۵%	۱۸۰,۴۹۵,۴۸۸,۹۸۲	۲۲۳,۹۳۸,۹۴۹,۸۴۱	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۷.۰۷.۳۰		۱۳۹۷.۱۰.۳۰							
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	
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۵٪	۱۲۶,۷۵۰,۷۳۹	۰	۱۲۶,۵۵۵,۰۲۴	۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۰۴۱۱	
۰.۰۰٪	۰	۰.۳۳٪	۸۸۱,۵۹۱,۰۲۰	۰	۸۲۳,۴۰۷,۷۳۸	۰	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۰۸۲۰	
۰.۰۰٪	۰	۱.۱۹٪	۳,۲۳۱,۸۳۸,۹۶۶	۰	۳,۲۲۹,۱۹۲,۵۶۸	۰	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۷-۹۸۰۶۲۷	
۰.۳۴٪	۱,۴۱۶,۴۱۴,۰۴۹	۰.۵۲٪	۱,۴۲۲,۲۱۲,۴۰۹	۷۰.۲۵.۰۸۵	۱,۴۱۰.۰۹۸.۱۵۱	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	
۰.۰۰٪	۰	۳.۲۱٪	۸,۶۹۳,۷۵۲,۴۵۶	۰	۸,۱۴۲,۲۳۲,۳۹۳	۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۳	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۷-۹۸۰۷۲۳	
۰.۰۰٪	۰	۰.۱۰٪	۲۶۵,۳۰۷,۵۰۷	۰	۲۵۲,۷۸۳,۱۳۰	۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۷-۹۷-۹۸۰۴۳۰	
۱.۰۹٪	۴,۵۴۴,۰۷۷,۱۵۳	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۹۶-۹۷۱۰۱۰	
۰.۰۴٪	۱۵۴,۶۲۳,۹۷۶	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۹۶-۹۷۰۹۲۶	
۱.۶۵٪	۶,۸۶۹,۷۶۴,۷۰۹	۷.۳۱٪	۱۹,۸۰۷,۸۵۸,۵۸۳	۰	۱۸,۵۰۴,۶۴۳,۱۷۴	۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۶-۹۸۰۴۱۱	
۳.۷۲٪	۱۵,۵۲۸,۱۳۳,۹۳۵	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۰۹/۲۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۷-۹۷۰۹۲۰	
۶.۸۳٪	۲۸,۵۱۳,۰۱۳,۸۲۲	۱۲.۷۱٪	۳۴,۴۲۹,۳۱۱,۶۸۰	۷۰.۲۵.۰۸۵	۳۲,۴۸۸,۹۱۲,۱۷۸				

۷- حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷.۰۷.۳۰		۱۳۹۷.۱۰.۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴,۸۷۳,۸۹۳,۶۹۵	۵,۰۲۴,۴۲۴,۶۹۱	(۳۶۳,۹۰۷,۲۵۳)	۲۵	۵,۳۸۸,۳۳۱,۹۴۴	۷-۱
۷۶,۰۵۲,۸۳۰	۳۹,۴۵۷,۳۵۶	(۱۰,۸۱۱)	۱۰	۳۹,۴۶۸,۱۶۷	
۴,۹۴۹,۹۴۶,۵۲۵	۵,۰۶۳,۸۸۲,۰۴۷	(۳۶۳,۹۱۸,۰۶۴)		۵,۴۲۷,۸۰۰,۱۱۱	

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده بانکی

۷-۱- علی رغم مکاتبات بعمل آمده سود سهام شرکتهای داروسازی تولید دارو و معدنی و صنعتی گل گهر پس از گذشت ۸ ماه وصول نشده است.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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.

۱۳۹۷.۱۰.۳۰

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۳,۹۱۰,۶۲۶	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۰۸۷,۲۷۷	۵۰۱,۸۲۳,۳۴۹
۱۰۲,۱۳۳,۸۱۱	۰	۱۰۲,۱۳۴,۳۷۴	(۵۶۳)
۱۸۶,۰۴۴,۴۳۷	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۲۲۱,۶۵۱	۵۰۱,۸۲۲,۷۸۶

آبونمان نرم افزار صندوق
مخارج تأسیس و هزینه های پذیره نویسی

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷.۱۰.۳۰	۱۳۹۷.۰۷.۳۰
ریال	ریال
۷,۰۰۰,۴۹۸,۷۳۸	۱۰,۴۴۰,۸۳۱,۹۸۳
۷,۰۰۰,۴۹۸,۷۳۸	۱۰,۴۴۰,۸۳۱,۹۸۳

بانک ملت شعبه باجه کارگزاری مفید - ۵۲۱۱۸۳۵۲۲۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۷.۱۰.۳۰

مانده پایان دوره	گردش-بستانکار	گردش- بدهکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۶۶۰,۴۰۹,۴۴۴)	۱۹۳,۶۱۸,۰۴۳,۱۷۹	۱۸۳,۷۲۸,۹۵۶,۶۵۰	۵,۲۲۸,۶۷۷,۰۸۵	کارگزاری مفید
(۴,۶۶۰,۴۰۹,۴۴۴)	۱۹۳,۶۱۸,۰۴۳,۱۷۹	۱۸۳,۷۲۸,۹۵۶,۶۵۰	۵,۲۲۸,۶۷۷,۰۸۵	

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۱۰.۳۰	
ریال	ریال	
۱۸۰۴,۳۲۷,۸۸۲	۱,۳۱۱,۴۷۳,۱۲۰	مدیر
۱۳۵,۴۳۶,۲۴۴	۷۳,۹۷۲,۶۳۰	متولی
۹۸۴,۱۹۸,۵۳۵	۷۵۲,۰۳۷,۰۴۴	بازارگردان
۷۰,۹۵۸,۹۷۰	۳۴,۵۲۰,۵۸۰	حسابرس
۲,۹۹۴,۹۳۱,۶۳۱	۲,۱۷۲,۰۰۳,۳۷۴	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۱۰.۳۰
ریال	ریال
۵,۲۸۴,۳۷۰,۰۰۰	۲۳۹,۱۹۰,۰۰۰
<u>۵,۲۸۴,۳۷۰,۰۰۰</u>	<u>۲۳۹,۱۹۰,۰۰۰</u>

بابت درخواست ابطال

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۷.۰۷.۳۰	۱۳۹۷.۱۰.۳۰
ریال	ریال
۲۳۹,۲۵۸,۶۰۸	۲۵۸,۵۹۲,۰۹۷
<u>۲۳۹,۲۵۸,۶۰۸</u>	<u>۲۵۸,۵۹۲,۰۹۷</u>

ذخیره تصفیه

۱۴- خالص داراییها

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

۱۳۹۷.۰۷.۳۰		۱۳۹۷.۱۰.۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۸۶,۳۴۱,۶۳۲,۶۰۲	۱۳,۸۹۳,۹۲۴	۲۳۹,۹۴۹,۷۴۱,۴۶۹	۱۰,۱۴۳,۹۲۴
۲۷,۸۰۶,۵۱۶,۹۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۵۴,۵۲۸,۷۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰
<u>۴۱۴,۱۴۸,۱۴۹,۵۰۸</u>	<u>۱۴,۸۹۳,۹۲۴</u>	<u>۲۶۳,۶۰۴,۲۷۰,۱۷۷</u>	<u>۱۱,۱۴۳,۹۲۴</u>

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۰,۰۴۳,۷۹۲,۸۸۴	۱,۰۵۷,۹۷۷,۳۹۹	(۱۱,۷۰۲,۵۰۴,۲۴۸)	۱۵-۱ سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۷۶۵,۴۸۹,۱۱۷	(۳۱,۷۷۱,۷۲۹)	(۵۳۸,۳۷۹,۶۲۱)	۱۵-۲ سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام
۱,۱۷۳,۴۰۰,۰۷۹	(۵۳,۹۵۹)	۶۱۲,۸۹۸,۶۳۸	۱۵-۳ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۴۱,۹۸۲,۶۸۲,۰۸۵	۱,۰۲۶,۱۵۱,۷۱۱	(۱۱,۶۲۷,۹۸۵,۲۳۱)	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

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

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰				سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
				ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال			سود (زیان) فروش ریال
۱	باما	.	.	.	.	.	.	۲,۰۴۷,۶۶۶,۰۴۵
۲	بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	۴۳۹,۸۱۲,۱۲۵
۳	بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۰۳,۹۶۴,۹۷۸)
۴	بانک ملت	۲,۰۲۴,۶۵۷	۴,۷۳۶,۶۳۶,۷۳۴	۵,۱۴۱,۲۴۰,۷۸۳	۲۲,۴۹۹,۰۲۴	۴,۷۳۶,۶۳۹	(۴۳۱,۸۳۹,۷۱۲)	۵,۷۹۰,۴۵,۳۳۷	
۵	بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	(۲۲۲,۷۳۱,۶۸۳)
۶	بیمه ما	.	.	.	.	.	.	۴۱۰,۴۶۱
۷	پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۷,۶۵۱,۷۷,۱۳۲
۸	پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	۲,۴۳۱,۱۲,۱۲۳
۹	پتروشیمی پارس	۳۹۵,۰۰۰	۱۶,۱۲۷,۱۴۴,۰۶۶	۱۷,۳۵۹,۳۹۶,۱۱۰	۷۶۶۰۳,۹۲۶	۱۶,۱۲۷,۱۴۶	(۱,۳۲۴,۹۸۳,۱۱۶)	۹,۰۳۷,۹۳۵	
۱۰	پتروشیمی پردیس	۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۸۴,۳۶۳,۹۰۹	۱۱,۶۰۲,۸۹۷,۴۶۳	۴۸,۳۷۵,۷۳۴	۱۰,۱۸۴,۳۶۳	(۱,۴۷۷,۰۹۳,۶۵۱)	۲,۵۹۹,۰۱۲,۹۷۸	
۱۱	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	۴,۵۱۳,۳۷۸,۸۹۸
۱۲	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	۲۰۹,۵۸۸,۲۰۱
۱۳	پتروشیمی زاگرس	۱۵,۰۰۰	۸۰۳,۲۸۱,۱۰۰	۱,۰۶۴,۸۴۱,۷۳۹	۳,۸۱۵,۵۸۲	۸۰۳,۲۸۱	(۲۶۶,۱۷۹,۵۰۲)	۶۳,۱۶۶,۱۱۱	
۱۴	پتروشیمی سازند	.	.	.	.	.	.	۱,۶۰۲,۳۷,۶۱۲
۱۵	پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	.	۲۳۸,۴۳۳
۱۶	پتروشیمی فجر	.	.	.	.	.	.	۳۷,۹۲۶,۵۷۳
۱۷	پتروشیمی فناوران	۷۸,۰۰۰	۴,۶۳۹,۸۸۴,۱۵۱	۴,۹۱۱,۵۶۹,۱۳۹	۲۲,۰۳۹,۴۵۲	۴,۶۳۹,۸۸۵	(۲۹۸,۳۶۴,۳۲۵)	(۶۹,۴۳۸,۲۱۱)	
۱۸	پتروشیمی مبین	۱,۴۵۲,۳۳۷	۱۲,۷۹۴,۷۲۰,۱۸۳	۱۳,۸۷۱,۸۱۰,۹۶۶	۶۰,۷۷۴,۹۱۹	۱۲,۷۹۴,۷۲۲	(۱,۱۵۰,۶۶۰,۴۲۴)	۱,۲۶۴,۷۵۸,۴۹۸	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰			دوره مالی سه ماهه منتهی به	
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
۱۹	تامین سرمایه امید	.	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		.	.	.	.	.	.	(۱۱۷,۴۳۵,۰۴۵)
۲۰	تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	۱۳۳,۹۰۲,۱۶۹
۲۱	توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	۷۷,۴۹۲,۴۸۴	۱۳۹,۵۷۹,۲۶۰
۲۲	داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	(۱۲۸,۰۶۶,۷۲۹)	(۱۲۸,۰۶۶,۷۲۹)
۲۳	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۰,۶۶۵,۰۰۰	۸,۲۳۲,۳۸۹,۹۲۵	۲۸,۸۳۵,۶۵۹	۶,۰۷۰,۶۶۵	(۲,۱۹۶,۶۳۱,۲۴۹)	.
۲۴	سرمایه‌گذاری سپه	۱,۳۷۱,۶۸۳	۳,۶۳۲,۲۱۷,۰۸۷	۳,۱۵۴,۴۵۹,۷۴۰	۱۷,۲۵۳,۰۲۸	۳,۶۳۲,۲۱۷	۴۵۶,۸۷۲,۱۰۲	.
۲۵	سرمایه‌گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	(۴,۹۹۷,۸۶۲)
۲۶	سرمایه‌گذاری دارویی تأمین	.	.	.	.	.	.	(۱۶۱,۲۶۰,۷۴۹)
۲۷	سرمایه‌گذاری شفا دارو	.	.	.	.	.	.	۱۲۰,۸۵۸
۲۸	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	.	.	.	.	.	.	۲,۲۶۵,۹۰۱
۲۹	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۵۰۱,۰۰۰	۳,۷۲۰,۰۱۱,۰۷۰	۴,۱۰۴,۰۱۵,۳۸۱	۱۷,۶۷۰,۰۴۶	۳,۷۲۰,۰۱۲	(۴۰۵,۳۹۴,۳۶۹)	۶۰,۹۵۲,۷۰۰
۳۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۱,۰۰۱,۹۷۰,۶۹۰
۳۱	سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.	۴۳۳,۳۰۳,۰۰۸
۳۲	سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	۴۳۹,۲۰۲,۱۹۷
۳۳	سنگ آهن گهرزمین	۵۶۲,۰۸۲	۴,۱۵۸,۹۱۱,۳۳۵	۴,۸۹۵,۴۰۲,۳۸۳	۱۹,۷۵۴,۸۲۸	۴,۱۵۸,۹۰۸	(۷۶۰,۴۰۴,۷۸۴)	.
۳۴	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	۷,۱۸۵,۵۹۹	(۹۲۱,۶۵۵,۷۱۵)
۳۵	شرکت بیمه اتکایی امین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۱,۶۰۳,۷۹۲	۱,۴۹۱,۳۷۴,۹۵۹	۶,۷۰۵,۱۱۵	۱,۴۱۱,۶۰۴	(۸۷,۸۸۷,۸۸۶)	۱۷۱,۷۹۶,۵۴۱
۳۶	شرکت پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	۷۶۹,۸۴۰,۵۰۶
۳۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۱۵۷,۰۸۳,۰۴۰)

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

ردیف	سهام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰			سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتتهی به ۱۳۹۶.۱۰.۳۰	سال مالی منتتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات			
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸	صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.	۱۱,۸۱۶,۴۹
۳۹	صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	.	(۱۰۶,۷۴۸,۷۰۰)
۴۰	فولاد آلیاژی ایران	.	.	.	.	.	.	۳,۶۰۰,۲۶۶,۰۳
۴۱	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	۵۷۸,۹۴۹	۵۷۸,۹۴۹
۴۲	فولاد مبارکه اصفهان	۲,۰۲۵,۰۰۰	۱۱,۱۱۳,۸۵۷,۵۷۱	۱۲,۶۷۲,۰۶۴,۱۶۲	۵۲,۷۹۰,۸۱۹	۱۱,۱۱۳,۸۶۱	(۱,۶۲۲,۱۱۱,۲۷۱)	۲,۲۴۴,۲۲۸,۷۰۶	
۴۳	کالسیمین	.	.	.	.	.	.	۷۹۷,۴۶۱,۷۳
۴۴	کربن ایران	.	.	.	.	.	.	۱۵۸,۵۶۴,۴۵
۴۵	کشاورزی و دامپروری بینالود	.	.	.	.	.	.	۱۴۷,۴۷۱
۴۶	کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	۳۸۸,۴۶۶,۲۲
۴۷	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱,۶۰۰,۰۰۰	۷,۳۷۳,۱۸۳,۶۲۲	۷,۹۶۸,۳۱۷,۲۰۲	۳۵,۰۲۲,۶۱۹	۷,۳۷۳,۱۸۷	(۶۳۷,۵۲۹,۳۸۶)	.	
۴۸	گروه صنایع کاغذ پارس	.	.	.	.	.	.	۱,۸۴۵,۰۴۰,۴۸
۴۹	گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	۵۰,۷۷۰,۰۵۰
۵۰	گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	۸۰,۶۰۸,۶۵۸
۵۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	۱۰۴,۷۹۸,۵۸
۵۲	لیزینگ رایان سایا	.	.	.	.	.	.	۲۹۶,۶۷۵,۱۱۱
۵۳	مخابرات ایران	۱,۶۵۰,۰۰۰	۳,۸۱۲,۱۶۰,۲۲۶	۳,۹۵۳,۶۳۵,۱۲۶	۱۸,۱۰۷,۷۵۲	۳,۸۱۲,۱۶۱	(۱۶۳,۳۹۴,۸۱۳)	۱۵۹,۳۴۴,۵۸۴	
۵۴	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	.	.	.	.	.	.	۱۲۵,۹۶۷,۸۱
۵۵	معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	۵۴۷,۷۰۶
۵۶	معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	۱۹۸,۲۲۹,۵۷۱
								۲۸,۲۲۲,۱۲۶	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰					
			بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷	معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	۴۹۳,۸۱۴,۳۴۰
۵۸	ملی صنایع مس ایران	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۹۲,۵۶۶,۴۱۶	۱۲,۶۶۳,۹۶۱,۰۲۵	۵۴,۱۱۴,۶۸۶	۱۱,۳۹۲,۵۶۷	(۱,۳۳۶,۹۰۱,۸۶۲)	۱۱۹,۵۴۰,۹۱۲
۵۹	نفت سپاهان	.	.	.	.	.	.	۴۷۴,۷۲۶,۹۵۰
۶۰	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	.	۲۴,۳۹۶,۷۶۶
			۱۰۱,۹۷۱,۲۰۶,۲۶۲	۱۱۳,۰۸۷,۳۷۶,۱۰۳	۴۸۴,۳۶۳,۱۸۹	۱۰۱,۹۷۱,۲۱۸	(۱۱,۷۰۲,۵۰۴,۲۴۸)	۱,۰۵۷,۹۷۷,۳۹۹
								۴۰,۰۴۳,۷۹۲,۸۸۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۵-۲ - سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سهام:

ردیف	سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰						
		تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال
۱	بیمه ما	.	.	.	.	.	۱,۸۴,۴۰۱	۱,۸۴,۴۰۱
۲	لیزینگ رایان سایا	.	.	.	.	.	(۳۳۳۵۶,۱۳۰)	(۳۳,۳۵۶,۱۳۰)
۳	ح. کیمیدارو	۳۴۱,۰۰۰	.	۴۴۹,۶۶۷,۵۷۸	.	(۴۴۹,۶۶۷,۵۷۸)	.	.
۴	ح. سبحان دارو	۲۲۲,۲۲۴	.	۸۸,۷۱۲,۰۴۳	.	(۸۸,۷۱۲,۰۴۳)	.	.
۶	ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	۴۳۱۸۲,۹۲۵	.
۷	صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	(۷,۹۰۰,۳۸۲)	.
۸	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	۷۶۱۰۶۸,۳۰۳	.
			.	۵۳۸,۳۷۹,۶۲۱	.	(۵۳۸,۳۷۹,۶۲۱)	۷۶۵,۸۹,۱۱۷	(۳۱,۷۷۱,۷۲۹)

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

ردیف	اوراق	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰						
		تعداد	بهای فروش - ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال
۱	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	.	.	.	.	.	(۵,۹۹,۵۷۳)	(۵,۹۹,۵۷۳)
۲	اجاره فولاد کاوه کیش، سه ماهه ۲۰٪	.	.	.	.	.	۵,۳۸,۶۹۰	۶,۴۹۲,۱۹۰
۳	اجاره پترو امید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد	۲,۷۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۲,۵۷۷,۲۴۶	.	(۲,۵۷۷,۲۴۶)	(۱۳,۷۳,۸۳۰)	(۱,۶۸۷,۱۷۸)
۴	اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴	.	.	.	.	.	۱,۰۹۹,۲۰۳	۱,۰۹۹,۲۰۳
۵	اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳	.	.	.	.	.	۱۳۹۹	۱,۳۹۹
۶	اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۶ - ۹۷۱۰۱۰	۴,۷۲۷	۴,۵۶۰,۶۰۹,۶۰۰	۴,۵۴۴,۰۷۷,۱۵۳	۳,۳۰۶,۴۴۲	۱۳,۲۲۶,۰۰۵	.	.
۷	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۷ - ۹۷۱۰۲۴	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۳,۴۹۴,۵۰۰	.	۱۷۶,۵۰۵,۵۰۰	.	.
۸	صکوک اجاره مخابرات - ۳ ماهه ۱۶٪	.	.	.	.	.	۵,۰۰۰,۹۷۲	.
۹	اسناد خزانه - م ۲ بودجه ۹۶ - ۹۷۰۶۱۲	.	.	.	.	.	۲۷,۳۴,۶۹۴	.
۱۰	اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۶ - ۹۷۰۷۱۰	.	.	.	.	.	۳۹۱,۶۷,۳۳۳	.
۱۱	اسناد خزانه - م ۵ بودجه ۹۶ - ۹۷۰۹۲۶	۳,۱۶۷	۳,۱۴۶,۵۷۱,۰۰۰	۳,۰۷۳,۶۰۲,۳۷۱	۱,۷۹۷,۶۸۹	۷۱,۱۷۰,۹۴۰	۱۶۳,۸۱,۹۷۷	.
۱۲	اسناد خزانه - م ۱۲ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۵۳۰	.	.	.	.	.	۳۲۱,۲۲,۴۲۵	.
۱۳	اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۴۱۱	۱,۰۰۰	۸۹۶,۰۰۲,۰۰۰	۸۶۰,۵۱۵,۱۷۰	۶۴۹,۶۰۱	۳۴,۸۲۷,۲۲۹	۲۴۵,۷۶,۷۵۷	.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

ردیف	اوراق	تعداد	بهای فروش - ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۱۰.۳۰		سال مالی منتهی به
				ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	۱۳۹۷.۰۷.۳۰
۱۴	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	.	.	.	.	.	.	.	۴,۵۱۷,۸۰۰
۱۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	.	.	.	.	.	.	.	۴۸,۱۲۳,۸۷۸
۱۶	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۷-۹۷۰۹۲۰	۲۱,۰۲۰	۲۰,۷۹۲,۲۵۲,۰۵۵	۲۰,۴۵۹,۹۹۳,۴۶۳	۱۲,۵۲۲,۳۸۲	.	۳۱۹,۷۳۶,۲۱۰	.	۷۸,۹۵۲,۷۳۷	
۱۷	اوراق اجاره شرکت، مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	۷۲۵,۶۱۷
			۳۷,۰۹۵,۴۳۴,۶۵۵	۳۶,۴۶۴,۲۵۹,۹۰۳	۱۸,۲۷۶,۱۱۴	.	۶۱۲,۸۹۸,۶۳۸	(۵۳,۹۵۹)	۱,۱۷۳,۴۰۰,۰۷۹	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰		
ریال	ریال	ریال		
۱۲۲,۱۸۶,۷۶۰,۹۵۸	۱۳,۴۸۵,۳۰۰,۸۳۳	(۴۷,۷۱۳,۶۱۹,۰۹۰)	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
۷۷۶,۳۳۴,۹۸۰	۲,۴۰۶,۴۱۳,۷۳۴	(۳۷۱,۷۹۹,۰۶۸)	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۵۱۱,۲۴۱,۱۷۶	۰	۱,۸۷۹,۹۹۵,۷۹۵	۱۶-۳	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۳۳,۴۷۴,۳۳۷,۱۱۴	۱۵,۸۹۱,۷۱۴,۵۶۷	(۴۶,۲۰۵,۴۲۲,۳۶۳)		

صندوق سرمایه گذاری توسعه آندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۶-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام :

ردیف	سهام	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۱۰.۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
			ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	
۱	باما	۲۲۵,۵۴۴	۲,۰۴۵,۶۸۴,۰۸۰	۲,۲۶۴,۸۹۵,۹۳۲	۹,۷۱۶,۹۹۹	۲,۰۴۵,۶۸۴	۱,۲۶۱,۶۴۱,۴۶۹	
۲	بانک ملت	۳,۹۷۵,۳۴۳	۱۰,۰۵۷,۶۱۷,۷۹۰	۱۰,۰۹۴,۶۴۶,۲۱۶	۴۷,۷۷۳,۶۸۵	۱۰,۰۵۷,۶۱۸	۶,۴۶۱,۹۸۲,۳۹۶	
۳	بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.
۴	پالایش نفت اصفهان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۷۶,۹۸۶,۲۵۰	۷۰,۲۵۲,۵۰۰	۱۴,۷۹۰,۰۰۰	۱۱,۰۵۳,۱۷۶,۶۴۴	
۵	پتروشیمی غدیر	۷۵۰,۰۰۰	۳,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۵,۱۱۰,۶۳۹	۱۸,۵۹۶,۲۵۰	۳,۹۱۵,۰۰۰	.	
۶	پتروشیمی شیراز	۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۸,۲۰۰,۸۰۰	۱۴,۸۶۷,۵۰۰	۳,۱۳۰,۰۰۰	.	
۷	پتروشیمی پارس	۱۳۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۳,۲۱۹,۱۰۲	۲۰,۹۰۲,۳۷۵	۴,۴۰۰,۵۰۰	۵,۴۹۲,۷۵۷,۰۳۲	
۸	پتروشیمی پردیس	۶۰۰,۰۰۰	۷,۶۹۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۲,۸۹۷,۵۳۷	۳۶,۵۶۸,۳۵۰	۷,۶۹۸,۶۰۰	۹,۲۵۸,۵۴۴,۳۶۲	
۹	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.
۱۰	پتروشیمی زاگرس	۱۹۰,۰۰۰	۱۰,۱۱۲,۱۸۰,۰۰۰	۱۳,۴۸۷,۹۹۵,۵۱۱	۴۸,۰۳۲,۸۵۵	۱۰,۱۱۲,۱۸۰	۵,۰۳۵,۲۰۳,۶۶۰	
۱۱	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.
۱۲	پتروشیمی فناوران	۱۶۰,۰۰۰	۷,۱۳۶,۱۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۵,۰۱۳,۶۵۰	۳۳,۸۹۶,۷۶۰	۷,۱۳۶,۱۶۰	۵,۴۵۸,۰۱۲,۷۸۶	
۱۳	پتروشیمی مبین	۳,۰۴۶,۶۶۳	۲۲,۴۶۳,۰۴۶,۲۹۹	۲۹,۰۷۹,۷۸۹,۰۳۴	۱۰۶,۶۹۹,۴۷۰	۲۲,۴۶۳,۰۴۶	۲۰,۰۴۳,۴۹۵,۹۵۴	
۱۴	پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	.
۱۵	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	.
۱۶	تراکتورسازی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۲۲,۲۵۰	۳,۷۳۱,۰۰۰	۱,۷۶۱,۸۱۰,۷۴۸	
۱۷	توسعه معادن روی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۰,۳۶۱,۷۵۰	۲۰,۷۵۷,۵۰۰	۴,۳۷۰,۰۰۰	۱,۵۸۱,۴۳۷,۱۶۰	
۱۸	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۸۸,۲۶۰,۰۷۵	۱۹,۵۷۰,۰۰۰	۴,۱۲۰,۰۰۰	۴,۹۱۶,۷۶۳,۸۴۱	
۱۹	سبحان دارو	۵۰۸,۶۴۷	۲,۰۳۲,۰۴۴,۷۵۸	۱,۷۳۵,۶۸۰,۲۴۱	۹,۶۵۲,۲۱۳	۲,۰۳۲,۰۴۴	۳۹۲,۰۷۳,۱۶۶	
۲۰	سرمایه گذاری پارس توشه	۷۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۴,۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۹,۲۴۳,۸۷۵	۹,۷۰۲,۳۵۰	۲,۰۴۴,۶۰۰	۵۵۵,۶۵۵,۴۰۴	
۲۱	سرمایه گذاری دارویی تأمین	.	.	.	.	.	.
۲۲	سرمایه گذاری سپه	۴۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۹۸,۸۰۰,۹۹۸	۴۱,۰۴۰,۰۰۰	۸,۶۴۰,۰۰۰	۳,۱۴۶,۵۲۷,۲۵۷	
۲۳	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵,۰۹۹,۰۰۰	۱۰,۹۱۱,۸۶۰,۰۰۰	۱۳,۹۴۱,۶۲۲,۱۱۹	۵۱,۸۳۱,۳۳۵	۱۰,۹۱۱,۸۶۰	۶,۲۱۴,۵۹۵,۰۳۴	
۲۴	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	.	.	.	.	.	۲۹۰,۲۸۷,۹۵۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اعلی)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

ردیف	سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷	
							سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
۲۵	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	۲۱۵,۴۸۰,۸۲۹	.
۲۶	شرکت بیمه اتکایی امین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۸۴,۷۰۰,۰۴۱	۲۰,۱۲۱,۰۰۰	۴,۲۳۶,۰۰۰	.	(۱,۵۷۳,۰۵۷,۰۴۱)
۲۷	شرکت پتروشیمی خراسان	۵۸۰,۰۰۰	۷,۲۹۸,۱۴۰,۰۰۰	۷,۷۹۹,۳۹۴,۱۲۵	۳۴,۶۶۶,۱۶۵	۷,۲۹۸,۱۴۰	۹۱۲,۷۸۹,۴۱۱	(۵۴۳,۲۱۸,۴۳۰)
۲۸	صنایع خاک‌چینی ایران	.	.	.	.	.	۳۲,۶۶۷,۱۵۹	.
۲۹	صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	۱۴۷,۰۵۱,۸۵۸	.
۳۰	فولاد آلیاژی ایران	.	.	.	.	.	(۱۹۸,۰۳۱,۷۳۰)	.
۳۱	فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	(۳۵۶,۱۱۹)	.
۳۲	فولاد مبارکه اصفهان	۴,۹۷۵,۰۰۰	۲۵,۰۲۴,۲۵۰,۰۰۰	۳۱,۱۲۲,۶۰۲,۳۳۸	۱۱۸,۸۶۵,۱۸۸	۲۵,۰۲۴,۲۵۰	۲,۹۷۵,۶۳۶,۸۹۴	(۶,۲۵۲,۲۴۱,۷۷۶)
۳۳	کارخانجات داروپخش	۳۷۵,۰۰۰	۲,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۸,۱۲۹,۸۲۵	۱۰,۱۰۳,۳۵۰	۲,۱۲۷,۰۰۰	.	(۹۳,۳۶۰,۰۷۵)
۳۴	کالسیمین	۱,۲۵۰,۰۰۰	۹,۸۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۸۲,۴۳۷,۵۰۰	۴۶,۸۲۳,۱۲۵	۹,۸۵۷,۵۰۰	۵۹۹,۴۱۹,۱۷۱	(۱,۸۸۱,۶۱۸,۱۲۵)
۳۵	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۴۶,۵۲۵,۲۷۳	۵۵,۴۰۴,۰۰۰	۱۱,۶۶۴,۰۰۰	.	(۱,۸۴۹,۶۰۳,۲۷۳)
۳۶	کیمیدارو	۳۴۱,۰۰۰	۱,۱۵۳,۶۰۳,۰۰۰	۱,۱۴۸,۸۲۹,۰۰۰	۵,۴۷۹,۶۱۴	۱,۱۵۳,۶۰۳	(۱۷۹,۴۷۲,۲۱۷)	(۱,۸۵۹,۲۱۷)
۳۷	گروه صنایع کاغذ پارس	۴۶۰,۰۰۰	۲,۸۹۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۵,۷۴۹,۵۰۰	۱۳,۷۴۳,۶۵۰	۲,۸۹۳,۴۰۰	.	(۲۷۸,۹۸۶,۵۵۰)
۳۸	گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	(۱۴,۱۶۰,۵۷۶)	.
۳۹	گروه بهمن	.	.	.	.	.	۴۰۹,۰۱۴,۱۶۴	.
۴۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	۴۷۸,۸۸۴,۲۹۶	.
۴۱	مخابرات ایران	.	.	.	.	.	۳۴۲,۲۳۰,۴۰۰	.
۴۲	مدیریت انرژی امید تابان هور	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۹,۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۵,۳۷۵,۷۰۰	۱۶,۵۷۳,۷۰۰	۳,۴۸۹,۲۰۰	.	(۱۶۶,۲۳۸,۶۰۰)
۴۳	معدنی املاح ایران	۱۲۹,۲۰۵	۳,۱۵۴,۶۶۹,۲۸۰	۳,۳۹۸,۶۴۳,۷۹۴	۱۴,۹۸۴,۶۷۹	۳,۱۵۴,۶۶۹	۲۰۶,۷۶۴,۱۹۳	۷۳۷,۸۸۶,۱۳۸
۴۴	ملی صنایع مس ایران	۹,۳۶۰,۰۰۰	۲۵,۸۲۴,۲۴۰,۰۰۰	۳۲,۵۶۴,۴۷۱,۴۷۵	۱۲۲,۶۶۵,۱۴۰	۲۵,۸۲۴,۲۴۰	۱۶۴,۹۲۱,۱۸۵	(۶,۸۸۸,۷۲۰,۸۵۵)
۴۵	نفت سپاهان	.	.	.	.	.	۳۸۰,۶۰۱,۱۷۲	.
۴۶	همکاران سیستم	۱,۲۲۷,۳۲۹	۶,۶۴۶,۹۳۱,۳۹۰	۶,۸۴۸,۶۰۳,۳۳۴	۳۱,۵۷۲,۹۲۴	۶,۶۴۶,۹۳۱	۳۸۰,۳۶۸,۱۸۱	(۲۳۹,۸۹۱,۷۹۹)
			۲۲۴,۹۶۵,۲۲۶,۵۹۷	۲۷۱,۴۸۵,۲۹۵,۶۳۴	۱,۰۶۸,۵۸۴,۸۲۷	۲۲۴,۹۶۵,۲۲۶	۱۲۲,۱۸۶,۷۶۰,۹۵۸	-۴۷,۷۱۳,۶۱۹,۰۹۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

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

ردیف	حق تقدم سهام	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰				
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	ح. ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	.
۲	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	.
۳	کیمیدارو	۹۳,۰۰۰	۲۳۱,۶۱۹,۰۰۰	۲۶۱,۹۳۹,۸۱۱	۱,۰۵۲,۶۹۰	۲۲۱,۶۱۹	(۱۴۱,۵۹۵,۱۲۰)	۴۵,۱۹۴,۷۸۲
۴	سیحان دارو	.	.	۹۶,۳۳۲,۵۴۸	.	.	(۹۶,۳۳۲,۵۴۸)	.
۵	ح. شرکت بیمه اتکایی امین	۸۰۰,۰۰۰	۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۲۰۰	۴۷,۲۰۰	(۱۳۳,۸۷۱,۴۰۰)	.
			۲۶۸,۱۱۹,۰۰۰	۶۳۹,۰۷۲,۳۵۹	۱,۲۷۶,۸۹۰	۲۶۸,۸۱۹	(۳۷۱,۷۹۹,۰۶۸)	۲,۴۰۶,۴۱۳,۷۳۴
								۷۷۶,۳۳۴,۹۸۰

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

ردیف	اوراق	تعداد	ارزش بازار	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰				
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱-۹۸	۱۳۸	۱۲۶,۸۴۲,۷۰۰	۱۲۶,۵۵۵,۰۲۴	۹۱,۹۶۱	.	۱۹۵,۷۱۵	.
۲	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸	۱,۰۲۸	۸۸۲,۲۳۰,۶۲۸	۸۲۳,۴۰۷,۷۳۸	۶۳۹,۶۱۷	.	۵۸,۱۸۲,۲۷۳	.
۳	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۱۰-۹۷	.	.	.	.	.	.	۱۳۵,۸۹۹,۴۰۱
۴	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸	۲۱,۵۶۷	۱۹,۸۲۲,۲۲۹,۷۰۰	۱۸,۵۵۸,۷۳۰,۶۷۳	۱۴,۳۷۱,۱۱۷	.	۱,۲۴۹,۱۲۷,۹۱۰	۵۶,۵۹۵,۳۸۱
۵	اسناد خزانه-م بودجه ۹۶-۹۲۶-۹۷	.	.	.	.	.	.	(۲۴۰,۲۲۰)
۶	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۶۲۷-۹۸	۳,۶۷۵	۳,۲۳۴,۱۸۳,۷۵۰	۳,۲۲۹,۱۹۲,۵۶۸	۲,۳۴۴,۷۸۳	.	۲,۶۴۶,۳۹۹	.
۷	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۷۲۳-۹۸	۱۰,۰۰۰	۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۴۲,۲۳۲,۳۹۲	۶,۳۰۷,۵۴۴	.	۵۵۱,۵۲۰,۰۶۴	.
۸	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۴۳۰-۹۸	۳۰۰	۲۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۷۸۳,۱۳۴	۱۹۲,۴۸۸	.	۱۲,۵۲۴,۳۷۸	.
۹	اسناد خزانه-م بودجه ۹۷-۹۲۰-۹۷	.	.	.	.	.	.	۳۱۹,۶۹۵,۴۹۶
۱۰	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱,۴۰۹	۱,۴۱۶,۲۱۴,۰۸۰	۱,۴۰۹,۳۸۹,۲۶۹	۱,۰۲۶,۷۵۵	.	۵,۷۹۸,۰۵۶	(۷۰۸,۸۸۲)
			۳۴,۴۴۷,۲۶۰,۸۵۸	۳۲,۵۴۲,۲۹۰,۷۹۸	۲۴,۹۷۴,۲۶۵	.	۱,۸۷۹,۹۹۵,۷۹۵	۵۱۱,۲۴۱,۱۷۶

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

ردیف	نام شرکت	دوره مالی سه ماهه منتهی به				تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام - ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به		خالص درآمد سود سهام - ریال
		سال مالی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۳۹۷/۱۰/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰								
۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲	شرکت باما	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳	شرکت بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۴	شرکت بیمه ما	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۵	شرکت بیمه اتکایی امین	۱۳۹۷/۱۰/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۱	.	.	۳۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۶۳۷,۲۴۳)	۱,۰۸۰,۳۶۲,۷۵۷	.	.	.	
۶	شرکت پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۷	شرکت پتروشیمی پردیس - بورسی	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	.	.	۱,۷۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۹,۴۱۱,۷۶۵)	۱,۵۳۰,۵۸۸,۲۳۵	.	.	.	
۸	شرکت پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۹	شرکت پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۰	شرکت پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۱	شرکت پتروشیمی فن آوران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۲	پتروشیمی مبین	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۳	شرکت توسعه معادن روی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۴	شرکت تراکتور سازی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۵	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۶	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۷	شرکت س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۸	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۹	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۰	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۱	شرکت سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۲	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۳	شرکت فولاد آلیاژی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۴	شرکت کوپرتایر	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۵	شرکت کرین ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۶	شرکت کیمیدارو	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۷	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۸	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	.	.	۴۸۷,۸۱۱,۷۰۰	.	.
۲۹	شرکت گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۰	شرکت گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۱	شرکت مخابرات ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۲	رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۳	شرکت پتروشیمی فجر	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۴	شرکت صنایع خاک چینی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۵	شرکت صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۶	شرکت البرز دارو	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۷	شرکت ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۸	شرکت معدنی اصلاح ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۳۹	شرکت داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۰	همکاران سیستم	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
							۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۹,۰۰۴,۰۰۸)	۱,۹۳۰,۹۵۰,۹۹۲	۴۸۷,۸۱۱,۷۰۰	۱۱,۱۲۷,۹۵۴,۶۳۸		

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی 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:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۱۰.۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
سود اوراق مشارکت	۱۸۱,۰۰۱,۳۱۷ ریال	۲۱۰,۸۹۰,۶۰۶ ریال	۳۷۱,۷۶۷,۹۱۶ ریال
سود سپرده بانکی	۸۶,۳۳۷,۹۷۶	۲۶,۹۲۷,۹۷۶	۵۲۲,۰۳۲,۹۴۵
	۲۶۷,۳۳۹,۲۹۳	۲۳۷,۸۱۸,۵۸۲	۸۹۳,۸۰۰,۸۶۱

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت :

تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی هر برگ	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰		
			نرخ سود	سود خالص	سود خالص
۱۳۹۵/۰۴/۱۳	۱۳۹۷/۰۴/۱۳	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۳۹۲/۰۲/۰۷	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵	۰	۲۵,۳۱۱,۴۲۲
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰
۱۳۹۴/۱۰/۱۹	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۴۱,۱۹۱,۷۸۱
۱۳۹۲/۰۷/۰۹	۱۳۹۶/۰۷/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۲۸,۴۱۹,۹۶۸
۱۳۹۳/۱۰/۲۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰۸,۰۴۱,۸۱۳	۱۷۹,۱۸۴,۸۰۵
۱۳۹۲/۱۰/۲۲	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۱۱,۴۶۶,۱۷۷
۱۳۹۳/۰۴/۰۲	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰
۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰
۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۷۲,۹۵۹,۴۸۳	۴۱,۰۰۵,۲۹۰
۱۳۹۲/۰۷/۲۹	۱۳۹۶/۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۰	۰
۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۰	۴۲,۳۱۲,۱۲۶
				۱۸۱,۰۰۱,۳۱۷	۳۷۱,۷۶۷,۹۱۶

سود اوراق مشارکت اوراق رهنی بانک مسکن ۹۷۰۴۱۳
سود اوراق صکوک پارس
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره فولادکاو جنوب کیش
سود اوراق مشارکت اجاره دانا پتروریگ کیش ۱۳۹۴
سود اوراق مشارکت اجاره چادرملو (صنجان)
سود اوراق مشارکت اجاره پترومید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد
سود اوراق مشارکت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد (صنایتل)
سود اوراق مشارکت اجاره یوتان سه ماهه ۲۰ درصد
سود اوراق مشارکت مرابحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
سود اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
سود اوراق مشارکت واسط مالی مرداد (صنپنا ۲۱)
سود اوراق مشارکت صکوک اجاره مخابرات ۳- ماهه ۱۶٪ سود خالص

۱۸-۲- سود سپرده بانکی:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰		
			سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰
۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۱۰	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۲/۰۹/۲۷	کوتاه مدت	۱۰	۰	۲,۷۹۷	۸,۷۲۶
			۸۶,۳۳۸,۷۸۷	۲۶,۹۲۸,۵۴۴	۵۲۲,۰۳۲,۹۴۵
			۸۶,۳۳۸,۷۸۷	۲۶,۹۳۱,۳۴۱	۵۲۲,۰۵۲,۷۸۲
			(۱۰,۸۱۱)	(۳,۳۶۵)	(۲۰,۸۲۷)
			۸۶,۳۳۷,۹۷۶	۲۶,۹۲۷,۹۷۶	۵۲۲,۰۳۲,۹۴۵

سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۴۹۶۶۶۶۶۶۵
سود سپرده بانک-ملت شماره حساب ۵۲۱۱۸۳۵۲۰

هزینه تنزیل سود خالص

صندوق سرمایه گذاری توسعه اندوخته آینده (اطلس)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱۹- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۴۰,۵۰۶,۱۳۷	۱۲۰,۹۸۱,۲۴۱	۱۹۹,۶۷۰,۰۰۴
۳,۶۱۶	۳,۶۱۶	۲۰,۸۳۷
۲۵۶,۶۲۱,۰۹۴	۰	۱۲۴,۸۶۵,۵۵۱
۳۹۷,۱۳۰,۸۴۷	۱۲۰,۹۸۴,۸۵۷	۳۲۴,۵۵۶,۳۹۲

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰
ریال	ریال	ریال
۲,۷۱۵,۳۱۵,۰۸۳	۴۹۹,۰۸۴,۱۱۲	۱,۳۱۱,۴۷۳,۱۲۰
۲۳۳,۲۲۲,۳۱۳	۵۳,۲۸۵,۷۷۳	۷۳,۹۷۲,۵۳۰
۱,۵۰۳,۹۵۷,۵۸۴	۲۶۶,۴۲۷,۴۳۳	۷۵۲,۰۳۷,۰۴۴
۱۴۰,۰۰۰,۱۳۰	۳۴,۵۲۰,۵۸۰	۳۴,۵۲۰,۵۸۰
۴,۵۹۲,۴۹۵,۱۱۰	۸۵۳,۳۱۷,۸۹۸	۲,۱۷۲,۰۰۳,۲۷۴

مدیر
متولی
بازارگردان
حسابرس

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰
ریال	ریال	ریال
۴۹۰,۱۵۷,۳۳۳	۱۱۲,۳۹۰,۳۷۳	۱۲۷,۰۸۷,۲۷۷
۱۵,۳۸۵,۲۴۹	۵۹,۶۹۵	۱۹,۳۳۳,۴۸۹
۶۱۱,۱۳۱,۹۱۰	۱۵۰,۶۹۰,۰۶۰	۱۰۲,۱۳۴,۳۷۴
-	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۱۶,۶۷۴,۴۸۲	۲۶۳,۱۴۰,۱۲۸	۲۸۸,۵۵۵,۱۴۰

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

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷.۰۷.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶.۱۰.۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷.۱۰.۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۹۹,۰۲۰,۶۶۰,۰۰۰	۰	۴۷۵,۶۶۰,۰۰۰
(۱۲۷,۷۸۸,۱۱۰,۰۰۰)	۰	(۵۵,۷۴۸,۴۲۰,۰۰۰)
۷۱,۲۳۲,۵۵۰,۰۰۰	۰	(۵۵,۲۷۲,۷۶۰,۰۰۰)

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 سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۷

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان انتخاب مفید	مدیر صندوق	سهام ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۸۸۸٪
شرکت کارگزاری مفید	سهامدار	سهام ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۹٪
رحیم صادقی دمنه	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۹٪
محمد رضا گلدوست	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۹٪
رضا ابراهیمی قلعه حسن	مدیر سرمایه گذاری	سهام عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۹٪
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	بازارگردان	سهام عادی	۱,۱۵۳,۸۷۱	۱۰.۳۵٪
			۲,۱۸۳,۸۷۱	۱۹.۶۰٪

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)	۱,۳۱۱,۴۷۳,۱۲۰	(۱,۳۱۱,۴۷۳,۱۲۰)
شرکت کارگزاری مفید	سهامدار	خرید و فروش سهام	۳۷۷,۳۴۶,۹۹۹,۸۲۹	(۴۶۶,۴۰۹,۴۴۴)
موسسه حسابرسی رازدار	متولی صندوق	کارمزد ارکان (متولی)	۷۳,۹۷۲,۶۳۰	(۷۳,۹۷۲,۶۳۰)
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه مفید	بازارگردان	کارمزد ارکان (بازارگردان)	۷۵۲,۰۳۷,۰۴۴	(۷۵۲,۰۳۷,۰۴۴)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیبن	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۳۴,۵۲۰,۵۸۰	(۳۴,۵۲۰,۵۸۰)

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.